

# EPSOG

---

KONSOLIDUOTA IR BENDROVĖS 2023 M. RUGSĖJO 30 D.  
PASIBAIGUSIO DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO  
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA  
(NEAUDITUOTA), PATEIKIAMA KARTU SU KONSOLIDUOTU  
TARPINIŲ PRANEŠIMU

**PUSLAPIS**

<b>SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA</b>	
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS	3
SUTRUMPINTOS TARPINĖS BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITOS	4
SUTRUMPINTOS TARPINĖS NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITOS	6
SUTRUMPINTOS TARPINĖS PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS	7
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS	8
KONSOLIDUOTAS TARPINIS PRANEŠIMAS	30

Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija pasirašyta 2023 m. lapkričio 14 d.

---

Mindaugas Keizeris  
Vadovas

Žydrūnas Augutis  
Vyriausiasis finansininkas

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2023-09-30	2022-12-31	2023-09-30	2022-12-31
<b>TURTAS</b>					
<b>Ilgalaikis turtas</b>					
Nematerialusis turtas	5	9 716	8 422	49	57
Materialusis turtas	6	679 845	655 721	2	3
Naudojimo teise valdomas turtas	7	10 418	11 329	165	235
Investicijos į dukterines įmones	8	-	-	324 120	324 120
Investicijos į asocijuotas įmones	8	15 902	13 960	13 830	13 830
Atidėto pelno mokesčio turtas	24	12 047	17 037	595	30
Suteiktos ilgalaikės paskolos		-	-	2 700	2 700
Po vienerių metų gautinos sumos		10	10	-	-
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>		<b>727 938</b>	<b>706 479</b>	<b>331 461</b>	<b>340 975</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>					
Atsargos	10	9 815	16 211		5
Išankstiniai apmokėjimai ir sutarčių turtas		12 059	9 916	42	40
Prekybos gautinos sumos	11	46 671	86 179	332	197
Kitos gautinos sumos	12	62 052	71 664	49 638	21 059
Avansu sumokėtas pelno mokestis		20 522	28 741	-	-
Kitas finansinis turtas	13	165 731	54 664	150 000	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14 359	248 096	13 486	244 310
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>		<b>331 209</b>	<b>515 471</b>	<b>213 498</b>	<b>265 611</b>
<b>Perleidžiamos grupės turtas, klasifikuojamas kaip skirtas parduoti</b>		<b>-</b>	<b>203 778</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>1 059 147</b>	<b>1 425 728</b>	<b>554 959</b>	<b>606 586</b>
<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>					
Įstatinis kapitalas	14	189 631	189 631	189 631	189 631
Perkainojimo rezervas		259	277	-	-
Privalomasis rezervas		14 123	16 621	2 524	2 248
Kiti rezervai		-	41 128	50	50
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		65 206	(30 629)	14 541	5 514
<b>Nuosavas kapitalas, tenkantis patronuojančios įmonės akcininkams</b>		<b>269 219</b>	<b>217 028</b>	<b>206 746</b>	<b>197 443</b>
Nekontroliuojanti dalis		11 843	10 746	-	-
<b>Nuosavo kapitalo iš viso</b>		<b>281 062</b>	<b>227 774</b>	<b>206 746</b>	<b>197 443</b>
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>					
Ilgalaikės paskolos	15	167 883	182 586	74 838	74 805
Nuomos įsipareigojimai	16	8 834	9 640	70	142
Perkrovų valdymo įplaukos	19	151 292	64 095	-	-
Atidėjiniai		2 852	2 956	-	-
Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		39 625	35 663	-	-
<b>Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso</b>		<b>370 486</b>	<b>294 940</b>	<b>74 908</b>	<b>74 947</b>
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>					
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	15	11 792	24 038	-	-
Trumpalaikės paskolos	15	871	1 550	271 478	332 888
Nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	16	1 637	1 721	94	94
Prekybos skolos	18	63 648	117 362	770	222
Gauti išankstiniai apmokėjimai		52 815	52 359	-	-
Perkrovų valdymo lėšų einamųjų metų dalis	19	120 085	287 400	-	-
Atidėjiniai		2 854	1 901	-	-
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	20	153 897	214 086	963	992
<b>Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso</b>		<b>407 599</b>	<b>700 417</b>	<b>273 305</b>	<b>334 196</b>
<b>Perleidžiamos grupės įsipareigojimai, klasifikuojami kaip skirti parduoti</b>		<b>-</b>	<b>202 597</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Įsipareigojimų iš viso</b>		<b>778 085</b>	<b>1 197 954</b>	<b>348 213</b>	<b>409 143</b>
<b>NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>1 059 147</b>	<b>1 425 728</b>	<b>554 959</b>	<b>606 586</b>

		GRUPĖ			
	Pastabos	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2023-09-30	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022-09-30 (Pergrupuota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2023-09-30	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022-09-30 (Pergrupuota)
Pajamos	3,21	244 908	415 884	97 107	186 392
Kitos pajamos	21	110 145	1 406	36 873	680
<b>Pajamų ir kitų pajamų iš viso</b>		<b>355 053</b>	<b>417 290</b>	<b>133 980</b>	<b>187 072</b>
Elektros energijos, gamtinių dujų ir kitų paslaugų pirkimai	22	(213 760)	(371 386)	(78 578)	(196 029)
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos		(35 355)	(32 598)	(11 311)	(10 362)
Remontų ir techninės priežiūros paslaugų pirkimai		(5 699)	(5 593)	(1 905)	(2 932)
Kitos sąnaudos	22	(22 089)	(24 086)	(8 257)	(7 781)
<b>Sąnaudų iš viso:</b>		<b>(276 903)</b>	<b>(433 663)</b>	<b>(100 051)</b>	<b>(217 104)</b>
<b>EBITDA</b>		<b>78 150</b>	<b>(16 373)</b>	<b>33 929</b>	<b>(30 032)</b>
Dividendų pajamos		-	43	-	-
Kontrolės perleidimo ir asocijuotųjų įmonių perkainojimo rezultatas	9	8 419	-	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5,6,7	(25 486)	(26 246)	(8 384)	(8 690)
Turto nurašymo (atstatymo) sąnaudos		100	(219)	191	(38)
Turto vertės sumažėjimo (atstatymo) sąnaudos		(332)	(59)	(309)	(34)
<b>Veiklos pelnas (nuostoliai) (EBIT)</b>		<b>60 851</b>	<b>(42 854)</b>	<b>25 427</b>	<b>(38 794)</b>
<b>Finansinė veikla</b>					
Palūkanų pajamos		4 943	23	2 210	19
Palūkanų sąnaudos		(4 544)	(2 202)	(1 583)	(981)
<b>Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte</b>		<b>399</b>	<b>(2 179)</b>	<b>627</b>	<b>(962)</b>
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą</b>		<b>61 250</b>	<b>(45 033)</b>	<b>26 054</b>	<b>(39 756)</b>
<b>Pelno mokestis</b>					
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	24	(2 460)	(13 676)	(1 045)	(17 121)
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	24	(4 872)	20 663	(2 554)	(23 345)
<b>Pelno mokesčio iš viso</b>		<b>(7 332)</b>	<b>6 987</b>	<b>(3 599)</b>	<b>(6 224)</b>
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>		<b>53 918</b>	<b>(38 046)</b>	<b>22 455</b>	<b>(33 532)</b>
<b>Laikotarpio bendrosios pajamos, iš viso</b>		<b>53 918</b>	<b>(38 046)</b>	<b>22 455</b>	<b>(33 532)</b>
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtini:</b>					
Patruojuojančios įmonės akcininkams		52 256	(37 323)	21 366	(32 836)
Nekontroliuojančiai daliai		1 662	(723)	1 089	(696)
		<b>53 918</b>	<b>(38 046)</b>	<b>22 455</b>	<b>(33 532)</b>
<b>Bendrosios pajamos priskirtinos:</b>					
Patruojuojančios įmonės akcininkams		52 256	(37 323)	21 366	(32 836)
Nekontroliuojančiai daliai		1 662	(723)	1 089	(696)
		<b>53 918</b>	<b>(38 046)</b>	<b>22 455</b>	<b>(33 532)</b>

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

		BENDROVĖ			
	Pasta bos	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2023-09-30	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022-09-30 (Pergrupuota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2023-09-30	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022-09-30 (Pergrupuota)
Pajamos	21	874	482	392	186
Kitos pajamos	21	-	-	-	-
Dividendų pajamos		13 357	14 479	-	-
<b>Pajamų, kitų pajamų ir dividendų pajamų iš viso</b>		<b>14 231</b>	<b>14 961</b>	<b>392</b>	<b>186</b>
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos		(3 151)	(2 575)	(1 044)	(869)
Kitos sąnaudos	22	(1 434)	(793)	(797)	(249)
<b>Sąnaudų iš viso:</b>		<b>(4 585)</b>	<b>(3 368)</b>	<b>(1 841)</b>	<b>(1 118)</b>
<b>EBITDA</b>		<b>9 646</b>	<b>11 593</b>	<b>(1 449)</b>	<b>(932)</b>
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(92)	(88)	(31)	(28)
<b>Veiklos pelnas (nuostoliai) (EBIT)</b>		<b>9 554</b>	<b>11 505</b>	<b>(1 480)</b>	<b>(960)</b>
<b>Finansinė veikla</b>					
Palūkanų pajamos		5 824	152	2 842	81
Palūkanų sąnaudos		(6 691)	(1 077)	(2 838)	(632)
<b>Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte</b>		<b>(867)</b>	<b>(925)</b>	<b>4</b>	<b>(551)</b>
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą</b>		<b>8 687</b>	<b>10 580</b>	<b>(1 476)</b>	<b>(1 511)</b>
<b>Pelno mokestis</b>					
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		681	545	69	210
<b>Pelno mokesčio iš viso</b>		<b>681</b>	<b>545</b>	<b>69</b>	<b>210</b>
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>		<b>9 368</b>	<b>11 125</b>	<b>(1 407)</b>	<b>(1 301)</b>
<b>Laikotarpio bendrosios pajamos, iš viso</b>		<b>9 368</b>	<b>11 125</b>	<b>(1 407)</b>	<b>(1 301)</b>
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtini:</b>					
Patronuojančios įmonės akcininkams		9 368	11 125	(1 407)	(1 301)
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
		<b>9 368</b>	<b>11 125</b>	<b>(1 407)</b>	<b>(1 301)</b>
<b>Bendrosios pajamos priskirtinos:</b>					
Patronuojančios įmonės akcininkams		9 368	11 125	(1 407)	(1 301)
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
		<b>9 368</b>	<b>11 125</b>	<b>(1 407)</b>	<b>(1 301)</b>

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

Grupė	Įstatinis kapitalas	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Tarpinė suma	Nekontroliuojanti dalis	Iš viso
<b>Likutis 2022 m. sausio 1 d.</b>	<b>22 483</b>	<b>310</b>	<b>16 600</b>	<b>59 546</b>	<b>160 775</b>	<b>259 714</b>	<b>11 884</b>	<b>271 598</b>
<b>Bendrosios pajamos</b>								
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	-	(37 323)	(37 323)	(723)	(38 046)
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas ir nurašytos sumos	-	(24)	-	-	24	-	-	-
Pervesta į nepaskirstytąjį pelną				(18 682)	18 682			
Dividendai					(845)	(845)	(463)	(1 308)
Įstatinio kapitalo didinimas	167 148	-	-	-	(167 148)	-	-	-
<b>Likutis 2022 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>189 631</b>	<b>286</b>	<b>16 600</b>	<b>40 864</b>	<b>(25 835)</b>	<b>221 546</b>	<b>10 698</b>	<b>232 244</b>
<b>Likutis 2023 m. sausio 1 d.</b>	<b>189 631</b>	<b>277</b>	<b>16 621</b>	<b>41 128</b>	<b>(30 629)</b>	<b>217 028</b>	<b>10 746</b>	<b>227 774</b>
<b>Bendrosios pajamos</b>								
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	-	52 256	52 256	1 662	53 918
<b>Laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso</b>					<b>52 256</b>	<b>52 256</b>	<b>1 662</b>	<b>53 918</b>
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas ir nurašytos sumos	-	(18)	-	-	18	-	-	-
Pervedimai iš rezervų			(2 498)	(41 128)	43 626			
Dividendai	-	-	-	-	(65)	(65)	(565)	(630)
<b>Likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>189 631</b>	<b>259</b>	<b>14 123</b>	<b>0</b>	<b>65 206</b>	<b>269 219</b>	<b>11 843</b>	<b>281 062</b>
<b>Bendrovė</b>	<b>Įstatinis kapitalas</b>	<b>Privalomasis rezervas</b>	<b>Kiti rezervai</b>	<b>Nepaskirstytasis pelnas</b>	<b>Iš viso</b>			
<b>Likutis 2022 m. sausio 1 d.</b>	<b>22 483</b>	<b>2 248</b>	<b>50</b>	<b>168 002</b>	<b>192 783</b>			
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	11 125	11 125			
Dividendai				(845)	(845)			
Įstatinio kapitalo didinimas	167 148			(167 148)				
<b>Likutis 2022 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>189 631</b>	<b>2 248</b>	<b>50</b>	<b>11 134</b>	<b>203 063</b>			
<b>Likutis 2023 m. sausio 1 d.</b>	<b>189 631</b>	<b>2 248</b>	<b>50</b>	<b>5 514</b>	<b>197 443</b>			
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	9 368	9 368			
Dividendai				(65)	(65)			
Pervesta į rezervus			276	(276)	-			
<b>Likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>189 631</b>	<b>2 524</b>	<b>50</b>	<b>14 540</b>	<b>206 745</b>			

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

	Grupė		Bendrovė	
	2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>				
Grynasis pelnas (nuostoliai)	31 463	(4 514)	10 775	12 426
Nepinigiųjų sąnaudų (pajamų) atstatymas:				
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	4,5,6, 17 102	17 556	61	60
Turto vertės sumažėjimas (sumažėjimo atstatymas)	23	25		
Pelno mokesčio sąnaudos	3 733	(763)	(613)	(335)
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo/nurašymo	91	181		
Dotacijų pajamos (amortizacija)	(129)			
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas:				
Kontrolės praradimo ir asocijuotosios įmonės akcijų perkainojimo rezultatas	9 (8 419)	-	-	-
Palūkanų pajamos	(2 733)	(4)	(2 982)	(71)
Palūkanų sąnaudos	2 961	1 070	3 853	445
Dividendų pajamos	-	(43)	(13 357)	(14 479)
Kitos finansinės veiklos sąnaudos (pajamos)	-	151		
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>				
Pirkėjų įsiskolinimo ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	64 227	58 672	(621)	1 081
Atsargų, išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	2 831	(2 549)	14	123
Mokėtinų sumų, dotacijų, ateinančių laikotarpių pajamų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas(sumažėjimas)	(296 867)	(30 334)	350	45
Gautos perkrovų valdymo įplaukos	19 35 473	-		
Kito finansinio turto pasikeitimas	192 982	9 143		
Gautas (Sumokėtas) pelno mokestis	(19)	(9 700)	115	56
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>44 810</b>	<b>811</b>	<b>(4 649)</b>	<b>(1 925)</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>				
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(149 916)	(65 820)	(12)	(5)
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimas	202	109		-
Trumpalaikio finansinio turto įsigijimai	13 (150 000)		(150 000)	
Dukterinės įmonės kontrolės praradimas / asocijuotų ir bendrų įmonių (įsigijimas)	9 6 500	(45)		-
Gautos dotacijos	44 095	31 849		
Gautos perkrovų valdymo įplaukos	19 -	207 284		
(Suteiktos) susigrąžintos paskolos	17		(27 139)	(8 087)
Gauti dividendai	1 406	43	13 357	14 479
Gautos palūkanos	4 943	23	5 824	152
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(242 770)</b>	<b>173 443</b>	<b>(157 970)</b>	<b>6 539</b>
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>				
Gautos paskolos / obligacijų išleidimas		74 794		74 794
Sugrąžintos paskolos	(29 321)	(14 387)	(2 338)	62 953
Nuomos įsipareigojimo padengimas	16 (1 171)	(1 238)	(71)	(66)
Sąskaitų likučio perviršis (overdraftas)			(60 822)	
Sumokėtos palūkanos	(4 264)	(2 027)	(4 909)	(1 077)
Išmokėti dividendai	(645)	(1 300)	(65)	(845)
Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		(84 276)		(84 128)
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(35 401)</b>	<b>(28 434)</b>	<b>(68 205)</b>	<b>51 631</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentų perleidžiamoje grupėje pasikeitimas</b>	<b>(376)</b>	<b>(548)</b>		
<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>(233 737)</b>	<b>145 272</b>	<b>(230 824)</b>	<b>56 245</b>
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	248 096	41 284	244 310	36 868
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>14 359</b>	<b>186 556</b>	<b>13 486</b>	<b>93 113</b>

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

## 1. Bendroji informacija

UAB „EPSO-G“ yra Lietuvos Respublikoje įregistruota uždaroji akcinė bendrovė. Buveinės adresas – Gedimino pr. 20, LT-01103, 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 patrunuojanti 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 užtikrinančių 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.

2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 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.

2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. visos Bendrovės akcijos buvo pilnai apmokėtos.

Bendrovės akcininkas	2023 m. rugsėjo 30 d.		2022 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

Grupės darbuotojų skaičius 2023 m. rugsėjo 30 d. buvo 1 264 (2022 m. gruodžio 31 d. – 1 271). Bendrovės darbuotojų skaičius 2023 m. rugsėjo 30 d. buvo 66 (2022 m. gruodžio 31 d. – 60).

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
		2023-09-30	2022-12-31	
<b>DUKTERINĖS ĮMONĖS</b>				
„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 išteklių (biokuro produktais) biržoje operatorius, VIAP lėšų administratorius
UAB „TETAS“	Senamiesčio g. 102B, Panevėžys, Lietuva	100	100	Transformatorinių pastočių, skirstymo punktų, elektros linijų projektavimo, statybos, rekonstrukcijos ir techninės
UAB GET Baltic (valdoma per AB „Amber Grid“)	Geležinio Vilko g. 18A, Vilnius, Lietuva	34,0	96,6	Prekybos gamtinių dujų biržoje organizavimas



Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Nuosavybės dalis, (proc.)		Pagrindinė veikla
		2023-09-30	2022-12-31	
Energy cells, UAB	Ozo g. 12A-1, Vilnius	100	100	Elektros energijos kaupimo įrenginių diegimas ir valdymas
<b>ASOCIJUOTOS ĮMONĖS</b>				
UAB GET Baltic (valdoma per AB „Amber Grid“)	Geležinio Vilko g. 18A, Vilnius, Lietuva	34,0	96,6	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
<b>BENDRAI VALDOMOS ĮMONĖS</b>				
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 8-jepastaboje.

Grupės bendrovei AB „Amber Grid“ 2023 m. gegužės 31 d. strateginiam investuotojui EEX pardavus 66 proc. UAB „GET Baltic“ akcijų Grupė prarado GET Baltic kontrolę, po kontrolės praradimo investicija į GET Baltic apskaitoma kaip investicija į asocijuotą įmonę nuosavybės metodu. Daugiau informacijos apie kontrolės praradimo ir likusios akcijų dalies perkainojimo rezultatą pateikta 9-je pastaboje.

## 2. Pagrindinių apskaitos principų apibendrinimas

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės ir Grupės sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. rugsėjo 30 d.:

### 2.1 Rengimo pagrindas

Bendrovės ir konsoliduota sutrumpinta tarpinė finansinė informacija už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. rugsėjo 30 d. yra parengta pagal 34-ą Tarptautinį apskaitos standartą (toliau - TAS) „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

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

Siekiant geriau suprasti šioje sutrumpintoje tarpinėje finansinėje informacijoje pateiktus duomenis, ši finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su Konsoliduotomis ir Bendrovės 2022 m. finansinėmis ataskaitomis, parengtomis pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

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 neaudituota. Metinių finansinių ataskaitų už 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus auditą atliko UAB „PricewaterhouseCoopers“.

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

Apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant finansines ataskaitas už 2022 metus, įskaitant:

### **Klimato kaitos įtaka**

Grupė prisideda prie Jungtinių Tautų Darnaus vystymosi tikslų įgyvendinimo, didžiausią dėmesį skirdama galimybių naudotis švaria ir modernia energija užtikrinimui, kovai su klimato kaita, modernios infrastruktūros ir inovacijų vystymu, saugių ir deramų darbo sąlygų, darbuotojų gerovės bei darnios tiekimo grandinės kūrimu.

Grupėje atlikta darnumo reikšmingumo analizė elektros energetikos sektoriuje, pagal gautus rezultatus parengta darnumo temų reikšmingumo matrica, reguliariai atliekamas poveikio aplinkai vertinimas ir ŠESD emisijų inventorizacija, pateikti rekomenduojamų poveikio mažinimo priemonių planai, apskaičiuotas kiekvienos priemonės poveikio mažinimo potencialas.

Grupės elektros energijos perdavimo operatorius (toliau – PSO) atlieka esminį vaidmenį, užtikrinant sklandų ir patikimą Lietuvos perėjimą prie didelių kiekius atsinaujinančių energijos išteklių integruojančios energetikos sistemos, įgalinant sektoriaus dekarbonizaciją bei palengvinant klimatui neutralios energijos mainus. PSO įsteigtas Atsinaujinančios energetikos centras, kuris užtikrins kuo sklandesnę atsinaujinančios energetikos plėtrą Lietuvoje.

Grupės gamtinių dujų perdavimo operatorius, siekdamas sumažinti neigiamą poveikį aplinkai, nuosekliai įgyvendina sudarytą priemonių planą: planuoja pilotinius projektus, atlieka rinkos analizę, kuria investicinius planus. Vykdomi veiksmai orientuoti į pasiruošimą naujam ES teisiniui metano emisijų reguliavimui.

Grupės vadovybės vertinimu su klimato kaita susiję reikalavimai nesukelia abejonių dėl gamtinių dujų perdavimo operatoriaus veiklos tęstinumo, vertinimai ir prielaidos neturi didelės rizikos reikšmingam turto ir įsipareigojimų balansinių verčių koregavimui, ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimui.

Naujų tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų, jų pakeitimų ir aiškinimų, galiojančių nuo 2023 metų ir turinčių reikšmingą įtaką Bendrovės ir Grupės finansinei informacijai, nebuvo.

## **2.2 Konsolidavimo principai**

Dukterinės įmonės – tai įmonės, kur Bendrovė turi galią valdyti ūkio subjektą, į kurį investuojama (t. y. turi galiojančių teisių, kurios jam šiuo metu suteikia galimybę vadovauti svarbiai veiklai), gali arba turi teisę gauti kintamą grąžą iš savo ryšio su ūkio subjektu, į kurį investuojama ir gali naudotis savo galia valdyti ūkio subjektą, į kurį investuojama, kad paveiktų investuotojo grąžos dydį.

Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos apima „EPSO-G“ ir jos dukterines įmones. Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos taikant tokias pačias apskaitos politikas ir apima tokį patį ataskaitinį laikotarpį kaip ir patronuojančios įmonės finansinės ataskaitos.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo datos, kai jų kontrolė pereina Bendrovei ir nebekonsoliduojamos nuo datos, kai ši kontrolė prarandama. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių yra eliminuojami.

2023 m. gegužės 31 d. Grupė dėl perleistos 66 proc. akcijų dalies prarado GET Baltic kontrolę. Vadovaujantis TFAS nuostatomis konsoliduotosios finansinės ataskaitos apima GET Baltic finansinius rezultatus iki kontrolės praradimo momento (iki 2023 m. gegužės mėnesio). Po kontrolės praradimo likusią 34 proc. investiciją į GET Baltic Grupė apskaito kaip investiciją į asocijuotą įmonę nuosavybės metodu. Detaliau atskleista 9-je aiškinamojo rašto pastaboje.

Rengiant finansines ataskaitas pagal TFAS, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turėjo įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Būsiami įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas. Rengiant šias tarpines sutrumpintas finansines ataskaitas, reikšmingi vadovybės sprendimai dėl apskaitos politikos taikymo bei pagrindiniai neapibrėžtumų nustatymo šaltiniai buvo tie patys, kaip ir tie, kurie buvo pritaikyti rengiant 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų finansines ataskaitas.

### 3. Finansinių ataskaitų palyginamųjų duomenų pergrupavimas

2023 metais Grupė ir Bendrovė pakeitė bendrųjų pajamų ataskaitos grupavimą:

**3.1.** 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.

**3.2.** Nuo 2022 m. kovo 1 d. gamtinių dujų perdavimo veiklos sistemos naudotojams balansavimo veikloje pradėjus taikyti agento principą, balansavimo pajamos sudengiamos su balansavimo sąnaudomis. Pritaikius agento principą sistemos naudotojų balansavimo veiklai, konsoliduotosios pelno nuostolių ataskaitos palyginamieji duomenys atvaizduojami pateikiant grynąjį balansavimo veiklos rezultatą.

Žemiau pateiktas 2022 m. rugsėjo 30 d. konsoliduotosios ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos palyginamųjų duomenų pergrupavimas dėl 3.1 ir 3.2. punktuose nurodytų priežasčių.

Grupė	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.			
	Prieš pergrupavimą	Pergrupavimo įtaka 3.1 p.	Pergrupavimo įtaka 3.2 p.	Po pergrupavimo
Pajamos	443 667		(27 783)	415 884
Kitos pajamos	940		466	1 406
Dividendų pajamos	43	(43)		-
<b>Pajamų, kitų pajamų ir dividendų iš viso:</b>	<b>444 650</b>	<b>(43)</b>	<b>(27 317)</b>	<b>417 290</b>
Elektros energijos, gamtinių dujų ir kitų paslaugų pirkimai		(371 386)		(371 386)
Balansavimo ir reguliavimo energijos pirkimo sąnaudos	(126 274)	126 274	-	-
Elektros energijos sisteminių paslaugų sąnaudos	(67 214)	67 214	-	-
Elektros energijos technologinių reikmių sąnaudos	(75 392)	75 392	-	-
Gamtinių dujų sistemos balansavimo sąnaudos	(43 041)	15 724	27 317	-
Gamtinių dujų technologinių reikmių sąnaudos	(9 855)	9 855	-	-
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(32 598)	-	-	(32 598)
Remontų ir priežiūros paslaugų pirkimai	(5 593)	-	-	(5 593)
Mokesčiai ir privalomieji mokėjimai	(3 883)	3 883		
Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos	(3 509)	3 509		-
Transporto sąnaudos	(4 474)	4 474		-
Kitos sąnaudos	(89 146)	65 061		(24 086)
<b>Iš viso:</b>	<b>(460 979)</b>	<b>-</b>	<b>27 317</b>	<b>(433 663)</b>
<b>EBITDA</b>				<b>(16 373)</b>
Dividendai		43		43
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(26 246)	-	-	(26 246)
Turto nurašymo sąnaudos	(219)	-		(219)
Turto vertės sumažėjimo sąnaudos	(59)	-		(59)
<b>Veiklos sąnaudų iš viso</b>	<b>(487 503)</b>			<b>-</b>
<b>Veiklos pelnas (nuostoliai) EBIT</b>	<b>(42 853)</b>			<b>(42 853)</b>
Palūkanų pajamos	23			23
Palūkanų sąnaudos	(2 203)			(2 203)
<b>Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte</b>	<b>(2 180)</b>			<b>(2 180)</b>
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą</b>	<b>(45 033)</b>			<b>(45 033)</b>
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	(13 676)			(13 676)
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	20 663			20 663
<b>Pelno mokestis iš viso</b>	<b>6 987</b>			<b>6 987</b>
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>(38 046)</b>			<b>(38 046)</b>

Bendrovė	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.		
	Prieš pergrupavimą	Pergrupavimo įtaka	Po pergrupavimo
Pajamos	482	-	482
Kitos pajamos	-	-	-
Dividendų pajamos	14 479		14 479
<b>Pajamų ir kitų pajamų iš viso:</b>	<b>14 961</b>	<b>-</b>	<b>14 961</b>
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(2 575)	-	(2 575)
Mokesčiai ir privalomieji mokėjimai	(13)	13	-
Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos	(103)	103	
Transporto sąnaudos	(30)	30	-
Kitos sąnaudos	(647)	(146)	(793)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(88)	88	-
<b>Sąnaudų iš viso:</b>	<b>(3 456)</b>	<b>88</b>	<b>(3 368)</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11 593</b>
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(88)	(88)
<b>Veiklos pelnas</b>	<b>11 505</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>EBIT</b>			<b>11 505</b>
<b>Finansinė veikla</b>			
Palūkanų pajamos	152		152
Palūkanų sąnaudos	(1 077)		(1 077)
<b>Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte</b>	<b>(925)</b>		<b>(925)</b>
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą</b>	<b>10 580</b>		<b>10 580</b>
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos	545		545
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>11 125</b>		<b>11 125</b>

Bendrovės vadovybės vertinimu dėl vykdomos patronuojančio subjekto veiklos dividendų pajamos priskiriamos pagrindinei veiklai ir yra įtrauktos į EBITDA rodiklio reikšmę. Apskaičiuojant Grupės EBITDA, dividendų pajamos neįskaitomos.

#### 4. Informacija pagal segmentus

Informacija apie veiklos segmentus atskleidžiama vadovaujantis tuo pačiu metodu, kuris naudojamas teikiant informaciją ūkio subjekto pagrindiniams sprendimams 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. Pagrindinis sprendimus priimantis asmuo stebi rezultatus remdamasis finansinėmis ataskaitomis, kurios yra parengtos naudojant tuos pačius apskaitos principus kaip ir sudaromos finansinės ataskaitos, t. y. informacija apie pelną ar nuostolius, įskaitant nurodytas pajamas ir sąnaudas. Pagrindiniai veiklos rodikliai yra grynasis pelnas ir pelnas prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją (EBITDA), veiklos sąnaudos be elektros, dujų ir susijusių sąnaudų, nusidėvėjimo, nurašymų ir vertės sumažėjimo. Visi rodikliai skaičiuojami remiantis finansinėse ataskaitose pateiktais duomenimis.

Pajamos iš Lietuvos klientų per 2023 m. devynis mėnesius sudarė 87proc. (per 2022 metų devynis mėnesius - 86 proc.).

Grupės informacija apie segmentus už 2023 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį laikotarpį yra pateikta žemiau:

	Elektros energijos perdavimas	Gamtinių dujų perdavimas	Kita veikla	Tarpsegmentinių operacijų eliminavimas	Iš viso
Pajamos ir kitos pajamos	274 946	60 743	30 325	(10 961)	355 053
Veiklos sąnaudos, be elektros, dujų ir susijusių sąnaudų, nusidėvėjimo, nurašymų ir vertės sumažėjimų	(28 849)	(20 646)	(34 057)	12 299	(71 253)
<b>EBITDA</b>	<b>62 176</b>	<b>18 042</b>	<b>9 235</b>	<b>(11 303)</b>	<b>78 150</b>
<b>Iš viso korekcijų į laikotarpio pelną (nuostolius)</b>	<b>(18 854)</b>	<b>(2 214)</b>	<b>(1 962)</b>	<b>(1 202)</b>	<b>(24 232)</b>
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(14 842)	(9 383)	(1 261)	-	(25 486)
Turto nurašymai, vertės sumažėjimai	33	11	(276)	-	(232)
Palūkanų pajamos	3 334	11	6 275	(4 677)	4 943
Palūkanų sąnaudos	(277)	(1 303)	(7 641)	4 677	(4 544)
Dukterinės įmonės kontrolės praradimas ir perkainojimas	-	9 079	-	(660)	8 419
Pelno mokestis	(7 102)	(1 171)	941	-	(7 332)
Dividendų pajamos	-	542	-	(542)	-
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>43 322</b>	<b>15 828</b>	<b>19 970</b>	<b>(25 202)</b>	<b>53 918</b>
Turto iš viso	659 119	333 653	714 048	(647 673)	1 059 147
Grynoji finansinė skola	(43 007)	(94 458)	(210 755)	321 562	(26 658)
Investicijos (ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai)	(85 865)	(25 664)	(36 333)	(2 054)	(149 916)

Kitos veiklos segmente į EPSO-G EBITDA rodiklį įskaičiuotos dividendų pajamos, kaip nurodyta 3-je pastaboje. Atitinkamai segmentų informacijoje pateikiant EBITDA korekcijas iki laikotarpio grynojo pelno (nuostolio) reikšmės, kitos veiklos segmente EPSO-G dividendų pajamos nenurodytos.

Grupės informacija apie segmentus už 2022 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį laikotarpį yra pateikta žemiau:

	Elektros energijos perdavimas	Gamtinių dujų perdavimas	Kita veikla	Tarpsegmentinių operacijų eliminavimas	Iš viso
Pajamos ir kitos pajamos	288 322	65 317	71 008	(7 357)	417 290
Veiklos sąnaudos, be elektros, dujų ir susijusių sąnaudų, nusidėvėjimo, nurašymų ir vertės sumažėjimų	(25 794)	(17 879)	(74 913)	7 918	(110 668)
<b>EBITDA</b>	<b>(34 889)</b>	<b>21 860</b>	<b>(3 906)</b>	<b>564</b>	<b>(16 371)</b>
<b>Iš viso korekcijų į laikotarpio pelną (nuostolius)</b>	<b>(8 585)</b>	<b>(10 923)</b>	<b>(1 566)</b>	<b>(598)</b>	<b>(21 674)</b>
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(15 505)	(9 544)	(1 197)	-	(26 246)
Turto nurašymai, vertės sumažėjimai	(161)	(104)	(12)	-	(277)
Palūkanų pajamos	-	10	159	(151)	18
Palūkanų sąnaudos	(610)	(385)	(1 354)	151	(2 198)
Pelno mokestis	7 648	(1 498)	838	-	6 987
Dividendų pajamos	43	598	-	(598)	43
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>(43 474)</b>	<b>10 937</b>	<b>(5 472)</b>	<b>(34)</b>	<b>(38 046)</b>
Turto iš viso	618 866	342 007	721 697	(492 507)	1 190 063
Grynoji finansinė skola	1 570	(109 435)	(121 313)	176 788	(52 390)
Investicijos (ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai)	(43 854)	(10 042)	(11 502)	(422)	(65 820)

## 5. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Grupė	Prestižas	Patentai ir licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Įstatyminiai servitutai ir apsaugos zonos	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2022 m. sausio 1 d.</b>	<b>61</b>	<b>120</b>	<b>4 425</b>	<b>483</b>	<b>4 665</b>	<b>9 754</b>
Įsigijimai	-	86	1 130	78	-	1 294
Nurašymai	-	-	-	-	-	-
Perklasifikavimas su IMT	-	-	33	-	-	33
Amortizacija	-	(53)	(1 685)	(139)	-	(1 877)
Perklasifikavimas į perleidžiamos grupės turtą	-	(39)	(321)	(154)	-	(514)
<b>Likutinė vertė 2022 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>61</b>	<b>114</b>	<b>3 582</b>	<b>268</b>	<b>4 665</b>	<b>8 690</b>
<b>Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>61</b>	<b>322</b>	<b>4 745</b>	<b>313</b>	<b>2 981</b>	<b>8 422</b>
Įsigijimai	-	7	2 446	120	-	2 573
Nurašymai	-	-	-	-	-	-
Perklasifikavimas tarp grupių	-	755	(694)	-	-	61
Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu	-	-	(170)	-	-	(170)
Amortizacija	-	(239)	(815)	(116)	-	(1 170)
<b>Likutinė vertė 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>61</b>	<b>845</b>	<b>5 512</b>	<b>317</b>	<b>2 981</b>	<b>9 716</b>

Ilgalaikis nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. 2023 m. prielaidų pasikeitimų, turinčių įtakos įstatyminių servitutų ir apsaugos zonų atidėjiniui nebuvo identifikuota, atitinkamai turto ir atidėjinio vertė nekoreguota.

Bendrovės ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė 2023 m. rugsėjo 30 d. buvo lygi 49 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. – 57 tūkst. Eur).

## 6. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupė	Žemė		Statiniai ir mašinos	Transporto priemonės	Kitas materialus ilgalaikis turtas	Nebaigta statyba	Iš viso
	Pastatai						
<b>Likutinė vertė 2022 m. sausio 1 d.</b>	<b>682</b>	<b>26 079</b>	<b>520 816</b>	<b>1 049</b>	<b>14 217</b>	<b>40 260</b>	<b>603 103</b>
Įsigijimai	-	-	28 239	112	741	50 784	79 876
Išankstiniai apmokėjimai už IMT	-	-	-	-	9 237	(1 084)	8 153
Pardavimai	-	-	-	-	(6)	-	(6)
Nurašymai	-	-	(236)	-	(9)	-	(245)
Perklasifikavimas į (iš) atsargas (ų)	-	-	(48)	-	(27)	-	(75)
Perklasifikavimas (iš INT)	-	-	-	-	-	(33)	(33)
Įvesta į eksploataciją (iš nebaigtos statybos)	-	287	10 450	-	507	(11 244)	-
Dotacijų sudengimai su ilgalaikiu turtu	-	-	(400)	-	-	(30 903)	(31 303)
Nusidėvėjimas	-	(724)	(19 453)	(253)	(2 716)	-	(23 146)
<b>Likutinė vertė 2022 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>682</b>	<b>25 642</b>	<b>539 368</b>	<b>908</b>	<b>21 944</b>	<b>47 780</b>	<b>636 324</b>
<b>Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>682</b>	<b>26 060</b>	<b>536 683</b>	<b>1 472</b>	<b>13 328</b>	<b>77 496</b>	<b>655 721</b>
Įsigijimai	-	281	8 423	40	3 036	125 736	137 516
Išankstinių apmokėjimų už IMT pokytis	-	-	-	-	(4 243)	(384)	(4 627)
Pardavimai	-	-	(110)	(43)	(15)	-	(168)
Nurašymai	-	(1)	90	-	(11)	-	78
Perklasifikavimas į (iš) atsargas (ų)	-	-	(47)	-	(180)	-	(227)
Perklasifikavimas (iš INT)	-	-	-	-	-	(61)	(61)
Įvesta į eksploataciją (iš nebaigtos statybos)	-	567	27 056	-	1 138	(28 761)	-
Perklasifikavimas tarp dotacijų grupėse	-	-	(9 576)	-	-	9 576	-
Dotacijų sudengimai su ilgalaikiu turtu	-	(281)	(8 297)	-	(661)	(76 309)	(85 548)
Nusidėvėjimas	-	(706)	(19 128)	(297)	(2 708)	-	(22 839)
<b>Likutinė vertė 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>682</b>	<b>25 920</b>	<b>535 094</b>	<b>1 172</b>	<b>9 684</b>	<b>107 293</b>	<b>679 845</b>

Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas perkainota verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius. Ilgalaikio turto įsigijimai mažinami tam turtui įsigyti gautomis/gautinomis dotacijomis. Per 2023 m. reguliacinėje aplinkoje nebuvo pokyčių, kurie turėtų įtakos ilgalaikio materialaus turto vertei.

Bendrovės ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2023 m. rugsėjo 30 d. buvo lygi 2 tūkst. Eur, 2022 m. gruodžio 31 d. - 3 tūkst. Eur.



## 7. Naudojimo teise valdomas turtas

Grupė	Žemė	Pastatai	Transporto priemonės	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2022 m. sausio 1 d.</b>	<b>5 894</b>	<b>2 747</b>	<b>2 486</b>	<b>11 127</b>
Naujos sutartys	-	217	1 931	2 148
Indeksavimas	-	2	-	2
Nurašymai		(10)	(27)	(37)
Nusidėvėjimas	(46)	(440)	(739)	(1 225)
Perklasifikavimas į perleidžiamo turto grupę		(88)	(4)	(92)
<b>Likutinė vertė 2022 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>5 848</b>	<b>2 428</b>	<b>3 647</b>	<b>11 923</b>
<b>Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>5 833</b>	<b>2 427</b>	<b>3 069</b>	<b>11 329</b>
Naujos sutartys	-	140	180	320
Indeksavimas		45	135	180
Nurašymai		(19)	(2)	(21)
Nusidėvėjimas	(46)	(477)	(867)	(1 390)
<b>Likutinė vertė 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>5 787</b>	<b>2 116</b>	<b>2 515</b>	<b>10 418</b>
<b>Bendrovė</b>				
<b>Likutinė vertė 2022 m. sausio 1 d.</b>		<b>197</b>	<b>16</b>	<b>213</b>
Naujos sutartys		-	107	107
Nusidėvėjimas		(53)	(16)	(69)
<b>Likutinė vertė 2022 m. rugsėjo 30 d.</b>		<b>144</b>	<b>107</b>	<b>251</b>
<b>Likutinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d.</b>		<b>135</b>	<b>100</b>	<b>235</b>
Nusidėvėjimas		(50)	(20)	(70)
<b>Likutinė vertė 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>		<b>85</b>	<b>80</b>	<b>165</b>

2023 m. ir 2022 m. rugsėjo 30 d. Grupės naudojimo teise valdomo turto padidėjimai susidarė dėl sudarytų naujų transporto ir įrangos nuomos sutarčių ir biuro patalpų nuomos mokesčių indeksavimo, viršijus nuomos sutartyse nustatytus vidutinius vartojimo kainų indeksus.

## 8. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo akcijų šiose Grupės įmonėse:

Grupės įmonės	Įsigijimo vertė	Vertės sumažėjimas	Apskaitinė vertė	Dalyvavimas (akcijų proc.)
<b>2023 m. rugsėjo 30 d.</b>				
<b>Dukterinės įmonės</b>				
LITGRID AB	217 215	26 090	191 125	97,5
AB „Amber Grid“	126 529	-	126 529	96,6
UAB „Baltpool“	388	-	388	67
UAB „TETAS“	7 150	3 447	3 703	100
Energy cells, UAB	2 375	-	2 375	100
<b>Iš viso</b>	<b>353 657</b>	<b>29 537</b>	<b>324 120</b>	
<b>Asocijuotos įmonės</b>				
TSO Holding AS*	<b>13 830</b>		<b>13 830</b>	39,6
<b>2022 m. gruodžio 31 d.</b>				
<b>Dukterinės įmonės</b>				
LITGRID AB	217 215	26 090	191 125	97,5
AB „Amber Grid“	126 529	-	126 529	96,6
UAB „Baltpool“	388	-	388	67
UAB „TETAS“	7 150	3 447	3 703	100
Energy cells, UAB	2 375	-	2 375	100
<b>Iš viso</b>	<b>353 657</b>	<b>29 537</b>	<b>324 120</b>	
<b>Asocijuotos įmonės</b>				
TSO Holding AS	<b>13 830</b>	-	<b>13 830</b>	39,6



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

Įmonė	Investicijos pobūdis	Dalyvavimas (akcijų proc.)	Investicijos vertė 2022-12-31	Vertės* koregavimas	Investicijos vertė 2023 09 30
„TSO Holding“ AS	Asocijuota įmonė	39,6	13 915	(1406)	12 509
UAB „GET Baltic“	Asocijuota įmonė	34	-	3 348	3 348
Baltic RCC OU	Bendrai valdoma įmonė	33,3	45	-	45
<b>Iš viso investicijų:</b>			<b>13 960</b>	<b>1 942</b>	<b>15 902</b>

\*Grupė 2023 m. birželio mėn. iš TSO Holding AS gavo 1 406 tūkst. Eur dividendų. Grupės konsoliduotoje finansinės būklės ataskaitoje gautų dividendų suma buvo sumažinta investicijos į asocijuotą įmonę vertė iki 12 509 tūkst., taikant nuosavybės metodą.

## 9. Dukterinės įmonės kontrolės praradimas

Pradėjus aktyvius netiesiogiai valdomos (per AB „Amber Grid“) dukterinės bendrovės GET Baltic 66 proc. akcijų dalies pardavimo veiksmus nuo 2022 m. rugsėjo 30 d. dukterinės bendrovės turtas ir įsipareigojimai buvo perklasifikuoti į perleidžiamos grupės turtą ir įsipareigojimus, nes buvo tenkinami visi pripažinimo perleidžiama grupe kriterijai. GET Baltic akcininkams pritarus jos akcijų pardavimui 2023 m. gegužės 31 d. buvo užbaigtas GET Baltic 66 proc. akcijų paketo pardavimo sandoris.

2023 m. gegužės 31 d. įvykdžius akcijų pardavimo sandorį, Grupė prarado GET Baltic kontrolę. Kontrolės praradimas siejamas su galiojančiomis teisėmis, suteikiančiomis galimybę vadovauti svarbiai veiklai ir priimti svarbiausius Bendrovės valdymo sprendimus. Likusi investicijos į GET Baltic dalis (34 proc. akcijų) po kontrolės praradimo pripažįstama kaip investicija į asocijuotą įmonę, kuri apskaitoma nuosavybės metodu ir įvertinta tikraja verte kontrolės praradimo momentu. Likusios GET Baltic akcijų dalies tikrosios vertės apskaičiavimui buvo taikyta pardavimo sandorio akcijos kaina, nes strateginis partneris EEX yra įsipareigojęs dvejų metų laikotarpyje išpirkti likusią GET Baltic akcijų dalį analogiškais sąlygomis, kai įvykdys akcijų pirkimo – pardavimo sutartyje nustatytus įsipareigojimus.

Konsoliduotoje pelno (nuostolių) ataskaitoje atvaizduojamas dukterinės įmonės kontrolės perleidimo ir investicijos į asocijuotą įmonę perkainojimo bendras rezultatas sudaro 8 419 tūkst. eurų, iš kurių investicijos perleidimo pelnas sudaro 5 777 tūkst. eurų, investicijos į asocijuotą įmonę perkainojimo rezultatas – 2 862 tūkst. eurų. Kontrolės perleidimo ir akcijų dalies perkainojimo rezultatas apskaičiuotas lyginant su perleidžiamos grupės grynojo turto verte – 1 429 tūkst. Eur perleidimo momentu 2023 m. gegužės 31 d.

Kontrolės praradimo įtaka pinigų srautų ataskaitos straipsniams:

	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2023 m. rugsėjo 30 d.
Įplaukos iš dukterinės įmonės kontrolės praradimo sandorio	6 500
Likusios (34 proc.) akcijų dalies perkainojimas	3 348
Bendra kontrolės praradimo ir perkainojimo	9 848
Dukterinės įmonės grynasis turtas	(1 429)
<b>Kontrolės praradimo ir asocijuotųjų įmonių perkainojimo rezultatas</b>	<b>8 419</b>

Turto ir įsipareigojimų, kurių kontrolė prarasta, pagrindinės kategorijos:

	2023 m. gegužės 31 d.
<b>Ilgalaikis turtas</b>	<b>498</b>
Nematerialus turtas	409
Ilgalaikis materialus turtas	3
Naudojimo teise valdomas turtas	82
Ilgalaikis finansinis turtas	4
Trumpalaikis turtas	41 791
Išankstiniai apmokėjimai	20
Gautinos sumos	7274
Kitas trumpalaikis finansinis turtas	33 304
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1 193
<b>Turtas iš viso:</b>	<b>42 289</b>

<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>48</b>
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	48
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>40 812</b>
Nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	34
Prekybos skolos, gauti išankstiniai apmokėjimai ir kitos mokėtinos sumos	40 602
Pelno mokesčio įsipareigojimas	59
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	117
<b>Įsipareigojimai iš viso:</b>	<b>40 860</b>
<b>Grynasis turtas</b>	<b>1 429</b>

Informacija apie dukterinės įmonės generuotą pinigų srautą pateikiama žemiau:

	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2023 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	494	427
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	437	(59)
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(555)</b>	<b>(708)</b>
<b>Grynasis dukterinės įmonės sugeneruotas pinigų srautas</b>	<b>376</b>	<b>(340)</b>

## 10. Atsargos

	Grupė	
	2023-09-30	2022-12-31
Medžiagos, atsarginės dalys ir kitos atsargos bei turtas, skirtas parduoti	6 715	4 771
Gamtinės dujos	4 120	12 250
Atimti: vertės sumažėjimas	(1 020)	(810)
<b>Apskaitinė vertė</b>	<b>9 815</b>	<b>16 211</b>

Gamtinių dujų atsargų vertės pasikeitimams 2023 m. rugsėjo 30 d., lyginant su 2022 m. gruodžio 31 d. reikšmingiausią įtaką darė mažėjanti gamtinių dujų kaina.

## 11. Prekybos gautinos sumos

Prekybos gautinas sumas sudarė:

I. Prekybos gautinos sumos pagal sutartis su klientais	Grupė		Bendrovė	
	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
<i>I.1. Po vienerių metų prekybos gautinos sumos</i>	10	10	-	-
Atimti: ilgalaikių gautinų sumų tikėtini kredito nuostoliai	-	-	-	-
<b>Po vienerių metų gautinų sumų likutinė vertė:</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>I.2. Trumpalaikės prekybos gautinos sumos</i>				
Gautinos sumos už elektros energijos perdavimą ir susijusias paslaugas	17 965	61 080	-	-
Gautinos sumos už gamtinių dujų perdavimą ir tranzitą	7 411	18 284	-	-
Gautinos sumos už rangos darbus ir kitas paslaugas	5 028	4 420	332	197
Atimti: prekybos gautinų sumų tikėtini kredito nuostoliai	(33)	(17)	-	-
<b>Prekybos gautinų sumų pagal sutartis su klientais likutinė vertė</b>	<b>30 371</b>	<b>83 767</b>	<b>332</b>	<b>197</b>

## II. Prekybos gautinos sumos pagal kitas

<b>sutartis:</b>	-	-	-	-
Sukauptos gautinos sumos už su elektros energijos perdavimu susijusias paslaugas	13 726	1 477	-	-
Gautinos perkrovų valdymo įplaukos	2 224	649	-	-
Kitos prekybos gautinos sumos	350	286	-	-
Atimti: prekybos gautinų sumų tikėtini kredito nuostoliai	-	-	-	-
<b>Prekybos gautinų sumų pagal kitas sutartis likutinė vertė:</b>	<b>16 300</b>	<b>2 412</b>	-	-
<b>Trumpalaikių prekybos gautinų sumų iš viso:</b>	<b>46 671</b>	<b>86 179</b>	<b>332</b>	<b>197</b>

2023 m. rugsėjo 30 d. gautinos sumos už elektros energijos perdavimo ir susijusias paslaugas yra 70,6% mažesnės nei 2022 m. gruodžio 31 d.. Pagrindinė sumažėjimo priežastis ta, kad 2023 m. rugsėjo mėn. iš pirkėjų gauta mažiau pajamų palyginus su 2022 m. gruodžio mėn.: už elektros energijos perdavimo paslaugą 2 220 tūkst. Eur mažiau, už balansavimo / disbalanso energija pardavimą – 14 439 tūkst. Eur mažiau, už papildomas paslaugas – 20 048 tūkst. Eur mažiau.

2023 m. rugsėjo 30 d. gautinos sumos už gamtinių dujų perdavimo ir susijusias paslaugas sumažėjo, lyginant su 2022 m. gruodžio 31 d. dėl sumažėjusių pajamų pasibaigus šildymo sezonui.

## 12. Kitos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Gautinos administruojamos VIAP lėšos	28 518	28 307	-	-
Gautinos administruojamos SGGT lėšos	8 619	7 802	-	-
Iš biudžeto gautinas PVM	1 919	2 061	-	-
Gautinos dotacijos	19 251	32 726	-	-
Paskolos dukterinėms įmonėms	-	-	48 130	20 991
Kitos gautinos sumos	3 768	791	1 508	68
Atimti: kitų gautinų sumų tikėtini kredito nuostoliai	(23)	(23)	-	-
<b>Apskaitinė vertė</b>	<b>62 052</b>	<b>71 664</b>	<b>49 638</b>	<b>21 059</b>

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

Grupės pagrindinę kitų gautinų sumų vertės dalį ir gautinų sumų pradelsimus sudarė gautinos VIAP ir SGGT lėšos. Grupė, veikdama kaip administruojantis asmuo, renkant VIAP ir SGGT lėšas, nepatiria kredito rizikos, todėl šioms pradelsioms sumoms neformuojami tikėtini kredito nuostoliai.

Gautinų dotacijų straipsnyje apskaityta iš ES struktūrinių fondų gautinos dotacijos Grupės vykdomiems projektams. Pagrindines gautinų dotacijų 2023 m. rugsėjo 30 d. sumas sudarė: 2 006 tūkst. Eur gautina parama pagal Ekonomikos gaivinimo ir atsparumo didinimo finansavimo priemonę (toliau – RRF) elektros energijos kaupiklių įrenginiams instaliuoti, 8 007 tūkst. Eur - gautina dotacija gamtinių dujų perdavimo tinklo plėtos projektams vykdyti.

### 13. Kitas finansinis turtas

	Grupė	
	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Administruojamos VIAP lėšos	-	33 000
Deponuotos lėšos garantijoms ir depozitai	4 333	7 758
Biržos dalyvių lėšos	11 398	13 906
Terminuoti indėliai ir trumpalaikės investicijos	150 000	
<b>Apskaitinė vertė</b>	<b>165 731</b>	<b>54 664</b>

Bendrovė 2023 m. liepos-rugsėjo mėnesiais buvo sudariusi 150 000 000 Eur terminuotų indėlių sutartis iki 90 dienų su OP Corporate Bank plc Lietuvos filialu. Bendrovė trumpalaikes investicijas atliko, siekdama pelningai investuoti laisvas pinigines lėšas, optimizuoti grąžą, atsižvelgiant į piniginių lėšų poreikio ir likvidumo prognozes.

Biržos dalyvių lėšas sudaro iš jų gauti piniginiai užstatai ir avansiniai mokėjimai (alternatyva – pateikti banko garantijos) užtikrinantys galimybę dalyvauti biržos prekyboje. Dėl šių piniginių lėšų trumpalaikio disponavimo galimybių ir naudojimo tik atsiskaitymams už biržos įsigytus produktus, jos nepriskiriamos pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsniui.

### 14. Įstatinis kapitalas

2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcinis kapitalas buvo 189 631 000 Eur, kurį sudarė 653 900 000 vnt paprastųjų vadinių akcijų po 0,29 nominalios vertės. Visos akcijos 2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. buvo pilnai apmokėtos.

### 15. Paskolos

Grupės ir Bendrovės paskolas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2023-09-30	2022-12-31	2023-09-30	2022-12-31
<b>Ilgalaikės paskolos</b>				
Išplatintos obligacijos	74 838	74 805	74 838	74 805
Banko paskolos	93 045	107 781	-	-
<b>Trumpalaikės paskolos</b>				
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	11 792	24 038	-	-
Sukauptos palūkanos	871	1 550	737	1 326
Trumpalaikė finansinė skola iš Grupės įmonių			270 741	331 562
<b>Iš viso paskolų</b>	<b>180 546</b>	<b>208 174</b>	<b>346 316</b>	<b>407 693</b>

Ilgalaikių paskolų grąžinimo terminai:

	Grupė		Bendrovė	
	2023-09-30	2022-12-31	2023-09-30	2022-12-31
Tarp 1 ir 2 metų	11 792	12 251		-
Nuo 2 iki 5 metų	104 857	107 272	74 838	74 805
Po 5 metų	51 234	63 063		-
<b>Iš viso</b>	<b>167 883</b>	<b>182 586</b>	<b>74 838</b>	<b>74 805</b>

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. 2023 m. rugsėjo 30 d. grynosios pinigų įplaukos iš obligacijų sudarė 74 838 tūkst. Eur arba 99,8 proc. obligacijų emisijos nominalios vertės. Per 2023 m. devynis mėnesius su išleistų obligacijų palūkanomis susijusios sąnaudos sudarė 1 749 tūkst. Eur, 2023 m. rugsėjo 30 d. sukaupta mokėtino kupono suma sudarė 737 tūkst. Eur.

Apyvartinių lėšų subalansavimui 2023 m. rugsėjo 30 d. Grupės bendrovės buvo pasiskolinę 48 130 tūkst. Eur lėšų pagal jų su UAB „EPSO-G“ sudarytas tarpusavio skolinimo ir skolinimosi sutartis. Pagal Grupės sąskaitos sutartis 2023 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė iš Grupės įmonių buvo pasiskolinusi 270 741 tūkst. Eur.

## 16. Nuomos įsipareigojimai

Grupės ir Bendrovės nuomos įsipareigojimai ir jų judėjimas:

	Grupė		Bendrovė	
	2023-09-30	2022-12-31	2023-09-30	2022-12-31
<b>Apskaitinė vertė laikotarpio pradžioje</b>	<b>11 361</b>	<b>10 423</b>	<b>236</b>	<b>219</b>
Sudarytos nuomos sutartys	481	2 666	-	108
Nutrauktos nuomos sutartys	(2)	(28)	-	
Apskaičiuotos palūkanos	110	130	1	1
Nuomos mokėjimai (pagrindinė suma ir palūkanos)	(1 479)	(1 744)	(73)	(92)
Indeksavimas	-	-	-	-
Perklasifikavimas į perleidžiamą grupę	-	(86)	-	-
<b>Apskaitinė vertė laikotarpio pabaigoje</b>	<b>10 471</b>	<b>11 361</b>	<b>164</b>	<b>236</b>
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	8 834	9 640	70	142
Trumpalaikiai nuomos mokėjimai	1 637	1 721	94	94

Būsimieji nuomos mokėjimai pagal neatšaukiamas nuomos sutartis:

	Grupė		Bendrovė	
	2023-09-30	2022-12-31	2023-09-30	2022-12-31
<b>Nuomos įsipareigojimai iš viso:</b>	<b>10 471</b>	<b>11 361</b>	<b>164</b>	<b>236</b>
Einamųjų metų dalis	1 637	1 721	94	94
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai, kurių padengimo terminai:</b>	<b>8 834</b>	<b>9 640</b>	<b>70</b>	<b>142</b>
Tarp 1 ir 2 metų	1 241	1 302	44	95
Tarp 2 ir 3 metų	857	899	26	27
Tarp 3 ir 5 metų	908	952	-	20
Virš 5 metų	5 828	6 487	-	-

Grupės palūkanos, apskaičiuotos nuo nuomos įsipareigojimų, atspindėtos finansinės veiklos sąnaudose 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė 110 tūkst. Eur.

## 17. Grynoji skola

Grynosios skolos likučių ir finansinės veiklos pinigų srautų 2023 m. ir 2022 m. rugsėjo 30 d. suderinimas:

Grupė	Pinigai		Kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		Nuomos įsipareigojimai	Iš viso
	Pinigai	Paskolos	įsipareigojimai	įsipareigojimai		
<b>Grynoji skola 2022 m. sausio 1 d.</b>	<b>41 284</b>	<b>(167 402)</b>	<b>(84 226)</b>	<b>(10 423)</b>	<b>(220 767)</b>	
Gautos paskolos ir naujos nuomos sutartys				(2 152)	(2 152)	
Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	145 820				145 820	
Išplatintos obligacijos		(74 794)			(74 794)	
Paskolų grąžinimai / nutrauktos sutartys		14 387			14 387	
Kitų ilgalaikių finansinių įsipareigojimų padengimas			84 128		84 128	
Nuomos mokėjimai				1 238	1 238	
Perkėlimas į perleidžiamą grupę	(548)			92	(456)	
Kiti pokyčiai						
Apskaičiuotos palūkanos (sąnaudose ir kapitalizuotos)		(1 867)	(50)	(61)	(1 978)	
Palūkanų mokėjimai		2 027	148	9	2 184	
<b>Grynoji skola 2022 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>186 556</b>	<b>(227 649)</b>	<b>-</b>	<b>(11 297)</b>	<b>(52 390)</b>	

	Terminuoti indėliai ir trumpalaikės investicijos		Nuomos įsipareigojimai		Iš viso
	Pinigai	Paskolos			
<b>Grynoji skola 2022 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>248 096</b>	<b>(208 174)</b>	-	<b>(11 361)</b>	<b>28 561</b>
Sudarytos naujos nuomos sutartys				(481)	(481)
Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	(233 361)				(233 361)
Terminuotų indėlių ir trumpalaikių investicijų padidėjimas (sumažėjimas)			150 000		150 000
Paskolų grąžinimai / nutrauktos sutartys		29 321		2	29 323
Nuomos mokėjimai				1 369	1 369
Perkėlimas į perleidžiamą grupę	(376)				(376)
Kiti pokyčiai					
Apskaičiuotos palūkanos (sąnaudose ir kapitalizavimas)		(5 957)		(110)	(6 067)
Palūkanų mokėjimai		4 264		110	4 374
<b>Grynoji skola 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>14 359</b>	<b>(180 546)</b>	<b>150 000</b>	<b>(10 471)</b>	<b>(26 658)</b>
Bendrovė	Kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		Nuomos įsipareigojimai		Iš viso
	Pinigai	Paskolos			
<b>Grynoji skola 2022 m. sausio 1 d.</b>	<b>36 868</b>	<b>(94 652)</b>	<b>(84 226)</b>	<b>(219)</b>	<b>(142 229)</b>
Pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas)	56 245	-		-	56 245
Išplatintos obligacijos	-	(74 794)		-	(74 794)
Gautos paskolos ir naujos nuomos sutartys		(62 953)		(107)	(63 060)
Nuomos mokėjimai	-			66	66
Kitų ilgalaikių finansinių įsipareigojimų padengimas			84 128		84 128
Kiti pokyčiai					
Apskaičiuotos palūkanos (sąnaudose ir kapitalizavimas)		(1 283)	(50)	1	(1 332)
Palūkanų mokėjimai		1 077	148	-	1 225
<b>Grynoji skola 2022 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>93 113</b>	<b>(232 605)</b>	<b>-</b>	<b>(260)</b>	<b>(139 752)</b>
	Terminuoti indėliai ir trumpalaikės investicijos		Nuomos įsipareigojimai		Iš viso
	Pinigai	Paskolos			
<b>Grynoji skola 2022 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>244 310</b>	<b>(407 693)</b>	-	<b>(236)</b>	<b>(163 619)</b>
Pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas)	(230 824)				(230 824)
Terminuotų indėlių ir trumpalaikių investicijų padidėjimas (sumažėjimas)			150 000		150 000
Nuomos mokėjimai				72	72
Grupės skolinimosi pokytis		60 822			60 822
Paskolų grąžinimai		2 338			2 338
Kiti pokyčiai					
Apskaičiuotos palūkanos (sąnaudose ir kapitalizavimas)		(6 691)			(6 691)
Palūkanų mokėjimai		4 908		-	4 908
<b>Grynoji skola 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>13 486</b>	<b>(346 316)</b>	<b>150 000</b>	<b>(164)</b>	<b>(182 994)</b>

## 18. Prekybos skolos

	Grupė		Bendrovė	
	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Skolos už elektros energiją	29 939	53 737	-	-
Skolos už gamtines dujas	513	2 600	-	-
Skolos vykdant gamtinių dujų balansavimą	1 230	5 622		
Skolos už ilgalaikį materialųjį turtą	20 913	44 917		
Skolos už rangos darbus, paslaugas	10 395	10 476	-	-
Kitos prekybos mokėtinos sumos	658	10	770	222
<b>Apskaitinė vertė</b>	<b>63 648</b>	<b>117 362</b>	<b>770</b>	<b>222</b>

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

2023 m. rugsėjo 30d. skolos už elektros energiją sumažėjo 1,79 karto, nes sumažėjo elektros kaina biržoje. 2023 m. rugsėjo 30 d. skola už ilgalaikį materialųjį turtą sumažėjo dėl rangovams apmokėtų sąskaitų už elektros energijos kaupinių (BEKS) įrengimo darbus.

2023 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės skolos padidėjo dėl mokėtinų palūkanų Grupės įmonėms pagal tarpusavio skolinimosi sutartis.

## 19. Perkrovų valdymo įplaukų įsipareigojimai

	2023	2022
<b>Perkrovų valdymo įplaukų įsipareigojimai sausio 1 d.</b>	<b>351 495</b>	<b>109 087</b>
Gautos perkrovų valdymo įplaukos per periodą*	77 106	212 454
Panaudota investicijoms į ilgalaikį materialųjį turtą	(47 342)	(13 106)
Perkrovų valdymo įplaukos pripažintos pajamomis per periodą	(109 882)	(1 861)
<b>Perkrovų valdymo įplaukų įsipareigojimai rugsėjo 30 d.</b>	<b>271 377</b>	<b>306 574</b>
Perkrovų valdymo įplaukų įsipareigojimų ilgalaikė dalis	151 292	285 754
Gautų perkrovų valdymo įplaukų įsipareigojimų trumpalaikė dalis	120 085	20 820

\*Grupės elektros perdavimo operatorius dėl perkrovų valdymo įplaukų (toliau – PVĮ) įtraukimo į 2023 m. elektros energijos perdavimo tarifą (pripažinimo pajamomis), 2023 m. gautos PVĮ pinigų srautų ataskaitoje pateiktos pagrindinės veiklos srautų dalyje. 2022 metų gautos PVĮ buvo naudojamos tik investicinei veiklai, atitinkamai pinigų srautų ataskaitoje pateiktos investicinės veiklos srautų dalyje.

## 20. Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinos administruojamos VIAP lėšos	91 992	159 310
Mokėtinos administruojamos SGD terminalo lėšos	8 784	7 635
Sukauptos administruojamos SGD terminalo lėšos	60	328
Sukauptos SIP lėšos	12 088	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6 032	4 661
Sukauptos atostogų rezervo sąnaudos	4 018	3 676
Mokėtinas PVM	318	5 291
Mokėtinas nekilnojamo turto mokestis	-	1 288
Mokėtini dividendai	562	580
Mokėtina CBCA įmoka*	27 450	27 450
Sukauptos kitos sąnaudos	1 099	2 137
Kitos mokėtinos sumos	1 494	1 730
<b>Apskaitinė vertė</b>	<b>153 897</b>	<b>214 086</b>

\*27 450 tūkst. eurų sudaro įsipareigojimas sumokėti CBCA įmoką. Pagal tarpvalstybinius sąnaudų paskirstymo principus, įgyvendinant GIP projektą, CBCA įmoka bus sumokėta Lenkijos perdavimo sistemos operatoriui, užbaigus dujotiekio statybos darbus Lenkijos teritorijoje, fiksavus ir auditavus statybos darbų vertę.



## 21.Pajamos

### Grupės pajamas sudarė:

	Grupė	
	2023-09-30	2022-09-30 Pergrupuota
<b>Grupės pajamos pagal sutartis su klientais</b>		
<b>Elektros energijos perdavimo ir susijusių paslaugų pajamos</b>		
Elektros energijos perdavimo paslauga	45 728	53 850
Prekyba balansavimo / disbalanso energija	78 843	126 506
Elektros energijos papildomos paslaugos	19 889	77 117
Kiti elektros energijos ir susijusių paslaugų pardavimai	4 381	1 524
<b>Elektros energijos perdavimo ir susijusių paslaugų iš viso:</b>	<b>148 841</b>	<b>258 997</b>
<b>Gamtinių dujų perdavimo ir susijusių paslaugų pajamos</b>		
Gamtinių dujų perdavimo paslaugos	49 628	44 678
Balansavimo pajamos perdavimo sistemoje*	10 635	20 103
Naujų vartotojų prijungimo pajamos	25	25
<b>Gamtinių dujų perdavimo ir susijusių paslaugų iš viso:</b>	<b>60 288</b>	<b>64 806</b>
<b>Kitos pajamos pagal sutartis su klientais</b>		
Pajamos iš statybos, remonto ir techninės priežiūros paslaugų	17 694	61 611
Prekybos dujų biržoje ir susijusių paslaugų pajamos	833	908
Biokuro biržos, šilumos aukcionų, VIAP lėšų administravimo ir kitos pajamos	1 386	944
<b>Kitų pajamų iš viso:</b>	<b>19 913</b>	<b>63 463</b>
<b>Grupės pajamų pagal sutartis su klientais iš viso:</b>	<b>229 042</b>	<b>387 266</b>
<b>Grupės pajamos nepriskiriamos sutartims su klientais</b>		
Viešuosius interesus atitinkančios paslaugos*	-	26 151
Perkrovų įplaukos	3 156	1 861
Kitos su elektros energija susijusios paslaugos	12 700	550
Gamintojų prijungimo ir elektros įrenginių perkėlimo pajamos	10	56
<b>Pajamų, nepriskiriamų sutartims su klientais iš viso:</b>	<b>15 866</b>	<b>28 618</b>
<b>Grupės pajamų iš viso:</b>	<b>244 908</b>	<b>415 884</b>

\*2022 m. devynių mėnesių gamtinių dujų perdavimo veiklos balansavimo pajamos pertvarkytos (sumažintos) dėl nuo 2022 m. kovo 1 d. taikyto agento apskaitos principo ir sistemos naudotojų balansavimo veiklos pajamų dengimo su sąnaudomis, kaip nurodyta 3-je pastaboje.

Elektros energijos perdavimo ir susijusių paslaugų pajamos per 2023 m. 9 mėnesius, palyginus su 2022 m. 9 mėnesiais, sumažėjo 42,7 proc.

Perdavimo pajamos sumažėjo 15,1 proc. dėl 10,7 proc mažesnio perduoto elektros energijos kiekio ir 4,9 proc. mažesnės faktinės perdavimo kainos.

Balansavimo / disbalanso energijos pardavimo pajamos sumažėjo 37,6 proc. dėl 57,9 proc. sumažėjusios elektros energijos pardavimo kainos, nors parduotos elektros energijos kiekis didėjo 49 proc.

Papildomų paslaugų pajamos sumažėjo 74,2 proc. Pagrindinė sumažėjimo priežastis – 55,9 proc. mažesnė papildomų paslaugų įsigijimo dedamoji prie perdavimo paslaugos kainos.

Bendrovės pajamos pagal sutartis su klientais sudarė pajamos iš valdymo ir profesinių paslaugų teikimo ir 2023-09-30 buvo lygios 874 tūkst. Eur (2022-09-30 – 482 tūkst. Eur).



**Grupės kitas pajamas sudarė:**

	Grupė	
	2023-09-30	2022-09-30
Pajamų dotacijos*	106 725	108
Turto nuomos pajamos	623	575
Delspinigiai ir netesybos	2 313	257
Kitos pajamos	484	466
<b>Kitų pajamų iš viso:</b>	<b>110 145</b>	<b>1 406</b>

\*Pajamų dotacijoms pripažinta perkrovų valdymo įplaukų dalis, įtraukta į 2023 m. elektros energijos perdavimo tarifą ir pripažinta pajamomis.

**22. Sąnaudos**

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

	Grupė	
	2023-09-30	2022-09-30 Pergrupuota
<b>Elektros energijos paslaugų pirkimo sąnaudos</b>		
Balansavimo ir disbalanso elektros energijos pirkimo sąnaudos	(78 975)	(152 350)
Elektros energijos papildomų paslaugų sąnaudos	(72 080)	(67 214)
Elektros energijos technologinių reikmių sąnaudos	(28 265)	(75 392)
Elektros energijos susijusių paslaugų sąnaudos	(4 273)	(2 461)
<b>Elektros energijos paslaugų pirkimo sąnaudų iš viso:</b>	<b>(183 593)</b>	<b>(297 417)</b>
<b>Gamtinių dujų paslaugų pirkimo sąnaudos</b>		
Gamtinių dujų sistemos balansavimo sąnaudos*	(16 331)	(15 723)
Gamtinių dujų technologinių reikšmių sąnaudos	(5 726)	(9 855)
<b>Gamtinių dujų paslaugų pirkimo sąnaudų iš viso:</b>	<b>(22 057)</b>	<b>(25 578)</b>
<b>Subrangos paslaugų ir medžiagų pirkimo sąnaudų iš viso:</b>	<b>(8 110)</b>	<b>(48 391)</b>
<b>Elektros energijos, gamtinių dujų ir kitų paslaugų pirkimo sąnaudų iš viso:</b>	<b>(213 760)</b>	<b>(371 386)</b>
<b>Kitos sąnaudos</b>		
Mokesčiai ir privalomieji mokėjimai	(7 140)	(5 749)
Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos	(4 002)	(3 509)
Transporto sąnaudos	(2 366)	(4 474)
Patalpų sąnaudos	(1 150)	(1 008)
Verslo apsaugos sąnaudos	(1 065)	(938)
Draudimo paslaugų sąnaudos	(964)	(748)
Komandiruočių sąnaudos	(741)	(993)
Kitos sąnaudos	(4 661)	(6 667)
<b>Kitų sąnaudų iš viso:</b>	<b>(22 089)</b>	<b>(24 086)</b>

\*2022 m. devynių mėnesių gamtinių dujų perdavimo veiklos balansavimo sąnaudos pertvarkytos (sumažintos) dėl nuo 2022 m. kovo 1 d. taikyto agento apskaitos principo ir sistemos naudotojų balansavimo veiklos pajamų dengimo su sąnaudomis, kaip nurodyta 3-je pastaboje

**23. Dividendai**

2023 m. balandžio 13 d. eiliniame visuotiniame UAB „EPSO-G“ akcininkų susirinkime tvirtinant 2022 m. pelno paskirstymą, buvo nutarta išmokėti 65,39 tūkst. Eur dividendų, t. y. 0,0001 Eur vienai akcijai.

2022 m. balandžio 27 d. eiliniame visuotiniame UAB „EPSO-G“ akcininkų susirinkime tvirtinant 2021 m. pelno paskirstymą, buvo nutarta išmokėti 845,04 tūkst. Eur dividendų, t. y. 0,0109 Eur vienai akcijai.

## 24. Pelno mokestis

2023 m. ir 2022 m. devynių mėnesių pelnas (nuostoliai) apmokestinami 15 proc. pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Grupės atidėtojo pelno mokesčio turtas 2023 m. rugsėjo 30 d., lyginant su jo likučiu 2022 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 4,9 mln. Eur dėl Grupės elektros perdavimo operatoriaus 2022 m. mokestinio nuostolio panaudojimo 2023 m. mokestiniam pelnui įskaityti.

## 25. Sandoriai tarp susijusių šalių

2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 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.

2023 m. devynių mėnesių laikotarpio Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2023 m. rugsėjo 30 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
<b>Ignitis grupės įmonės:</b>								
AB „Ignitis grupė“	-	-	-	-	-	-	-	-
AB Energijos skirstymo operatorius	1 788	72 124	78 612	30	1 287	9 502	11 690	12
UAB Ignitis	11 332	5 743	24 280	1 491	1 146	4 809	2 396	523
AB Ignitis gamyba	99 052	16	6 336	1 587	15 024	-	1 478	640
UAB Ignitis grupės paslaugų centras	3	-	214	-	-	-	29	-
UAB Vilniaus kogeneracinė jėgainė	466	-	58	-	192	-	26	-
UAB Kauno kogeneracinė jėgainė	182	-	70	-	17	-	2	-
UAB Transporto valdymas	345	-	-	-	49	-	-	-
<b>Kitos valstybės valdomos įmonės:</b>								
VĮ Ignalinos atominė elektrinė	-	284	402	-	-	36	51	-
AB Klaipėdos nafta	-	-	-	-	-	3975	-	-
AB „LTG Infra“	-	-	275	-	76	12	26	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	506	-	597	-	709	-	26	-
<b>Iš viso</b>	<b>113 674</b>	<b>78 167</b>	<b>110 844</b>	<b>3 108</b>	<b>18 500</b>	<b>18 334</b>	<b>15 724</b>	<b>1 175</b>

\* 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.

2022 m. devynių mėnesių laikotarpio Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2022 m. rugsėjo 30 d. sudarė:

Susijusios šalys-	Paslaugų pirkimai	Biržos dujų, SGDT lėšų ir VIAP pirkimai*	Paslaugų pardavimai	Biržos dujų, SGDT lėšų ir VIAP pardavimai*	Mokėtinios sumos už paslaugas	Mokėtinios sumos už biržos dujas, SGDT ir VIAP*	Gautinos sumos už paslaugas	Gautinas sumos už dujas, SGDT ir VIAP	Finansinės sąnaudos
<b>Ignitis grupės įmonės:</b>									
AB „Ignitis grupė“	-	-	-	-	-	-	-	-	67
AB Energijos skirstymo operatorius	5 429	(5 115)	133 839	10 564	1 788	1 696	29 865	927	-
UAB Ignitis	45 835	14 445	74 170	4 695	6 786	3 480	12 279	398	-
AB Ignitis gamyba	125 813	(55 590)	44 298	5 302	31 439	-	3 908	10 849	-
UAB Ignitis grupės paslaugų centras	66	-	321	-	-	-	34	-	-
UAB Vilniaus kogeneracinė jėgainė	416	-	91	2	276	-	17	-	-
UAB Kauno kogeneracinė jėgainė	608	-	168	1	118	-	1	-	-
UAB Transporto valdymas	560	-	-	-	67	-	-	-	-
<b>Kitos valstybės valdomos įmonės:</b>									
VĮ Ignalinos atominė elektrinė	-	-	766	98	-	-	166	-	-
AB Klaipėdos nafta	-	10 768	-	-	-	4 021	-	-	-
VĮ Geoterma	-	-	-	-	-	-	45	65	-
AB „LTG Infra“	-	-	413	37	15	-	88	-	-
Valstybės sienos apsaugos tarnyba prie VRM	-	-	743	-	-	-	174	-	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	870	-	51 592	-	457	-	5 847	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>179 597</b>	<b>(35 492)</b>	<b>306 401</b>	<b>20 699</b>	<b>40 946</b>	<b>9 197</b>	<b>52 424</b>	<b>12 239</b>	<b>67</b>

\* 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.

2023 m. devynių mėnesių laikotarpio Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė:

Susijusios šalys	Mokėtinos sumos ir sukauptos sąnaudos	Gautinos sumos ir sukauptos pajamos	Pardavimai	Suteiktos (gautos) paskolos	Finansinės veiklos / dividendų pajamos	Finansinės veiklos sąnaudos
<b>Valstybės valdomos įmonės</b>						
<b>Grupės įmonės</b>						
Litgrid AB	512	149	315	(195 513)	-	3 330
AB Amber Grid	-	190	205	23 785	12 068	-
UAB Tetas	-	238	114	8 158	369	-
UAB Baltpool	207	19	70	(75 229)	305	1 522
UAB GET Baltic	-	3	18	-	-	-
Energy cells, UAB	-	106	90	16 187	547	-
<b>Iš viso:</b>	<b>719</b>	<b>705</b>	<b>812</b>	<b>(222 612)</b>	<b>13 289</b>	<b>4 852</b>

2022 m. devynių mėnesių laikotarpio Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2022 m. rugsėjo 30 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“	-	-	-	-	-	-	67
<b>Valstybės valdomos įmonės</b>							
UAB „Transporto valdymas“	2	-	-	25	-	-	-
Valstybės sienos apsaugos tarnyba prie VRM	-	174	743	-	-	-	-
<b>Grupės įmonės</b>							
Litgrid AB	-	49	165	-	(58 321)	4 917	-
AB Amber Grid	-	30	81	-	10 523	9 601	-
UAB Tetas	-	59	78	-	8 659	84	-
UAB Baltpool	-	8	54	-	(99 097)	-	-
UAB GET Baltic	-	2	16	-	-	-	-
Energy cells, UAB	-	26	88	-	-	27	-
<b>Iš viso:</b>	<b>2</b>	<b>348</b>	<b>1 225</b>	<b>25</b>	<b>(138 236)</b>	<b>14 629</b>	<b>67</b>

	Grupė		Bendrovė	
	2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30
Išmokos vadovybei				
Išmokos, susijusios su darbo santykiais	2 824	2 342	668	513
Iš jų: Išėitinės kompensacijos	32	78	-	69
Vadovų skaičius (vidutinis sąrašinis)	32	32	7	6

Per 2023 m. ir 2022 m. devynis mėnesius 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 2023 m. devynis mėnesius kolegialių valdymo organų nariams išmokos sudarė 409 tūkst. Eur (2022 m. devynis mėnesius – 274 tūkst. Eur).

## „EPSO-G“ IR ĮMONIŲ GRUPĖS KONSOLIDUOTAS TARPINIS PRANEŠIMAS

Tarpinis konsoliduotas „EPSO-G“ įmonių grupės pranešimas parengtas už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. rugsėjo 30 dieną.

### 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
Adresas	Gedimino pr. 20, LT-01103 Vilnius
Telefonas	8 685 84866
El. paštas	<a href="mailto:info@epsog.lt">info@epsog.lt</a>
Interneto tinklapis	<a href="http://www.epsog.lt">www.epsog.lt</a>
Įstatinis kapitalas	189 631 000 Eur
Vienintelis akcininkas	Lietuvos Respublika, kurios turtines ir neturtines teises įgyvendina Lietuvos Respublikos energetikos ministerija

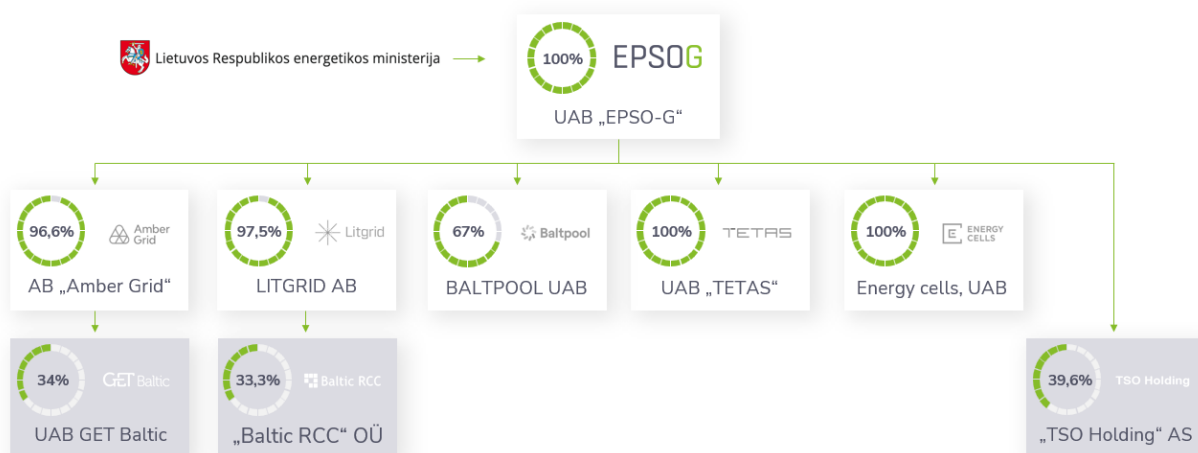
„EPSO-G“ yra 100 proc. valstybės valdoma energijos perdavimo ir mainų įmonių grupė. Valdymo bendrovės UAB „EPSO-G“ akcininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos energetikos ministerija.

Svarbiausia „EPSO-G“ grupės veikla yra užtikrinti nepertraukiamą, stabilų elektros energijos perdavimą aukštos įtampos tinklais ir gamtinių dujų transportavimą aukšto slėgio vamzdynais 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 rašte iškeltus valstybei svarbius energijos perdavimo ir mainų infrastruktūros plėtros projektus prisidedant prie Nacionalinėje energetikos nepriklausomybės strategijoje nustatytų tikslų įgyvendinimo, taip kuriant tvarią ilgalaikę vertę akcininkui Lietuvos valstybei, žmonėms ir šalies ūkiui.

2023 m. rugsėjo 30 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.

## Įmonių grupės struktūra:



	LITGRID AB	AB „Amber Grid“	BALTPOOL UAB	UAB „TETAS“	Energy cells, UAB
<b>Teisinė forma</b>	Akinė bendrovė	Akinė bendrovė	Uždaroji akcinė bendrovė	Uždaroji akcinė bendrovė	Uždaroji akcinė bendrovė
<b>Įregistravimo data ir vieta</b>	2010-11-16, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras	2013-06-11, 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
<b>Įmonės kodas</b>	302564383	303090867	302464881	300513148	305689545
<b>Buveinės adresas</b>	Karlo Gustavo Emilio Manerheimo g. 8, LT-05131 Vilnius	Laisvės pr. 10, LT-04215 Vilnius	Žalgirio g. 90-100, LT-09303, Vilnius	Senamiesčio g. 102B, LT-35116, Panevėžys	Ozo g. 12A-1, 08200 Vilnius
<b>Telefonas</b>	8 707 02171	8 5 236 0855	8 5 239 3157	8 640 38334	8 659 00748
<b>El. paštas</b>	<a href="mailto:info@litgrid.eu">info@litgrid.eu</a>	<a href="mailto:info@ambergrid.lt">info@ambergrid.lt</a>	<a href="mailto:info@baltpool.eu">info@baltpool.eu</a>	<a href="mailto:info@tetas.lt">info@tetas.lt</a>	<a href="mailto:info@energy-cells.eu">info@energy-cells.eu</a>
<b>Interneto tinklapis</b>	<a href="http://www.litgrid.eu">www.litgrid.eu</a>	<a href="http://www.ambergrid.lt">www.ambergrid.lt</a>	<a href="http://www.baltpool.eu">www.baltpool.eu</a>	<a href="http://www.tetas.lt">www.tetas.lt</a>	<a href="http://www.energy-cells.eu">www.energy-cells.eu</a>
<b>Veiklos pobūdis</b>	Elektros energijos perdavimo sistemos operatorius	Gamtinių dujų perdavimo sistemos operatorius	Energijos išteklių biržos operatorius, medienos biržos administratorius, degalų iš atsinaujinančių energijos išteklių (DAEI) apskaitos vienetų sistemos valdytojas, VIAP lėšų ir Skubios Intervencijos lėšų administratorius	Energetikos objektų projektavimo, statybos, eksploatavimo ir remonto bendrovė	Elektros energijos perdavimo sistemos operatoriumi izoliuotam elektros energetikos sistemos darbui reikalingos elektros energijos rezervo paslaugos užtikrinimas
<b>„EPSO-G“ valdoma akcijų dalis</b>	97,5 proc.	96,6 proc.	67,0 proc.	100,0 proc.	100,0 proc.



## Svarbūs ataskaitinio laikotarpio įvykiai

### Sausis

Sausio 2 d. Energetikos ministerija paskelbė „EPSO-G“ naujos kadencijos valdybos narių atranką.

Sausio 2 d. „EPSO-G“ paskelbė atranką į „Tetas“ valdybą.

Sausio 5 d. Juridinių asmenų registre įregistruota nauja „EPSO-G“ įstatų redakcija. Naujoje įstatų redakcijoje aiškiau apibrėžta, kaip „EPSO-G“ įgyvendina jai numatytas patronavimo funkcijas, peržiūrėta „EPSO-G“ visuotinio akcininko susirinkimo, valdybos ir vadovo kompetencija, patikslintos nuostatos, susijusios su „EPSO-G“ valdybos komitetų formavimu, patikslintos nuostatos dėl valdybos sudarymo, jos veiklos organizavimo klausimų, įtvirtinta galimybė „EPSO-G“ valdybai sudaryti Grupės vadovų komitetą.

Sausio 13 d. Pasvalio rajone įvykusio incidento metu buvo pažeistas „Amber Grid“ magistralinis dujotiekis, užsidegė jame buvusios dujos. Žmonės incidento metu nenukentėjo, jis buvo lokalizuotas tą pačią dieną. Dujų tiekimas buvo užtikrinamas lygiagrečiai nutiestu dujotiekiu. Atnaujinus pažeistą dujotiekį, dujų tiekimas juo atstatytas sausio 16 dieną.

Sausio 16 d. „EPSO-G“ finansų ir veiklos planavimo vadovo pareigas pradėjo eiti Darius Kašauskas.

### Vasaris

Vasario 3 d. paskelbta apie baigtus „Energy cells“ įrengiamos energijos kaupimo sistemos pirminius įrenginių testavimo darbus.

Vasario 3 d. „Litgrid“ paskelbė atnaujintą bendrovės strategiją iki 2030 metų.

Vasario 9 d. renginio „Nasdaq Baltijos rinkos apdovanojimai 2023“ metu „EPSO-G“ išplatinta su darnumu susieta obligacijų emisija pripažinta svarbiausiu įvykiu Baltijos kapitalo rinkoje.

Vasario 9 d. „Litgrid“ skyrė paramą Ukrainai – 3,6 mln. eurų vertės perdavimo tinklo įrangą.

Vasario 20 d. „EPSO-G“ plėtros ir inovacijų vadovo pareigas pradėjo eiti Paulius Butkus.

Vasario 24 d. „EPSO-G“ pradėjo „Litgrid“ ir „Amber Grid“ valdybos narių atranką.

### Kovas

Kovo 16 d. „Amber Grid“ dukterinės įmonės regioninės dujų biržos „GET Baltic“ strategine partnere išrinkta „European Energy Exchange“ birža. „European Energy Exchange“ biržos viešojo konkurso metu pasiūlyta 66 proc. „GET Baltic“ akcijų įsigijimo vertė yra 6,5 mln. eurų. Sandoris bus galutinai užbaigtas gegužės-birželio mėn., pasirašius reikiamas sutartis ir atlikus kitus formalius sandorio uždarymo veiksmus.

Kovo 13 d. „EPSO-G“ paskelbė atranką į dukterinės bendrovės „Energy cells“ patronuojančios bendrovės nominuojamo inovacijų diegimo ir veiklos plėtros kompetencijų srities valdybos nario vietą.

Kovo 24 d. Lietuvos Respublikos energetikos ministerija paskyrė naujosios kadencijos „EPSO-G“ valdybą, kurioje dirbs trys nepriklausomi nariai Robertas Vyšniauskas, Asta Sungailienė ir Liudas Liutkevičius bei Energetikos ministerijos deleguoti valdybos nariai Dainius Bražiūnas ir Tomas Daukantas.

Kovo 30 d. „Tetas“ valdybos pirmininku išrinktas „EPSO-G“ grupės finansų ir veiklos planavimo vadovas Darius Kašauskas. Kovą ketverių metų kadenciją pradėjusioje valdyboje taip pat dirba nepriklausomas valdybos narys Tomas Astrauskas ir dvi vienintelės bendrovės „Tetas“ akcininkės „EPSO-G“ deleguotos valdybos narės Elida Drapienė bei Ieva Kuodė. Penktojo „Tetas“ valdybos nario atranka baigta balandį.

Kovo 31 d. veiklą „Baltpool“ valdyboje baigė „EPSO-G“ deleguotas valdybos narys Viktoras Baltuškonis. Valdybos narys atsistatydino iš „Baltpool“ valdybos nesuėjus jos kadencijai pasibaigus jo darbo santykiams su „EPSO-G“.

### Balandis

Balandžio 5 d. „Tetas“ nepriklausomu valdybos nariu buvo paskirtas Vytautas Lisauskas – taip galutinai suformuota penkių narių „Tetas“ valdyba.

Balandžio 7 d. „EPSO-G“ valdybos pirmininku išrinktas nepriklausomas jos narys Robertas Vyšniauskas. Ketverius metus dirbsianti penkių narių naujoji „EPSO-G“ valdyba buvo suformuota kovo pabaigoje. R. Vyšniauskas dirbo ir ankstesnės kadencijos bendrovės valdyboje, nuo 2022 metų vasario ėjo jos pirmininko pareigas.

Balandžio 7 d. valdybos posėdyje suformuotas Atlygio ir skyrimo komitetas, kurio nariais išrinkti valdybos nariai Asta Sungailienė ir Tomas Daukantas. Taip pat paskelbta nepriklausomo komiteto nario atranka.

Balandžio 11 d. įvykusio „Amber Grid“ visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo pritarta sutarčių pasirašymui su „GET Baltic“ strategine partnere ir 66 proc. akcijų pardavimui viešojo konkurso laimėtojais – „European Energy Exchange“ biržai. Sandoris su „European Energy Exchange“ bus galutinai užbaigtas gegužės-birželio mėnesiais, pasirašius reikiamas sutartis ir atlikus kitus formalius sandorio užbaigimo veiksmus.

Balandžio 11 d. „Amber Grid“ patronuojančios bendrovės nominuojamo inovacijų ir žaliosios transformacijos kompetencijų srities valdybos nariu valdybos nariu patvirtintas „EPSO-G“ plėtros ir inovacijų vadovas Paulius Butkus.

Balandžio 14 d. „Amber Grid“ paskelbė tarptautinį pirkimą vandenilio koridoriaus galimybių studijai.

Balandžio 21 d. Lietuvos Respublikos energetikos ministerija „EPSO-G“ Audito komiteto nariu paskyrė valdybos narį Dainių Bražiūną.

Balandžio 22 d. „Litgrid“ sėkmingai atliko izoliuoto darbo bandymą – Lietuvos elektros sistema pasiruošusi veikti savarankiškai.

Balandžio 24 d. „EPSO-G“ organizacijos vystymo ir kultūros vadovės pareigas pradėjo eiti Simona Grinevičienė.

Balandžio 24 d. „Litgrid“ ir PSE iš naujo skelbs „Harmony Link“ jungties pirkimą.

### Gegužė

Gegužės 2 d. startavo Lietuvos Respublikos nacionalinė biokuro tvarumo schema „RED BP“, užtikrinanti biomasės kuro atitiktį tvarumo ir išmetamųjų šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio sumažėjimo kriterijams, kurios sukūrimas ir įgyvendinimas buvo pavestas „Baltpool“.

Gegužės 3 d. reitingų agentūra „Moody's Investors Service“, atlikusi kredito reitingo periodinę peržiūrą, patvirtino „EPSO-G“ turėtą Baa1 kredito reitingą su stabilia perspektyva.

Gegužės 5 d. patvirtintos sinchronizacijos įstatymo pataisos įpareigojo kaupimo įrenginių sistemos operatorę „Energy cells“ neatlygintinai leisti Lietuvos elektros perdavimo sistemos operatoriai „Litgrid“ naudoti dalį 200 MW galios energijos kaupimo sistemos technologinių nuostolių sąnaudų mažinimui ir kitoms funkcijoms, kurios reikalingos užtikrinant šalies elektros energetikos sistemos saugumą ir patikimumą.

Gegužės 9 d. „EPSO-G“ komunikacijos vadovės pareigas pradėjo eiti Ernesta Dapkienė.

Gegužės 12 d. „EPSO-G“ rudenį planuoja persikelti į biurų kompleksą „Business Garden Vilnius“. „EPSO-G“ pasirašė penkerių metų patalpų nuomos sutartį su „Vastint Lithuania“, kuri laimėjo konkursą.

Gegužės 16 d. „Energy cells“ valdybos nariu vienintelis bendrovės akcininkas „EPSO-G“ paskyrė Grupės plėtros ir inovacijų vadovą Paulių Butkų.

Gegužės 16 d. „Amber Grid“ ir energijos birža „European Energy Exchange“ AG (EEX) oficialiai pasirašė sutartį, pagal kurią EEX įsigis 66 proc. regioninės dujų biržos „GET Baltic“ akcijų. Tokiu būdu trijose Baltijos šalyse ir Suomijoje veikianči dujų birža taps EEX Grupės dalimi. Likusius 34 proc. akcijų valdys „Amber Grid“, kuri ir toliau bus įsitraukus į tolesnį dujų verslo vystymą dinamiškame Baltijos jūros regione.

Gegužės 18 d. „Litgrid“ įjungė 88 km ilgio 330 kV elektros perdavimo linijas Vakarų Lietuvoje. Rekonstrukcijos metu vienos grandies Grobinė (Latvija)–Klaipėda ir Jurbarkas–Bitėnai oro linijos tapo dvigrandėmis, taip padidinant elektros pralaidumą ir sustiprinant tinklo patikimumą. Vakarų Lietuvos elektros perdavimo linijų statybų projektai vykdomi ruošiantis sinchronizacijai su kontinentinės Europos tinklais.

Gegužės 19 d. Latvijos Respublikos Ministrų kabinetas „Baltpool“ energijos išteklių biržą įtraukė į biržų, kuriose įsigytas tvarus biokuras laikomas atitinkančiu Latvijos nacionalinio reguliavimo keliamus tvarumo bei ŠESD kiekio mažinimo reikalavimus, sąrašą.

Gegužės 26 d. „Energy cells“ paskelbė viešąjį pirkimą, kurio metu planuoja įsigyti konsultacijas dėl kaupimo įrenginių sistemos perleidimo. Pirkimą laimėję konsultantai turės iki šių metų pabaigos parengti kaupiklių sistemos perleidimo planą.

Gegužės 31 d. „Litgrid“ stato naują transformatorių pastotę Klaipėdos rajone, taip atverdama naujas galimybes verslo plėtrai ir sustiprindama elektros perdavimo tinklą regione. Pirmasis per šią pastotę prie perdavimo tinklo prisijungs VMG grupės įmonės „VMG Technics“ vystomas pramonės ir inovacijų parko projektas „VMG Technics R&D Park“.

Gegužės 31 d. teisiškai užbaigtas „Amber Grid“ sandoris su „European Energy Exchange“ birža dėl „GET Baltic“ akcijų 66 proc. paketo pirkimo-pardavimo. Sandorio vertė – 6,5 mln. eurų.

## Birželis

Birželio 2 d. atlikdama vidinį tyrimą ir vertindama turimą informaciją „Amber Grid“ kreipėsi į prokuratūrą dėl dalies GIPL dujotiekio jungiamųjų detalių.

Birželio 12 d. „Litgrid“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas Andrių Šemeškevičių paskyrė naujuoju nepriklausomu valdybos nariu. A. Šemeškevičius yra akcinės bendrovės „Telia Lietuva“ technologijų

vadovas.

Birželio 14 d. „Litgrid“ Kretingos rajone esančiuose Darbėnuose pradeda statyti 330 kV skirstyklą. Vakarų Lietuvos ateities energetikos centru laikoma skirstykla padidins Lietuvos energetinį saugumą, komercinės prekybos galimybes ir reikšmingai prisidės prie atsinaujinančių išteklių elektros energijos gamybos augimo.

Birželio 20 d. „Litgrid“ iš Norvegijos kompanijos „Heimdall Power AS“ perka fizinius išmaniuosius jutiklius. Ši inovacija bus naudojama stebėti oro linijų laidų būklę ir pralaidumą lemiančius rodiklius.

Birželio 21 d. priimtas Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas dėl Įmonių, veikiančių energetikos srityje, energijos ar kuro, kurių reikia elektros ir šilumos energijai gaminti, pirkimų taisyklių pakeitimo, kuriuo numatoma galimybė rinkos dalyviams įsigyti biokurą, pagamintą ne Lietuvos Respublikos teritorijoje, jeigu pristatymo vieta yra ne Lietuvos Respublikos teritorijoje, įvedamas įsigyjamo kuro diferencijavimas atsiradus papildomiems kurą naudojančioms įrenginiams (Vilniaus kogeneracinė jėgainė).

Birželio 23 d. „Litgrid“ sėkmingai pabaigė dar vieną pasiruošimo sinchronizacijai su kontinentinės Europos tinklais etapą. Pirmą kartą šalies istorijoje atlikusi Lietuvos izoliuoto darbo bandymą ir paruošusi jo ataskaitą, operatorė įgyvendino jau septintąjį projektą.

Birželio 27 d. „Litgrid“, siekdama sumažinti sklindantį triukšmą nuo Alytaus transformatorių pastotėje veikiančių autotransformatorių, planuoja įrengti triukšmą mažinančias užvaras. Tai antrasis tęstinio projekto „Triukšmo slopinančių priemonių diegimas Alytaus 330 – 400 kV energetiniame mazge“ etapas. Pagal susitarimą su Alytaus rajono savivaldybe ir gyventojais 2021 m. buvo įrengtos pirmosios garsą slopinančios priemonės „LitPol Link“ keitiklių stotyje.

Birželio 29 d. „EPSO-G“ valdyba patvirtino naujos sudėties įmonės Atlygio ir skyrimo komitetą. Asta Sungailienė, „EPSO-G“ nepriklausoma valdybos narė, tapo komiteto pirmininke. „EPSO-G“ Atlygio ir skyrimo komitetą sudaro 3 nariai. Kartu su A. Sungailiene komitete dirbs nepriklausomas narys Ramūnas Bagdonas, telekomunikacijų bendrovės „Telia Lietuva“ Žmogiškųjų išteklių vadovas, bei Tomas Daukantas, Energetikos ministerijos Teisės ir personalo grupės vadovas.

## Liepa

Nuo liepos 1 d., įsigaliojus Alternatyviųjų degalų įstatymo ir Degalų iš atsinaujinančių energijos išteklių apskaitos vienetų sistemos administravimo tvarkos aprašo pakeitimams, už elektros energiją taip pat yra suteikiami degalų iš atsinaujinančių energijos išteklių apskaitos vienetai, reikalingi degalų tiekėjams siekiant įgyvendinti įstatyme nustatytus tikslus.

Liepos 3 d. „Litgrid“ baigė vieną svarbiausių šių metų projektų Pietų Lietuvoje – po rekonstrukcijos įjungė 61 km ilgio 330 kV elektros perdavimo liniją nuo Elektrėnų iki Alytaus. Atnaujinta linija elektros energetikos sistemai suteiks patikimumo, stabilumo ir saugumo, ji svarbi įgyvendinant sinchronizaciją su kontinentinės Europos tinklais.

## Rugpjūtis

Nuo rugpjūčio 1-osios magistralinių dujotiekių vietovės klasių teritorijoms bus taikomos specialiosios žemės naudojimo sąlygos.

Rugpjūčio 2 d. Lietuvos, Latvijos ir Estijos elektros perdavimo sistemos operatorės „Litgrid“, AST ir „Elering“ pasirašė susitarimą dėl naujos sinchronizacijos datos. Pagal susitarimą, atsijungimas nuo Rusijos valdomos sistemos ir prisijungimas prie kontinentinės Europos tinklų įvyks 2025 m. vasarį. Susitarime taip pat

numatoma, kad Baltijos šalys kartu atsisakys pratęsti su Rusijos ir Baltarusijos operatoriais sudarytą BRELL sutartį 2024 m. vasarą, likus pusei metų iki sinchronizacijos.

Rugpjūčio 4 d. „Amber Grid“ ir „Litgrid“, siekdamos užtikrinti strategiškai svarbiausių energetikos objektų apsaugą nuo bepiločių orlaivių, paskelbė tarptautinį viešąjį pirkimą. Energetikos bendrovės ketina įsigyti dronų aptikimo ir neutralizavimo sistemas.

Rugpjūčio 30 d. „Litgrid“ pradeda statyti sinchronizacijai svarbią Mūšos 330 kV skirstyklą.

### Rugsėjis

Rugsėjo 5 d. Ukrainą pasiekė svarbus „Litgrid“ siuntinys: galingas autotransformatorius elektros suteiks šimtams tūkstančių gyventojų.

Rugsėjo 12 d. „Litgrid“ kartu su „Ignitis gamyba“ sėkmingai atliko vieno svarbiausių sinchronizacijai su kontinentinės Europos tinklais projektu – Automatinio generacijos valdymo sistemos (AGV) – bandymus.

Rugsėjo 18 d. Lietuvos dujų perdavimo tinkle – pirmosios žaliosios dujos. Biometaną į „Amber Grid“ perdavimo tinklą pradėjo tiekti Pasvalio rajone naujai atidaryta „Tube green“ biometano gamykla. Kasmet iš šios gamyklos į perdavimo sistemą numatoma įleisti apie 100 000 megavatvalandžių (MWh) biometano. Tai sudarys iki 1 proc. viso Lietuvos dujų poreikio.

Rugsėjo 19 d. „Litgrid“ baigė rekonstruoti sinchronizacijai svarbią 330 kV elektros perdavimo liniją Jurbarkas–Bitėnai. Rekonstrukcijos metu padidintas elektros pralaidumas ir sustiprintas tinklo patikimumas, viengrandę liniją pakeitus į dvigrandę.

Rugsėjo 23 d. „NordBalt“ elektros jungtis su Švedija sėkmingai įjungta po remonto.

## **Svarbūs įvykiai po ataskaitinio laikotarpio pabaigos**

### Spalis

Spalio 10 d. „Amber Grid“ pradeda vandenilio transportavimo veiklą: sieks tapti Lietuvos vandenilio tinklo operatoriumi.

Spalio 18 d. „Energy cells“ energijos kaupimo sistema pradėjo veiklą – izoliuoto darbo rezervo paslauga teikiama visa 200 MW galia.

Spalio 20 d. „Litgrid“ įdiegė Automatinio generacijos valdymo sistemos programinę įrangą. Tai vienas svarbiausių pasiruošimo sinchronizacijai su kontinentinės Europos tinklais projektų.

Spalio 25 d. Lietuvos Respublikos prekių ženklų registre įregistruoti energijos perdavimo ir mainų įmonių grupės „EPSO-G“ žodinis ir grafinis prekių ženklai.

## Veiklos rodikliai

Per tris 2023 metų ketvirčius aukštos įtampos perdavimo tinklais šalies gyventojų ir verslo poreikiams buvo perduotos 6,8 teravatvalandės (TWh) elektros energijos – 10,7 proc. mažiau, palyginti su tuo pačiu laikotarpiu pernai.

Per pirmuosius 9-is šių metų mėnesius elektros perdavimo operatorius pasiekė geresnius tinklo patikimumo rodiklius. Nutraukimų vidutinės trukmės (angl. average interruption time, AIT) rodiklis siekė 0,648 min. (2022 m. sausį - rugsėjį - 1,264 min.), o neperduotos energijos kiekio (angl. energy not supplied, ENS) rodiklis sudarė 17,569 MWh (2022 m. sausį - rugsėjį - 38,487 MWh). VERT yra nustačiusi, kad AIT per visus metus turi neviršyti 0,934 min., o ENS – 27,251 MWh.

Tarpsisteminių jungčių su Švedija „NordBalt“ ir Lenkija „LitPol Link“ 2023 m. devynių mėnesių bendras prieinamumas buvo atitinkamai 92,3 proc. ir 98,3 proc. Didžiausią įtaką „NordBalt“ neprieinamumui turėjo gedimo remontas rugsėjo mėnesį.

### Svarbiausi „EPSO-G“ grupės įmonių veiklos rodikliai:

	2023 m. Sausis- Rugsėjis	2022 m. Sausis- Rugsėjis	Pokytis		2021 m. Sausis- Rugsėjis
			+/-	Proc.	
<b>Elektros energija</b>					
Perduotas elektros energijos kiekis, GWh	6 789	7 603	-814	-10,7%	7 959
ENS (neperduotos elektros energijos kiekis), MWh *	6,74	10,62			2,82
AIT (vidutinė nutraukimo trukmė), min. *	0,25	0,35			0,10
ENS (neperduotos elektros energijos kiekis), MWh **	17,57	38,49			13,74
AIT (vidutinė nutraukimo trukmė), min. **	0,65	1,26			0,48
„NordBalt“ prieinamumas, proc.***	92,3 %	100 %			96,4 %
„LitPol Link“ prieinamumas, proc.***	98,3 %	97,8 %			84,9 %
<b>Gamtinės dujos</b>					
Dujų kiekis, transportuotas į vidinį išleidimo tašką, GWh	9 325	11 933	-2 608	-21,9%	18 532
Dujų kiekis, transportuotas į gretimą perdavimo sistemą, GWh****	35 023	35 042	-19	-0,05%	19 851
Neplanuotų dujų perdavimo nutraukimų dėl operatoriaus atsakomybės skaičius	0	0	0	0%	0
Neplanuotų dujų perdavimo nutraukimų dėl operatoriaus atsakomybės suminė trukmė, val.ir min.	0	0	0	0%	0
<b>Biokuras</b>					
Energijos išteklių biržoje Lietuvoje parduotas biokuro kiekis, GWh	5,00	4,89	0,11	2,2%	3,77

Energijos išteklių biržoje užsienio rinkoms parduotas biokuro kiekis, GWh	1,34	0,23	1,11	480,8%	0,06
---	------	------	------	--------	------

\*Tik dėl operatoriaus atsakomybei priskiriamų priežasčių.

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

\*\*\*Bendras tarp sisteminės LPL/NB jungties prieinamumas – jungties prieinamumas tiek Lietuvos tiek kitos šalies pusėje.

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

Dujų vartojimas Lietuvoje per 9 mėnesius sumažėjo 22 proc. Nuo sausio iki rugsėjo pabaigos šalyje buvo suvartota 9,3 TWh dujų, tai – 22 proc. mažiau nei pernai tuo pačiu metu, kai dujų poreikis buvo 12 TWh dujų. Vidaus dujų vartojimas mažėjo dėl šiltų praėjusios žiemos orų, pirmaisiais metų mėnesiais buvusios aukštos dujų kainos ir dėl to ženkliai sumažėjusio dujų panaudojimo trąšų gamybai bei miestų šildymui.

Per devynis šių metų mėnesius į Lietuvą buvo patiekta 28,8 teravatvalandžių (TWh) dujų, neskaičiuojant tranzito į Karaliaučiaus sritį. Tai beveik tiek pat, kaip ir pernai tuo pačiu metu, kai į Lietuvą buvo transportuota 29,6 TWh dujų. Dujotiekių jungtimi į Latviją dujų saugojimui Inčukalnio požeminėje saugykloje ir Baltijos šalių bei Suomijos poreikiams buvo perduota 16,6 TWh dujų. Tai 26 proc. daugiau, palyginti su tuo pačiu laikotarpiu 2022 metais.

Per Klaipėdos SGD terminalą – pagrindinį dujų tiekimo šaltinį Lietuvai ir Baltijos šalims, per devynis mėnesius buvo patiekta 87 proc. (25 TWh) visų į sistemą transportuotų dujų. Srautas iš Latvijos sudarė 4 proc. (1 TWh), iš Lenkijos – 10 proc.(2,8 TWh). Lietuvą ir Lenkiją jungiančiu GIPL dujotiekiu 2023 metų sausio – rugsėjo mėnesiais į Europą buvo transportuota 2,6 TWh dujų, o į Lietuvą – 2,8 TWh.

Per pirmus tris ketvirčius 2023 m. „Baltpool“ energijos išteklių biržoje centralizuotos šilumos tiekimo įmonės, Lietuvos nepriklausomi šilumos gamintojai ir pramonės įmonės įsigijo 5 TWh biokuro. Tai 2 proc. daugiau, palyginti su tuo pačiu laikotarpiu 2022 metais, kai buvo įsigyta 4.89 TWh biokuro. Pirmo ketvirčio pabaigoje buvo fiksuojamas smukimas, antrasis ketvirtis pasižymėjo beveik dvigubu augimu, o trečias ketvirtis neženkliai smuko žemyn, lyginant su praeitais metais. Biržoje buvo sudaryta 5,2 tūkst. sandorių, kurių vertė siekė 130 mln. eurų. Bendrovės šilumos aukciono duomenų valdymo sistemoje buvo sudaryta sandorių dėl daugiau nei 3,6 GWh šilumos pirkimo-pardavimo, o elektroninėje medienos pardavimo sistemoje buvo sudaryta šiek tiek daugiau nei 7,8 tūkst. sandorių dėl 3,3 mln. Ktm. Medienos indeksų reikšmė yra mažiausia nuo 2021 m. gegužės, tačiau palyginus konkrečius sortimentus ši tendencija yra ženkliai kitokia. Padarinės medienos (rąstų) kainos tuo metu buvo maždaug 25 % didesnės, kai smulkioji mediena (popierrąščiai, tarrąščiai) šiuo metu 80 % brangesnė nei tuo metu. Malkinės medienos kainos net atmetus metus nuo karo Ukrainoje pradžios, vis tiek išlieka istoriškai aukštame lygyje.

## Konsoliduoti finansiniai rodikliai

Finansiniai rodikliai, tūkst. Eur	2023 m. Sausis- Rugsėjis	2022 m. Sausis- Rugsėjis	Pokytis		2021 m. Sausis- Rugsėjis
			+/-	Proc.	
Pajamos	355 053	417 290	-62 237	-14,9%	228 306
Veiklos sąnaudos <sup>9</sup>	302 621	460 187	-157 566	-34,2%	192 449
EBITDA <sup>1</sup>	78 150	-16 373	94 523	n/a	62 131
Koreguota EBITDA <sup>2</sup>	46 639	48 918	-2 279	-4,7%	-
Grynasis pelnas	53 918	-38 046	91 964	n/a	32 910
Koreguotas grynasis pelnas <sup>2</sup>	17 940	17 775	165	0,9%	-
Pinigų srautai iš pagr. veiklos (FFO) <sup>3</sup>	78 810	-28 077	106 887	n/a	50 178
Investicijos <sup>4</sup>	140 089	81 170	58 919	72,6%	65 029
<b>Santykiniai finansiniai rodikliai</b>					
EBITDA marža <sup>5</sup>	22,0%	-3,9%			27,2%
ROE (paskutinių 12 mėn.), proc.	19,3%	-12,7%			17,5%
ROE koreguota (paskutinių 12 mėn.), proc.	8,5%	9,9%			-
<b>Balanso finansiniai rodikliai, tūkst. Eur</b>					
	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.			2021 m. gruodžio 31 d.
Turtas	1 059 147	1 425 728	-366 581	-25,7%	962 606
Ilgalaikis turtas	727 938	706 479	21 459	3,0%	651 787
Trumpalaikis turtas	331 209	515 471	-184 262	-35,7%	310 819
Nuosavybė	281 062	227 774	53 288	23,4%	271 598
Įsipareigojimai	778 085	1 197 954	-419 869	-35,0%	691 008
Grynoji skola <sup>6</sup>	26 658	-28 561	55 219	n/a	220 767
<b>Santykiniai finansiniai</b>					
Turto apyvartumas <sup>7</sup>	47,2%	45,2%			36,8%
Grynosios skolos ir nuosavybės santykis	9,5%	-12,5%			81,2%
FFO ir grynosios skolos santykis <sup>10</sup>	3,0	-			0,3
Grynosios skolos ir EBITDA santykis <sup>11</sup>	0,3	-			2,7
Nuosavo kapitalo ir turto santykis	26,5%	16,0%			28,2%
Bendrojo likvidumo	0,81	0,74			0,70

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-netipinės veiklos įtaka

2) Reguluojamų pajamų, sąnaudų ir pelningumo rodiklių perskaičiavimas atliekamas dėl laikinų reguliacinių nuokrypių nuo VERT patvirtinto reguliuojamo pelningumo.

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



- 4) Investicijos = Ilgalaikio materialaus turto įsigijimai + ilgalaikio nematerialus turto įsigijimai, neatsižvelgiant į sudengimą su tam turtui įsigyti gautomis/gautinomis dotacijomis
- 5) EBITDA marža = EBITDA/Pajamos
- 6) Grynoji skola = Ilgalaikė finansinė skola + Trumpalaikė finansinė skola + Nuomos įsipareigojimai + Įsipareigojimas „Ignitis“, UAB už „Litgrid“ AB akcijų įsigijimą – 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.)

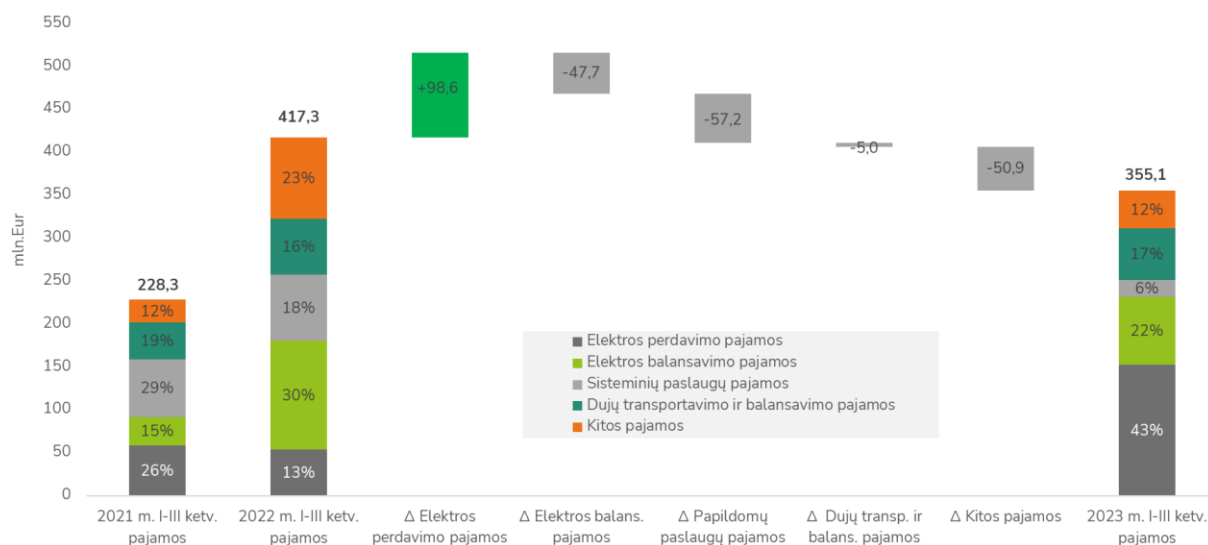
## Pajamos

Per tris 2023 metų ketvirčius konsoliduotos „EPSO-G“ grupės pajamos, palyginti su tuo pačiu laikotarpiu pernai, sumažėjo nuo 417,3 mln. eurų iki 355,1 mln. eurų, t. y. 14,9 proc. arba 62,2 mln. Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį „EPSO-G“ pajamos už elektros perdavimo ir susijusias paslaugas mažėjo 4,6 proc., nuo 288,3 iki 274,9 mln. eurų. Tai sudarė 77 proc. visų „EPSO-G“ grupės pajamų. Pajamos už elektros perdavimą didėjo 2,8 karto, iki 152,5 mln. Eur dėl VERT patvirtintos 2023 m. perdavimo kainos, kurią nustatant prognozuota elektros energijos kaina ir sąnaudos technologinėms reikmėms buvo daugiau nei 5 kartus didesnės nei 2022 metais. Nepaisant to, perdavimo tarifas vartotojams sumažėjo 4,3%, nes tarifo mažinimui per devynis mėnesius buvo panaudota 106,7 mln. Eur perkrovų valdymo įplaukų. Pajamos už papildomas paslaugas mažėjo 74%, iki 19,9 mln. Eur. Pagrindinė jų mažėjimo priežastis – VERT nustatyta 59% mažesnė papildomų paslaugų kaina. Disbalanso ir balansavimo elektros energijos pajamos mažėjo 37,6%, iki 79,0 mln. Eur, tačiau „Litgrid“ teikiama sistemos balansavimo paslauga visada yra nulinio pelningumo, t. y. pajamų didėjimas ar mažėjimas neturi reikšmės rezultatui, šios pajamos tik dengia faktiškai patirtas sąnaudas.

Per tris 2023 metų ketvirčius „EPSO-G“ grupė gavo 60,3 mln. eurų pajamų už gamtinių dujų transportavimą ir susijusias paslaugas. Tai sudarė 17 proc. „EPSO-G“ grupės konsoliduotų pajamų. Ataskaitinio laikotarpio pajamos už gamtinių dujų perdavimą, lyginant su tuo pačiu 2022 m. laikotarpiu, padidėjo 11,1 proc. arba 5,0 mln. Eur ir sudarė 49,6 mln. Eur. Iš jų 21,3 mln. Eur pajamų buvo uždirbta iš dujų perdavimo į gretimas dujų sistemas. Balansavimo produktų pajamos mažėjo beveik 1,9 kartus iki 10,6 mln. Eur. dėl sumažėjusių dujų kainų bei nuo 2022 kovo 1 d. sistemos naudotojų balansavimo veiklos apskaitai taikyto agento principo (finansinėse ataskaitose pateikiamas grynas rezultatas, balansavimo pajamos sudengiamos su sąnaudomis).

Kitos grupės pajamos sumažėjo 68,7 proc. arba 43,7 mln. Eur ir sudarė 19,9 mln. Eur. Tam didžiausią įtaką turėjo 2022 m. įgyvendintas Fizinio barjero projektas.

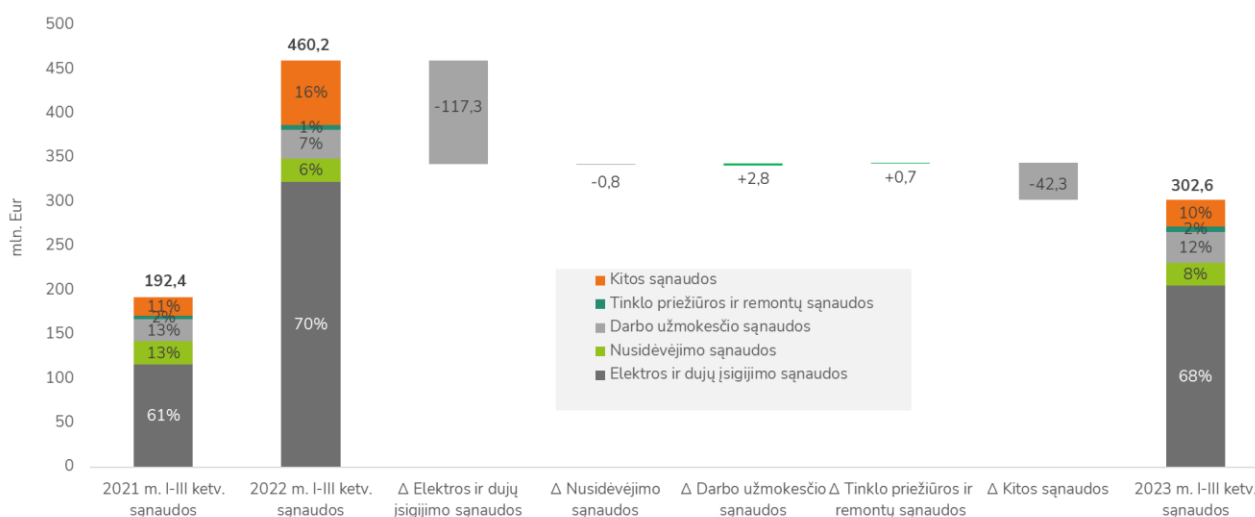


### Veiklos sąnaudos

Grupės veiklos sąnaudos per devynis 2023 m. mėnesius sudarė 302,6 mln. Eur. Palyginti su tuo pačiu laikotarpiu 2022 m. sąnaudos, dėl sumažėjusių energijos išteklių kainų bei praėjusiais metais įgyvendinto ir veiklos sąnaudas didinusio Fizinio barjero projekto, buvo 157,6 mln. Eur arba 34,2 proc. mažesnės.

Didžiausią veiklos sąnaudų dalį sudarė energetinių išteklių ir susijusių paslaugų pirkimas – 205,7 mln. Eur (elektros energija ir susijusios paslaugos 183,6 mln. Eur, gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos 22,1 mln. Eur) arba 67,9 proc. visų sąnaudų.

Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos – 35,4 mln. Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 25,5 mln. Eur, rangos ir subrangos darbai ir medžiagos – 8,1 mln. Eur, tinklo priežiūros ir remonto sąnaudos – 5,7 mln. Eur, telekomunikacijų ir ITT sąnaudos – 4,0 mln. Eur, likusios sąnaudos sudarė 18,2 mln. Eur.



### Veiklos rezultatas

Grupės veiklos pelnas iki mokesčių, palūkanų, nusidėvėjimo ir amortizacijos (angl. EBITDA) per tris 2023 metų ketvirčius siekė 78,2 mln. Eur, kuomet atitinkamu laikotarpiu pernai buvo -16,4 mln. eurų. EBITDA marža sudarė 22,0 proc. (2022 m. tuo pačiu laikotarpiu -3,9 proc.).

Lyginant su praėjusių metų trimis ketvirčiais, elektros energijos perdavimo EBITDA didėjo 97,1 mln. Eur iki 62,2 mln. sudariusi 79 proc. visos „EPSO-G“ grupės EBITDA. Tai lėmė patirtos mažesnės nei VERT nustatytos ir įtrauktos į tarifą technologinės sąnaudos. Paslaugų iš gamtinių dujų perdavimo EBITDA mažėjo 3,8 mln. Eur iki 16,2 mln. Eur ir sudarė 21 proc. grupės EBITDA pagrinde dėl mažesnių tranzito ir balansavimo pajamų.

Per pirmus devynis 2023 m. mėnesius EPSO-G įmonių konsoliduotas grynasis pelnas sudarė 53,9 mln. Eur. 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu buvo patirtas 38,0 mln. Eur grynasis nuostolis.

### Koreguoti veiklos rezultatai

Reguliuojamų pajamų, sąnaudų ir pelningumo rodiklių perskaičiavimas atliekamas dėl laikinų reguliacinių nuokrypių nuo VERT patvirtinto reguliuojamų pajamų lygio ir 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.

- 2023 m. sausio - rugsėjo mėn. koreguota EBITDA 46,6 mln. Eur (2022 m. sausio - rugsėjo mėn. – 48,9 mln. Eur).
- 2023 m. sausio - rugsėjo mėn. koreguotas grynasis pelnas 17,9 mln. Eur (2022 m. sausio - rugsėjo mėn. - 17,8 mln. Eur).
- Koreguota vidutinė paskutinių dvylikos mėn. nuosavybės grąža (ROE) 8,5 proc. (2022 m. 9,9 proc.).

EBITDA koregavimas, mln. Eur		2023 m. sausis- rugsėjis	2022 m. sausis- rugsėjis
<b>Grupės EBITDA</b>		<b>78,2</b>	<b>-16,4</b>
„Amber grid“	Investicijų grąžos neatitikties grąžinimas už ankstesnius laikotarpius	8,2	12,8
	Įmoka Lenkijai už GIPL buvo įtraukta į 2022 m. pajamas	-10,3	-6,2
	Einamųjų metų skirtumas tarp faktinių ir VERT nustatytų pajamų	-0,8	-6,7
	Einamųjų metų faktinis balansavimo rezultatas	5,7	-4,4
	Einamųjų metų skirtumas tarp faktinių technologinių nuostolių ir nustatytų kainoje	-1,9	8,5
	Kitos korekcijos tarp einamųjų metų faktinių ir kainose nustatytų dydžių	0,3	-0,2
„Litgrid“	Perdavimo veiklos investicijų grąžos neatitikties grąžinimas už ankstesnius laikotarpius	-3,1	11,5
	Einamųjų metų skirtumas tarp faktinių technologinių nuostolių ir nustatytų kainoje	-77,8	55,9
	Kitos perdavimo veiklos investicijų grąžos neatitiktys	-4,2	3,8

	Papildomų paslaugų investicijų grąžos neatitiktis grąžinimas už ankstesnius laikotarpius	20,3	3,3
	Einamųjų metų papildomų paslaugų reguliacinės grąžos skirtumas	32,1	-12,8
	<b>Koreguota grupės EBITDA</b>	<b>46,6</b>	<b>48,9</b>

Grynojo pelno (nuostolio) koregavimas, mln. Eur		2023 m. sausis-rugsėjis	2022 m. sausis- rugsėjis
	<b>Grupės grynasis pelnas (nuostolis)</b>	<b>53,9</b>	<b>-38,0</b>
	EBITDA koregavimas	1,1	3,7
„Amber grid“	Einamųjų metų skirtumas tarp reguliacinio ir finansinio ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo	-0,1	0,4
	Einamųjų metų faktinių mokesčių ir nustatytų kainoje skirtumas	-9,3	-0,6
	EBITDA koregavimas	-32,6	61,6
„Litgrid“	Einamųjų metų faktinių mokesčių ir nustatytų kainoje skirtumas	4,9	-9,2
	<b>Koreguotas grupės grynasis pelnas (nuostolis)</b>	<b>17,9</b>	<b>17,8</b>

### Finansinės būklės ataskaita

2023 m. rugsėjo 30 d. Grupės turtas buvo 1 059,1 mln. Eur. Palyginti su 2022 metų pabaiga sumažėjo 25,7 proc., reikšmingiausiai dėl gamtinių dujų biržos dalyvių deponuotų lėšų garantijoms ir depozitų sumažėjimo bei šio turto nebekonsoliduojant šių metų antrąjį ketvirtį užbaigus gamtinių dujų biržos „Get Baltic“ kontrolinio akcijų paketo pardavimo sandorį.

Grupės ilgalaikis turtas siekė 727,9 mln. Eur ir sudarė 68,7 proc. viso Grupės turto. Palyginti su 2022 m. metų pabaiga padidėjo 3,0 proc.

Akcininkų nuosavybė palyginus su 2022 metų pabaiga padidėjo 23,4 proc. iki 281,1 mln. Eur dėl uždirbto pelno, o nuosavybės dalis lyginant su Grupės turtu 2023 m. rugsėjo pabaigai sudarė 26,5 proc.

2023 m. rugsėjo pabaigoje Grupės gryniesi finansiniai įsipareigojimai kreditoriams, įskaitant nuomos įsipareigojimus, siekė 191,0 mln. Eur. Dėl „Litgrid“ sukauptų perkrovų įplaukų gryniesi pinigai ir ekvivalentai bei terminuoti indėliai ir trumpalaikės investicijos periodo pabaigai sudarė 164,3 mln. Eur, todėl grynoji finansinė skola buvo 26,7 mln. Eur. „EPSO-G“ grupės gryniosios skolos (įskaitant nuomos įsipareigojimus) santykis su nuosavybe sudarė 9,5 proc. dėl sukauptų laikinai laisvų lėšų pertekliaus.

### Investicijos

Per tris 2023 metų ketvirčius „EPSO-G“ grupės investicijos sudarė 140,1 mln. eurų ir buvo 59,9 mln. eurų didesnės nei atitinkamu laikotarpiu 2022 metais. Neskaitant iš trečiųjų šalių gauto turto, „EPSO-G“ grupės investicijos per devynis šių metų mėnesius sudarė 128,7 mln. eurų ir buvo 47,9 mln. Eur didesnės nei atitinkamu laikotarpiu 2022 metais.

„Litgrid“ investicijos siekė 104,6 mln. eurų (iš jų 63 proc. skirta strateginiams ir valstybei svarbiems elektros energetikos projektams įgyvendinti, 37 proc. – perdavimo tinklo rekonstrukcijai ir plėtrai bei veiklos palaikymui), neskaitant iš trečiųjų šalių gauto turto investicijos sudarė 93,2 mln. Eur.

„Amber Grid“ investicijos į magistralinio tinklo rekonstrukciją ir modernizavimą siekė 27,8 mln. Eur (iš kurių 9,2 mln. Eur magistralinio dujotiekio Vilnius-Kaunas atskirų atkarpų rekonstrukcijai, 2,8 mln. Eur antžeminių perėjų keitimui požeminėmis bei magistralinio dujotiekio neįgilintų atkarpų įgilinimui (MD A2 II etapas), 6,5 mln. Eur Grigiškių, Kėdainių, Vievio, Telšių, Šiaulių DSS rekonstrukcijai, 3,1 mln. Eur uždarymo įtaisų pakeitimui ir prijungimui prie Scada kt.).

„Energy cells“ investicijos į energijos kaupimo įrenginių sistemą per tris ketvirčius siekė 5,4 mln. eurų.

## Darbuotojai ir atlygis

„EPSO-G“ grupėje 2023 m. rugsėjo 30 d. dirbo 1 264 darbuotojai (2022 m. rugsėjo 30 d. dirbo 1 368 darbuotojai):

- „EPSO-G“ – 66 (83),
- „Amber Grid“ – 348 (327),
- „Litgrid“ – 415 (380),
- „Tetas“ – 387 (515),
- „Baltpool“ – 18 (18),
- „Energy Cells“ – 30 (37).

### 2023 m. devynių mėnesių darbo užmokesčio informacija

Darbo užmokestis pagal darbuotojų grupes	Grupė		Bendrovė	
	Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)	Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis	Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)	Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis
Generalinis direktorius	6	11 558	1	14 235
Aukščiausio lygio vadovai	26	8 875	6	9 457
Vidurinio lygmens vadovai	146	5 784	18	7 598
Specialistai	791	3 380	41	4 241
Darbininkai	295	1 871	-	-
<b>Viso</b>	<b>1 264</b>	<b>3 426</b>	<b>66</b>	<b>5 792</b>
<b>Darbo užmokesčio fondas, tūkst. Eur</b>		<b>38 923</b>		<b>3 292</b>

## 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.

Per 2023 metų devynis mėnesius pokyčių „EPSO-G“ akcininkų struktūroje nebuvo.

2023 metų rugsėjo 30 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 metų birželio pradžioje išplatino su darnumu susietas obligacijas, kurios buvo listinguotos „Nasdaq“ Baltijos Skolos vertybinių popierių sąrašė.

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

## Įstatai

Ataskaitiniu laikotarpiu „EPSO-G“ įstatai buvo peržiūrėti 1 kartą.

2022 metų gruodžio 29 dieną vienintelio akcininko sprendimu buvo patvirtinta nauja „EPSO-G“ įstatų redakcija, kuri Juridinių asmenų registre įregistruota 2023 m. sausio 5 d. Tvirtinant naują įstatų redakciją atlikti šie esminiai pakeitimai:

- aiškiau apibrėžta, kaip „EPSO-G“ įgyvendina jai numatytas patronavimo funkcijas;
- peržiūrėta „EPSO-G“ visuotinio akcininko susirinkimo, valdybos ir vadovo kompetencija;
- patikslintos nuostatos, susijusios su „EPSO-G“ valdybos komitetų formavimu;
- patikslintos nuostatos dėl valdybos sudarymo, jos veiklos organizavimo klausimų;
- įtvirtinta galimybė „EPSO-G“ valdybai sudaryti Grupės vadovų komitetą.

Esamas korporatyvinis valdymo modelis užtikrina „EPSO-G“ grupės organizacinės ir valdymo struktūros efektyvumą bei atitikimą aukščiausiems valdysenos standartams.

Su „EPSO-G“ įstatais kviečiame susipažinti tinklalapyje [www.epsog.lt](http://www.epsog.lt) Korporatyvinis valdymas skirsnyje.