

EPSOG

2024

I ketvirtis

Tarpinis pranešimas



Konsoliduotas tarpinis pranešimas, konsoliduota ir bendrovės 2024 m. kovo 31 d. pabaigusio trijų mėnesių laikotarpio sutrumpinta tarpinė finansinė informacija (neaudituota), parengta pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, patvirtintus Europos Sąjungoje

Turinys

2024 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ „EPSO-G“ IR ĮMONIŲ GRUPĖS KONSOLIDUOTAS TARPINIS PRANEŠIMAS	3
1. BENDROJI INFORMACIJA APIE „EPSO-G“ ĮMONIŲ GRUPĘ.....	3
2. VEIKLOS APŽVALGA	7
2.1. Veiklos rodikliai.....	7
2.2. Konsoliduoti finansiniai rodikliai.....	9
2.3. Svarbūs ataskaitinio laikotarpio įvykiai.....	17
3. DARBUOTOJAI IR ATLYGIS	19
3.1. Darbuotojai.....	19
3.2. Informacija apie darbo užmokestį.....	19
4. AKCININKAI.....	22
5. SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA.....	24
5.1. Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos.....	24
5.2. Sutrumpintos tarpinės bendrųjų pajamų ataskaitos.....	25
5.3. Konsoliduota ir bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos.....	27
5.4. Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos.....	28
5.5. Sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos aiškinamasis raštas.....	29
6. ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS	51

2024 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ „EPSO-G“ IR ĮMONIŲ GRUPĖS KONSOLIDUOTAS TARPINIS PRANEŠIMAS

Tarpinis konsoliduotas „EPSO-G“ valdymo bendrovės ir įmonių grupės pranešimas parengtas už 3 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d.

1. BENDROJI INFORMACIJA APIE „EPSO-G“ ĮMONIŲ GRUPĘ

Bendrovės pavadinimas	UAB „EPSO-G“
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	2012-07-25, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras
Įmonės kodas	302826889
Buveinės adresas	Laisvės pr. 10, LT-01103 Vilnius
Telefonas	8 685 84866
El. paštas	info@epsog.lt
Tinklalapis	www.epsog.lt
Įstatinis kapitalas	189 631 000 Eur
Vienintelis akcininkas	Lietuvos Respublika, kurios turtines ir neturtines teises įgyvendina Lietuvos Respublikos energetikos ministerija

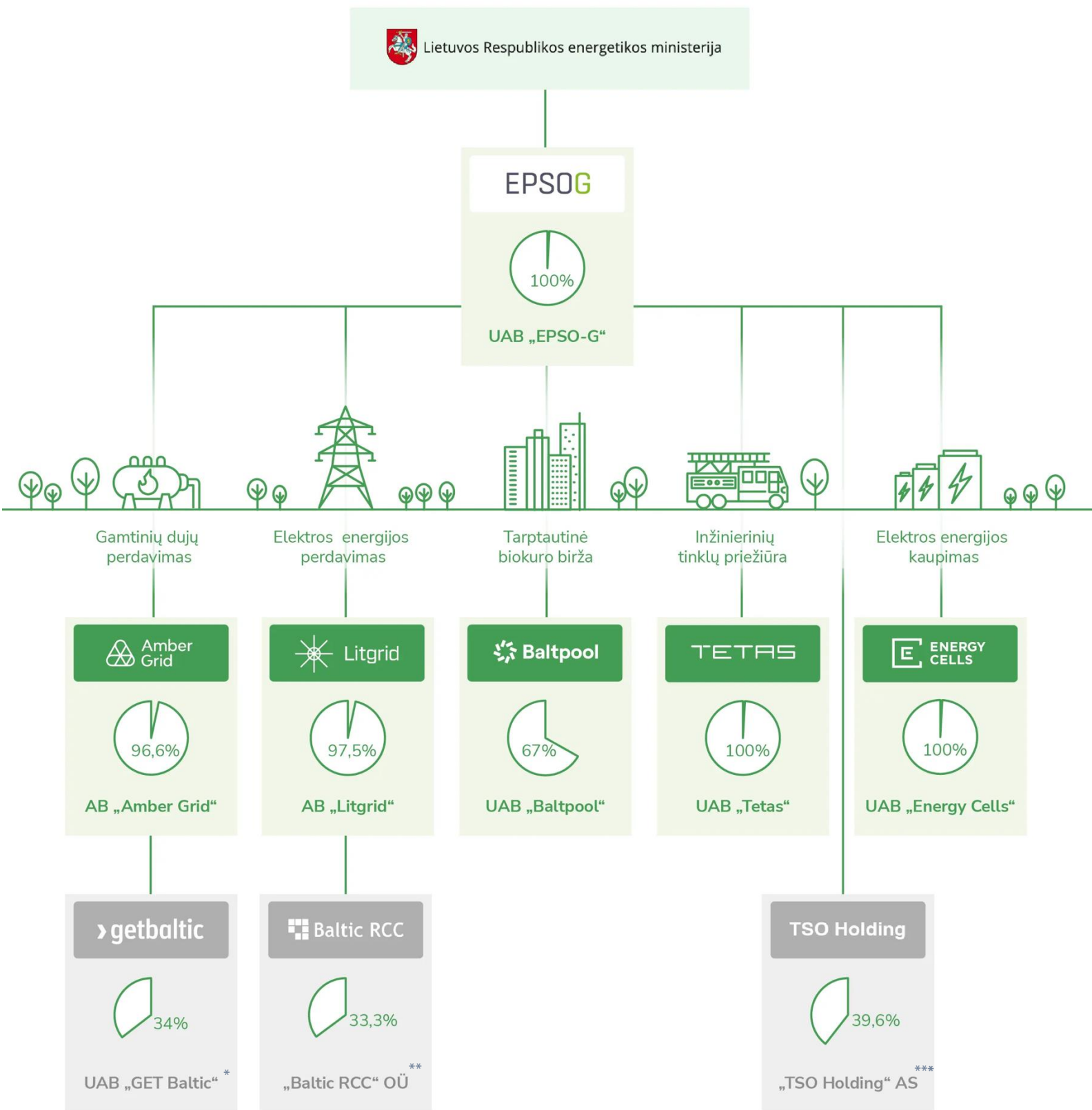
„EPSO-G“ yra 100 proc. valstybės valdoma energijos perdavimo ir mainų įmonių grupė. Valdymo bendrovės UAB „EPSO-G“ akcininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos energetikos ministerija.

Svarbiausia „EPSO-G“ grupės veikla yra užtikrinti nepertraukiamą, stabilų elektros energijos perdavimą aukštos įtampos tinklais ir gamtinių dujų transportavimą aukšto slėgio vamzdiniais bei efektyvų šių perdavimo sistemų valdymą, priežiūrą, rangą bei plėtrą. Grupei priklausančios bendrovės valdo ir plėtoja biokuro, gamtinių dujų bei medienos prekybos platformas, skirtas užtikrinti sąlygas skaidriai konkurencijai energijos išteklių ir apvaliosios medienos rinkoje. Taip pat vykdo elektros energetikos rangos projektus bei teikia infrastruktūros eksploatavimo paslaugas žemos, vidutinės ir aukštos įtampos tinklo operatoriams.

Visų „EPSO-G“ grupės įmonių pareiga – efektyviai ir numatytu laiku įgyvendinti akcininko lūkesčių laiške išskeltus valstybei svarbius energijos perdavimo ir mainų infrastruktūros plėtros projektus prisidedant prie Nacionalinėje energetikos strategijoje nustatytų tikslų įgyvendinimo, taip kuriant tvarią ilgalaikę vertę akcininkui Lietuvos valstybei, žmonėms ir šalies ūkiui.

2023 m. gruodžio 31 d. „EPSO-G“ grupę (toliau – Grupę) sudarė valdymo bendrovė UAB „EPSO-G“ (toliau – „EPSO-G“ arba Bendrovė), penkios tiesiogiai kontroliuojamos grupės įmonės (LITGRID AB (toliau – „Litgrid“), AB „Amber Grid“ (toliau – „Amber Grid“), BALTPPOOL UAB (toliau – „Baltpool“), UAB „TETAS“ (toliau – „Tetas“), Energy cells, UAB (toliau – „Energy cells“). „EPSO-G“ ir Grupės įmonės taip pat turi UAB GET Baltic, „Baltic RCC“ OÜ ir „TSO Holding“ AS akcijų.

„EPSO-G“ įmonių grupės struktūra



*„GET Baltic“ yra licencijuota gamtinių dujų biržos operatorė, kurios 66 proc. akcijų valdo „European Energy Exchange“ birža, o 34 proc. „Amber Grid“.

**Baltic RCC OÜ yra Baltijos šalių elektros perdavimo sistemos operatorių įmonė įkurta 2022 m. Jos paskirtis - elektros energetinės sistemos saugumo ir patikimumo paslaugų tiekimas bei koordinavimas tarp Baltijos regiono perdavimo tinklo operatorių.

***TSO HOLDING AS yra Norvegijoje įsikūrusios bendrovės „Nord Pool Holding“ mažasis akcininkas, valdantis 34 proc. akcijų. „Nord Pool Holding“ valdo 100 proc. elektros energijos biržos „Nord Pool“ akcijų. „Nord Pool“ elektros energijos biržos paslaugas teikia Centrinėje ir Vakarų Europoje, Jungtinėje Karalystėje, Šiaurės ir Baltijos šalyse. Birža vykdo elektros energijos prekybą bei teikia kliringo ir atsiskaitymų paslaugas. 2022 m. EPSO-G padidino valdomą „TSO Holding“ akcijų paketą iki 39,6 procentų.

Pavadinimas	AB „Amber Grid“	LITGRID AB	BALTPOOL UAB	UAB „TETAS“	Energy cells, UAB
Teisinė forma	Akcinė bendrovė	Akcinė bendrovė	Uždaroji akcinė bendrovė	Uždaroji akcinė bendrovė	Uždaroji akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	2013-06-11, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras	2010-11-16, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras	2009-12-10, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras	2005-12-08, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras	2021-01-26, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras
Įmonės kodas	303090867	302564383	302464881	300513148	305689545
Buveinės adresas	Laisvės pr. 10, LT-04215 Vilnius	Karlo Gustavo Emilio Manerheimo g. 8, LT-05131 Vilnius	Žalgirio g. 90, LT-09303 Vilnius	Senamiesčio g. 102B, LT-35116 Panevėžys	Ozo g. 12A-1, LT-08200 Vilnius
Telefonas	8 5 236 0855	8 707 02171	8 5 239 3157	8 45 504 670	8 659 00748
El. paštas	info@ambergrid.lt	info@litgrid.eu	info@baltpool.eu	info@tetas.lt	info@energy-cells.eu
Interneto tinklalapis	www.ambergrid.lt	www.litgrid.eu	www.baltpool.eu	www.tetas.lt	www.energy-cells.eu
Veiklos pobūdis	Gamtinių dujų perdavimo sistemos operatorius	Elektros energijos perdavimo sistemos operatorius	Energijos išteklių ir medienos biržos operatorius, VIAP lėšų administratorius	Specializuotos transformatorių pastočių, skirstomųjų punktų techninės priežiūros, remonto ir įrengimo paslaugos, testavimo ir bandymo darbai, energetikos objektų projektavimas	Elektros energijos perdavimo sistemos operatoriui izoliuotam elektros energetikos sistemos darbui reikalingos elektros energijos rezervo užtikrinimas
„EPSO-G“ valdoma akcijų dalis	96,6 proc.	97,5 proc.	67,0 proc.	100,0 proc.	100,0 proc.

2.

VEIKLOS APŽVALGA

- 2.1. Veiklos rodikliai
- 2.2. Konsoliduoti finansiniai rodikliai
- 2.3. Svarbūs ataskaitinio laikotarpio įvykiai



2. VEIKLOS APŽVALGA

2.1. Veiklos rodikliai

2024 m. „EPSO-G“ įmonių grupės finansinį rezultatą labiausiai lėmė mažesnės, nei į tarifą įtrauktos elektros energijos ir gamtinių dujų kainos, kurios sumažino dujų ir elektros energijos įsigijimo sąnaudas technologinėms ir savoms reikmėms, didesni perduoti elektros energijos kiekiai bei didesnės galio rezervavimo pajamos.

Aukštos įtampos elektros perdavimo tinklais šalies gyventojų ir verslo poreikiams per laikotarpį buvo perduota 2,8 teravatvalandžių (TWh) elektros energijos – 5,9 proc. daugiau, palyginti su atitinkamu 2023 m. laikotarpiu. Elektros energijos vartojimo didėjimą lėmė šaltesni sausio mėnesio orai.

Prižiūradama ir valdydama elektros perdavimo sistemą, „Litgrid“ įgyvendino numatytus elektros tiekimo patikimumo rodiklių tikslus. Vidutinės elektros energijos perdavimo nutraukimo trukmės (angl. *Average Interruption Time, AIT*) rodiklis siekė 0,34 min., iš jų dėl perdavimo sistemos operatoriaus (PSO) atsakomybei priskiriamų priežasčių – 0,34 min. (2023 m. – atitinkamai 0,21 min. ir 0,01 min.), o neperduotos elektros energijos kiekio (angl. *Energy Not Supplied, ENS*) rodiklis sudarė 10,60 MWh, iš jų dėl perdavimo sistemos operatoriaus (PSO) atsakomybei priskiriamų priežasčių – 10,60 MWh (2023 m. – atitinkamai 6,80 MWh ir 0,20 MWh). Elektros energijos perdavimo operatorius 2024 m. sausio – kovo mėnesiais patyrė du įvykius, lėmusius elektros energijos neperdavimą, kurie buvo priskirti perdavimo operatoriaus atsakomybei. VERT yra nustačiusi, kad AIT per metus turi neviršyti 0,934 min., o ENS – 27,251 MWh.

Tarpsisteminių jungčių su Švedija ir Lenkija „NordBalt“ ir „LitPol Link“ bendras prieinamumas 2024 m. buvo atitinkamai 99,7 proc. ir 94,9 proc. Didžiausią įtaką jungčių prieinamumui turėjo planiniai darbai – kasmetinis „LitPol Link“ remontas. „NordBalt“ prieinamumą mažino neplanuoto gedimo remonto darbai Švedijos pusėje.

Elektros energijos perdavimo operatoriaus duomenimis, per 2024 m. pirmąjį ketvirtį prie Lietuvos elektros perdavimo ir skirstomųjų tinklų prijungta leistinoji generuoti saulės elektrinių galia padidėjo 251 MW (nuo 1108 MW iki 1359 MW), o vėjo elektrinių leistinoji generuoti galia padidėjo 76 MW (nuo 1228 MW iki 1304 MW). Viso saulės ir vėjo išteklių galia išaugo 327 MW – nuo 2336 iki 2663 MW.

Lietuva yra svarbus dujų perdavimo centras kaimyninėms šalims. Iš viso 2024 m. pirmąjį ketvirtį Lietuvos dujų perdavimo sistema buvo transportuota 15,7 TWh gamtinių dujų (2023 m. atitinkamu laikotarpiu 17,4 TWh).

2024 m. sausio – kovo mėnesiais Lietuvos dujų vartotojams dujų perdavimo operatorius perdavė 5,5 TWh dujų arba 72 proc. daugiau nei 2023 m. atitinkamu laikotarpiu (3,2 TWh). Dujų paklausa augo dėl kiek vėsesnių nei pernai žiemos orų ir mažesnės dujų kainos rinkoje. Pastaroji priežastis lėmė didesnę dujų vartojimą trąšų gamyboje.

Nors vidaus vartojimas augo, į Lietuvą transportuojamų dujų kiekis mažėjo labiausiai dėl nuo praėjusio spalio dėl pažeidimo uždaryto Baltijos jūros dugne nutiesto „Balticconnector“ dujotiekio. Dėl šios priežasties dujų tiekėjai neturėjo galimybės pasinaudoti sistema aprūpinant dujomis Suomijos rinką. Per pirmuosius tris šių metų mėnesius į Lietuvą buvo patiekta 7,8 TWh dujų, neskaičiuojant tranzito į Karaliaučių. Tai – 21 proc. mažiau nei pernai tuo pačiu metu, kai į Lietuvą buvo transportuota 9,9 TWh dujų.

Per pagrindinį dujų importo šaltinį Lietuvai ir kitoms Baltijos šalims – Klaipėdos SGD terminalą – 2024 m. sausio – kovo mėnesiais buvo patiekta 72 proc. arba 5,6 TWh visų į sistemą transportuotų dujų, kai 2023 m. atitinkamu laikotarpiu – 90 proc. arba 8,9 TWh. Latvijos ir Estijos poreikiams bei dujų saugojimui Inčukalnio požeminėje dujų saugykloje buvo perduota 1 TWh dujų. GIPL dujotiekiu, jungiančiu Lietuvą ir Lenkiją, į Europą buvo transportuota 1 TWh dujų.

2022 m. Lietuvai nutraukus rusiškų dujų importą, per Lietuvos-Baltarusijos jungtį transportuojamos tik Karaliaučiu skirtos dujos. Dujų tranzitas į Karaliaučiaus sritį 2024 m. sausio – kovo mėnesiais sudarė 8,1 TWh (2023 m. atitinkamu laikotarpiu – 7,7 TWh).

Svarbiausi „EPSO-G“ grupės įmonių veiklos rodikliai

Veiklos rodikliai	2024 m. sausis - kovas	2023 m. sausis - kovas	Pokytis		2022 m. sausis - kovas
			+/-	Proc.	
Elektros energija					
Perduotas elektros energijos kiekis, GWh	2 782	2 627	155	5,9	2 886
ENS (neperduotos elektros energijos kiekis), MWh *	10,60	0,20			2,96
AIT (vidutinė perdavimo nutraukimo trukmė), min. *	0,34	0,01			0,09
ENS (neperduotos elektros energijos kiekis), MWh **	10,60	6,80			22,79
AIT (vidutinė perdavimo nutraukimo trukmė), min. **	0,34	0,21			0,67
„NordBalt“ prieinamumas, proc.***	100	99,8			100
„LitPol Link“ prieinamumas, proc.***	94,9	99,9			99,9
Gamtinės dujos					
Dujų kiekis, transportuotas į vidinį išleidimo tašką, GWh	5 523	3 214	2 309	71,8	5 720
Dujų kiekis, transportuotas į gretimas perdavimo sistemas, GWh****	10 181	14 221	-4 040	-28,4	10 932
Neplanuotų dujų perdavimo nutraukimų dėl operatoriaus atsakomybės skaičius	0	0	0	-	0
Neplanuotų dujų perdavimo nutraukimų dėl operatoriaus atsakomybės suminė trukmė, val.ir min.	0	0	0	-	0
Biokuras					
Energijos išteklių biržoje Lietuvoje parduotas biokuro kiekis, GWh	1 339	1 267	72	5,7	1 726
Energijos išteklių biržoje užsienio rinkoms parduotas biokuro kiekis, GWh	457	237	220	92,8	24

* Tik dėl operatoriaus atsakomybei priskiriamų priežasčių.

** Dėl visų priežasčių (įskaitant dėl force majeure bei dėl išorinio poveikio).

*** Bendras tarpsteminės LPL/NB jungties prieinamumas – jungties prieinamumas tiek Lietuvos, tiek kitos šalies pusėje.

**** Latvijos, Lenkijos ir Rusijos Federacijos Karaliaučiaus srities perdavimo sistemos.

2024 m. I ketvirtį energijos išteklių biržoje „Baltpool“ prekyba biokuru augo 19,3 proc. – 2024 m. sausio – kovo mėn. buvo suprekiauta beveik 1,8 TWh, o 2023 m. atitinkamu laikotarpiu prekybos apimtys sudarė 1,5 TWh. Biržoje buvo sudaryta 2,8 tūkst. sandorių, kurių vertė siekė beveik 37 mln. eurų. Reikšmingą biokuro prekybos augimo dalį lėmė suaktyvėjimas Estijos ir Latvijos rinkose. Stambūs šių valstybių biokuro rinkos dalyviai dalį savo poreikio išpildė dalyvaudami biokuro biržoje. 2024 kalendoriniai metai tęsia 2023 metų tendenciją - Lietuvos biokuro rinkoje kainos toliau mažėja. Nuo metų pradžios biokuro kaina krito beveik 16 proc.

Bendrovės šilumos aukciono duomenų valdymo sistemoje per 2024 m. I ketvirtį buvo sudaryta sandorių dėl 2,5 GWh šilumos pirkimo-pardavimo (2023 m. atitinkamu laikotarpiu dėl 2,1 GWh), o elektroninėje medienos pardavimo sistemoje buvo sudaryta daugiau nei 1,7 tūkst. sandorių dėl 0,6 mln. Ktm (2023 m. atitinkamu laikotarpiu buvo sudaryta 1,0 tūkst. sandorių dėl 0,26 mln. Ktm).

2.2. Konsoliduoti finansiniai rodikliai

Finansiniai rodikliai, mln. Eur	2024 m.	2023 m.	Pokytis		2022 m.
	sausis - kovas	sausis - kovas	+/-	Proc.	sausis - kovas
Pajamos	140,4	120,8	19,6	16,2	119,5
Veiklos sąnaudos ⁹	112,1	101,5	10,6	10,4	113,4
EBITDA ¹	38,3	28,0	10,3	36,8	12,0
Koreguota EBITDA ²	20,9	20,0	0,9	4,6	18,1
Grynasis pelnas	23,5	16,6	6,9	41,4	2,0
Koreguotas grynasis pelnas ²	8,9	9,9	-1,0	-10,2	7,3
Pinigų srautai iš veiklos (FFO) ³	38,0	10,8	27,2	251,3	3,9
Investicijos ⁴	39,2	26,2	13,1	49,9	15,1
Santykiniai finansiniai rodikliai					
EBITDA marža ⁵	27,3	23,2			10,3
ROE (paskutinių 12 mėn.), proc.	20,9	-10,7			8,4
ROE koreguota (paskutinių 12 mėn.), proc.	7,9	9,4			10,5
Balanso finansiniai rodikliai, tūkst. Eur					
	2024 m.	2023 m.	+/-	Proc.	2022 m.
	kovo 31 d.	gruodžio 31 d.			gruodžio 31 d.
Turtas	1 100,1	1 078,5	23,5	7,6	1 425,7
Ilgalaikis turtas	758,7	756,2	2,5	0,3	709,5
Trumpalaikis turtas	341,4	322,3	19,1	5,9	515,5
Nuosavybė	331,4	307,9	23,5	7,6	227,8
Įsipareigojimai	768,7	770,6	-1,9	-0,2	1 198,0
Grynoji skola ⁶	60,4	83,5	-23,1	-27,7	-28,3
Apyvartinis kapitalas ¹²	-16,0	-25,7	-9,7	-37,6	-21,5
Santykiniai finansiniai rodikliai					
Turto apyvartumas ⁷	45,2	49,5			44,3
Grynosios skolos ir nuosavybės santykis, proc.	18,2	n/a			n/a
FFO ir grynosios skolos santykis, proc. ¹⁰	180,6	n/a			n/a
Grynosios skolos ir EBITDA santykis ¹¹	0,5	15,2			n/a
Grynosios skolos ir koreguotos EBITDA santykis	1,0	1,3			n/a
Nuosavo kapitalo ir turto santykis, proc.	30,1	20,4			16,0
Bendrojo likvidumo	1,13	0,84			0,74

1) EBITDA = pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą + finansinės veiklos sąnaudos – finansinės veiklos pajamos + nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos + turto vertės sumažėjimo sąnaudos (įskaitant ir ilgalaikio materialiojo turto neigiamą perkainojimą) + turto nurašymo sąnaudos

2) Reguluojamų pajamų, sąnaudų ir pelningumo rodiklių perskaičiavimas atliekamas dėl laikinų reguliacinių nuokrypių nuo VERT patvirtinto reguliuojamo pelningumo, ilgalaikio turto perkainavimo rezultato bei kito netipinio pelno ar nuostolių.

3) Pinigų srautai iš veiklos (FFO) = EBITDA + gautos palūkanos - sumokėtos palūkanos - sumokėtas pelno mokestis

4) Investicijos = Ilgalaikio materialaus turto įsigijimai + ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimai, neatsižvelgiant į sudengimą su tam turtui įsigyti gautomis/gautinomis dotacijomis + išankstinių apmokėjimų likučio pokytis per metus

5) EBITDA marža = EBITDA/Pajamos

6) Grynoji skola = Ilgalaikė finansinė skola + Trumpalaikė finansinė skola + Nuomos įsipareigojimai – Trumpalaikės investicijos – Terminuoti indėliai – Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7) Turto apyvartumas = Pajamos (paskutinių 12 mėn.)/Turtas

8) Bendrojo likvidumo koeficientas = Trumpalaikis turtas/Trumpalaikiai įsipareigojimai

9) Prie veiklos sąnaudų yra įtrauktos turto nusidėvėjimo sąnaudos

10) FFO ir grynosios skolos santykis = FFO (paskutinių 12 mėn.)/grynoji skola

11) Grynosios skolos ir EBITDA santykis=Grynoji skola/EBITDA (paskutinių 12 mėn.)

12) Apyvartinis kapitalas = atsargos + išankstiniai apmokėjimai ir sutarčių turtas + prekybos gautinos sumos + kitos gautinos sumos + avansu sumokėtas pelno mokestis + prekybos skolos + gauti išankstiniai apmokėjimai + atidėjiniai + kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai - mokėtinos VIAP lėšos - sukauptos VIAP ir SIP lėšos - gautinos VIAP lėšos

2.2.1. Pajamos

2024 m. pirmojo ketvirčio konsoliduotos „EPSO-G“ grupės pajamos, palyginti su tuo pačiu laikotarpiu 2023 m. didėjo nuo 120,8 mln. eurų iki 140,4 mln. eurų, t. y. 19,6 mln. Eur arba 16,2 proc. Pajamos iš reguliuojamos veiklos išliko panašiam lygyje ir sudarė apie 97 proc. visų Grupės pajamų.

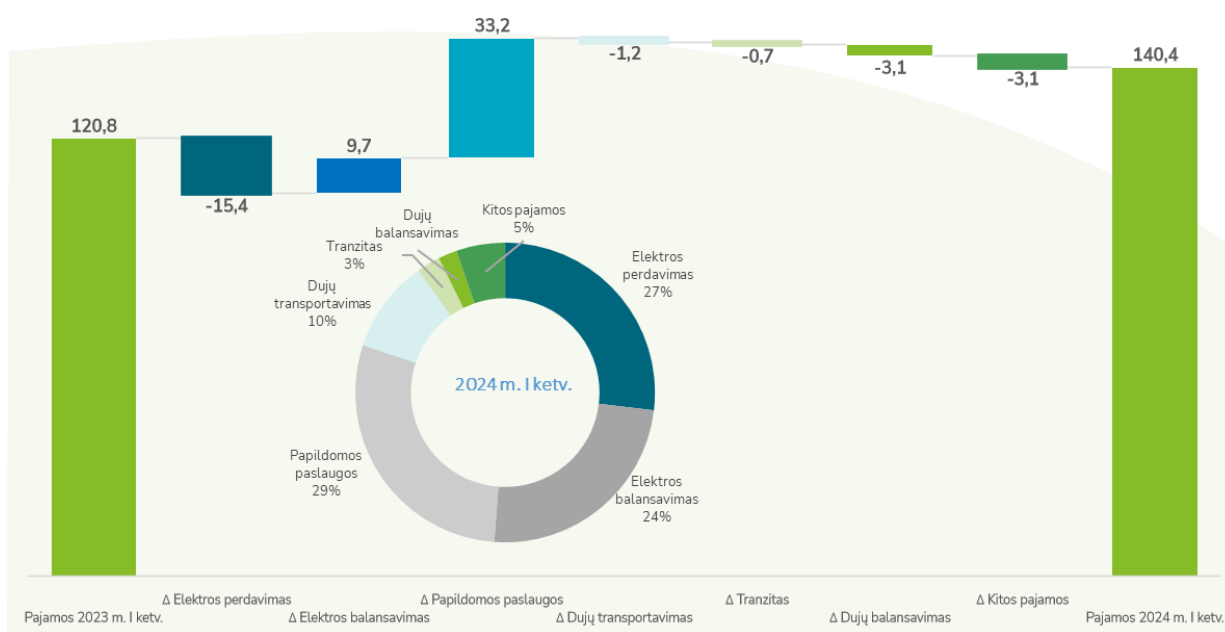
Pajamos pagal segmentus, mln. Eur	2024 m.	2023 m.	Pokytis	
	sausis - kovas	sausis - kovas	+/-	Proc.
Grupės pajamos:	140,4	120,8	19,6	16,2
„Litgrid“	113,0	86,8	26,2	30,1
„Amber Grid“	20,6	25,5	-4,9	19,4
Kitos ir tarpusavio operacijų eliminavimas	6,8	8,5	-1,7	-19,3

„Litgrid“ pajamos už elektros perdavimo ir susijusias paslaugas 2024 m. sausio – kovo mėnesiais buvo 30,1 proc. didesnės nei 2023 m. atitinkamu laikotarpiu ir siekė 113,1 mln. Eur bei sudarė 80,6 proc. visų „EPSO-G“ grupės pajamų. Nepaisant 5,9 proc. didesnio perduoto elektros energijos kiekio 2024 m. pirmąjį ketvirtį, pajamos už elektros perdavimą mažėjo 29 proc. iki 37,7 mln. Eur dėl 2023 m. elektros energijos tarifo mažinimui per ketvirtį panaudotų 35,6 mln. Eur perkrovų valdymo įplaukų. Nepaisant sumažėjusių pajamų už elektros perdavimą, bendrą pajamų didėjimą lėmė pajamos už papildomas paslaugas, kurios didėjo nuo 7,4 mln. Eur iki 40,7 mln. Eur. (beveik 5,5 karto) dėl VERT nustatytos didesnės papildomų paslaugų įsigijimo dedamosios, bei nuo 24,3 mln. Eur iki 34,1 mln. Eur. (+40,0 proc.) didėjusios disbalanso ir balansavimo elektros energijos pajamos, kurių augimą lėmė 78 proc. didesnis perduotos energijos kiekis.

Per 2024 m. pirmąjį ketvirtį „EPSO-G“ grupė gavo 20,6 mln. arba 4,9 mln. Eur mažiau pajamų už gamtinių dujų transportavimą ir susijusias paslaugas, kurios sudaro 14,6 proc. visų „EPSO-G“ grupės pajamų. Pagrindinė pajamų mažėjimo priežastis buvo pajamų balansavimo produktų mažėjimas beveik 2,1 karto nuo 5,9 mln. Eur iki 2,8 mln. Eur dėl sumažėjusių dujų kainų. Ataskaitinio laikotarpio pajamos už gamtinių dujų perdavimą, lyginant su 2023 m. atitinkamu laikotarpiu, mažėjo 1,2 mln. Eur arba 7,6 proc. ir sudarė 14,1 mln. Eur. Tai lėmė mažesni perduoti gamtinių dujų kiekiai į gretimų šalių perdavimo sistemas, kurio neatsvėrė didėjęs transportuotų gamtinių dujų kiekis vidiniame taške.

Kitos grupės pajamos sumažėjo 19,3 proc. arba 1,7 mln. Eur ir sudarė 6,8 mln. Eur. Tam didžiausią įtaką turėjo 2023 m. pirmąjį ketvirtį „Energy cells“ rangovui dėl darbų vėlavimo priskaičiuoti delspinigiai (beveik 3,8 mln. Eur).

Pajamos, mln. Eur

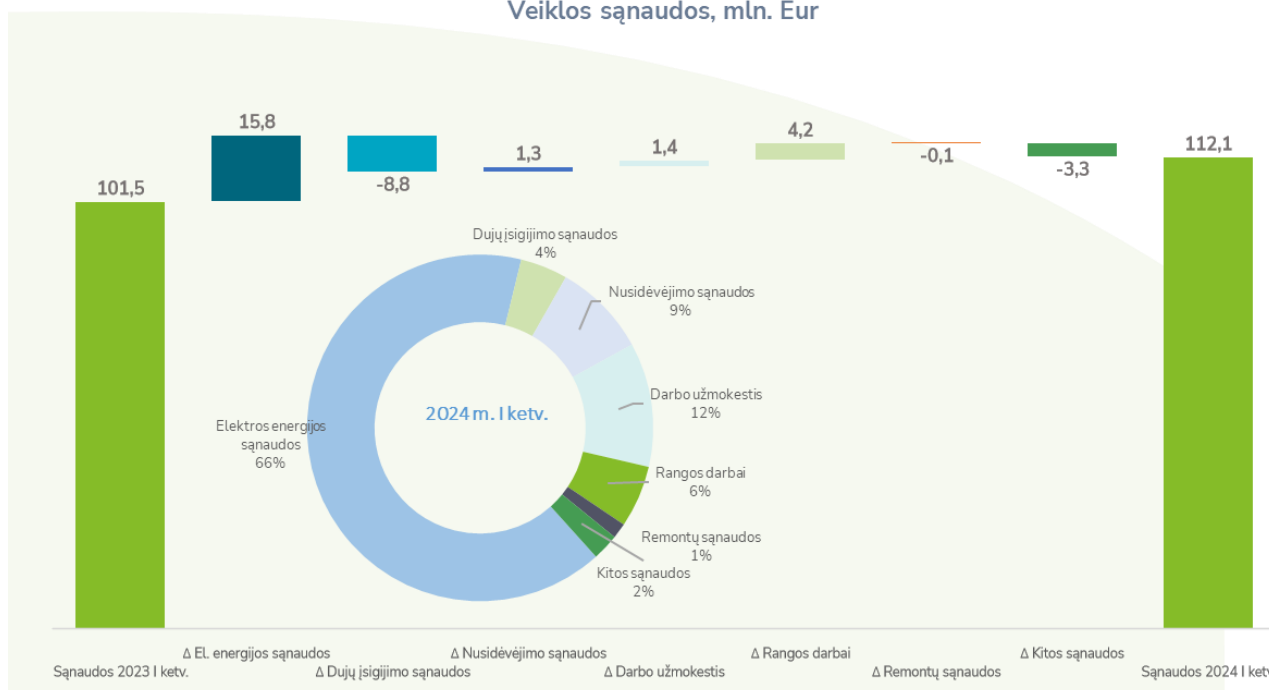


2.2.2. Veiklos sąnaudos

Grupės veiklos sąnaudos 2024 m. sausio – kovo mėnesiais sudarė 112,1 mln. Eur ir buvo 10,6 mln. Eur arba 10,4 proc. didesnės nei 2023 m. atitinkamu laikotarpiu (101,5 mln. Eur). Didėjimą reikšmingiausiai lėmė elektros energijos įsigijimo sąnaudos dėl didesnių perduotos energijos kiekių bei reikšmingo galių viršijimo (šaltesni sausio mėnesio orai) ir „Tetas“ vykdomų rangos darbų sąnaudos (didesnės vykdomų darbų apimtys nei praėjusiais metais).

Didžiausių veiklos sąnaudų dalį sudarė energetinių išteklių ir susijusių paslaugų pirkimas technologinėms reikmėms – 78,4 mln. Eur arba 70 proc. visų sąnaudų. Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos sudarė 13,0 mln. Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 9,8 mln. Eur, rangos ir subrangos darbai ir medžiagos – 6,5 mln. Eur, tinklo priežiūra ir remontas – 1,6 mln. Eur, o likusios sąnaudos sudarė 2,8 mln. Eur.

Veiklos sąnaudos, mln. Eur



Veiklos sąnaudos pagal segmentus, mln. Eur	2024 m.	2023 m.	Pokytis	
	sausis - kovas	sausis - kovas	+/-	Proc.
Grupės veiklos sąnaudos:	112,1	101,5	10,6	10,4
„Litgrid“	89,1	72,0	17,1	23,8
Elektros energijos ir susijusių paslaugų sąnaudos	73,4	57,6	15,8	27,5
Darbo užmokestis	5,0	4,5	0,5	12,6
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5,5	4,9	0,6	10,9
Kitos	5,2	5,0	0,2	3,8
„Amber Grid“	15,2	23,3	-8,1	-34,6
Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	4,9	13,7	-8,8	-63,9
Darbo užmokestis	3,4	3,2	0,2	5,5
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3,7	3,2	0,5	15,2
Kitos	3,2	3,2	0	0
Kiti segmentai ir tarpusavio operacijų eliminavimas	7,7	6,2	1,5	25,4
t. t. „Tetas“ vykdomi (sub)rangos darbai ir medžiagos	6,5	2,3	4,2	180,0

„Litgrid“ veiklos sąnaudos didėjo 17,1 mln. Eur arba 23,8 proc. ir sudarė 89,1 mln. Eur arba 80 proc. grupės veiklos sąnaudų. Didėjimą reikšmingiausiai lėmė elektros energijos ir susijusių paslaugų pirkimo sąnaudos, kurias lėmė didesnis perduotas elektros energijos kiekis bei galių viršijimas.

„Amber Grid“ veiklos sąnaudos mažėjo 8,1 mln. Eur arba 34,6 proc. ir sudarė 15,2 mln. Eur arba 14 proc. grupės veiklos sąnaudų. Daugiausiai dėl mažesnių gamtinių dujų technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudų, kurias lėmė mažesnės dujų kainos rinkoje, bei mažesnis dujų suvartojimas technologijai nulemtas mažesnių srautų į Lenkiją. Vidutinė svertinė gamtinių dujų kaina „GET Baltic“ biržoje sudarytų dieninių sandorių rinkoje 2024 m. pirmąjį ketvirtį (36 Eur/MWh) sumažėjo beveik 40 proc. palyginti su tuo pačiu laikotarpiu 2023 m. (60 Eur/MWh).

Kitų grupės segmentų sąnaudos didėjo 1,5 mln. Eur arba 25,4 proc. ir sudarė 7,7 mln. Eur arba 6 proc. grupės veiklos sąnaudų. Daugiausiai didėjo dėl „Tetas“ vykdomų rangos ir subrangos darbų.

2.2.3. Veiklos rezultatas

Grupės veiklos pelnas iki mokesčių, palūkanų, nusidėvėjimo ir amortizacijos (EBITDA) 2024 m. pirmąjį ketvirtį siekė 38,3 mln. Eur. (2023 m. atitinkamu laikotarpiu EBITDA buvo 28,0 mln. Eur).

EBITDA marža 2024 m. sausio – kovo mėnesiais siekė 27,3 proc. (tuo pačiu laikotarpiu 2023 m. šis rodiklis buvo 23,2 proc.).

Finansiniai rezultatai pagal segmentus, mln. Eur	2024 m.	2023 m.	Pokytis	
	sausis - kovas	sausis - kovas	+/-	Proc.
Grupės EBITDA:	38,3	28,0	10,3	36,8
„Litgrid“	29,4	19,7	9,7	48,7
„Amber Grid“	9,0	5,4	3,6	66,1
Kiti segmentai ir tarpusavio operacijų eliminavimas	-0,1	2,8	-2,9	n/a
Grupės grynasis pelnas (nuostolis):	23,5	16,6	6,9	41,4
„Litgrid“	21,5	12,9	8,6	66,6
„Amber Grid“	4,0	1,8	2,2	120,3
Kiti segmentai ir tarpusavio operacijų eliminavimas	-2,0	1,9	-3,9	n/a

„Litgrid“ EBITDA palyginus su 2023 m. pirmuoju ketvirčiu didėjo 9,7 mln. Eur arba 49 proc. ir siekė 29,4 mln. Eur bei sudarė beveik 77 proc. visos „EPSO-G“ grupės EBITDA. Tai lėmė didėjusios pajamos iš elektros energijos disbalanso ir balansavimo bei papildomų paslaugų veiklų.

„Amber Grid“ EBITDA didėjo 3,6 mln. Eur arba 66 proc. ir siekė 9,0 mln. Eur bei sudarė 24 proc. grupės EBITDA daugiausiai dėl mažesnio balansavimo veiklos nuostolio, kurį tiesiogiai veikia sumažėjusios gamtinių dujų kainos rinkoje.

2.2.4. Koreguoti veiklos rezultatai

Reguliuojamų pajamų, sąnaudų ir pelningumo rodiklių perskaičiavimas atliekamas dėl laikinų reguliacinių nuokrypių nuo VERT patvirtinto reguliuojamo pelningumo. Apskaičiuojant koreguotus rodiklius įvertinama pajamų dėl praėjusių laikotarpių korekcija, kuri VERT sprendimu jau yra patvirtinta nustatant ataskaitinio periodo perdavimo paslaugų reguliuojamas kainas, bei įvertinamas ataskaitinio periodo VERT patvirtinto (reguliuojamo) ir faktinio pelningumo nuokrypis, kuris bus įvertintas VERT nustatant perdavimo kainas ateinančiam periodui, o taip pat eliminuojami turto perkainojimo rezultatai bei kitas netipinis pelnas arba nuostolis.

- 2024 m. I ketv. koreguota EBITDA 20,9 mln. Eur (2023 m. I ketv. – 20,0 mln. Eur).
- 2024 m. I ketv. koreguotas grynas pelnas 8,9 mln. Eur (2023 m. I ketv. – 9,9 mln. Eur).
- Koreguota vidutinė paskutinių dvylikos mėn. nuosavybės grąža (ROE) 7,9 proc. (2023 m. 9,4 proc.)

Nepaisant reguliuotojo patvirtintos didesnės investicijų grąžos (WACC tiek gamtinių dujų perdavimo operatoriui, tiek elektros energijos perdavimo operatoriui didėjo apytiksliai 1 p.p.), grupės koreguota EBITDA didėjo nuosaukiai, kadangi 2023 m. pirmojo ketvirčio rezultatuose buvo apskaitytos vienkartinės nereguliuojamos delspinigių pajamos (3,8 mln. Eur) dėl „Energy cells“ projekto įgyvendinimo vėlavimo.

Koreguoti finansiniai rezultatai pagal segmentus, mln. Eur	2024 m. sausis - kovas	2023 m. sausis - kovas	Pokytis	
			+/-	Proc.
Grupės koreguota EBITDA:	20,9	20,0	0,9	4,6
„Litgrid“	12,8	9,4	3,4	36,3
„Amber Grid“	8,2	7,8	0,4	4,0
Kitos ir tarpusavio operacijų eliminavimas	-0,1	2,7	-2,8	n/a
Grupės koreguotas grynas pelnas (nuostolis):	8,9	9,9	-1,0	-10,2
„Litgrid“	7,4	4,0	3,4	84,7
„Amber Grid“	3,4	3,9	-0,5	-12,2
Kitos ir tarpusavio operacijų eliminavimas	-1,9	2,0	-3,9	n/a

Žemiau atskleidžiamos detalios korekcijos koreguotai EBITDA ir koreguotam grynajam pelnui (nuostoliui) apskaičiuoti.

EBITDA koregavimas, mln. Eur	2024 m.	2023 m.
	sausis - kovas	sausis - kovas
Grupės EBITDA	38,3	28,0
Investicijų grąžos neatitikties grąžinimas už ankstesnius laikotarpius	1,9	2,7
Įmoka Lenkijai už GIPL buvo įtraukta į 2022 m. pajamas	-1,4	-3,4
„Amber Grid“		
Einamųjų metų skirtumas tarp faktinių ir VERT nustatytų pajamų	-0,6	-2,1
Einamųjų metų faktinis balansavimo rezultatas	0,8	3,5
Einamųjų metų skirtumas tarp faktinių technologinių nuostolių ir nustatytų kainoje	-1,9	1,7
Kitos korekcijos tarp einamųjų metų faktinių ir kainose nustatytų dydžių	0,4	0,0
Perdavimo veiklos investicijų grąžos neatitikties grąžinimas už	3,3	-1,0

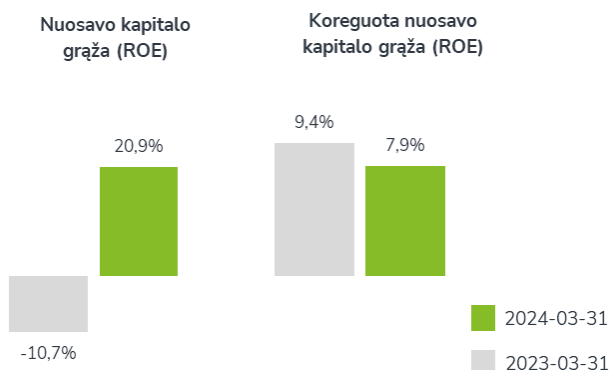
	ankstesnius laikotarpius		
„Litgrid“	Einamųjų metų skirtumas tarp faktinių technologinių nuostolių ir nustatytų kainoje	-1,2	-23,7
	Kitos perdavimo veiklos investicijų grąžos neatitiktys	-5,6	0,2
	Papildomų paslaugų investicijų grąžos neatitikties grąžinimas už ankstesnius laikotarpius	0,0	6,8
	Einamųjų metų papildomų paslaugų reguliacinės grąžos skirtumas	-13,0	7,3
	Koreguota grupės EBITDA	20,9	20,0

Grynojo pelno (nuostolio) koregavimas, mln. Eur		2024 m. sausis - kovas	2023 m. sausis - kovas
	Grupės grynasis pelnas (nuostolis)	23,5	16,6
„Amber Grid“	EBITDA koregavimas	-0,8	2,4
	Einamųjų metų skirtumas tarp reguliacinio ir finansinio ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo	0,2	0,0
	Einamųjų metų faktinių mokesčių ir nustatytų kainoje skirtumas	0,1	-0,3
„Litgrid“	EBITDA koregavimas	-16,6	-10,5
	Einamųjų metų faktinių mokesčių ir nustatytų kainoje skirtumas	2,5	1,6
	Koreguotas grupės grynasis pelnas (nuostolis)	8,9	9,9

2.2.5. Nuosavo kapitalo grąža

2024 m. koreguota nuosavo kapitalo grąža, lyginant su 2023 m. atitinkamu laikotarpiu mažėjo 1,5 proc. punkto dėl:

- 2023 m. pirmąjį ketvirtį „Energy cells“ rangovui dėl darbų vėlavimo priskaičiuotų beveik 3,8 mln. Eur delspinigių, didinusių grynąjį pelną;
- mažėjusių „Amber Grid“ tranzito pajamų, kurias lėmė mažesnės gamtinių dujų kainos rinkoje;
- rodiklio skaičiavime naudojamo išaugusio vidutinio nuosavo kapitalo (išaugo nuo 259,0 mln. Eur iki 287,9 mln. Eur arba 11,2 proc.), kuris didėjo dėl „Litgrid“ 2023 - 2024 m. uždirbto reikšmingo laikino investicijų grąžos viršijimo.



Teigiamą poveikį (tačiau neviršijantį aukščiau minėtų neigiamų efektų) koreguotai nuosavo kapitalo grąžai turėjo didesnė reguliacinė grąža. Reguliacinė grąža išaugo dėl elektros bei dujų perdavimo sistemų operatorių padidėjusio RAB bei didėjusios VERT nustatytos investicijų grąžos normos 2024 m., lyginant su nustatyta 2023 metais.

2.2.6. Finansinės būklės ataskaita

2024 m. kovo 31 d. Grupės turtas sudarė 1 100,1 mln. Eur. palyginti su 2023 m. pabaiga didėjo 7,6 proc. arba 23,5 mln. Eur. Daugiausiai dėl elektros energijos perdavimo operatoriaus prekybos gautinų sumų pagal sutartis su klientais didėjimo (+16,4 mln. Eur), kurias lėmė 5,5 karto didėjusi papildomų paslaugų ir 2 kartus didėjusi perdavimo paslaugų kaina. Taip pat „Litgrid“ didėjusių

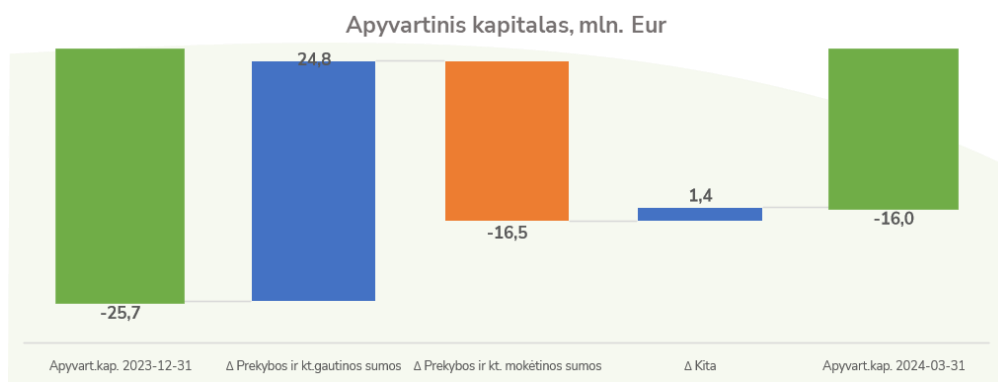
kitų gautinų sumų (+14,1 mln. Eur), kurias lėmė reikšmingai didėjusi gautinų dotacijų suma dėl intensyviai vykdomų investicijų į perdavimo tinklą.

Grupės ilgalaikis turtas siekė 758,7 mln. Eur ir sudarė 69,0 proc. viso Grupės turto. Palyginus su 2023 m. pabaiga ilgalaikis turtas didėjo 0,3 proc. arba 2,5 mln. Eur dėl į elektros energijos perdavimo sistemą atliktų investicijų.

2024 m. kovo 31 d. ilgalaikiai įsipareigojimai sudarė 467,7 mln. Eur ir palyginus su 2023 m. gruodžio 31 d. padidėjo 5,5 proc. arba 24,3 mln. Eur. Didėjimą lėmė elektros energijos perdavimo operatoriaus perkrovų valdymo įplaukų ilgalaikiai įsipareigojimai (+23,3 mln. Eur), kuriuos lėmė per 2024 m. pirmąjį ketvirtį gautos perkrovų valdymo įplaukos (30 mln. Eur).

Akcininkų nuosavybė palyginus su 2023 m. pabaiga padidėjo 7,6 proc. arba 23,5 mln. Eur ir sudarė 331,4 mln. Eur dėl ataskaitiniu laikotarpiu uždirbto grynojo pelno, o nuosavybės dalis lyginant su Grupės turtu 2024 m. kovo pabaigoje sudarė 30,1 proc.

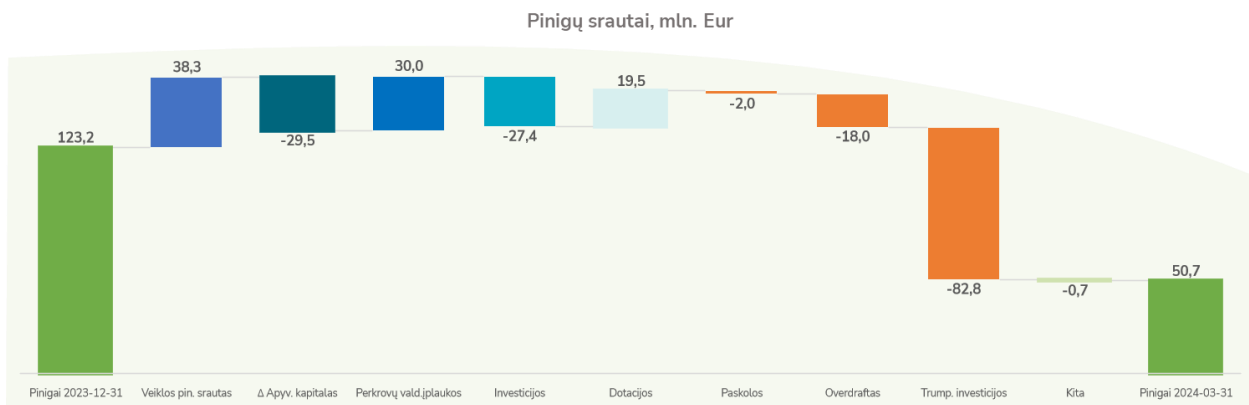
Per 2024 m. pirmąjį ketvirtį investicijos į apyvartinį kapitalą augo neženkliai daugiausiai dėl elektros energijos perdavimo operatoriaus perdavimo ir papildomų paslaugų įkainio didėjimo.



2024 m. kovo pabaigoje Grupės grynieji finansiniai įsipareigojimai kreditoriams, įskaitant nuomos įsipareigojimus, siekė 188,1 mln. Eur. Daugiausia dėl „Litgrid“ sukauptų perkrovų įplaukų grynieji pinigai ir ekvivalentai bei terminuoti indėliai ir trumpalaikės investicijos periodo pabaigai sudarė 127,7 mln. Eur, o grynoji finansinė skola sumažėjo 60,4 mln. Eur.

Grynoji skola, mln. Eur	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.	Pokytis	
			+/-	Proc.
Grupės grynoji skola:	60,4	83,5	-23,1	-27,7
Ilgalaikės ir trumpalaikės paskolos	176,1	195,9	-19,8	-10,1
Nuomos įsipareigojimai	12,1	10,9	1,2	11,0
Pinigų ir jų ekvivalentai	127,7	123,3	4,5	3,6

2.2.7. Pinigų srautai



2024 m. pirmąjį ketvirtį grupės grynujų pinigų srautai iš veiklos sudarė 38,3 mln. Eur (2023 m. atitinkamu laikotarpiu 28,0 mln. Eur). Investicijoms į ilgalaikį turtą grupė skyrė 27,4 mln. Eur (2023 m. tuo pačiu laiku – 59,0 mln. Eur). 2024 m. ataskaitiniu laikotarpiu investicinių projektų finansavimui buvo gauta 19,5 mln. Eur ES paramos lėšų (2023 m. pirmąjį ketvirtį – 3,0 mln. Eur).

2024 m. sausio – kovo mėnesiais „Litgrid“ gavo 30,0 mln. Eur perkrovų valdymo įplaukų ir, lyginant su 2023 m. atitinkamu laikotarpiu, buvo 1,4 karto didesnės dėl didesnių elektros energijos kainų skirtumų regionuose. Šios įplaukos nėra apskaitomos pajamomis ir tiesiogiai nelemia bendrovės veiklos rezultato, jų panaudojimas yra reglamentuotas Europos Parlamento ir Tarybos Reglamentu Nr. 2019/943 ir Europos Sąjungos Energetikos reguliavimo institucijų bendradarbiavimo agentūros (ACER) patvirtinta metodika. Perkrovų valdymo įplaukos daugiausia naudojamos bendrovės investicijų, didinančių tarp sisteminių jungčių pralaidumus, daliniam finansavimui. Perkrovų valdymo įplaukų investicijoms panaudojimas siekė 6,6 mln. Eur.

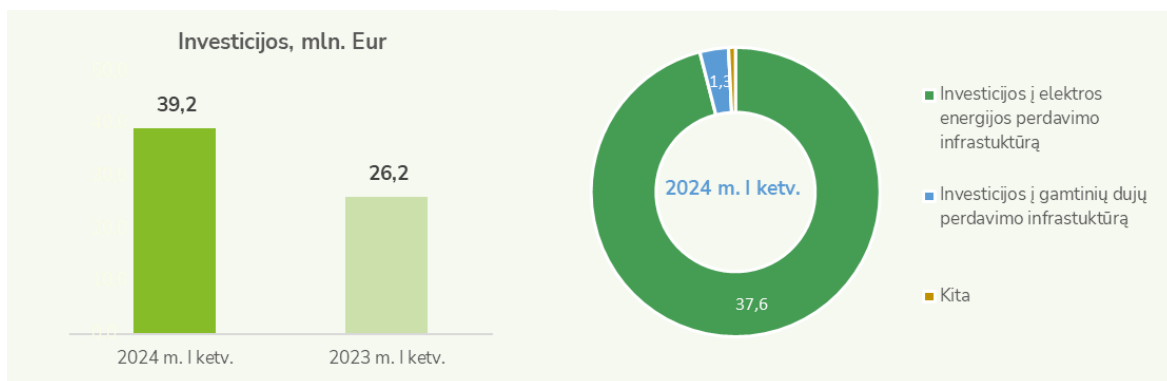
2024 m. sausio – kovo mėn. grupė sugrąžino 2,0 mln. Eur ilgalaikių paskolų (2023 m. sausio – kovo mėn. 8,1 mln. Eur), naujų ilgalaikių paskolų nebuvo gauta. 2024 m. pirmąjį ketvirtį grupė grąžino 18 mln. Eur sąskaitų likučio perviršio (overdrafto), kuris buvo laikinai panaudotas 2023 m. pabaigoje. Grupė efektyviai valdydama pinigų likutį per ketvirtį įsigijo trumpalaikių finansinių priemonių (obligacijų) už 82,8 mln. Eur.

2.2.8. Investicijos

2024 m. pirmąjį ketvirtį „EPSO-G“ grupės investicijos (ilgalaikis turtas apskaitomas turto įsigijimo verte, neatsižvelgiant į sudengimą su tam turtui įsigyti gautomis/gautinomis dotacijomis) sudarė 39,2 mln. Eur ir buvo 13,0 mln. Eur arba 49,9 proc. didesnės nei 2023 m. atitinkamu laikotarpiu (26,2 mln. Eur).

„Litgrid“ investicijos siekė 37,6 mln. Eur (iš jų 66 proc. skirta strateginiams ir valstybei svarbiems elektros energetikos projektams įgyvendinti, 34 proc. – perdavimo tinklo rekonstrukcijai ir plėtrai bei veiklos palaikymui).

„Amber Grid“ investicijos į magistralinio tinklo rekonstrukciją ir modernizavimą siekė beveik 1,2 mln. Eur (iš kurių 0,4 mln. Eur katodinės apsaugos sistemų atnaujinimo darbai, 0,4 mln. Eur dispečerinės pastato rekonstrukcija, 0,2 mln. Eur dujotiekio uždaromųjų įtaisų ir Scada įrengimas ir kt.).



2.3. Svarbūs ataskaitinio laikotarpio įvykiai

01

SAUSIS

Sausio 3 d. Europos dujų perdavimo sistemos operatoriai „Gasgrid Finland“ (Suomija), „Elering“ (Estija), „Conexus Baltic Grid“ (Latvija), „Amber Grid“ (Lietuva), „GAZ-SYSTEM“ (Lenkija) ir „ONTRAS“ (Vokietija), dalyvaujantys tarptautiniame Šiaurės ir Baltijos šalių vandenilio koridoriaus projekte pasirašė sutartį dėl žaliojo vandenilio koridoriaus galimybių studijos.

Sausio 12 d. „Litgrid“ ir KTU baigė inovatyvius baterijos ir šiluminio kaupiklio testus.

Sausio 15 d. „Litgrid“ pasirašė bendradarbiavimo susitarimą dėl elektros perdavimo tinklo parengimo elektrifikuoti „Rail Baltica“.

Sausio 26 d. „Amber Grid“ ir Latvijos dujų operatorius „Conexus Baltic Grid“ baigė įgyvendinti strateginis dujotiekių jungties tarp Latvijos ir Lietuvos pajėgumų didinimo projektas ELLI.

02

VASARIS

Vasario 1 d. veiklą pradėjo „Amber Grid“ administruojama nauja elektroninė žalių dujų kilmės garantijų registro sistema.

Vasario 8 d. „Litgrid“ pabaigė 8 sinchronizacijos projektą: elektros perdavimo tinklą sustiprino nauja Automatinio generacijos valdymo sistema.

Vasario 12 d. „Litgrid“ duomenimis, elektros gamyba Lietuvoje 2023 m. augo trečdaliu ir buvo didžiausia nuo 2010 m., o atsinaujinančių energijos išteklių elektrinės pagamino rekordiškai daug elektros energijos – ji sudarė 70 procentų visos šalies gamybos.

03

KOVAS

Kovo 13 d. „EPSO-G“ nepriklausoma valdybos narė Asta Sungailienė 2024 m. kovo 12 d. dėl asmeninių priežasčių pareiškė apie savo atsistatydinimą iš „EPSO-G“ valdybos narės bei Atlygio ir skyrimo komiteto pirmininkės pareigų nuo 2024 m. kovo 27 d.

Kovo 15 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruota nauja „EPSO-G“ įstatų redakcija.

Svarbūs įvykiai po ataskaitinio laikotarpio pabaigos

04

BALANDIS

Balandžio 9 d. „Litgrid“ prie tinklo prijungė Molėtų rajone statomą saulės elektrinių parką, kurio leistina generuoti galia – 80 MW, instaliuota galia – 100 MW. Tai antras šalyje saulės elektrinių parkas, prijungtas prie elektros perdavimo tinklo, ir didžiausias pagal leistiną generuoti galią.

Balandžio 25 d. „Litgrid“ užbaigė 330 kV linijos Klaipėda–Šyša rekonstrukciją.

Nuo 2024 m. balandžio 30 d. į „EPSO-G“ grupės įmonių „Amber Grid“, „Baltpool“ ir „Litgrid“ valdybas 4 (ketverių) metų kadencijai išrinkti valdybų nariai.

Balandžio 30 d. „EPSO-G“ visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu buvo priimtas sprendimas dėl paskirstytinojo pelno. Dividendams išmokėti skirta 196.170 tūkst. eurų.

05

GEGUŽĖ

Gegužės 9 d. „Litgrid“ planuojamai šiaurės vakarų elektros perdavimo tinklo plėtrai suteiktas ypatingos valstybinės svarbos statusas.

Gegužės 10 d. vykusiame „Amber Grid“ valdybos posėdyje išrinktas valdybos pirmininkas, kuriuo tapo „Amber Grid“ valdybos narys ir „EPSO-G“ grupės plėtros ir inovacijų vadovas Paulius Butkus.

3.

DARBUOTOJAI IR ATLYGIS

3.1. Darbuotojai

3.2. Atlygis

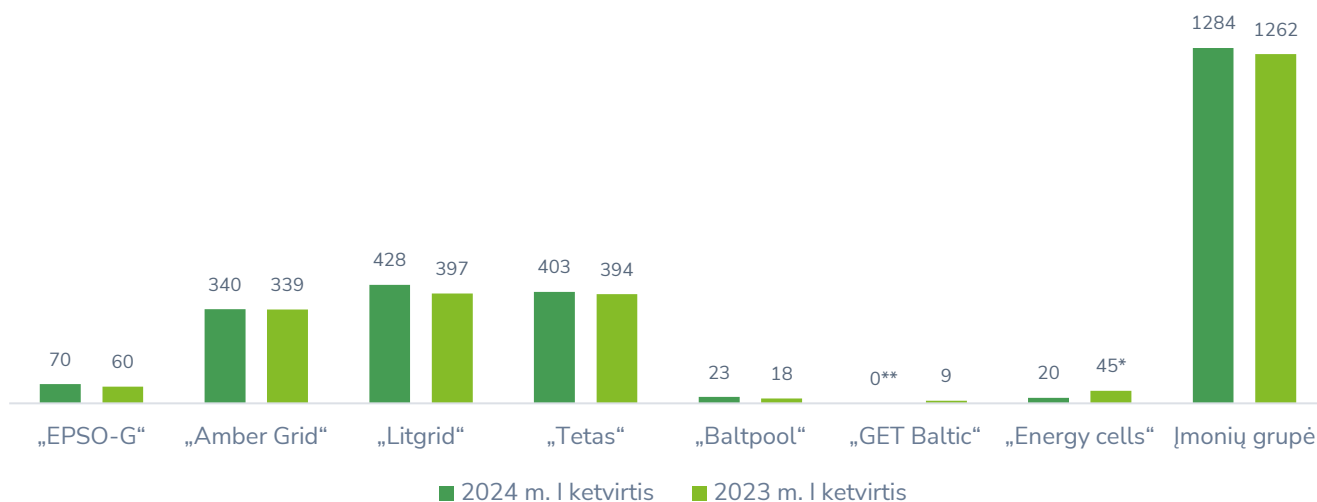


3. DARBUOTOJAI IR ATLYGIS

3.1. Darbuotojai

„EPSO-G“ įmonių grupėje 2024 metų kovo 31 dieną dirbo 1 284* darbuotojai (2023 metų kovo 31 d. dirbo 1262 darbuotojai).

Darbuotojų skaičius Grupėje ir atskirose įmonėse



* Dėl projekcinio darbo specifikos 2023 m. dauguma „Energy cells“ darbuotojų dirbo pagal terminuotas sutartis bei nepilnu etatu. Perskaičiavus pilnais etatais, 2023 m. kovo 31 d. bendrovėje buvo užimta 20,7 etatų.

** Gegužės 31 d. teisiškai užbaigtas „Amber Grid“ sandoris su „European Energy Exchange“ birža dėl „GET Baltic“ akcijų 66 proc. paketo pirkimo-pardavimo.

3.2. Informacija apie darbo užmokestį

2024 m. trijų mėnesių „EPSO-G“ ir „EPSO-G“ valdymo bendrovės darbo užmokesčio informacija. „EPSO-G“ grupės darbo užmokesčio fondas 2024 m. pirmąjį ketvirtį buvo 13 270 tūkst. Eur (2023 m. pirmąjį ketvirtį – 11 188 tūkst. Eur).

„EPSO-G“ įmonių grupės darbo užmokesčio informacija

Darbo užmokestis pagal darbuotojų grupes	Grupė			
	Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)		Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis (įskaitant kintamą darbo užmokesčio dalį)	
	2024 m. sausis-kovas	2023 m. sausis-kovas	2024 m. sausis-kovas	2023 m. sausis-kovas
Įmonės vadovai	6	7	10 354	8 913
Aukščiausio lygmens vadovai	26	27	7 767	7 361
Vidurinio lygmens vadovai	152	144	5 257	4 826
Specialistai	797	781	3 292	2 955
Darbininkai	303	303	2 176	1 693
Viso	1 284	1 262	3 371	2 986
Darbo užmokesčio fondas, tūkst. Eur			13 270	11 188

„EPSO-G“ darbo užmokesčio informacija

Darbo užmokestis pagal darbuotojų grupes	Bendrovė			
	Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)		Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis (įskaitant kintamą darbo užmokesčio dalį)	
	2024 m. sausis-kovas	2023 m. sausis-kovas	2024 m. sausis-kovas	2023 m. sausis-kovas
Bendrovės vadovas	1	1	12 612	10 700
Aukščiausio lygmens vadovai	6	6	8 336	8 063
Vidurinio lygmens vadovai	18	15	6 518	6 225
Specialistai	45	38	3 841	3 688
Viso	70	60	5 103	4 877
Darbo užmokesčio fondas, tūkst. Eur			1 047	895

4.

AKCININKAI



4. AKCININKAI

Vienintelis „EPSO-G“ valdymo bendrovės akcininkas yra Lietuvos Respublika (valdo 100 proc. akcijų), kurios turtines ir neturtines teises, vadovaujantis 2012 m. liepos 4 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo Nr. 826 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės steigimo ir valstybės turto investavimo“ 2.3 punktu, įgyvendina Lietuvos Respublikos energetikos ministerija, atstovaujama Lietuvos Respublikos energetikos ministro.

2024 metų pirmąjį ketvirtį pokyčių „EPSO-G“ akcininkų struktūroje nebuvo.

2024 metų kovo 31 dieną „EPSO-G“ bendrovės įstatinis kapitalas buvo lygus 189 631 000 Eur.

Bendrovės akcininkas	Akcijų skaičius	Akcijos nominali vertė, Eur	Akcinis kapitalas, Eur	Valdoma kapitalo dalis
Lietuvos Respublika, atstovaujama Lietuvos Respublikos energetikos ministerijos	653 900 000	0,29 Eur	189 631 000	100 proc.

„EPSO-G“ akcijoms netaikomi kiti, nei teisės aktuose numatyti, vertybinių popierių perleidimo apribojimai. Konvertuojamų vertybinių popierių „EPSO-G“ ar Grupės įmonės nėra išleidusiosios. „EPSO-G“ savo akcijų nėra įsigijusi. Per ataskaitinį laikotarpį „EPSO-G“ savo akcijų neįsigijo ir neperleido. Bendrovės dukterinės įmonės taip pat nėra įsigijusios Bendrovės akcijų. „EPSO-G“ akcininkas specialių kontrolės teisių, kitokių nei numato LR teisės aktai, neturi.

„EPSO-G“ patronuojamų „Litgrid“ ir „Amber Grid“ akcijomis prekiaujama vertybinių popierių biržoje „Nasdaq Vilnius“.

Bendrovė	ISIN kodas	VP trumpinys	Prekybos sąrašas	VP tvarkytojas
LITGRID AB	LT0000128415	LGD1L	BALTIC SECONDARY LIST	AB SEB bankas
AB „Amber Grid“	LT0000128696	AMG1L	BALTIC SECONDARY LIST	AB SEB bankas

„EPSO-G“ 2022 m. birželį išplatino su darnumu susietą obligacijų emisiją, kuri listinguojama „Nasdaq“ Baltijos Skolos vertybinių popierių sąrašė.

Kitų „EPSO-G“ valdomų įmonių vertybiniais popieriais vertybinių popierių biržoje neprekiuojama.

5.

SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

- 5.1. Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos
- 5.2. Sutrumpintos tarpinės bendrųjų pajamų ataskaitos
- 5.3. Sutrumpintos tarpinės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos
- 5.4. Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos
- 5.5. Sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos aiškinamasis raštas



5. SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

5.1. Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos

UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. KOVO 31 D. (visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	6	8 156	8 175	75	77
Materialusis turtas	7	712 305	707 229	79	83
Naudojimo teise valdomas turtas	8	11 982	10 810	655	694
Investicijos į dukterines įmones	9	-	-	351 526	351 526
Investicijos į asocijuotas įmones	9	17 879	17 677	13 830	13 830
Atidėto pelno mokesčio turtas	20	8 185	12 105	51	45
Po vienerių metų gautinos sumos		10	10	-	-
Kitas ilgalaikis finansinis turtas		166	166	-	-
Ilgalaikio turto iš viso		758 683	756 172	366 216	366 255
Trumpalaikis turtas					
Atsargos		6 027	7 556	-	-
Išankstiniai apmokėjimai ir sutarčių turtas	10	7 386	6 148	70	69
Prekybos gautinos sumos	11	56 946	41 888	436	383
Kitos gautinos sumos	12	105 509	98 643	39 712	46 225
Avansu sumokėtas pelno mokestis		17 816	28 916	-	-
Kitas finansinis turtas	13	96 922	15 898	76 988	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	14	50 744	123 236	47 462	120 015
Trumpalaikio turto iš viso		341 350	322 285	164 668	166 692
TURTO IŠ VISO		1 100 033	1 078 457	530 884	532 947
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Įstatinis kapitalas	15	189 631	189 631	189 631	189 631
Perkainojimo rezervas		25 796	26 504	-	-
Privalomasis rezervas		14 341	14 341	2 524	2 524
Kiti rezervai		38 993	38 993	50	50
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		49 390	25 874	27 859	30 001
Nuosavas kapitalas, tenkantis patronuojančios įmonės akcininkams		318 151	295 343	220 064	222 206
Nekontroliuojanti dalis		13 246	12 546	-	-
Nuosavo kapitalo iš viso		331 397	307 889	220 064	222 206
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Ilgalaikės paskolos ir išleistos obligacijos	17	162 009	163 954	74 860	74 849
Nuomos įsipareigojimai	18	10 042	9 282	515	552
Perkrovų valdymo įplaukos		287 522	264 173	-	-
Atidėjiniai		2 528	2 528	-	-
Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		5 590	3 411	-	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		467 691	443 348	75 375	75 401
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	17	11 792	11 792	-	-
Trumpalaikės paskolos	17	2 300	20 147	233 246	234 114
Nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	18	2 037	1 599	149	149
Prekybos skolos	19	63 208	68 341	726	153
Gauti išankstiniai apmokėjimai		28 891	44 412	-	-
Perkrovų valdymo lėšų einamųjų metų dalis		36 901	36 901	-	-
Atidėjiniai		14 935	12 210	-	-
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	21	140 881	131 818	1 324	924
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		300 945	327 220	235 445	235 340
Įsipareigojimų iš viso		768 636	770 568	310 820	310 741
NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1 100 033	1 078 457	530 884	532 947

5.2. Sutrumpintos tarpinės bendrųjų pajamų ataskaitos

UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. KOVO 31 D. (visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	GRUPĖ	
		Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2024-03-31	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2023-03-31 (Pergrupuota)
Pajamos	22	140 011	116 760
Kitos pajamos	22	358	4 049
Pajamų ir kitų pajamų iš viso		140 369	120 809
Elektros energijos ir gamtinių dujų paslaugų pirkimai	23	(76 768)	(71 286)
Rangos paslaugų pirkimai		(3 489)	(1 372)
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos		(13 007)	(11 571)
Remontų ir techninės priežiūros paslaugų pirkimai		(1 605)	(1 713)
Kitos sąnaudos	23	(7 212)	(6 875)
Sąnaudų iš viso:		(102 081)	(92 817)
EBITDA		38 288	27 992
Dividendų pajamos		-	-
Kontrolės perleidimo ir asocijuotųjų įmonių perkainojimo rezultatas		-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	6,7,8	(9 843)	(8 565)
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas		(80)	(98)
Ilgalaikio turto nurašymo nuostoliai		(89)	(17)
Veiklos pelnas (nuostoliai) (EBIT)		28 276	19 312
Asocijuotų įmonių veiklos rezultato dalis	9	201	-
Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte	24	(721)	(17)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		27 756	19 295
Pelno mokestis			
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	20	(312)	(349)
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	20	(3 921)	(2 304)
Pelno mokesčio iš viso		(4 233)	(2 653)
Grynasis pelnas (nuostoliai)		23 523	16 642
Kitos bendrosios pajamos		-	-
Laikotarpio bendrosios pajamos, iš viso		23 523	16 642
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtini:			
Patronuojančios įmonės akcininkams		22 823	16 319
Nekontroliuojančiai daliai		700	323
		23 523	16 642
Bendrosios pajamos priskirtinos:			
Patronuojančios įmonės akcininkams		22 823	16 319
Nekontroliuojančiai daliai		700	323
		23 523	16 642

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. KOVO 31 D. (visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	BENDROVĖ	
		Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2024-03-31	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2023-03-31 (Pergrupuota)
Pajamos	22	489	216
Kitos pajamos	22	-	-
Dividendų pajamos		-	-
Pajamų, kitų pajamų ir dividendų pajamų iš viso		489	216
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos		(1 201)	(1 006)
Kitos sąnaudos	23	(208)	(292)
Sąnaudų iš viso:		(1 409)	(1 298)
EBITDA		(920)	(1 082)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(52)	(30)
Veiklos pelnas (nuostoliai) (EBIT)		(972)	(1 112)
Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte	24	(1 176)	(12)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(2 148)	(1 124)
Pelno mokestis			
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos		-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		6	198
Pelno mokesčio iš viso		6	198
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(2 142)	(926)
Laikotarpio bendrosios pajamos, iš viso		(2 142)	(926)

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

5.3. Konsoliduota ir bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. KOVO 31 D. (visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Grupė	Pasta- bos	Įstatinis kapitalas	Perkaino- jimo rezervas	Privalo- masis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskir- stytasis pelnas	Tarpinė suma	Nekontrol- iuojanti dalis	Iš viso
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		189 631	277	16 621	41 128	(30 629)	217 028	10 746	227 774
Bendrosios pajamos (sąnaudos)									
Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	-	16 319	16 319	323	16 642
Laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		-	-	-	-	16 319	16 319	323	16 642
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas ir nurašytos sumos		-	(6)	-	-	6	-	-	-
Likutis 2023 m. kovo 31 d.		189 631	271	16 621	41 128	(14 304)	233 347	11 069	244 416
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.		189 631	26 504	14 341	38 993	25 874	295 343	12 546	307 889
Bendrosios pajamos									
Grynasis laikotarpio pelnas		-	-	-	-	22 823	22 823	700	23 523
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		-	-	-	-	22 823	22 823	700	23 523
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas ir nurašytos sumos		-	(708)	-	-	708	-	-	-
Kiti nuosavybės pokyčiai		-	-	-	-	(15)	(15)	-	(15)
Likutis 2024 m. kovo 31 d.		189 631	25 796	14 341	38 993	49 390	318 151	13 246	331 397
Bendrovė	Pasta- bos	Įstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso			
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		189 631	2 248	50	5 514	197 443			
Grynieji laikotarpio (nuostoliai)		-	-	-	(926)	(926)			
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		-	-	-	(926)	(926)			
Likutis 2023 m. kovo 31 d.		189 631	2 248	50	4 588	196 517			
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.		189 631	2 524	50	30 001	222 206			
Grynieji laikotarpio (nuostoliai)		-	-	-	(2 142)	(2 142)			
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		-	-	-	(2 142)	(2 142)			
Likutis 2024 m. kovo 31 d.		189 631	2 524	50	27 859	220 064			

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

5.4. Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos

UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. KOVO 31 D.. (visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2024-03-31	2023-03-31	2024-03-31	2023-03-31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
Grynasis pelnas (nuostoliai)		23 523	16 642	(2 142)	(926)
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:					
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	6,7,8	9 843	8 565	52	30
Ilgalaikio materialaus turto vertės sumažėjimas		-	-	-	-
Ilgalaikio materialaus turto nurašymo nuostoliai		60	17	-	-
Atsargų, gautinų sumų ir kito turto vertės sumažėjimo ir nurašymo nuostoliai		83	97	-	-
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo / nurašymo		-	-	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	20	4 233	2 653	(6)	(198)
Atidėjinių padidėjimas		-	-	-	-
Dotacijų pajamos (amortizacija)		(4)	-	-	-
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas:					
Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte		721	(1)	1 176	12
Asocijuotų įmonių veiklos rezultato dalies eliminavimas		(201)	-	-	-
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:					
Prekybos gautinų ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(10 383)	50 118	963	(286)
Atsargų, išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas		(1 495)	4 611	(1)	(9)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų, dotacijų, ateinančių laikotarpių pajamų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(19 353)	(216 478)	319	709
Kito finansinio turto pasikeitimas		1 179	161 097	-	-
Gautas (sumokėtas) pelno mokeskis		-	(5)	-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		8 806	27 316	361	(668)
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)		(27 364)	(59 048)	(8)	(7)
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimas		1	142	-	-
Gautos dotacijos		19 470	3 001	-	-
Gautos perkrovų valdymo įplaukos		30 013	20 566	-	-
(Suteiktos) susigrąžintos paskolos		-	-	5 497	(27 760)
Trumpalaikių finansinių investicijų įsigijimas		(95 804)	(200 000)	(89 989)	(200 000)
Trumpalaikių finansinių investicijų grąžinimas		13 001	-	13 001	-
Gautos palūkanos		667	1 642	1 192	1 239
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(60 016)	(233 697)	(70 307)	(226 528)
Obligacijų išleidimas		-	-	-	-
Gautos paskolos		-	-	17 196	14 262
Sugrąžintos paskolos		(1 956)	(8 087)	-	-
Nuomos įsipareigojimo padengimas	18	(550)	(477)	(37)	(23)
Sąskaitų likučio perviršis (overdraftas)		(17 981)	-	(17 981)	-
Sumokėtos palūkanos		(914)	(1 008)	(1 766)	(664)
Išmokėti dividendai		-	(2)	-	-
Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		119	-	(19)	-
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(21 282)	(9 574)	(2 607)	13 575
Pinigų ir pinigų ekvivalentų pasikeitimas perleidžiamoje grupėje		-	(309)	-	-
Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		(72 492)	(216 264)	(72 553)	(213 621)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		123 236	248 096	120 015	244 310
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		50 744	31 832	47 462	30 689

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

5.5. Sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos aiškinamasis raštas

UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. KOVO 31 D.

1. Bendroji informacija

UAB „EPSO-G“ yra Lietuvos Respublikoje įregistruota uždaroji akcinė bendrovė. Buveinės adresas – Laisvės pr. 10, Vilnius, Lietuva. UAB „EPSO-G“ (toliau – „EPSO-G“ arba Bendrovė) - ribotos civilinės atsakomybės pelno siekiantis ūkio subjektas, 2012 m. liepos 25 d. įregistruotas Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 302826889.

„EPSO-G“ yra patronuojanti bendrovė, atsakinga už grupės įmonių veiklą užtikrinant nepertraukiamą, stabilų elektros energijos perdavimą aukštos įtampos tinklais ir gamtinių dujų transportavimą aukšto slėgio vamzdynais bei užtikrinant šių perdavimo sistemų valdymą, priežiūrą ir plėtrą; taip pat prekybos organizavimą gamtinių dujų ir biokuro biržose; bei įrengimą ir valdymą elektros energijos kaupiklių, veikiančių kaip pirminis rezervas ir užtikrinsiančių patikimą, stabilų ir vartotojų interesus atitinkantį Lietuvos elektros energetikos sistemos darbą.

„EPSO-G“ teikia valdymo paslaugas dukterinėms ir paskesnio lygio dukterinėms bendrovėms. Teikiamos valdymo paslaugos yra orientuotos į „EPSO-G“ grupės įmonių veiklos efektyvumo didinimą, išteklių panaudojimo optimizavimą ir vieningų veiklos standartų diegimą. Šios paslaugos teikiamos pagal viešojo pirkimo būdu sudarytas sutartis.

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 653 900 000 paprastųjų vardinių akcijų po 0,29 Eur nominalios vertės. Visos akcijos, įskaitant naujai išleistąsias priklausė Bendrovės vieninteliui akcininkui - Lietuvos Respublikai, atstovaujama Lietuvos Respublikos energetikos ministerijos.

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. visos Bendrovės akcijos buvo pilnai apmokėtos.

Bendrovės akcininkas	2024 m. kovo 31 d.		2023 m. gruodžio 31 d.	
	Įstatinis kapitalas, Eur	Proc.	Įstatinis kapitalas, Eur	Proc.
Lietuvos Respublika, atstovaujama LR energetikos ministerijos	189 631 000	100	189 631 000	100

2024 m. kovo 31 d. UAB „EPSO-G“ grupėje dirbo 1 284 darbuotojai (2023 m. gruodžio 31 d. - 1 261 darbuotojas), Bendrovėje - 70 darbuotojų, (2023 m. gruodžio 31 d. - 66 darbuotojų).

UAB „EPSO-G“ grupę sudaro Bendrovė, žemiau nurodytos tiesiogiai ir netiesiogiai kontroliuojamos dukterinės įmonės, asocijuotosios ir bendrai valdomos įmonės:

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Nuosavybės dalis, (proc.)		Pagrindinė veikla
		2024-03-31	2023-12-31	
DUKTERINĖS ĮMONĖS				
„Litgrid“ AB	Karlo Gustavo Emilio Manerheimo g. 8, Vilnius, Lietuva	97,5	97,5	Elektros energijos perdavimo sistemos operatorius
AB „Amber Grid“	Laisvės pr. 10, Vilnius, Lietuva	96,6	96,6	Gamtinių dujų perdavimo sistemos operatorius
BALTPPOOL UAB	Žalgirio g. 90, Vilnius, Lietuva	67,0	67,0	Prekybos energijos ištekliais (biokuro produktais) biržoje operatorius, VIAP lėšų administratorius
UAB „TETAS“	Senamiesčio g. 102B, Panevėžys, Lietuva	100	100	Transformatorių pastočių, skirstymo punktų, elektros linijų projektavimo, statybos, rekonstrukcijos ir techninės priežiūros paslaugos
UAB GET Baltic (valdoma per AB „Amber Grid“)	Geležinio Vilko g. 18A, Vilnius, Lietuva	34,0	34,0	Prekybos gamtinių dujų biržoje organizavimas

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Nuosavybės dalis, (proc.)		Pagrindinė veikla
		2024-03-31	2023-12-31	
Energy cells, UAB	Ozo g. 12A-1, Vilnius	100	100	Elektros energijos kaupimo įrenginių diegimas ir valdymas
ASOCIJUOTOS ĮMONĖS				
UAB GET Baltic (valdoma per AB „Amber Grid“)	Geležinio Vilko g. 18A, Vilnius, Lietuva	34,0	34,0	Prekybos gamtinių dujų biržoje organizavimas
TSO Holding AS	Lilleakerveien 2A, 0283 Oslo, Norway	39,6	39,6	Valdymo bendrovė, valdanti mažumos dalį elektros biržos operatoriaus ir rinkų susiejimo operatoriaus nuosavybėse
BENDRAI VALDOMOS ĮMONĖS				
Baltic RCC OÜ	Kadaka tee 42 12915 Tallinn Eesti	33,33	33,33	Elektros energetinės sistemos saugumo ir patikimumo paslaugų tiekimas bei koordinavimas tarp Baltijos regiono perdavimo tinklo operatorių

Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones detaliau aprašytos 9-je pastaboje.

2. Finansinių ataskaitų rengimo pagrindas

Grupės ir Bendrovės finansinės ataskaitos už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d., yra parengtos pagal pagal 34-ą Tarptautinį apskaitos standartą (toliau - TAS) „Tarpinė finansinė atskaitomybė“. Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija yra parengta įsigijimo vertės pagrindu, išskyrus ilgalaikį materialųjį turtą, kuris yra pateikiamas perkainota verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius.

Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija yra neaudituoja. Metinių finansinių ataskaitų už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus auditą atliko UAB „PricewaterhouseCoopers“.

Siekiant geriau suprasti šioje sutrumpintoje tarpinėje finansinėje informacijoje pateiktus duomenis, ši finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su Konsoliduotomis ir Bendrovės 2023 m. finansinėmis ataskaitomis, parengtomis pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant finansines ataskaitas už 2023 metus.

Finansinės ataskaitos yra pateiktos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip.

Finansiniai Bendrovės ir kitų Grupės įmonių metai sutampa su kalendoriniais metais.

3. Finansinių ataskaitų palyginamųjų duomenų pergrupavimas

2023 metais Grupė ir Bendrovė pakeitė bendrųjų pajamų ataskaitos grupavimą:

Bendrųjų pajamų ataskaitoje pateikė papildomus finansinius EBITDA ir EBIT rodiklius, nes Grupės vertinimu šie finansiniai rodikliai suteikia vertingos informacijos Grupės ir Bendrovės vadovybei bei suinteresuotoms šalims priimant operatyvinius sprendimus. Šie finansiniai rodikliai nepakeičia TFAS apibrėžtų būtinų bendrųjų pajamų ataskaitos rodiklių, bet pateikiami kaip papildomi kartu su būtinaisiais. Pergrupavus bendrųjų pajamų ataskaitą, pateikiami tik pagrindiniai sąnaudų straipsniai, detalesnį grupavimą pateikiant atskiroje šio aiškinamojo rašto pastaboje.

EBITDA yra pelnas prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją, ilgalaikio materialiojo turto perkainojimą, vertės sumažėjimo ir nurašymo nuostolius.

EBIT yra veiklos pelnas prieš palūkanas, mokesčius ir pasyvias investicines veiklos pajamas (pvz., asocijuotų įmonių veiklos rezultato dalis). EBIT rodiklis parodo Bendrovės ir Grupės veiklos pelną, neatsižvelgiant į finansavimo sąnaudas.

Žemiau pateiktas trijų mėnesių laikotarpio, pasibaigusio 2023 m. kovo 31 d. konsoliduotosios ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos palyginamųjų duomenų pergrupavimas dėl aukščiau nurodytų priežasčių:

Grupė	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2023-03-31		
	Prieš pergrupavimą	Pergrupavimo įtaka	Po pergrupavimo
Pajamos	116 592	168	116 760
Kitos pajamos	4 217	(168)	4 049
Pajamų, kitų pajamų iš viso:	120 809		120 809
Balansavimo ir reguliavimo energijos pirkimo sąnaudos	(24 403)	24 403	-
Elektros energijos sisteminių paslaugų sąnaudos	(21 536)	21 536	-
Elektros energijos technologinių reikmių sąnaudos	(11 623)	11 623	-
Elektros energijos kitų paslaugų sąnaudos	(27)	27	-
Gamtinių dujų sistemos balansavimo sąnaudos	(9 425)	9 425	-
Gamtinių dujų technologinių reikmių sąnaudos	(4 272)	4 272	-
Elektros energijos ir gamtinių dujų paslaugų pirkimai	-	-	(71 286)
Rangos paslaugų pirkimai			(1 372)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(8 565)	8 565	-
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(11 571)	-	(11 571)
Remontų ir priežiūros paslaugų pirkimai	(1 713)	-	(1 713)
Mokesčiai ir privalomieji mokėjimai	(1 409)	1 409	-
Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos	(1 268)	1 268	-
Transporto sąnaudos	(752)	752	-
Ilgalaikio materialiojo turto nurašymo sąnaudos	(17)	17	-
IMT vertės sumažėjimo (atstatymo) sąnaudos	(97)	97	-
Kitos sąnaudos	(4 819)	(2 057)	(6 876)
Sąnaudų iš viso:	(101 497)	8 679	(92 818)
EBITDA			(27 991)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	-	(8 565)	(8 565)
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas		(97)	(97)
Ilgalaikio turto nurašymai	-	(17)	(17)
Veiklos pelnas (nuostoliai) EBIT	19 312	-	(19 312)
Palūkanų pajamos	1 642	(1 642)	-
Palūkanų sąnaudos	(1 659)	1 659	-
Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte	(17)	-	(17)
Pelnas(nuostoliai) prieš apmokestinimą	19 295	-	(19 295)
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	(349)	-	(349)
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(2 304)	-	(2 304)
Pelno mokestis iš viso	(2 653)	-	(2 653)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	16 642	-	16 642

Bendrovė	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2023-03-31		
	Prieš pergrupavimą	Pergrupavimo įtaka	Po pergrupavimo
Pajamos	216	-	216
Kitos pajamos	-	-	-
Pajamų ir kitų pajamų iš viso:	216	-	216
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(1 006)	-	(1 006)
Mokesčiai ir privalomieji mokėjimai	(6)	6	-
Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos	(50)	50	-
Transporto sąnaudos	(10)	10	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(30)	30	-
Kitos sąnaudos	(226)	(66)	(292)
Sąnaudų iš viso:	(1 328)	30	(1 298)
EBITDA	-	-	1 082
Nusidėvėjimas ir amortizacija	-	(30)	(30)
Veiklos pelnas (EBIT)	(1 112)	-	(1 112)
Finansinė veikla			
Palūkanų pajamos	1 239	(1 239)	-
Palūkanų sąnaudos	(1 251)	1 251	-
Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte	(12)	-	(12)
Pelnas(nuostoliai) prieš apmokestinimą	(1 124)	-	(1 124)
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos	198	-	198
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(926)	-	(926)

5. Informacija pagal segmentus

Informacija apie veiklos segmentus atskleidžiama vadovaujantis tuo pačiu metodu, kuris naudojamas teikiant informaciją ūkio subjekto pagrindiniam sprendimus priimančiam asmeniui. Pagrindinis Grupėje sprendimus priimančias asmuo, kuris yra atsakingas už išteklių paskirstymą ir verslo segmentų veiklos rezultatų įvertinimą yra Valdyba, kuri priima strateginius sprendimus.

Vadovybė vertina Grupės veiklos rezultatus pagal tris veiklos segmentus, kurie atitinka Grupės strategijoje nurodytas veiklos kryptis:

- elektros energijos perdavimo segmentas apima „Litgrid“ vykdomą veiklą;
- gamtinių dujų perdavimo segmentas apima „Amber Grid“ vykdomą veiklą;
- kitos veiklos segmentas, kuris apima:
 - energijos išteklių biržos operatoriaus „Baltpool“ vykdomą veiklą;
 - gamtinių dujų biržos operatorės „GET Baltic“ vykdytą veiklą iki 2023 05 31;
 - energetikos įrenginių statybos ir rangos bendrovės „Tetas“ vykdomą veiklą;
 - elektros energijos kaupimo įrenginių operatorės „Energy cells“ vykdomą veiklą;
 - patronuojančios bendrovės „EPSO-G“ vykdomą veiklą;

Atsižvelgiant į tai, kad kitos veiklos segmento atskirų elementų pajamos, pelnas (EBITDA) bei bendras turtas po konsolidacijos korekcijų nesiekia 10 procentų visų segmentų nurodytų finansinių rodiklių, visi elementai agreguoti į bendrą kitos veiklos segmentą.

Grupė turi vieną geografinį segmentą – Lietuvos Respubliką. Grupės veikla užsienio valstybėse yra nereikšminga Grupei.

Pagrindiniai veiklos rodikliai yra pelnas prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą (amortizaciją), ilgalaikio turto vertės sumažėjimo ir nurašymo nuostolius (EBITDA), grynasis pelnas, veiklos sąnaudos be elektros, dujų ir susijusių sąnaudų. Šie rodikliai skaičiuojami remiantis finansinėse ataskaitose pateiktais duomenimis.

Valdyba taip pat stebi koreguotus veiklos rodiklius – koreguotą EBITDA. Tai alternatyvus veiklos rodiklis, apskaičiuotas ne pagal TFAS. Koregavimai apima laikinuosius reguliacinius skirtumus dėl VERT sprendimų. Visi koregavimai gali turėti tiek teigiamą, tiek

neigiamą įtaką einamųjų metų rezultatams. Valdybos vertinimu, koreguotos EBITDA rodikliai tiksliau atspindi veiklos rezultatus ir leidžia geriau palyginti rezultatus tarp laikotarpių, kadangi parodo, kiek Grupė realiai uždirbo ataskaitiniais metais.

Vadovybė taip pat analizuoja kiekvieno veiklos segmento investicijas, grynosios finansinės skolos rodiklius.

Pajamos iš Lietuvos klientų per 2024 m. tris mėnesius sudarė 89 proc. (per 2023 m. tris mėnesius - 87 proc.).

Grupės informacija apie segmentus už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d. yra pateikta žemiau:

	Elektros energijos perdavimas	Gamtinių dujų perdavimas	Kita veikla	Tarpsegmentinių operacijų eliminavimas	Iš viso
Pajamos ir kitos pajamos	112 960	20 578	13 884	(7 053)	140 369
Veiklos sąnaudos, be elektros, dujų ir susijusių sąnaudų, nusidėvėjimo, nurašymų ir vertės sumažėjimų	(10 179)	(6 625)	(6 902)	1 882	(21 824)
EBITDA	29 371	9 008	101	(192)	38 288
Koreguota EBITDA	12 809	8 164	101	(192)	20 882
Laikinieji reguliaciniai skirtumai už praėjusius laikotarpius	(2 333)	502	-	-	(1 831)
Laikinieji reguliaciniai skirtumai už einamuosius laikotarpius	(14 229)	(1 346)	-	-	(15 575)
Bendra vadovybės koregavimų įtaka EBITDA	(16 562)	(844)	-	-	(17 406)
EBITDA ir Grynojo pelno (nuostolių) suderinimas	(7 861)	(5 044)	(2 173)	313	(14 765)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(5 472)	(3 678)	(693)	-	(9 843)
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimo, nurašymo nuostoliai	(59)	(1)	(109)	-	(169)
Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte	1 309	(556)	(1 474)	-	(721)
Asocijuotų įmonių veiklos rezultatų dalis	-	201	-	-	201
Išvestinių finansinių priemonių rezultatas	-	(313)	313	-	-
Pelno mokestis	(3 639)	(697)	103	-	(4 233)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	21 510	3 964	(1 759)	(192)	23 523
Turto iš viso	725 744	330 483	670 925	(627 119)	1 100 033
Grynoji finansinė skola	(39 692)	(84 208)	(284 198)	270 730	(137 368)
Investicijos (ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai)	(37 647)	(1 260)	(189)	(118)	(39 214)

Grupės informacija apie segmentus už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. kovo 31 d. yra pateikta žemiau:

	Elektros energijos perdavimas	Gamtinių dujų perdavimas	Kita veikla	Tarpsegmentinių operacijų eliminavimas	Iš viso
Pajamos ir kitos pajamos	86 811	25 529	11 703	(3 234)	120 809
Veiklos sąnaudos, be elektros, dujų ir susijusių sąnaudų, nusidėvėjimo, nurašymų ir vertės sumažėjimų	(9 369)	(6 415)	(8 888)	3 140	(21 532)
EBITDA	19 853	5 417	2 816	(94)	27 992
Koreguota EBITDA	9 397	7 846	2 816	(94)	19 965
Laikinieji reguliaciniai skirtumai už praėjusius laikotarpius	5 929	3 150	-	-	9 079
Laikinieji reguliaciniai skirtumai už einamuosius laikotarpius	(16 385)	(721)	-	-	(17 106)
Bendra vadovybės koregavimų įtaka EBITDA	(10 456)	2 429	-	-	(8 027)
EBITDA ir Grynojo pelno (nuostolių) suderinimas	(6 941)	(3 618)	(249)	(542)	(11 350)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(4 933)	(3 193)	(439)	-	(8 565)
Turto nurašymai, vertės sumažėjimai	(117)	5	(2)	-	(115)
Palūkanų pajamos	480	3	1 543	(384)	1 642
Palūkanų sąnaudos	(126)	(385)	(1 532)	384	(1 659)
Pelno mokestis	(2 245)	(590)	182	-	(2 653)
Dividendų pajamos	-	542	-	(542)	-
Grynasis pelnas (nuostoliai)	12 912	1 799	2 567	(636)	16 642
Turto iš viso	671 132	329 580	920 008	(724 127)	1 196 593
Grynoji finansinė skola	(46 089)	(94 617)	(436 367)	397 275	(179 798)
Investicijos (ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai)	(18 690)	(7 628)	(32 825)	95	(59 048)

6. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Grupė	Prestižas	Patentai ir licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Įstatyminiai servitutai ir apsaugos zonos	Iš viso
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	61	322	4 805	251	2 981	8 420
Įsigijimai	-	7	887	7	-	901
Perklasifikavimas tarp grupių	-	733	(723)	-	-	(10)
Amortizacija	-	(56)	(353)	(29)	-	(438)
Likutinė vertė 2023 m. kovo 31 d.	61	1 006	4 616	231	2 981	8 895
Įsigijimo vertė	61	1 686	15 284	483	2 981	20 495
Sukaupta amortizacija	-	(680)	(10 668)	(252)	-	(11 600)
Likutinė vertė 2023 m. kovo 31 d.	61	1 006	4 616	231	2 981	8 895
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.	61	884	3 949	187	3 094	8 175
Įsigijimai	-	9	356	7	-	372
Perklasifikavimas iš IMT	-	-	12	-	-	12
Amortizacija	-	(104)	(273)	(26)	-	(403)
Likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d.	61	789	4 044	168	3 094	8 156
Įsigijimo vertė	61	1 850	13 421	530	-	18 568
Sukaupta amortizacija	-	(1 061)	(9 255)	(341)	-	(10 393)
Sukauptas vertės sumažėjimas	-	-	(122)	(21)	-	(143)
Likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d.	61	789	4 044	168	3 094	8 175

Ilgalaikis nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra.

Bendrovės ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d. buvo lygi 75 tūkst. Eur (2023 m. gruodžio 31 d. – 77 tūkst. Eur).

7. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupė	Žemė	Pastatai	Statiniai ir mašinos	Transporto priemonės	Kitas materialus ilgalaikis turtas	Nebaigta statyba	Iš viso
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	682	26 062	536 679	1 473	13 327	77 497	655 720
Įsigijimai	-	128	2 368	-	1 060	19 266	22 822
Išankstiniai apmokėjimai už IMT	-	-	-	-	-	2 787	2 787
Pardavimai	-	-	(110)	(13)	(1)	-	(124)
Nurašymai	-	-	(14)	-	(6)	(1)	(21)
Įvesta į eksploataciją (iš nebaigtos statybos)	-	-	333	-	22	(355)	-
Perklasifikavimas į (iš) atsargas (-ų)	-	-	2	-	(144)	-	(142)
Perklasifikavimas (iš INT)	-	-	-	-	-	(10)	(10)
Dotacijų sudengimai su ilgalaikiu turtu	-	(128)	(2 803)	-	(121)	(13 435)	(16 487)
Nusidėvėjimas	-	(240)	(6 421)	(100)	(861)	-	(7 622)
Likutinė vertė 2023 m. kovo 31 d.	682	25 822	530 034	1 360	13 276	85 749	656 923
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	682	26 062	536 679	1 473	13 327	77 497	655 720
Įsigijimo / perkainota vertė	682	29 902	636 511	3 976	28 077	85 656	784 804
Sukauptas nusidėvėjimas	-	(4 080)	(106 477)	(2 616)	(14 801)	-	(127 974)
Likutinė vertė 2023 m. kovo 31 d.	682	25 822	530 034	1 360	13 276	85 656	656 830
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.	691	28 155	564 847	1 588	16 477	95 472	707 230
Įsigijimai	-	-	1 592	28	802	38 086	40 508
Išankstinių apmokėjimų už IMT pokytis	-	-	-	-	-	(1 666)	(1 666)
Pardavimai	-	-	-	-	(1)	-	(1)
Nurašymai	-	-	(60)	-	-	-	(60)
Įvesta į eksploataciją (iš nebaigtos statybos)	-	164	1 230	-	189	(1 583)	-
Perklasifikavimas į (iš) atsargas (ų)	-	-	96	-	-	763	968
Perklasifikavimas į INT	-	-	-	-	-	(12)	(12)
Dotacijų sudengimai su ilgalaikiu turtu	-	5	(1 549)	-	-	(24 335)	(25 779)
Nusidėvėjimas	-	(235)	(7 515)	(109)	(1 024)	-	(8 883)
Likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d.	691	28 089	558 641	1 507	16 552	106 825	712 305
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.	691	28 155	564 847	1 588	16 477	95 472	707 230
Įsigijimo / perkainota vertė	691	28 327	566 390	1 644	17 685	106 825	721 562
Sukauptas nusidėvėjimas po perkainojimo	-	(238)	(7 749)	(137)	(1 133)	-	(9 257)
Likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d.	691	28 089	558 641	1 507	16 552	106 825	712 305

Grupės Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas perkainota verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą (toliau – IMT), atspindėti nebaigtos statybos straipsnyje:

	2024-03-31	2023-12-31
Apskaitinė vertė laikotarpio pradžioje	17 725	26 304
Sumokėti avansai už IMT per periodą	294	15 386
Perkelta į nebaigtą statybą	(2 097)	(23 965)
Apskaitinė vertė laikotarpio pabaigoje	15 922	17 725

Lentelėje žemiau pateiktos Grupės ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės, kurios būtų buvusios pripažintos, jei turtas būtų apskaitomas istorinės savikainos metodu, tačiau atėmus gautas dotacijas ir neigiamus perkainojimus, kurie būtų vertės sumažėjimo atitikmuo, 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d.:

	Žemė	Pastatai	Statiniai ir mašinos	Transportas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Iš viso
2024 m. kovo 31 d.	680	26 943	529 841	1 491	16 483	74 683	650 121
2023 m. gruodžio 31 d.	680	27 001	535 424	1 567	16 398	61 762	642 832

Jei Grupės ilgalaikio materialiojo turto vertė nebūtų mažinama dotacijomis, jo balansinė vertė 2024 m. kovo 31 d. būtų didesnė 691 689 tūkst. Eur (2023 m. gruodžio 31 d. – 672 845 tūkst. Eur). Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą, kurio vertė sumažinta gautomis/gautinomis dotacijomis:

	2024-03-31	2023-12-31
Apskaitinė vertė laikotarpio pradžioje	672 845	532 859
Įsigijimai	25 781	157 942
Nusidėvėjimas	(6 937)	(17 594)
Nurašymas	-	(362)
Apskaitinė vertė laikotarpio pabaigoje	691 689	672 845

Bendrovės ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d. buvo lygi 79 tūkst. Eur, 2023 m. gruodžio 31 d. - 83 tūkst. Eur. Bendrovės kitą ilgalaikį materialųjį turtą sudarė kompiuterinė technika ir baldai.

8. Naudojimo teise valdomas turtas

Grupė	Žemė	Pastatai	Transporto priemonės	Iš viso
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	5 834	2 271	3 224	11 329
Naujos sutartys	-	29	68	97
Indeksavimas	-	75	105	180
Nurašymai	-	(10)	(1)	(11)
Nusidėvėjimas	(16)	(157)	(281)	(454)
Likutinė vertė 2023 m. kovo 31 d.	5 818	2 208	3 115	11 141
Įsigijimo vertė	6 070	3 967	5 443	15 480
Sukauptas nusidėvėjimas	(252)	(1 759)	(2 328)	(4 339)
Likutinė vertė 2023 m. kovo 31 d.	5 818	2 208	2 960	11 141
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.	5 833	2 587	2 390	10 810
Naujos sutartys	-	77	1 612	1 689
Indeksavimas	-	40	-	40
Nusidėvėjimas	(15)	(180)	(362)	(557)
Likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d.	5 818	2 524	3 640	11 982
Įsigijimo vertė	6 131	4 371	6 305	16 807
Sukauptas nusidėvėjimas	(313)	(1 847)	(2 665)	(4 825)
Likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d.	5 818	2 524	3 640	11 982

Bendrovė	Pastatai	Transporto priemonės	Iš viso
Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.	135	100	235
Nusidėvėjimas	-	(6)	(23)
Likutinė vertė 2023 m. kovo 31 d.	118	94	212
Įsigijimo vertė	-	107	476
Sukauptas nusidėvėjimas	-	(13)	(264)
Likutinė vertė 2023 m. kovo 31 d.	118	94	212
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.	608	86	694
Nusidėvėjimas	-	(8)	(39)
Likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d.	577	78	655
Įsigijimo vertė	-	125	754
Sukauptas nusidėvėjimas	-	(47)	(99)
Likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d.	577	78	655

9. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo akcijų šiose Grupės įmonėse:

Grupės įmonės	Įsigijimo vertė	Vertės sumažėjimas	Apskaitinė vertė	Dalyvavimas (akcijų proc.)
2024 m. kovo 31 d.				
Dukterinės įmonės				
LITGRID AB	217 215	-	217 215	97,5
AB „Amber Grid“	126 529	-	126 529	96,6
UAB „Baltpool“	388	-	388	67
UAB „TETAS“	16 150	11 130	5 020	100
Energy cells, UAB	2 375	-	2 375	100
Iš viso	362 656	11 130	351 526	
Asocijuotos įmonės				
TSO Holding AS*	13 830	-	13 830	39,6
2023 m. gruodžio 31 d.				
Dukterinės įmonės				
LITGRID AB	217 215	-	217 215	97,5
AB „Amber Grid“	126 529	-	126 529	96,6
UAB „Baltpool“	388	-	388	67
UAB „TETAS“	16 150	11 130	5 020	100
Energy cells, UAB	2 375	-	2 375	100
Iš viso	362 656	11 130	351 526	
Asocijuotos įmonės				
TSO Holding AS	13 830	-	13 830	39,6

Grupės investicijas į asocijuotas ir bendrai valdomas įmones konsoliduotose finansinėse ataskaitose sudarė:

Įmonė	Investicijos pobūdis	Dalyvavimas (akcijų proc.)	Investicijos vertė 2023-12-31	Investicijos tikroji vertė praradus kontrolę	Gauti dividendai	Asocijuotos įmonės veiklos rezultato dalis	Investicijos vertė 2024 03 31
„TSO Holding“ AS	Asocijuota įmonė	39,6	13 989	-	-	-	13 989
UAB „GET Baltic“	Asocijuota įmonė	34	-	3 644	-	201	3 845
Baltic RCC OU	Bendrai valdoma įmonė	33,3	45	-	-	-	45
Iš viso investicijų:			13 960	3 644	-	201	17 879

Apibendrinta GET Baltic bendrųjų pajamų ataskaitos informacija trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. laikotarpį nuo kontrolės praradimo momento iki 2023 m. gruodžio 31 d. :

	2024 m. sausio 1 d. - kovo 31 d.	2023 m. birželio 1 d. - gruodžio 31 d.
Pajamos	667	1 111
Pelnas prieš apmokestinimą	699	1 027
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(108)	(159)
Grynasis pelnas (nuostolis)	591	868
Kitos bendrosios pajamos	-	-
Laikotarpio bendrosios pajamos, iš viso	591	868
Bendrosios pajamos tenkančios nekontroliuojančiai daliai	201	295

Investicijos į asocijuotą bendrovę balansinės vertės pokyčiai dėl nuosavybės metodo taikymo:

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Apskaitinė vertė laikotarpio pradžiai	3 644	-
Įsigijimas	-	3 347
Asocijuotos įmonės grynasis pelnas	201	295
Asocijuotos įmonės kitos bendrosios pajamos	-	-
Gauti dividendai	-	-
Laikotarpio bendrosios pajamos, iš viso	3 845	3 644

10. Išankstiniai apmokėjimai ir sutarčių turtas

	Grupė	
	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Išankstiniai apmokėjimai	1 171	699
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3 135	2 842
Sutarčių turtas	3 080	2 607
Sukauptos rangos darbų pajamos	3 080	930
Sukauptos su gamtinių dujų perdavimu susijusių paslaugų pajamos	-	1 677
Apskaitinė vertė	7 386	6 148

11. Prekybos gautinos sumos

Prekybos gautinas sumas sudarė:

I. Prekybos gautinos sumos pagal sutartis su klientais	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
<i>I.1. Po vienerių metų prekybos gautinos sumos</i>	10	10	-	-
Atimti: ilgalaikių gautinų sumų tikėtini kredito nuostoliai	-	-	-	-
Po vienerių metų gautinų sumų likutinė vertė:	10	10	-	-
<i>I.2. Trumpalaikės prekybos gautinos sumos</i>				
Gautinos sumos už elektros energijos perdavimą ir susijusias paslaugas	35 889	19 058	-	-
Gautinos sumos už gamtinių dujų perdavimą ir tranzitą	7 938	6 770	-	-
Gautinos sumos už rangos darbus ir kitas paslaugas	6 016	5 195	383	383
Atimti: prekybos gautinų sumų tikėtini kredito nuostoliai	(268)	(249)	-	-
Prekybos gautinų sumų pagal sutartis su klientais likutinė vertė	49 575	30 774	383	383
II. Prekybos gautinos sumos pagal kitas sutartis:				
Sukauptos gautinos sumos už su elektros energijos perdavimu susijusias paslaugas	5 903	10 270	-	-
Gautinos perkrovų valdymo įplaukos	767	770	-	-
Kitos prekybos gautinos sumos	853	74	-	-
Atimti: prekybos gautinų sumų tikėtini kredito nuostoliai	(152)	-	-	-
Prekybos gautinų sumų pagal kitas sutartis likutinė vertė:	7 371	11 114	-	-
Trumpalaikių prekybos gautinų sumų iš viso:	56 946	41 888	383	383

Trumpalaikės prekybos gautinos sumos / Prekybos gautinų sumų tikėtini kredito nuostoliai

Grupė per trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d. apskaitė 171 tūkst. Eur tikėtinų kredito nuostolių dėl pradelstų apmokėti sumų.

2024 m. kovo 31 d. prekybos gautinos sumos už elektros energijos perdavimą ir susijusias paslaugas pagal sutartis su klientais buvo 88 % didesnės nei 2023 m. gruodžio 31 d. 2024 m. kovo 31 d. palyginus su 2023 m. gruodžio 31 d. šios prekybos gautinos sumos padidėjo, nes papildomų paslaugų kaina padidėjo 5,5 karto, perdavimo paslaugos kaina – 2 kartus.

Bendrovė nebuvo pripažinusi abejotinių skolų.

Grupė taiko supaprastintą kredito rizikos vertinimo metodą, kaip reikalaujama pagal 9-ąją TFAS ir apskaito atidėjinius nuostolius viso galiojimo laikotarpio kredito nuostolių atžvilgiu nuo gautinų sumų pirminio pripažinimo. Nustatant gautinų sumų kredito nuostolius, Grupė taiko individualų vertinimą ir nuostolių koeficientų matricą. Nuostolių koeficientų matrica, pagrįsta istoriniais, ilgesnio nei 36 mėnesio laikotarpio, duomenimis apie pirkėjų atsiskaitymus už skolas. Nuostolių koeficientai gali būti koreguojami atsižvelgiant į ateities makroekonominės prognozes. Nuostolių koeficientai skaidomi į atskiras gautinų sumų grupes, atsižvelgiant į atskiros grupės kredito rizikos ypatybes bei pradelsto mokėjimo terminus.

Prekybos gautinos sumos	Prekybos gautinos sumos, kurių apmokėjimo terminas					Iš viso
	Nepradelsta	pradelstas				
		1-30 dienų	31-90 dienų	91-180 dienų	181 ir daugiau dienų	
2024 m. kovo 31 d.						
Prekybos gautinų sumų trumpalaikė dalis, iš kurių:	55 768	667	9	502	-	56 946
Valstybės valdomos įmonės	40 086	452	-	-	-	40 538
Tikėtini kredito nuostoliai, %	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Kiti pirkėjai	15 682	215	9	502	-	16 408
Individualiai vertinamos prekybos gautinos sumos	12 479	152	9	502	0	13 142
Vertės sumažėjimas	36	152	2	230	-	420
Bendrai vertinamos prekybos gautinos sumos	3 203	63	0	0	0	3 266
Tikėtini kredito nuostoliai, %	0	1%	0%	0%	0%	
Vertės sumažėjimas	-	1	0	0	0	0
Iš viso tikėtini kredito nuostoliai	36	153	2	230	0	420

Grupės prekybos gautinoms sumoms apskaityto vertės sumažėjimo pokytis per tris mėnesius, pasibaigusius 2024 m. kovo 31 d. ir per 2023 m.:

	2024	2023
Apskaitinė vertė laikotarpio pradžia	249	17
Vertės sumažėjimo padidėjimas (atstatymas)	171	232
Apskaitinė vertė laikotarpio pabaigai	420	249

12. Kitos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Gautinos administruojamos VIAP lėšos	30 592	33 429	-	-
Gautinos administruojamos SGDT lėšos	10 080	9 377	-	-
Iš biudžeto gautinas PVM	852	1 050	-	-
Gautinos dotacijos	63 120	52 199	-	-
Paskolos dukterinėms įmonėms	-	-	39 681	44 889
Kitos gautinos sumos	888	2 611	31	1 336
Atimti: kitų gautinų sumų tikėtini kredito nuostoliai	(23)	(23)	-	-
Apskaitinė vertė	105 509	98 643	39 712	46 225

Kitų gautinų sumų tikroji vertė yra apytikriai lygi jų apskaitinei vertei.

Grupės vieną pagrindinių kitų gautinų sumų vertės dalį sudarė gautinos VIAP ir SGDT lėšos. Grupė, veikdama kaip administruojantis asmuo, renkanti VIAP ir SGDT lėšas, nepatiria kredito rizikos, todėl šioms pradelstoms sumoms neformuojami tikėtini kredito nuostoliai.

Gautinų dotacijų straipsnyje apskaityta iš ES struktūrinių fondų gautinos dotacijos Grupės vykdomiems projektams. Pagrindines gautinų dotacijų 2024 m. kovo 31 d. sumas sudarė: 48 576 tūkst. Eur gautina dotacija iš Europos infrastruktūros tinklų priemonės (CEF) sinchronizacijos projektuose patirtų išlaidų kompensavimui, 10 833 tūkst. Eur gautina parama pagal Ekonomikos gaivinimo ir atsparumo didinimo finansavimo priemonę (toliau – RRF) elektros energijos kaupiklių įrenginiams instaliuoti, 3 711 tūkst. Eur – gautina dotacija gamtinių dujų perdavimo tinklo plėtros projektams vykdyti.

13. Kitas finansinis turtas

	Grupė	
	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Administruojamos SGGT lėšos	2	-
Deponuotos lėšos garantijoms ir depozitai	14 117	15 898
Terminuoti indėliai ir trumpalaikės investicijos	82 803	-
Biržos dalyvių lėšos	-	-
Apskaitinė vertė	96 922	15 898

2024 m. kovo 31 d. Grupės pagrindinį kito finansinio turto vertės dalį sudarė ilgesnės nei 3 mėnesių trukmės terminuoti indėliai (5 815 tūkst. Eur) ir investicijos į trumpalaikius (iki 3 mėn. trukmės) investicinius vienetus.

14. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.	2023 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	50 744	123 236	47 462	120 015
Apskaitinė vertė	50 744	123 236	47 462	123 236

Pinigų ir pinigų ekvivalentų tikroji vertė yra lygi jų nominaliai ir apskaitinei vertei.

Bendrovė 2024 m. kovo 31 d. buvo sudariusi 47 451 tūkst. Eur (2023 m. gruodžio 31 d. – 120 000 tūkst. Eur) terminuotų indėlių sutartis iki 90 dienų su Lietuvos banko įstaigomis. Bendrovė trumpalaikes investicijas atliko, siekdama pelningai investuoti laisvas pinigines lėšas, optimizuoti grąžą, atsižvelgiant į piniginių lėšų poreikio ir likvidumo prognozes. Vadovybės vertinimu trumpalaikiai terminuoti indėliai (iki 90 dienų) priskirtini pinigų ekvivalentams, nes gali būti panaudoti Grupės ir Bendrovės veiklos finansavimui trumpame laikotarpyje, nepatiriant reikšmingų finansinių išlaidų.

15. Įstatinis kapitalas

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcinis kapitalas buvo 189 631 tūkst. Eur, kurį sudarė 653 900 000 vnt. paprastųjų vadinių akcijų po 0,29 nominalios vertės. Visos akcijos 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. buvo pilnai apmokėtos.

16. Dividendai

2024 m. balandžio 30 d. įvykusio UAB EPSO-G eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo patvirtintas 2023 m. pelno (nuostolio) paskirstymas. Dividendų už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus išmokėjimui buvo skirta 196,2 tūkst. Eur. Dividendai, tenkantys vienai akcijai – 0,0003 Eur.

2023 m. balandžio 13 d. įvykusio UAB EPSO-G eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo patvirtintas 2022 m. pelno (nuostolio) paskirstymas. Dividendų už 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus išmokėjimui buvo skirta 66 tūkst. Eur. Dividendai, tenkantys vienai akcijai – 0,0001 Eur.

17. Paskolos

Grupės ir Bendrovės paskolas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
Ilgalaikės paskolos				
Išplatintos obligacijos	74 860	74 849	74 860	74 849
Banko paskolos	87 149	89 105	-	-
Trumpalaikės paskolos				
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	11 792	11 792	-	-
Sukauptos palūkanos	2 300	2 166	1 909	1 992
Trumpalaikė finansinė skola iš Grupės įmonių	-	-	231 337	214 141
Sąskaitos perviršis (overdraft)	-	17 981	-	17 981
Iš viso paskolų	176 101	195 893	308 716	308 963

Ilgalaikių paskolų grąžinimo terminai:

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
Tarp 1 ir 2 metų	11 792	11 792	-	-
Nuo 2 iki 5 metų	103 809	103 900	74 860	74 849
Po 5 metų	46 408	48 262	-	-
Iš viso	162 909	163 954	74 860	74 849

Bendrovė 2022 m. birželio 1 d. išplatino su darnumu susietų penkerių metų trukmės 75 mln. Eur. obligacijų emisiją. Už obligacijas mokama 3,117 proc. metinių palūkanų. 2024 m. kovo 31 d. su išleistų obligacijų palūkanomis susijusios sąnaudos sudarė 1 909 tūkst. Eur. Pagal Grupės sąskaitos sutartis 2024 m. kovo 31 d. Bendrovė iš Grupės įmonių buvo pasiskolinusi 231 337 tūkst. Eur.

18. Nuomos įsipareigojimai

Grupės ir Bendrovės nuomos įsipareigojimai ir jų judėjimas:

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
Apskaitinė vertė laikotarpio pradžioje	10 881	11 361	701	236
Sudarytos nuomos sutartys	1 688	1 254	-	629
Nutrauktos nuomos sutartys	-	(120)	-	(74)
Apskaičiuotos palūkanos	52	154	7	6
Nuomos mokėjimai (pagrindinė suma ir palūkanos)	(582)	(1 994)	(44)	(115)
Indeksavimas	40	226	-	19
Apskaitinė vertė laikotarpio pabaigoje	12 079	10 881	664	701
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	10 042	9 282	515	552
Trumpalaikiai nuomos mokėjimai	2 037	1 599	149	149

Būsimieji nuomos mokėjimai pagal neatšaukiamas nuomos sutartis:

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
Nuomos įsipareigojimai iš viso:	12 079	10 881	664	701
Einamųjų metų dalis	2 037	1 599	149	149
Ilgalaikiai įsipareigojimai, kurių padengimo terminai:	10 042	9 282	515	552
Tarp 1 ir 2 metų	1 758	1 211	154	154
Tarp 2 ir 3 metų	1 295	961	150	150
Tarp 3 ir 5 metų	677	743	211	248
Virš 5 metų	6 312	6 367	-	-

Grupės palūkanos, apskaičiuotos nuo nuomos įsipareigojimų, atspindėtos finansinės veiklos sąnaudose 2024 m. kovo 31 d. sudarė 52 tūkst. Eur.

19. Prekybos skolos

	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.	2023 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Skolos už elektros energiją	28 259	26 684	-	-
Skolos už gamtines dujas	544	1	-	-
Skolos vykdam gamtinių dujų balansavimą	970	2 416	-	-
Skolos už ilgalaikį materialųjį turtą	30 791	29 530	-	-
Skolos už remonto darbus, paslaugas	2 348	9 414	-	-
Kitos prekybos mokėtinos sumos	296	296	726	153
Apskaitinė vertė	63 208	68 341	726	153

Tikrosios prekybos mokėtinų sumų vertės yra apytikriai lygios jų apskaitinėms vertėms.

20. Ataskaitinių metų pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis

Grupės 2024 m. ir 2023 m. trijų mėnesių pelnas apmokestinami 15 proc. pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus. Skaičiuojant 2024 m. pirmo ketvirčio pelno mokestį, elektros energijos perdavimo operatoriaus apmokestinamas pelnas buvo sumažintas 1 683 tūkst. Eur ankstinių laikotarpių mokestiniu nuostoliu ir 2 321 tūkst. Eur pelno mokesčio lengvata investiciniams projektams.

21. Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinos administruojamos VIAP lėšos	56 341	68 998	-	-
Mokėtinos administruojamos SGD terminalo lėšos	10 080	8 906	-	-
Sukauptos administruojamos SGD terminalo lėšos	-	471	-	-
Sukauptos SIP lėšos	12 439	12 348	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6 911	3 986	704	402
Sukauptos atostogų rezervo sąnaudos	5 900	4 755	417	297
Mokėtinas PVM	163	135	55	35
Mokėtinas nekilnojamo turto mokestis	-	753	-	-
Mokėtini dividendai	558	561	-	-
Mokėtina CBCA įmoka	27 450	27 450	-	-
Sukauptos kitos sąnaudos	7 551	1 667	148	190
Kitos mokėtinos sumos	13 322	2 514	-	-
Apskaitinė vertė	140 881	132 544	1 324	924

22. Pajamos

Grupės pajamas sudarė:

	Grupė	
	2024-03-31	2023-03-31
Grupės pajamos pagal sutartis su klientais		
Elektros energijos perdavimo ir susijusių paslaugų pajamos		
Elektros energijos perdavimo paslauga	37 713	17 571
Prekyba balansavimo / disbalanso energija	34 010	24 325
Elektros energijos papildomos paslaugos	40 628	7 436
Kiti elektros energijos ir susijusių paslaugų pardavimai	648	1 374
Elektros energijos perdavimo ir susijusių paslaugų iš viso:	112 999	50 706
Gamtinių dujų perdavimo ir susijusių paslaugų pajamos		
Gamtinių dujų perdavimo paslaugos	17 673	19 520
Balansavimo pajamos perdavimo sistemoje	2 840	5 887
Naujų vartotojų prijungimo pajamos	18	9
Gamtinių dujų perdavimo ir susijusių paslaugų iš viso:	20 531	25 416
Kitos pajamos pagal sutartis su klientais		
Pajamos iš statybos, remonto ir techninės priežiūros paslaugų	6 694	3 926
Prekybos dujų biržoje ir susijusių paslaugų pajamos	-	617
Biokuro biržos, šilumos aukcionų, VIAP lėšų administravimo ir kitos pajamos	430	266
Kitų pajamų iš viso:	7 124	4 809
Grupės pajamų pagal sutartis su klientais iš viso:	140 654	80 931
Grupės pajamos nepriskiriamos sutartims su klientais		
Viešuosius interesus atitinkančios paslaugos		
Perkrovų įplaukos, įskaitytos kompensuojant elektros energijos perdavimo paslaugų tarifą*	-	35 575
Perkrovų įplaukos, pripažintos pajamomis kompensuojant patirtas sąnaudas	116	27
Kitos su elektros energija susijusios paslaugos	(800)	-
Gamintojų prijungimo ir elektros įrenginių perkėlimo pajamos	4	3
Kitos pajamos	37	18
Pajamų, nepriskiriamų sutartims su klientais iš viso:	(643)	35 829
Grupės pajamų iš viso:	140 011	116 760

*Pajamomis pripažinta perkrovų valdymo įplaukų dalis, įtraukta į 2023 m. elektros energijos perdavimo tarifą.

Elektros energijos perdavimo ir susijusių paslaugų pajamos per 2024 m. pirmą ketvirtį, palyginus su 2023 m. pirmu ketvirčiu, padidėjo 30 proc., kai:

- Balansavimo / disbalanso energijos pardavimo pajamos padidėjo 40 proc. dėl 78 proc. padidėjusio parduotos energijos kiekio, nors pardavimo kainos sumažėjo 21 proc.
- Papildomų paslaugų pajamos padidėjo 5,5 karto dėl didesnės papildomų paslaugų įsigijimo dedamosios prie perdavimo paslaugos kainos;
- Perdavimo pajamos (įskaitant tarifo mažinimui panaudotas perkrovų valdymo įplaukas) sumažėjo 29 proc., nors vidutinė faktinė perdavimo kaina buvo 2 kartus didesnė ir perduota 6 proc. daugiau, nes 2023 m. pirmą ketvirtį tarifo mažinimui buvo panaudota 35,6 mln. Eur perkrovų valdymo įplaukų.

Bendrovės pajamos pagal sutartis su klientais sudarė pajamos iš valdymo ir profesinių paslaugų teikimo per 2024 m. tris mėnesius buvo lygios 489 tūkst. Eur (2023 m. - 216 tūkst. Eur).

	Grupė	
	2024-03-31	2023-03-31
Pajamos pripažįstamos per laikotarpį		
Elektros energijos perdavimo ir susijusios paslaugos	112 427	86 336
Gamtinių dujų perdavimo ir susijusios paslaugos	20 512	25 417
Pajamos iš statybos sutarčių vykdymo	3 007	1 295
Narystės pajamos	-	23
Kitos pajamos	48	27
Pajamų, pripažįstamų per laikotarpį iš viso:	135 994	113 098

Pajamos pripažįstamos tam tikru momentu, suteikus paslaugą

Pajamos už remonto ir techninės priežiūros paslaugas	3 687	2 631
Prekybos biržose pajamos	430	594
Pajamų, pripažįstamų tam tikru momentu, suteikus paslaugas iš viso:	4 117	3 662
Pajamų iš viso:	140 011	116 760

Grupės kitas pajamas sudarė:

	Grupė	
	2024-03-31	2023-03-31
Pajamų dotacijos	4	22
Turto nuomos pajamos	162	207
Delspinigiai ir netesybos	142	3 820
Kitos pajamos	50	-
Kitų pajamų iš viso:	358	4 049

23. Sąnaudos

Grupės elektros energijos, gamtinių dujų ir rangos paslaugų pirkimo sąnaudas sudarė:

	Grupė	
	2024-03-31	2023-03-31
Elektros energijos paslaugų pirkimo sąnaudos		
Balansavimo ir disbalanso elektros energijos pirkimo sąnaudos	(34 090)	(24 403)
Elektros energijos papildomų paslaugų sąnaudos	(25 825)	(21 536)
Elektros energijos technologinių reikmių sąnaudos	(9 792)	(11 623)
Elektros energijos susijusių paslaugų sąnaudos	(2 116)	(27)
Elektros energijos paslaugų pirkimo sąnaudų iš viso:	(71 823)	(57 589)
Gamtinių dujų paslaugų pirkimo sąnaudos		
Gamtinių dujų sistemos balansavimo sąnaudos	(3 656)	(9 425)
Gamtinių dujų technologinių reikšmių sąnaudos	(1 289)	(4 272)
Gamtinių dujų paslaugų pirkimo sąnaudų iš viso:	(4 945)	(13 697)
Elektros energijos ir gamtinių dujų paslaugų pirkimo sąnaudų viso	(76 768)	(71 286)
Subrangos paslaugų ir medžiagų pirkimo sąnaudų iš viso:	(3 489)	(1 372)

Kitos sąnaudos

Mokesčiai ir privalomieji mokėjimai	(2 382)	(2 357)
Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos	(1 250)	(1 268)
Transporto sąnaudos	(793)	(752)
Patalpų sąnaudos	(444)	(421)
Verslo apsaugos sąnaudos	(368)	(331)
Draudimo paslaugų sąnaudos	(425)	(222)
Konsultacinių paslaugų sąnaudos	(298)	(183)
Komandiruočių sąnaudos	(227)	(157)
Personalo vystymo sąnaudos	(172)	(132)
Narystės mokesčių sąnaudos	(210)	(187)
Valdymo organų išlaikymo sąnaudos	(147)	(129)
Viešieji ryšiai	(94)	(98)
Kitos sąnaudos	(402)	(638)
Kitų sąnaudų iš viso:	(7 212)	(6 875)

24. Finansinės sąnaudos grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-03-31	2024-03-31	2023-03-31
Finansinės pajamos				
Palūkanų pajamos	676	1 642	1 192	1 239
	676	1 642	1 192	1 239
Finansinės sąnaudos				
Paskolų palūkanų sąnaudos	(1 367)	(1 659)	(2 349)	(1 251)
Kitos finansinės sąnaudos	(30)	-	(19)	
	(1 397)	(1 659)	(2 368)	(1 251)
Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte	(721)	(17)	(1 176)	(12)

25. Sandoriai tarp susijusių šalių

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. kovo 31 d. patronuojanti Grupės ir Bendrovės šalis buvo Lietuvos Respublika, atstovaujama LR energetikos ministerijos. Susijusių šalių atskleidimo tikslais Lietuvos Respublika neapima centrinių ir vietinių valdžios institucijų. Atskleidimas apima sandorius ir likučius su akcininku, dukterinėmis įmonėmis (Bendrovės sandoriuose), visomis valstybės kontroliuojamomis, ar reikšmingai įtakojamomis įmonėmis (tokių įmonių sąrašas skelbiamas <https://governance.lt/apie-imonas/vvi-sarasas> ir sandoriai atskleidžiami tik tada, jei sandorių suma per kalendorinius metus viršija 100 tūkst. Eur) bei vadovybe ir jų šeimų nariais.

Sandoriai su susijusiomis šalimis vykdomi pagal rinkos sąlygas, pagal teisės aktais patvirtintus tarifus arba laikantis viešųjų pirkimo įstatymo reikalavimų.

2024 m. trijų mėnesių laikotarpio Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2024 m. kovo 31 d. sudarė:

Susijusios šalys-	Paslaugų pirkimai	Biržos dujų, SGDT lėšų ir VIAP pirkimai*	Paslaugų pardavimai	SGDT lėšų ir VIAP pardavimai*	Mokėtinos sumos už paslaugas	Mokėtinos sumos už biržos dujas, SGDT ir VIAP*	Gautinos sumos už paslaugas	Gautinos sumos už dujas, SGDT ir VIAP
Ignitis grupės įmonės:								
AB „Ignitis grupė“	-	-	-	-	-	-	-	-
AB Energijos skirstymo operatorius	342	2 690	75 218	37	1 153	2 497	29 944	15
UAB Ignitis	3 745	8 378	11 159	6 630	2 534	6 105	3 526	706
AB Ignitis gamyba	33 195	-	2 506	2 142	9 562	-	411	864
UAB Ignitis grupės paslaugų centras	-	-	72	-	-	-	29	-
Ignitis Polska Sp.z.o.o.	-	-	-	-	-	-	-	-
UAB Vilniaus kogeneracinė jėgainė	1 539	-	270	-	150	-	65	-
UAB Kauno kogeneracinė jėgainė	80	-	16	-	30	-	1	-
UAB Transporto valdymas	58	-	-	-	16	-	-	-
Kitos valstybės valdomos įmonės:								
VĮ Ignalinos atominė elektrinė	-	-	319	-	-	-	121	-
AB KN Energies	-	-	-	-	-	3 975	-	-
AB „LTG Infra“	-	-	226	-	75	-	76	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	39	-	42	-	22	-	11	-
Iš viso	38 998	11 068	89 828	8 809	13 542	12 577	34 184	1 585

* Grupės SGDT lėšų ir VIAP lėšų pirkimai ir pardavimai neatspindėti Grupės pelno nuostolių ataskaitoje, nes Grupė šių lėšų atžvilgiu veikia kaip tarpininkas, surenkant ir paskirstant nurodytas lėšas.

2023 m. trijų mėnesių laikotarpio Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2023 m. kovo 31 d. sudarė:

Susijusios šalys-	Paslaugų pirkimai	Biržos duju, SGDT lėšų ir VIAP pirkimai*	Paslaugų pardavimai	Biržos duju, SGDT lėšų ir VIAP pardavimai*	Mokėtinos sumos už paslaugas	Mokėtinos sumos už biržos dujas, SGDT ir VIAP*	Gautinos sumos už paslaugas	Gautinas sumos už dujas, SGDT ir VIAP	Finansinės sąnaudos
Ignitis grupės įmonės:									
AB „Ignitis grupė“	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AB Energijos skirstymo operatorius	409	21 790	26 362	1	1 089	1	13 022	485	-
UAB Ignitis	1 963	76 368	3 260	2 768	588	2 617	1 065	-	-
AB Ignitis gamyba	28 271	30 950	1 923	63 202	11 716	6 167	2 256	8	-
UAB Ignitis grupės paslaugų centras	1	-	72	-	-	-	27	-	-
UAB Vilniaus kogeneracinė jėgainė	84	-	9	-	146	150	2	-	-
UAB Kauno kogeneracinė jėgainė	56	-	40	-	43	-	14	-	-
UAB Transporto valdymas	120	-	-	-	55	-	-	-	-
Kitos valstybės valdomos įmonės:									
VĮ Ignalinos atominė elektrinė	-	102	143	-	-	41	58	-	-
AB Klaipėdos nafta	-	-	2	-	-	3 975	-	-	-
VĮ Geoterma	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AB „LTG Infra“	-	-	83	-	15	-	32	-	-
Valstybės sienos apsaugos tarnyba prie VRM	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	24	-	422	-	710	-	151	-	-
Iš viso	30 928	129 210	32 316	65 971	14 362	12 950	16 627	493	-

* Dujų biržos operatorės dujų produkto pirkimai ir pardavimai bei Grupės SGDT lėšų ir VIAP lėšų pirkimai ir pardavimai neatspindėti Grupės pelno nuostolių ataskaitoje, nes Grupė šių lėšų atžvilgiu veikia kaip tarpininkas, surenkant ir paskirstant nurodytas lėšas.

2024 m. trijų mėnesių laikotarpio Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2024 m. kovo 31 d. sudarė:

Susijusios šalys	Mokėtinos sumos ir sukauptos sąnaudos	Gautinos sumos ir sukauptos pajamos	Pardavimai	Pirkimai	Suteiktos (gautos) paskolos	Finansinės veiklos / dividendų pajamos	Finansinės veiklos sąnaudos
Valstybės valdomos įmonės							
Grupės įmonės							
Litgrid AB	505	177	226	-	(193 517)		1 410
AB Amber Grid	-	216	166	-	14 736	236	-
UAB Tetas	-	117	73	-	9 118	107	-
UAB Baltpool	105	20	44	-	(37 821)	327	-
UAB GET Baltic	-	-	-	-	-	-	-
Energy cells, UAB	-	194	65	-	15 538	185	-
Iš viso:	610	724	574	-	(191 946)	855	1 410

2023 m. trijų mėnesių laikotarpio Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2023 m. kovo 31 d. sudarė:

Susijusios šalys	Mokėtinos sumos ir sukauptos sąnaudos	Gautinos sumos ir sukauptos pajamos	Pardavimai	Pirkimai	Suteiktos (gautos) paskolos	Finansinės veiklos / dividendų pajamos	Finansinės veiklos sąnaudos
AB „Ignitis grupė“	-	-	-	-	-	-	-
Valstybės valdomos įmonės							
UAB „Transporto valdymas“	-	-	-	-	-	-	-
Valstybės sienos apsaugos tarnyba prie VRM	-	-	-	-	-	-	-
Grupės įmonės							
Litgrid AB	-	57	76	-	(231 388)	-	479
AB Amber Grid	-	58	50	-	7 923	50	-
UAB Tetas	-	74	36	-	5 453	100	-
UAB Baltpool	181	10	20	-	(114 876)	-	-
UAB GET Baltic	-	2	5	-	-	-	-
Energy cells, UAB	-	-	29	-	35 376	175	-
Iš viso:	181	201	216	-	(297 512)	325	479

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-03-31	2024-03-31	2023-03-31
Išmokos vadovybei				
Išmokos, susijusios su darbo santykiais	896	770	188	177
Iš jų: Išaitinės kompensacijos	109	-	-	-
Vadovų skaičius (vidutinis sąrašinis)	32	33	7	7

Per 2024 m. ir 2023 m. kovo 31 d. Grupės ir Bendrovės vadovybei paskolų, garantijų nebuvo suteikta, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

Vadovybe yra laikomi administracijos vadovai bei aukščiausio lygio vadovai. Per trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d. kolegialių valdymo organų nariams išmokos sudarė 146 tūkst. Eur (2023 m. – 88 tūkst. Eur).

26. Pobalansiniai įvykiai

Kaip nurodyta 16-je pastaboje, 2024 m. balandžio 30 d. įvykusio Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo patvirtintas 2023 m. pelno nuostolio paskirstymas. Dividendų už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus išmokėjimui buvo skirta 196,2 tūkst. Eur. Dividendai, tenkantys vienai akcijai – 0,0003 Eur.

2024 m. balandžio 30 d. taip pat įvyko UAB „EPSO-G“ dukterinių bendrovių visuotiniai akcininkų susirinkimai, kuriuose:

- LITGRID AB eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo patvirtintas 2023 m. pelno (nuostolio) paskirstymas. Dividendų už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus išmokėjimui buvo skirta 29 251 tūkst. Eur. Dividendai, tenkantys vienai akcijai – 0,058 Eur.
- AB „Amber Grid“ visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu buvo priimtas sprendimas dėl paskirstytinojo pelno. Dividendams išmokėti skirta 20.174 tūkst. eurų, t.y. 0,1131 Eur vienai akcijai;

- Baltpool, UAB eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo patvirtintas 2023 m. pelno (nuostolio) paskirstymas. Dividendų už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus išmokėjimui buvo skirta 253 tūkst. Eur. Dividendai, tenkantys vienai akcijai – 0,354 Eur vienai akcijai.
- Energy Cells, UAB eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo patvirtintas 2023 m. pelno (nuostolio) paskirstymas. Dividendų už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus išmokėjimui buvo skirta 116 tūkst. Eur. Dividendai, tenkantys vienai akcijai –0,9242 Eur vienai akcijai.

6.

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS



6. ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2024-05-20

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymu ir Lietuvos banko informacijos atskleidimo taisyklėmis, mes, UAB „EPSO-G“ vadovas Mindaugas Keizeris, grupės finansų vadovas Darius Kašauskas ir vyriausiasis finansininkas Žydrūnas Augutis, patvirtiname, kad mūsų žiniomis pridedamos neauditotos UAB „EPSO-G“ sutrumpintos konsoliduotosios ir atskirosios finansinės ataskaitos, už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d., parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus priimtus taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo UAB „EPSO-G“ ir įmonių grupės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus. UAB „EPSO-G“ 2024 m. pirmojo ketvirčio konsoliduotame tarpiniame pranešime yra teisingai nurodyta veiklos apžvalga.

Bendrovės vadovas

Mindaugas Keizeris

Grupės finansų vadovas

Darius Kašauskas

Vyriausiasis finansininkas

Žydrūnas Augutis