

AB „Kauno energija“

įmonės kodas 235014830

Raudondvario pl. 84

Kaunas, Lietuva



**KONSOLIDUOTŲJŲ IR BENDROVĖS 2022 M.
I PUSMEČIO SUTRUMPINTŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS, PARENGTAS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
STANDARTUS, PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS
SĄJUNGOJE (NEAUDITUOTA)**

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS AB „KAUNO ENERGIJA“ AKCININKAMS IR LIETUVOS BANKUI

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo nuostatomis ir Lietuvos banko valdybos patvirtintomis Informacijos atskleidimo taisyklėmis, mes AB „Kauno energija“ generalinis direktorius Tomas Garasimavičius, finansų direktorius Edmundas Damanskis ir vyriausioji buhalterė Rita Plančiūnienė patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Kauno energija“ 2022 m. I pusmečio sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas, vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, priimtais taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo įmonės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolius) ir pinigų srautus.

Tomas Garasimavičius
Generalinis direktorius

Edmundas Damanskis
Finansų direktorius

Rita Plančiūnienė
Vyriausioji buhalterė

SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2022-06-30	2021-12-31	2022-06-30	2021-12-31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis nematerialusis turtas					
		65	77	65	77
Žemė ir pastatai		6 225	6 115	6 538	5 731
Statiniai		123 761	121 810	123 541	121 348
Mašinos ir įranga		15 750	15 514	14 949	14 263
Transporto priemonės		386	445	413	445
Įrenginiai ir įrankiai		2 139	1 997	2 119	1 996
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		8 179	8 089	8 157	8 072
Investicinis turtas		1 163	1 273	-	
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų iš viso		157 603	155 243	155 717	151 856
Naudojimo teise valdomas turtas		974	1 207	974	1 006
Ilgalaikis finansinis turtas					
Investicijos į patrunuojamąsias įmones		-	-	2 505	3 498
Po vienerių metų gautinos sumos		210	111	89	-
Kitas finansinis turtas		75	75	75	518
Ilgalaikio finansinio turto iš viso		285	186	2 669	4 016
Ilgalaikio turto iš viso		158 927	156 713	159 425	156 956
Trumpalaikis turtas					
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai					
Atsargos	7	1 851	1 756	1 378	1 407
Išankstiniai apmokėjimai		1 449	4 407	1 322	4 056
Atsargų ir išankstinių apmokėjimų iš viso		3 300	6 163	2 700	5 464
Per vienerius metus gautinos sumos					
Iš pirkėjų gautinos sumos	8	3 156	11 529	3 079	11 660
Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-	-	-
Kitos gautinos sumos		4 651	1 833	4 610	1 794
Per vienerius metus gautinų sumų iš viso		7 807	13 362	7 689	13 454
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	9 033	3 696	8 059	2 782
Trumpalaikio turto iš viso		20 140	23 221	18 448	21 699
Turto iš viso		179 067	179 934	177 873	178 655

SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS (TĚSINYS)

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2022-06-30	2021-12-31	2022-06-30	2021-12-31
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavybė					
Kapitalas	1	74 476	74 476	74 476	74 476
Privalomasis rezervas	13	7 447	7 447	7 447	7 447
Kiti rezervai	13	3 000	3 000	3 000	3 000
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)					
Ataskaitinių metų pelnas		2 614	72	3 128	457
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		6 037	4 750	5 367	4 910
Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) iš viso		8 651	4 822	8 495	5 367
Nuosavybė iš viso		93 574	89 745	93 418	90 290
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės finansinės skolos	9	32 658	32 658	32 658	32 658
Lizingas (finansinė nuoma)		1 111	1 316	1 113	1 113
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		5 924	5 633	5 924	5 924
Dotacijos ir subsidijos		32 948	32 715	32 948	32 229
Išmokų darbuotojams įsipareigojimai		464	465	463	455
Kiti atidėjiniai		-	-	-	-
Ilgalaikės prekybos skolos		-	-	-	-
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		73 105	72 787	73 106	72 379
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių finansinių skolų ir lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalis	9	1 418	3 014	1 416	2 445
Trumpalaikės finansinės skolos		-	-	-	-
Prekybos skolos		5 988	11 376	5 815	10 701
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		937	649	927	632
Gauti išankstiniai apmokėjimai		682	570	598	464
Mokėtinai mokesčiai		1464	609	1463	588
Išvestiniai finansiniai instrumentai	11				
Išmokų darbuotojams įsipareigojimų einamųjų metų dalis		55	122	54	122
(tęsinys kitame puslapyje)					

SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS (TĘSINYS)

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2022-06-30	2021-12-31	2022-06-30	2021-12-31
Kiti atidėjiniai	10	583	577	583	577
Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos		984	210	225	187
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		277	275	268	269
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		12 388	17 402	11 349	15 985
Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		85 493	90 189	84 455	88 364
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso		179 067	179 934	177 873	178 654

(pabaiga)

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

**SUTRUMPINTA TARPINĖ PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ
ATASKAITA**

Grupė	Pasta- bos	2022 m. II ketv.	2022 m. Nuo m.pr.	2021 m. II ketv.	2021 m. Nuo m.pr.
Veiklos pajamos					
Pardavimų pajamos	14	10 846	43 825	6 733	27 093
Kitos veiklos pajamos	16	576	969	2750	3030
Veiklos pajamų iš viso		11 422	44 794	9 483	30 123
Veiklos sąnaudos					
Kuras ir pirкта energija		-7 464	-30 135	-3 280	-13 825
Atlyginimai ir socialinis draudimas		-1 981	-3 867	-1 643	-3 370
Nusidėvėjimas ir amortizacija		-1 642	-3 367	-1 803	-3 632
Remontas ir eksploatacija		-211	-474	-128	-342
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	263	227	141	158
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		-637	-1037	-500	-1044
Elektros energija		-403	-881	-232	-690
Žaliavos ir medžiagos		-280	-564	-123	-268
Vanduo		-264	-529	-270	-570
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	-11	-7	45	37
Kitos sąnaudos	15	-692	-1247	-449	-973
Kitos veiklos sąnaudos	16	-127	-295	-64	-158
Veiklos sąnaudos, iš viso		-13 449	-42 176	-8 306	-24 677
Veiklos pelnas (nuostoliai)		-2 027	2 618	1 177	5 446
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	62	90	286	330
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	-66	-94	-29	-61
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte		-4	-4	257	269
Pelnas prieš apmokestinimą		-2 031	2 614	1 434	5 715
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-2 031	2 614	1 434	5 715
Iškeitinių išmokų (sukaupimas), kiti atidėjiniai, kurie vėliau bus pergrupuoti į pelną arba nuostolius, kai bus įvykdytos tam tikros sąlygos				-577	-577
Bendrosios pajamos		-2 031	2 614	857	5 138
Ataskaitinio laikotarpio pelnas priskirtinas Bendrovės akcininkams		-2 031	2 614	1 434	5 715
Bendrosios pajamos priskirtinos Bendrovės akcininkams		-2 031	2 614	857	5 138
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	19	-0,05	0,06	0,02	0,12

**SUTRUMPINTA TARPINĖ PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ
ATASKAITA**

Bendrovė	Pasta- bos	2022 m. II ketv.	2022 m. Nuo m.pr.	2021 m. II ketv.	2021 m. Nuo m.pr.
Veiklos pajamos					
Pardavimų pajamos	14	10 846	43 843	6 734	27 098
Kitos veiklos pajamos	16	170	378	2711	2957
Veiklos pajamų iš viso		11 016	44 221	9 445	30 055
Veiklos sąnaudos					
Kuras ir pirкта energija		-6 718	-28 784	-3 280	-13 974
Atlyginimai ir socialinis draudimas		-1 956	-3 801	-1 635	-3 325
Nusidėvėjimas ir amortizacija		-1 633	-3 280	-1 663	-3 351
Remontas ir eksploatacija		-209	-465	-124	-336
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	266	230	146	167
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		-626	-1018	-493	-1030
Elektros energija		-403	-876	-223	-640
Žaliavos ir medžiagos		-148	-300	-123	-265
Vanduo		-264	-529	-270	-569
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	-11	-7	45	37
Kitos sąnaudos	15	-625	-1217	-443	-956
Kitos veiklos sąnaudos	16	-127	-302	-61	-138
Veiklos sąnaudos, iš viso		-12 454	-40 349	-8 124	-24 380
Veiklos pelnas (nuostoliai)		-1 438	3 872	1 321	5 675
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	62	93	286	329
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			-746		
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	-66	-91	-25	-51
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte		-4	-744	261	278
Pelnas prieš apmokestinimą		-1 442	3 128	1 582	5 953
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-1 442	3 128	1 582	5 953
Išaitinių išmokų (sukaupimas), kiti atidėjiniai, kurie vėliau bus pergrupuoti į pelną arba nuostolius, kai bus įvykdytos tam tikros sąlygos				-577	-577
Bendrosios pajamos		-1 442	3 128	1 005	5 376
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	19	-0,03	0,07	0,02	0,13

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

SUTRUMPINTA TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2020 m. gruodžio 31 d. likutis		74 476	7 447	2 900	4 850	89 673
Sudaryti rezervai		-	-	3 000	-3 000	-
Panaikinti rezervai		-	-	-2 900	2 900	-
Dividendai		-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	1	1
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	71	71
2021 m. gruodžio 31 d. likutis		74 476	7 447	3 000	4 822	89 745
Sudaryti rezervai		-	-	-	-	-
Panaikinti rezervai		-	-	-	-	-
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	1 215	1 215
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	2 614	2 614
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
2022 m. birželio 30 d. likutis		74 476	7 447	3 000	8 651	93 574

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

SUTRUMPINTA TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Bendrovė	Pasta- bos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2020 m. gruodžio 31 d. likutis		74 476	7 447	2 900	5 010	89 833
Sudaryti rezervai		-	-	3 000	-3 000	-
Panaikinti rezervai		-	-	-2 900	2 900	-
Dividendai		-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	386	386
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	71	71
2021 m. gruodžio 31 d. likutis		74 476	7 447	3 000	5 367	90 290
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	3 128	3 128
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
2022 m. birželio 30 d. likutis		74 476	7 447	3 000	8 495	93 418

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

SUTRUMPINTOS TARPINĖS PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2022 m. I pusr.	2021 m. I pusr.	2022 m. I pusr.	2021 m. I pusr.
Pinigų srautai iš (i) pagrindinės veiklos					
Bendrosios pajamos		1 581	4 281	1 957	4 371
Nepiniginių straipsnių koregavimas:					
Nusidėvėjimas ir amortizacija		7 111	2 355	6 554	2 167
Gautinų sumų nurašymai ir vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	-331	-14	-346	-21
Palūkanų sąnaudos		93	31	79	26
Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertės pasikeitimas	10	-4	-2	-	-
Nuostoliai (pelnas) pardavus ir nurašius ilgalaikį turtą		-98	-6	-98	-6
Dotacijų ir subsidijų (amortizacija)		-1 301	-430	-1 180	-390
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	-85	8	-85	8
Išmokų darbuotojams įsipareigojimo pasikeitimas		-	-	-	-
Nuomos įsipareigojimo vertės pasikeitimas		-	-	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos		-	-	-	-
Su kaupimų ir atidėjinių įsipareigojimų pasikeitimas		391	2 270	407	2 293
Investicijų į patrunuojamąją įmonę nuvertėjimas		-	-	-	-
Kitų finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		-377	-42	-379	-43
Viso nepiniginių straipsnių koregavimas		5 399	4 170	4 952	4 034
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:					
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	7	-475	57	-95	24
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		-2 871	209	-3 266	93
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	8	5 271	-374	5 278	-370
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	8	-475	-236	-335	-225
Ilgalaikių prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas		7	-	6	-
Prekybos skolų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		-1 717	-2 645	-1 972	-2 726
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas		41	168	40	159
Mokėtinų mokesčių padidėjimas (sumažėjimas)		-87	-218	-102	-203
Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		62	109	63	109
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		79	53	-6	7
Viso apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		-165	-2 877	-389	-3 132
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		6 815	5 574	6 520	5 273

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Pinigų srautai iš (į) pagrindinės veiklos				
Bendrosios pajamos	3 301	5 138	3 128	5 376
Nepiniginių straipsnių koregavimas:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3 400	4 675	3 280	4 305
Gautinų sumų nurašymai ir vertės sumažėjimo pasikeitimas	-230	-152	-230	-167
Palūkanų sąnaudos	91	61	91	51
Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertė pasikeitimas	-	-3	-	-
Nuostoliai (pelnas) pardavus ir nurašius ilgalaikį turtą ir akcijų vertę	-799	-31	-746	-31
Dotacijų ir subsidijų (amortizacija)	-838	-863	-838	-782
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	-37	7	-37
Išmokų darbuotojams įsipareigojimo pasikeitimas	-	-	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-	-	-
Su kaupimų pasikeitimas	5	466	-22	449
Atidėjinių įsipareigojimų pasikeitimas	6	49	6	49
Kitų finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	-360	-327	-185	-329
Viso nepiniginių straipsnių koregavimas	1 282	3 838	1 363	3 508
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	-160	-142	22	69
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas	2 833	65	2 734	-325
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	9066	5248	9 162	5256
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	-2 823	-670	-2 816	-633
Ilgalaikių prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	-89	-	-89	-
Prekybos skolų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	-4 707	-2 200	-4 692	-2 298
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	301	98	295	96
Mokėtinų mokesčių padidėjimas (sumažėjimas)	875	-176	875	-160
Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	134	-1	134	0
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	25	56	-1	-6
Viso apyvartinio kapitalo pasikeitimai	5455	2278	5624	1999
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	10 038	11 254	10 115	10 883

(tęsinys kitame puslapyje)

SUTRUMPINTOS TARPINĖS PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS (TĘSINYS)

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Pastabos				
Pinigų srautai iš (i) Investicinės veiklos				
Ilgalaikio nematerialiojo turto ir nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimas	281	-6179	289	-6179
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimas	145	53	-	53
Gautos palūkanos už pradelstas gautinas sumas	93	327	93	329
Investicijų įsigijimas, vertės pasikeitimas	-4 903	0	-4 903	-300
Grynieji (panaudoti) investicinės veiklos pinigų srautai	-4 384	-5 799	-4 521	-6 097
Pinigų srautai iš (i) finansinės veiklos				
Paskolų gavimas		-		-
Paskolų grąžinimas	-1276	-1560	-1276	-993
Sumokėtos palūkanos	-101	-55	-101	-50
Nuomos mokėjimai	-51	-43	-51	-43
Gauta subsidija	1111	1130	1111	1130
Grynieji pinigų srautai iš (panaudoti) finansinės veiklos	-317	-528	-317	44
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	5 337	4 927	5 277	4 830
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	3 696	1 800	2 782	1 675
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	9 033	6 727	8 059	6 505

(pabaiga)

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

**SUTRUMPINTO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS
RAŠTAS****1. Bendroji informacija**

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

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

2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2022-06-30		2021-12-31	
	Turimų akcijų skaičius (vnt.)	Nuosavybės dalis (proc.)	Turimų akcijų skaičius (vnt.)	Nuosavybės dalis (proc.)
Kauno miesto savivaldybė	39.736.058	92,84	39.736.058	92,84
Kauno rajono savivaldybė	1.606.168	3,75	1.606.168	3,75
Jurbarko rajono savivaldybė	746.405	1,74	746.405	1,74
Kiti smulkūs akcininkai	713.512	1,67	713.512	1,67
	42.802.143	100,00	42.802.143	100,00

Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 74.475.728,82 eurų ir yra padalintas į 42.802.143 1,74 euro nominaliosios vertės paprastąsias akcijas. 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė savų akcijų neturėjo. 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

Bendrovės patronuojamosios įmonės UAB „Kauno energija NT“ akcininkų sprendimu pakeistas įmonės pavadinimas. Nuo 2020 m. rugpjūčio 19 d. UAB „Kauno energija NT“ pavadinimas yra UAB „GO Energy LT“. Kiti įmonės rekvizitai lieka nepakitę, visos sudarytos sutartys lieka galioti.

2022 m. kovo 2d. buvo reorganizuota AB „Petrašiūnų katilinė“ ją prijungiant prie AB „Kauno energija. AB „Petrašiūnų katilinė“ išregistruota iš Juridinių asmenų registro

2022 m. birželio 30 d. Bendrovė ir jos patronuojamoji įmonė UAB „GO Energy LT“ sudaro Grupę (toliau – Grupė):

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis	Investicijos savikaina	Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai)	Nuosavas kapitalas	Pagrindinė veikla
UAB „GO Energy LT“	Raudondvario pl. 84, Kaunas	100 proc.	2 764	76	2 586	Nuoma

Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitiniu laikotarpiu - 376, vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius – 350.

1. Bendroji informacija (tęsinys)

Teisinis reglamentavimas

Pagal Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymą Bendrovės veikla yra licencijuojama, ją reguliuoja Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – Taryba). 2004 m. vasario 26 d. Taryba suteikė Bendrovei šilumos tiekimo licenciją. Licencija galioja neribotą laiką, tačiau, atsižvelgiant į tai, ar laikomasi tam tikrų sąlygų, gali būti atšaukta atitinkamu Tarybos sprendimu. Taryba taip pat nustato šilumos tiekimo kainų viršutinės ribas. 2018 m. rugsėjo 13 d. Taryba nutarimu Nr. O3E-283 Bendrovei nustatė naujas bazinės šilumos kainos dedamąsias, kurios galios iki 2021 m. lapkričio 30 d. Pagal kainų nustatymo metodologiją, Taryba perskaičiuoja kainų dedamąsias po pirmųjų bazinės kainos metų ir tarifas yra koreguojamas perspektyviai. Perskaičiuotos dedamosios pradėtos taikyti nuo 2020 m. lapkričio 1 d.

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

Ūkinė veikla

Bendrovės neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo 2015 m. spalio 2 d. sprendimu „Dėl Palemono šilumos ūkio pirkimo“ bei 2017 m. liepos 20 d. Bendrovės Valdybos sprendimu „Dėl Palemono gyvenvietės šilumos ūkio įsigijimo“ 2020 m. sausio 8 d. AB „Kauno energija“ ir UAB „Fortum Heat Lietuva“ sudarė sutartį dėl Kauno miesto Palemono šilumos ūkio pirkimo – pardavimo, pagal kurią AB „Kauno energija“ iš UAB „Fortum Heat Lietuva“ įsigijo katilinę su šilumos tiekimo tinklais bei susijusia įranga ir nuo 2020 m. vasario 1 d. pradėjo vykdyti šilumos tiekimo veiklą Palemone.

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

2021 m. rugsėjo mėn. integruoto tinklo katilinėje adresu A. Juozapavičiaus pr. 23A demontuotas dujinis katilas - 1,6 MW. Bendras Grupės šiluminis galingumas 2021 m. gruodžio 31 d. yra apie 683 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai), o bendras visos Grupės energijos gamybos pajėgumas yra apie 692 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai). Bendras instaliuotas Bendrovės šiluminis galingumas sudaro apie 664 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai), elektrinis – 8,75 MW, iš jų Petrašiūnų elektrinėje – 314,6 MW šiluminis (iš jų 17,8 MW – kondensacinis ekonomaizeris) ir 8 MW elektrinis galingumas, Jurbarko –39,4 MW šiluminis (iš jų 4,4 MW – kondensacinis ekonomaizeris). Bendras visos Bendrovės energijos gamybos pajėgumas yra apie 673 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai).

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

2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Bendrovės ir Grupės sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos už trijų mėnesių laikotarpį pasibaigusį 2022 m. birželio 30 d. yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – TFAS) ir taikomus tarpinei finansinei atskaitomybei (Tarptautinis apskaitos standartas (TAS) Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“). Ši neauditauta finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2021 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Šios finansinės ataskaitos neapima visos informacijos, kuri reikalinga rengiant pilną konsoliduotų ir atskirų finansinių ataskaitų rinkinį. Tačiau, parinktos aiškinamojo rašto pastabos yra įtrauktos siekiant paaiškinti įvykius ir sandorius, siekiant suprasti reikšmingus Grupės ir Bendrovės finansinės būklės ir finansinių rezultatų pokyčius.

2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas (tęsinys)

Visi apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant metines finansines ataskaitas už 2021 metus.

Nauji standartai ir pakeitimai, kurie įsigaliojo nuo 2022 m. sausio 1 d., neturi reikšmingos įtakos Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

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

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Bendrovės vadovybė patvirtino šias tarpines finansines ataskaitas 2022 m. liepos 25 d.

3. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

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

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

4. Nuomos apibrėžimas

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

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

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

Naudojimo teise valdomą turtą, Grupė ir Bendrovė atvaizduoja naudojimo teise valdomo turto straipsnyje 2022 m. birželio 30 d. atitinkamai 1.207 tūkst. eurų ir 1.006 tūkst. eurų (2021 m. gruodžio 31 d. atitinkamai 1.207 tūkst. eurų ir 1.006 tūkst. eurų).

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

5. Tikrosios vertės nustatymas

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

Per 2022 m. 6 mėnesius Grupės ir Bendrovės ilgalaikio turto įsigijimai sudarė 4159 tūkst. eurų ir 4156 tūkst. eurų, parduoto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė atitinkamai sudarė 1 tūkst. eurų ir 1 tūkst. eurų.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos 2022 m. birželio 30 d. sudaro atitinkamai 7.111 tūkst. eurų ir 6.554 tūkst. eurų (2021 m. birželio 30 d. – atitinkamai 3.772 tūkst. eurų ir 3.483 tūkst. eurų). Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų sumos buvo įtrauktos į veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose nusidėvėjimo ir amortizacijos, bei kitų sąnaudų eilutėse.

Grupės ir Bendrovės vadovybė įvertinusi vidinius ir išorinius požymius, 2022 m. nenustatė papildomo vertės sumažėjimo nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams.

Dalis Grupės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, kurių įsigijimo vertė 2022 m. birželio 30 d. būklei atitinkamai buvo lygi 73.252 tūkst. eurų (2021 m. gruodžio 31 d. – 66.161 tūkst. eurų), Bendrovės – 73.252 tūkst. eurų, buvo visiškai nudėvėta (2021 m. gruodžio 31 d. – 66.036 tūkst. eurų), tačiau vis dar naudojama veikloje.

2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės didžiąją nebaigtos statybos dalį sudaro katilinių įrenginių ir šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcijos ir kapitalinio remonto darbai.

2022 m. birželio 30 d. nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, kurių likutinė vertė buvo lygi Grupės 11.895 tūkst. eurų (2021 m. gruodžio 31 d. – 11.945 tūkst. eurų), ir Bendrovės 9.250 tūkst. eurų (2021 m. gruodžio 31 d. – 9.300 tūkst. eurų), buvo įkeistas bankams kaip paskolų užstatas.

7. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2022-06-30	2021-12-31	2022-06-30	2021-12-31
Technologinis kuras	1 132	1 254	1 132	1 177
Atsarginės dalys	1 080	927	607	655
Medžiagos	371	300	371	300
	2 583	2 481	2 110	2 132
Atimti: nukainojimas iki grynosios galimos realizacinės vertės laikotarpio pabaigoje	(732)	(725)	(732)	(725)
Atsargų balansinė vertė	1 851	1 756	1 378	1 407

Grupės ir Bendrovės atsargų nukainojimas iki grynosios galimos realizacinės vertės 2022 m. birželio 30 d. sudarė 732 tūkst. eurų (2021 m. gruodžio 31 d. – 725 tūkst. eurų). Atsargų nukainojimo iki grynosios galimos realizavimo vertės pasikeitimas 2022 m. ir 2021 m. Grupės ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktas į atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimo sąnaudų straipsnį.

8. Per vienerius metus gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2022-06-30	2021-12-31	2022-06-30	2021-12-31
Iš pirkėjų gautinos sumos	8 427	16 473	8 350	16 596
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(5 271)	(4 944)	(5 271)	(4 934)
	3 156	11 529	3 079	11 662

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktas į gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimo sąnaudų straipsnį. Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas įvertinamas pagal tikėtinus kredito nuostolius.

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

2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė gautini iš valstybės mokesčiai, savivaldybių skola už kompensacijas mažas pajamas turinčioms šeimoms, gautinos sumos už parduotas atsargas (metalo laužas, šildymo sistemų įrengimai) bei suteiktas paslaugas (kolektorių priežiūra ir pan. paslaugas).

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

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

Kredito rizika

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

9. Finansinės skolos

Grupės ir Bendrovės visos paskolos yra apskaitytos ir gražinamos eurais. Negrąžintų paskolų palūkanų normos svertinis vidurkis (procentais) 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Grupė		Bendrovė	
	2022-06-30	2021-12-31	2022-06-30	2021-12-31
Trumpalaikės paskolos	-	-	-	-
Ilgalaikės paskolos	0,38	0,36	0,37	0,33

2020 m. rugpjūčio 7 dieną Bendrovė pasirašė 55 mln. eurų paskolos sutartį su Europos investicijų banku. Sutarties pasirašymui 2020 m. rugpjūčio 4 d. pritarė AB „Kauno energija“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas.

Paskola bus panaudota per 5 metus bendrovės vykdomai investicijų programai finansuoti ir paskoloms dengti. Per ateinančius 5 metus bendrovė numato investuoti į inovatyvių šilumos ir vėsumos gamybos įrenginių diegimą panaudojant atsinaujinančius energijos išteklius, procesų skaitmenizavimą, bei vamzdynų modernizavimą ir naujų vamzdynų tiesimą.

2020 m. rugpjūčio 24 dieną paimta 15 mln. eurų paskolos dalis. Dalį gautos paskolos Bendrovė panaudojo turimų paskolų gražinimui. 2021 m. rugpjūčio 16 d. paimta 12 mln. eurų paskolos dalis. Dalį gautos paskolos Bendrovė panaudojo turimų paskolų gražinimui.

9. Finansinės skolos (tęsinys)

Ilgalaikių paskolų gražinimo terminai:

	Grupė		Bendrovė	
	2022-06-30	2021-12-31	2022-06-30	2021-12-31
Ilgalaikės finansinės skolos (paskolos):	32 658	32 658	32 658	32 658
Mokėtinos nuo 2 iki 5 metų	12 873	10 380	12 873	10 380
Mokėtinos po 5 metų	19 785	22 278	19 785	22 278
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	1316	2 876	1316	2 309
	33 974	35 534	33 974	34 967

2022 m. birželio 30 d. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikių finansinių skolų straipsnyje Grupė ir Bendrovė apskaitė finansų institucijoms mokėtinas palūkanas, kurios sudaro atitinkamai 28 ir 25 tūkst. eurų.

Grupės detali informacija apie paskolas 2022 m. birželio 30 d.

	Kredito įstaiga	Sutarties data	Suma tūkst. eurų	Gražinimo terminas	Likutis 2022.06.30 tūkst. eurų	2021 m. dalis tūkst. eurų
1	LR Finansų m.*	2010-04-09	2 410	2034-03-15	1 123	94
2	LR Finansų m.*	2010-10-26	807	2034-03-15	462	38
3	Luminor**	2021-08-22	3 403	2022-04-29	-	-
4	EIB***	2021-08-16	12 000	2036-08-18	12 000	-
5	LR Finansų m.*	2014-01-15	793	2034-12-01	541	42
6	LR Finansų m.*	2014-03-31	7 881	2034-12-01	5 376	413
7	EIB***	2020-08-07	15 000	2035-08-24	13 250	1 000
8	AB SEB bankas	2016-12-22	4 127	2024-11-30	1 222	723
					33 974	2 309

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

Luminor Bank AS, 2012 m. rugpjūčio 22 d. suteikdamas paskolą Grupei, yra nustatęs Grupės patronuojamajai įmonei UAB „Petrašiūnų katilinė“ laikytis šių finansinių rodiklių: nuosavo kapitalo rodiklis (įskaitant Lietuvos Verslo paramos agentūros suteiktą paramą) – ne mažiau 40 %, DSCR – ne mažesnis, nei 1,3, o visos finansinės skolos ir EBITDA santykis – ne didesnis, nei 3,0.

Bendrovės detali informacija apie paskolas 2022 m. birželio 30 d.:

	Kredito įstaiga	Sutarties data	Suma tūkst. eurų	Gražinimo terminas	Likutis 2022.06.30 tūkst. eurų	Gražintina 2022 m. tūkst. eurų
1	LR Finansų m.*	2010-04-09	2 410	2034-03-15	1 123	94
2	LR Finansų m.*	2010-10-26	807	2034-03-15	462	38
3	Luminor**	2021-08-22	3 403	2022-04-29	-	567
4	EIB***	2021-08-16	12 000	2036-08-18	12 000	-
5	LR Finansų m.*	2014-01-15	793	2034-12-01	541	42
6	LR Finansų m.*	2014-03-31	7 881	2034-12-01	5 376	413
7	EIB***	2020-08-07	15 000	2035-08-24	13 250	1 000
8	AB SEB bankas	2016-12-22	4 127	2024-11-30	1 222	723
					33 974	2 877

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

9. Finansinės skolos (tęsinys)

AB SEB bankas nustatė, kad Bendrovė privalo laikytis ketvirčiui nustatyto grynosios finansinės skolos ir EBITDA santykio rodiklio, kuris neturi viršyti 4,5. Pagal paskolos sutartis Bendrovės nuosavo kapitalo rodiklis (nuosavas kapitalas/turtas iš viso) turi būti ne mažesnis kaip 35 %. Europos investicijų banko reikalavimuose taip pat numatyta, kad Bendrovė turi laikytis abiejų šių rodiklių.

2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė vykdė minėtų sutarčių sąlygas.

Paskolų sutartyse yra numatyti tam tikri apribojimai. Bendrovė negali skirti dividendų, išduoti ar/ir gauti naujų paskolų, teikti paramą, parduoti ar išnuomoti įkeistą turtą be bankų raštiško sutikimo. Tokie raštiški sutikimai iš bankų buvo gauti.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamasis turtas, sąskaitos banke ir žemės nuomos teisė buvo įkeistos bankams kaip užstatas už paskolas.

10. Kiti atidėjiniai

Šilumos gamybos galios rezervavimo paslaugos sąnaudos pagal Tarybos nustatytą metodiką, kaip viena iš dedamųjų, įtraukiamos į bazinę šilumos kainą. Per pastaruosius metus, Bendrovei įdiegus naujus gamybos įrenginius ir modernizavus turimus, šilumos galios rezervavimo paslauga nuo 2020 m. nebuvo perkama ir atitinkamai nepatiriamos šilumos gamybos galios rezervo sąnaudos. Bendrovė 2019 metų pabaigoje kreipėsi į Tarybą su prašymu neįskaičiuoti į šilumos kainą nepatiriamų galios rezervo sąnaudų, tačiau šilumos kainos perskaičiavimas Taryboje buvo patvirtintas tik nuo 2020 m. lapkričio mėn. Bendrovė nuo metų pradžios formavo atidėjinį nepatirtoms, bet per kainą apmokėtoms galios rezervo sąnaudoms gražinti ir nuo 2020 m. rudens šildymo sezono pradžios iš atidėjinio pradėjo gražinti šią susikaupusią permoką mažindama kainą vartotojams. Bendrovė per 2020 m. 10 mėnesių suformavo galios rezervo mokesčio atidėjinį 959 tūkst. eurų sumai būsimiems kainos mažinimo įsipareigojimams padengti. Per 2020 m. spalio - gruodžio mėnesius mažinant kainą vartotojams gražinta – 312 tūkst. eurų. Per 2021 m. sausio – rugpjūčio mėnesius vartotojams gražinta likusi 647 tūkst. eurų dalis.

2021 m. Bendrovei iš Kauno klinikų buvo priteista papildoma galios rezervo suma, kurią Kauno klinikos turės kompensuoti per būsimus periodus. Šią taikos sutartį 2021 m. birželio 2 d. nutartimi patvirtino Kauno apylinkės teismas. Bendrovė turės kompensuoti vartotojams papildomai gautas galios rezervo pajamas, todėl atitinkamai 2021 m. gruodžio 31 d. suformavo atidėjinį 577 tūkst. eurų sumai. 2022 m. birželio 30 d. papildomi atidėjiniai nebuvo daromi.

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Pinigai kelyje	145	166	145	166
Pinigai banke	8 888	3 530	7 914	2 616
	9 033	3 696	8 059	2 782

Grupės banko sąskaitos, kurių likutis 2022 m. birželio 30 d. sudarė 8 888 tūkst. eurų (2021 m. gruodžio 31 d. – 3530 tūkst. eurų) ir Bendrovės 7914 tūkst. eurų (2021 m. gruodžio 31 d. – 2616 tūkst. eurų), yra įkeistos bankams kaip užstatas už suteiktas paskolas.

12. Nuosavo kapitalo pokyčiai

Privalomasis ir kiti rezervai

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

Dividendai

2022 metais 2021 metų rezultatas paliktas nepaskirstytame pelne.

13. Pardavimo pajamos

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

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

Pardavimo pajamos pagal Grupės ir Bendrovės veiklas yra pateikiamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. I pusm.	2021 m. I pusm.	2022 m. I pusm.	2021 m. I pusm.
Šilumos tiekimas	41 142	25 145	41 160	25 150
Karšto vandens tiekimas	2215	1 542	2 215	1542
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	237	226	237	226
Kolektorių priežiūra	174	174	174	174
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	7	6	7	6
Vėsumos tiekimas	0	0	0	0
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	50	0	50	0
	43 825	27 093	44 221	27 098

Pardavimo pajamos pagal Grupės ir Bendrovės vartotojų grupes yra pateikiamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. I pusm.	2021 m. I pusm.	2022 m. I pusm.	2021 m. I pusm.
Gyventojai	32 629	20 561	32 629	20 561
Kiti vartotojai	4 514	2 767	4 532	2 772
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	3 162	1 924	3 162	1 924
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	2 191	1 300	2 191	1 300
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	1 104	429	1 104	429
Pramonės vartotojai	225	112	225	112
	43 825	27093	43 843	27 098

14. Kitos sąnaudos

Kitas sąnaudas 2022 m. birželio 30 d. sudaro:

	Grupė		Bendrovė	
	2022 1 pusm	2021 1 pusm	2022 1 pusm	2021 1 pusm
Įrangos patikrinimas ir apžiūra	199	94	189	93
Kolektorių priežiūra	180	181	180	181
Pinigų surinkimo sąnaudos	65	74	65	74
Pelenų utilizavimo sąnaudos	91	91	91	85
Informacinių technologijų sąnaudos	50	32	50	32
Konsultavimo paslaugos	76	87	76	87
Su darbuotojais susijusios sąnaudos	71	27	71	27
Sąskaitų pateikimo sąnaudos	48	38	48	38
Narystės mokestis	53	50	53	50
Ilgalaikio turto priežiūra ir susijusios paslaugos	44	31	44	31
Transporto sąnaudos	57	43	57	43
Skolų surinkimo sąnaudos	36	18	36	18
Draudimas	44	51	44	48
Ryšių sąnaudos	16	13	16	12
Reklamos sąnaudos	20	10	20	10
Audito sąnaudos	23	20	23	20
Įrangos ir mašinų nuoma	29	35	29	35
Parama	30	1	30	1
Kitos sąnaudos	115	77	95	71
	1247	973	1217	956

15. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos**Kitos veiklos pajamas sudaro:**

	Grupė		Bendrovė	
	2022 1p	2021 1p	2022 1p	2021 1p
Kitos veiklos pajamos				
Parduotos atsargos	267	207	110	207
Įvairios suteiktos paslaugos	456	221	179	148
Gautas žalos atlyginimas	0	0		0
Praėjusių laikotarpių pajamos	0	6		6
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	8	31	8	31
Kita	238	2565	81	2565
	969	3030	378	2957

Kitos veiklos sąnaudas sudaro:

	Grupė		Bendrovė	
	2022 1p	2021 1p	2022 1p	2021 1p
Kitos veiklos sąnaudos				
Įvairių suteiktų paslaugų savikaina	-118	-126	-125	-106
Parduotos atsargos	-110	-1	-110	-1
Praėjusių laikotarpių sąnaudos	-27	-19	-27	-19
Ilgalaikio turto pardavimas, nurašymas	-40	-12	-40	-12
Kita				
	-295	-158	-302	-138

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

16. Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis, tenkanti vienai akcijai

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

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. I pusr.	2021 m. I pusr.	2022 m. I pusr.	2021 m. I pusr.
Ataskaitinio laikotarpio pelnas	2 614	5 138	3 128	5 376
Akcijų skaičius (tūkst.), laikotarpio pradžioje	42 802	42 802	42 802	42 802
Akcijų skaičius (tūkst.), laikotarpio pabaigoje	42 802	42 802	42 802	42 802
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	42 802	42 802	42 802	42 802
Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis tenkanti vienai akcijai (Eur)	0,06	0,12	0,09	0,13

17. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

DNSB „Rotušės 10“ yra pateikusi bendrovei ieškinį dėl šilumos tiekimo tinklų iškėlimo iš pastato adresu Rotušės a. 10, Kaunas ir 86 139,74 Eur žalos atlyginimo.

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

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

Nuomos ir rangos darbų pirkimo sutartys

Grupės ir Bendrovės būsimi įsipareigojimai pagal galiojančias 2022 m. birželio 30 d. pirkimo sutartis sudaro 22 626 tūkst. eurų.

Garantijos

2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 3 913 tūkst. eurų garantiją Luminor Bank AS už patrunuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ priedoles šiam bankui pagal 2012 m. rugpjūčio 22 d. 3 403 tūkst. eurų kredito sutartį. 2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 95 tūkst. eurų garantiją Luminor Bank AS už patrunuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ priedoles šiam bankui pagal išvestinių finansinių instrumentų sandorį, aprašytą 11 pastaboje. AB „Petrašiūnų katilinė“ paskolos likutinė vertė 2022 m. birželio 30 d. sudaro buvo padengta ir sudaro 0 eurų.

18. Susijusių šalių sandoriai

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

2020 m. gruodžio 04 d. Bendrovė su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis pasirašė UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ steigimo sutartį (6 pastaba).

2022 m. ir 2021 m. Grupė ir Bendrovė neturėjo reikšmingų sandorių su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus komunalinių paslaugų pirkimą ar teikimą. Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis buvo vykdomi rinkos kainomis. Su Kauno miesto savivaldybe susijusių šalių sąrašą galime rasti čia:

2022 m. ir 2021 m. Grupės ir Bendrovės sandoriai su Jurbarko miesto savivaldybe, Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės finansuojamomis ir kontroliuojamomis įmonėmis bei jų skolos ir įsipareigojimai laikotarpių pabaigai buvo tokie:

2022 m. birželio 30 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	611	4166	334	210
Jurbarko rajono savivaldybė	8	147	2	3
2021 m. birželio 30 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	650	1911	309	207
Jurbarko rajono savivaldybė	7	129	1	2

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

18. Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. birželio 30 d. Bendrovės sandoriai su patrunuojamosiomis įmonėmis ir balansiniai likučiai laikotarpio pabaigai buvo šie:

AB „Petrašiūnų katilinė“	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
2022 m. birželio 30 d.	839		-	-
2021 m. birželio 30 d.	354	7	443	220

UAB „GO Energy LT“	<u>Pirkimai</u>	<u>Pardavimai</u>	<u>Gautinos sumos</u>	<u>Mokėtinos sumos</u>
2022 m. birželio 30 d.	43	54	13	57
2021 m. birželio 30 d.	53	8	41	3

UAB „GO Energy LT“ teikia nekilnojamojo turto valdymo paslaugą AB „Kauno energija“ įmonei bei kartu su patronuojančia bendrove dalyvauja nereguliuojamos veiklos energijos vystymo projektuose.

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2022 m. birželio 30 d. Grupės ir Bendrovės vadovybę sudaro atitinkamai 2 ir 1 (2021 m. birželio 30 d. – 3 ir 1) asmenys.

	<u>Grupė</u>		<u>Bendrovė</u>	
	<u>2022-06-30</u>	<u>2021-06-30</u>	<u>2022-06-30</u>	<u>2021-06-30</u>
Vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis	51	52	48	47
Vadovybei priskaičiuotos išmokų darbuotojams kompensacijos	-	-	-	-

Per 2022 m. ir 2021 m. Grupės ir Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

19. Poataskaitiniai įvykiai

Vadovybės ekspertiniu vertinimu dėl karo Ukrainoje manoma, kad pagrindinės šilumai gaminti skirtų žaliavų t.y. biokuro ir dujų tiekimas nesutriks, šilumos vartotojų skaičius nemažės ir jų mokumas dėl išaugusių šilumos kainų ženkliai nepablogės. Tai patvirtina turimi vasario - kovo mėnesio rodikliai, be to šildymo sezonas kovo pabaigoje artėja į pabaigą ir atitinkamai sąskaitos už šildymą mažės. Todėl tikimasi, kad karas Ukrainoje nei tiesioginės nei netiesioginės įtakos Bendrovės ir Grupės veiklai neturės.

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