



**AB „KAUNO ENERGIJA“
KONSOLIDUOTŲJŲ IR BENDROVĖS
2020 M. 12 MĖNESIŲ SUTRUMPINTŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS,
PARENGTAS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE (NEAUDITUOTA)**

Atsakingų asmenų patvirtinimas AB „Kauno energija“ akcininkams ir Lietuvos bankui

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo nuostatomis ir Lietuvos banko valdybos patvirtintomis Informacijos atskleidimo taisyklėmis, mes AB „Kauno energija“ generalinis direktorius Tomas Garasimavičius, finansų direktorius Edmundas Damanskis ir vyriausioji buhalterė Inga Šliačkuvienė patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Kauno energija“ 2020 m. 12 mėnesių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas, vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, priimtais taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo įmonės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolius) ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius

Tomas Garasimavičius

Finansų direktorius

Edmundas Damanskis

Vyriausioji buhalterė

Inga Šliačkuvienė

Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos

| | Pastabos | Grupė | | Bendrovė | |
|---|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| TURTAS | | | | | |
| Ilgalaikis turtas | | | | | |
| Ilgalaikis nematerialusis turtas | | | | | |
| Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai | 6 | 117 | 72 | 117 | 71 |
| Žemė ir pastatai | | 7.145 | 7.569 | 6.015 | 6.300 |
| Statiniai | | 109.278 | 100.344 | 108.824 | 99.826 |
| Mašinos ir įranga | | 18.739 | 19.992 | 16.944 | 17.675 |
| Transporto priemonės | | 388 | 399 | 375 | 387 |
| Įrenginiai ir įrankiai | | 2.235 | 2.350 | 2.234 | 2.347 |
| Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | | 12.191 | 7.360 | 12.191 | 7.360 |
| Investicinis turtas | | 401 | 419 | 160 | 166 |
| Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų iš viso | | 150.377 | 138.433 | 146.743 | 134.061 |
| Naudojimo teise valdomas turtas | | 1.266 | 1.283 | 1.060 | 1.073 |
| Ilgalaikis finansinis turtas | | | | | |
| Investicijos į patrunuojamąsias įmones | | - | - | 2.064 | 2.064 |
| Paskolos įmonių grupės įmonėms | | - | - | - | - |
| Kitas finansinis turtas | | 409 | 1 | 409 | 1 |
| Ilgalaikio finansinio turto iš viso | | 409 | 1 | 2.473 | 2.065 |
| Ilgalaikio turto iš viso | | 152.169 | 139.789 | 150.393 | 137.270 |
| Trumpalaikis turtas | | | | | |
| Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai | | | | | |
| Atsargos | 7 | 1.361 | 1.582 | 1.327 | 1.523 |
| Išankstiniai apmokėjimai | | 572 | 1.155 | 485 | 1.097 |
| Atsargų ir išankstinių apmokėjimų iš viso | | 1.933 | 2.737 | 1.812 | 2.620 |
| Per vienerius metus gautinos sumos | | | | | |
| Iš pirkėjų gautinos sumos | 8 | 6.727 | 8.516 | 6.727 | 8.516 |
| Paskolos įmonių grupės įmonėms | 21 | - | - | 443 | 443 |
| Kitos gautinos sumos | 8 | 237 | 778 | 192 | 749 |
| Per vienerius metus gautinų sumų iš viso | | 6.964 | 9.294 | 7.362 | 9.708 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 12 | 1.800 | 2.219 | 1.675 | 1.940 |
| Turtas, skirtas pardavimui | | 25 | 57 | - | 57 |
| Trumpalaikio turto iš viso | | 10.722 | 14.307 | 10.849 | 14.325 |
| Turto iš viso | | 162.891 | 154.096 | 161.242 | 151.595 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos (tesinys)

| | Pastabos | Grupė | | Bendrovė | |
|---|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | | | |
| Nuosavybė | | | | | |
| Kapitalas | 1 | 74.476 | 74.476 | 74.476 | 74.476 |
| Privalomasis rezervas | 13 | 7.447 | 7.447 | 7.447 | 7.447 |
| Kiti rezervai | 13 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | | | | | |
| Ataskaitinių metų pelnas | | (154) | 933 | 60 | 747 |
| Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | 5.002 | 4.069 | 4.953 | 4.206 |
| Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) iš viso | | 4.848 | 5.002 | 5.013 | 4.953 |
| Nuosavybė iš viso | | 89.671 | 89.825 | 89.836 | 89.776 |
| Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | | | | | |
| Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | | | | | |
| Ilgalaikės finansinės skolos | 9 | 23.534 | 17.651 | 22.967 | 16.517 |
| Lizingas (finansinė nuoma) | | 1.336 | 1.262 | 1.127 | 1.049 |
| Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas | | 5.551 | 5.368 | 5.744 | 5.561 |
| Dotacijos ir subsidijos | | 29.968 | 25.519 | 29.321 | 24.710 |
| Išmokų darbuotojams įsipareigojimas | | 374 | 570 | 365 | 562 |
| Ilgalaikės prekybos skolos | | - | 4 | - | 4 |
| Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikių įsipareigojimų iš viso | | 60.763 | 50.374 | 59.524 | 48.403 |
| Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | | | | | |
| Ilgalaikių finansinių skolų ir lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalis | | | | | |
| Prekybos skolos | | 6.786 | 6.989 | 6.838 | 7.198 |
| Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 600 | 694 | 589 | 672 |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai | | 645 | 551 | 644 | 551 |
| Mokėtini mokesčiai | | 382 | 467 | 367 | 402 |
| Išvestiniai finansiniai instrumentai | 11 | 6 | 12 | - | - |
| Išmokų darbuotojams įsipareigojimo einamųjų metų dalis | | 135 | 149 | 134 | 148 |
| Kiti atidėjiniai | | 647 | - | 647 | - |
| Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos | | 137 | 152 | 121 | 131 |
| Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | | 108 | 106 | 108 | 106 |
| Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso | | 12.457 | 13.897 | 11.882 | 13.416 |
| Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso | | 73.220 | 64.271 | 71.406 | 61.819 |
| Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso | | 162.891 | 154.096 | 161.242 | 151.595 |

(pabaiga)

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

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

| Grupė | Pastabos | 2020 m. IV ketv. | 2020 m. | 2019 m. IV ketv. | 2019 m. |
|---|----------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| Veiklos pajamos | | | | | |
| Pardavimų pajamos | 14 | 14.146 | 42.030 | 16.244 | 54.649 |
| Kitos veiklos pajamos | 16 | 526 | 1.600 | 155 | 819 |
| Veiklos pajamų iš viso | | 14.672 | 43.630 | 16.399 | 55.468 |
| Veiklos sąnaudos | | | | | |
| Kuras ir pirкта energija | | (5.999) | (20.919) | (9.516) | (32.906) |
| Atlyginimai ir socialinis draudimas | | (1.604) | (6.430) | (1.612) | (6.958) |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | | (1.979) | (7.444) | (1.978) | (7.117) |
| Remontas ir eksploatacija | | (233) | (950) | (332) | (1.007) |
| Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas | 8 | 127 | 22 | 695 | 1.017 |
| Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį | | (459) | (1.812) | (449) | (1.687) |
| Elektros energija | | (435) | (1.230) | (362) | (1.274) |
| Žaliavos ir medžiagos | | (153) | (508) | (143) | (545) |
| Vanduo | | (299) | (1.117) | (282) | (1.080) |
| Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas | 7 | 3 | (207) | 162 | 42 |
| Kitos sąnaudos | 15 | (596) | (2.076) | (656) | (2.288) |
| Kitos veiklos sąnaudos | 16 | 63 | (318) | (82) | (351) |
| Veiklos sąnaudos, iš viso | | (11.564) | (42.989) | (14.555) | (54.154) |
| Veiklos pelnas (nuostoliai) | | 3.108 | 641 | 1.844 | 1.314 |
| Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 17 | 41 | 183 | 43 | 213 |
| Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | 332 | 332 | - | - |
| Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | 18 | (64) | (364) | (97) | (484) |
| Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte | | 309 | 151 | (54) | (271) |
| Pelnas prieš apmokestinimą | | 3.417 | 792 | 1.790 | 1.043 |
| Pelno mokestis | | - | - | (19) | (19) |
| Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai) | | (183) | (183) | 117 | 117 |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | | 3.234 | 609 | 1.888 | 1.141 |
| Išaitinių išmokų (sukaupimas) | | (116) | (116) | (89) | (208) |
| Kiti atidėjiniai, kurie vėliau bus pergrupuoti į pelną arba nuostolius | | 400 | (647) | - | - |
| Bendrosios pajamos | | 3.518 | (154) | 1.799 | 933 |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas priskirtinas Bendrovės akcininkams | | 3.234 | 609 | 1.888 | 1.141 |
| Bendrosios pajamos priskirtinos Bendrovės akcininkams | | 3.518 | (154) | 1.799 | 933 |
| Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais) | 19 | 0,08 | 0,01 | 0,04 | 0,03 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

| Bendrovė | Pastabos | 2020 m. IV ketv. | 2020 m. | 2019 m. IV ketv. | 2019 m. |
|---|----------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| Veiklos pajamos | | | | | |
| Pardavimų pajamos | 14 | 14.147 | 42.036 | 16.248 | 54.659 |
| Kitos veiklos pajamos | 16 | 492 | 1.486 | 129 | 709 |
| Veiklos pajamų iš viso | | 14.639 | 43.522 | 16.377 | 55.368 |
| Veiklos sąnaudos | | | | | |
| Kuras ir pirкта energija | | (6.076) | (21.617) | (9.925) | (34.189) |
| Atlyginimai ir socialinis draudimas | | (1.581) | (6.314) | (1.552) | (6.799) |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | | (1.838) | (6.879) | (1.837) | (6.552) |
| Remontas ir eksploatacija | | (233) | (916) | (327) | (974) |
| Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas | 8 | 127 | 29 | 699 | 1.021 |
| Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių | | (453) | (1.786) | (442) | (1.661) |
| Elektros energija | | (407) | (1.121) | (304) | (1.115) |
| Žaliavos ir medžiagos | | (151) | (498) | (139) | (533) |
| Vanduo | | (298) | (1.114) | (282) | (1.078) |
| Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas | 7 | 3 | (207) | 162 | 42 |
| Kitos sąnaudos | 15 | (587) | (2.038) | (638) | (2.235) |
| Kitos veiklos sąnaudos | 16 | 91 | (232) | (63) | (270) |
| Veiklos sąnaudos, iš viso | | (11.403) | (42.693) | (14.648) | (54.343) |
| Veiklos pelnas (nuostoliai) | | 3.236 | 829 | 1.729 | 1.025 |
| Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 17 | 40 | 181 | 41 | 214 |
| Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | 332 | 332 | - | - |
| Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | 18 | (59) | (337) | (89) | (445) |
| Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte | | 313 | 176 | (48) | (231) |
| Pelnas prieš apmokestinimą | | 3.549 | 1.005 | 1.681 | 794 |
| Pelno mokestis | | - | - | - | - |
| Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai) | | (183) | (183) | 159 | 159 |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | | 3.366 | 822 | 1.840 | 953 |
| Išaitinių išmokų (sukaupimas) | | (115) | (115) | (88) | (206) |
| Kiti atidėjiniai, kurie vėliau bus pergrupuoti į pelną arba nuostolius | | 400 | (647) | - | - |
| Bendrosios pajamos | | 3.651 | 60 | 1.752 | 747 |
| Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais) | 19 | 0,08 | 0,02 | 0,04 | 0,02 |

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

Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

| Grupė | Pastabos | Kapitalas | Privalomasis rezervas | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|---|----------|---------------|-----------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|
| 2018 m. gruodžio 31 d. likutis | | 74.476 | 6.435 | 100 | 8.956 | 89.967 |
| Sudaryti rezervai | 13 | - | 1.012 | 2.900 | (3.912) | - |
| Panaikinti rezervai | 13 | - | - | (100) | 100 | - |
| Dividendai | 13 | - | - | - | (1.070) | (1.070) |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | | - | - | - | (747) | (747) |
| Kitos bendrosios pajamos | | - | - | - | (119) | (119) |
| 2019 m. rugsėjo 30 d. likutis | | 74.476 | 7.447 | 2.900 | 3.208 | 88.031 |
| Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas/nuostoliai | | - | - | - | (5) | (5) |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | | - | - | - | 1.888 | 1.888 |
| Kitos bendrosios pajamos | | - | - | - | (89) | (89) |
| 2019 m. gruodžio 31 d. likutis | | 74.476 | 7.447 | 2.900 | 5.002 | 89.825 |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | | - | - | - | (2.625) | (2.625) |
| Kitos bendrosios pajamos | | - | - | - | (1.047) | (1.047) |
| 2020 m. rugsėjo 30 d. likutis | | 74.476 | 7.447 | 2.900 | 1.330 | 86.153 |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | | - | - | - | 3.234 | 3.234 |
| Kitos bendrosios pajamos | | - | - | - | 284 | 284 |
| 2020 m. gruodžio 31 d. likutis | | 74.476 | 7.447 | 2.900 | 4.848 | 89.671 |

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

Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

| Bendrovė | Pastabos | Kapitalas | Privalomasis rezervas | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|---------------------------------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|
| 2018 m. gruodžio 31 d. likutis | | 74.476 | 6.435 | 100 | 9.088 | 90.099 |
| Sudaryti rezervai | 13 | - | 1.012 | 2.900 | (3.912) | - |
| Panaikinti rezervai | 13 | - | - | (100) | 100 | - |
| Dividendai | 13 | - | - | - | (1.070) | (1.070) |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | | - | - | - | (887) | (887) |
| Kitos bendrosios pajamos | | - | - | - | (118) | (118) |
| 2019 m. rugsėjo 30 d. likutis | | 74.476 | 7.447 | 2.900 | 3.201 | 88.024 |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | | - | - | - | 1.840 | 1.840 |
| Kitos bendrosios pajamos | | - | - | - | (88) | (88) |
| 2019 m. gruodžio 31 d. likutis | | 74.476 | 7.447 | 2.900 | 4.953 | 89.776 |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | | - | - | - | (2.544) | (2.544) |
| Kitos bendrosios pajamos | | - | - | - | (1.047) | (1.047) |
| 2020 m. rugsėjo 30 d. likutis | | 74.476 | 7.447 | 2.900 | 1.362 | 86.185 |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | | - | - | - | 3.366 | 3.366 |
| Kitos bendrosios pajamos | | - | - | - | 285 | 285 |
| 2020 m. gruodžio 31 d. likutis | | 74.476 | 7.447 | 2.900 | 5.013 | 89.836 |

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

Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 2020 m. | 2019 m. | 2020 m. | 2019 m. |
| Pinigų srautai iš (i) pagrindinės veiklos | | | | |
| Bendrosios pajamos | (154) | 933 | 60 | 747 |
| Nepiniginių straipsnių koregavimas: | | | | |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 9.365 | 8.821 | 8.622 | 8.076 |
| Gautinų sumų nurašymai ir vertės sumažėjimo pasikeitimas | (18) | (1.017) | (29) | (1.021) |
| Palūkanų sąnaudos | 389 | 484 | 362 | 446 |
| Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertė pasikeitimas | (6) | (4) | - | - |
| Nuostoliai (pelnas) pardavus ir nurašius ilgalaikį turtą ir akcijų vertę | (495) | (266) | (495) | (266) |
| Dotacijų ir subsidijų (amortizacija) | (1.576) | (1.340) | (1.414) | (1.179) |
| Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas | 207 | (42) | 207 | (42) |
| Išmokų darbuotojams įsipareigojimo pasikeitimas | 116 | 181 | 115 | 179 |
| Pelno mokesčio sąnaudos | 183 | (90) | 183 | (132) |
| Sukauptimų pasikeitimas | (98) | (56) | (93) | (49) |
| Atidėjinių įsipareigojimų pasikeitimas | 647 | - | 647 | - |
| Kitų finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas | (177) | (210) | (181) | (214) |
| Viso nepiniginių straipsnių koregavimas | 8.537 | 6.461 | 7.924 | 5.798 |
| Apyvartinio kapitalo pasikeitimai: | | | | |
| Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas | 12 | 18 | (13) | 9 |
| Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas | 583 | 104 | 612 | 90 |
| Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas | 1.806 | 2.696 | 1.806 | 2.696 |
| Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas | 538 | 188 | 565 | 190 |
| Ilgalaikių prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas | (4) | 2 | (4) | 2 |
| Prekybos skolų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas) | (112) | (591) | (269) | (483) |
| Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas | (368) | (389) | (326) | (392) |
| Mokėtinų mokesčių padidėjimas (sumažėjimas) | (85) | 75 | (35) | 45 |
| Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas) | 3 | (396) | 2 | (396) |
| Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | 2 | 44 | 2 | 44 |
| Viso apyvartinio kapitalo pasikeitimai | 2.375 | 1.751 | 2.340 | 1.805 |
| Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | 10.758 | 9.145 | 10.324 | 8.350 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 2020 m. | 2019 m. | 2020 m. | 2019 m. |
| Pinigų srautai iš (į) Investicinės veiklos | | | | |
| Ilgalaikio nematerialiojo turto ir nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimas | (21.193) | (22.031) | (21.193) | (22.029) |
| Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimas | 606 | 508 | 606 | 508 |
| Gautos palūkanos už pradelstas gautinas sumas | 177 | 210 | 181 | 214 |
| Investicijų įsigijimas, vertės pasikeitimas | (407) | - | (407) | - |
| Grynieji (panaudoti) investicinės veiklos pinigų srautai | (20.817) | (21.313) | (20.813) | (21.307) |
| Pinigų srautai iš (į) finansinės veiklos | | | | |
| Paskolų gavimas | 15.000 | 3.306 | 15.000 | 3.306 |
| Paskolų grąžinimas | (10.858) | (4.567) | (10.291) | (4.000) |
| Sumokėtos palūkanos | (394) | (551) | (377) | (520) |
| Nuomos mokėjimai | (137) | (112) | (137) | (112) |
| Išmokėti dividendai | - | (1.070) | - | (1.070) |
| Gauta subsidija | 6.029 | 8.620 | 6.029 | 8.620 |
| Grynieji pinigų srautai iš (panaudoti) finansinės veiklos | 9.640 | 5.626 | 10.224 | 6.224 |
| Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas | (419) | (6.542) | (265) | (6.733) |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | 2.219 | 8.761 | 1.940 | 8.673 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | 1.800 | 2.219 | 1.675 | 1.940 |

(pabaiga)

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

Sutrumpinto tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

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

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

2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

| | 2020-12-31 | | 2019-12-31 | |
|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| | Turimų akcijų skaičius (vnt.) | Nuosavybės dalis (proc.) | Turimų akcijų skaičius (vnt.) | Nuosavybės dalis (proc.) |
| Kauno miesto savivaldybė | 39.736.058 | 92,84 | 39.736.058 | 92,84 |
| Kauno rajono savivaldybė | 1.606.168 | 3,75 | 1.606.168 | 3,75 |
| Jurbarko rajono savivaldybė | 746.405 | 1,74 | 746.405 | 1,74 |
| Kiti smulkūs akcininkai | 713.512 | 1,67 | 713.512 | 1,67 |
| | <u>42.802.143</u> | <u>100,00</u> | <u>42.802.143</u> | <u>100,00</u> |

Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 74.475.728,82 eurų ir yra padalintas į 42.802.143 1,74 euro nominaliosios vertės paprastas akcijas. 2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė savų akcijų neturėjo. 2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

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

2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė ir jos patronuojamosios įmonės UAB „GO Energy LT“ ir UAB „Petrašiūnų katilinė“ sudaro Grupę (toliau – Grupė):

| Įmonė | Įmonės buveinės adresas | Grupės valdomų akcijų dalis | Investicijos savikaina | Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis) | Nuosavas kapitalas | Pagrindinė veikla |
|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|---|--------------------|-------------------|
| UAB „GO Energy LT“ | Savanorių pr. 347, Kaunas | 100 proc. | 1.330 | 13 | 1.077 | Nuoma |
| UAB "Petrašiūnų katilinė" | R. Kalantos g. 49, Kaunas | 100 proc. | 1.894 | (56) | 532 | Šilumos gamyba |

Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2020 m. buvo 396 (2019 m. – 418). Vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2020 m. buvo 381 (2019 m. – 403).

1. Bendroji informacija (tęsinys)

Teisinis reglamentavimas

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

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

Ūkinė veikla

2020 m. sausio mėn. 8 d. AB „Kauno energija“ ir UAB „Fortum Heat Lietuva“ sudarė sutartį dėl Kauno miesto Palemono šilumos ūkio pirkimo – pardavimo, pagal kurią AB „Kauno energija“ iš UAB „Fortum Heat Lietuva“ įsigijo katilinę su šilumos tiekimo tinklais bei susijusia įranga ir nuo 2020 m. vasario 1 d. pradėjo vykdyti šilumos tiekimo veiklą šiame mikrorajone.

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

Bendras Grupės šiluminis galingumas sudaro apie 682 MW (t. t. 48 MW – kondensaciniai ekonomazeriai), o bendras visos Grupės energijos gamybos pajėgumas yra apie 691 MW (t. t. 48 MW – kondensaciniai ekonomazeriai). Bendras instaliuotas Bendrovės šiluminis galingumas sudaro apie 663 MW (t. t. 48 MW – kondensaciniai ekonomazeriai), elektrinis – 8,75 MW, iš jų Petrašiūnų elektrinėje – 314,6 MW šiluminis (t. t. 17,8 MW – kondensacinis ekonomazeris) ir 8 MW elektrinis galingumas, Jurbarko –39,4 MW šiluminis (t. t. 4,4 MW – kondensacinis ekonomazeris). Bendras visos Bendrovės energijos gamybos pajėgumas yra apie 672 MW (t. t. 48 MW – kondensaciniai ekonomazeriai).

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

2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Bendrovės ir Grupės sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos už dvylikos mėnesių laikotarpį pasibaigusį 2020 m. gruodžio 31 d. yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – TFAS) ir taikomus tarpinei finansinei atskaitomybei (Tarptautinis apskaitos standartas (TAS) Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“). Ši neaudituota finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su metinėmis finansinėmis atskaitomis už metus, pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Šios finansinės ataskaitos neapima visos informacijos, kuri reikalinga rengiant pilną konsoliduotų ir atskirų finansinių ataskaitų rinkinį. Tačiau, parinktos aiškinamojo rašto pastabos yra įtrauktos siekiant paaiškinti įvykius ir sandorius, siekiant suprasti reikšmingus Grupės ir Bendrovės finansinės būklės ir finansinių rezultatų pokyčius.

2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas (tęsinys)

Visi apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant metines finansines ataskaitas už 2019 metus.

Grupė ir Bendrovė pritaikė 16-ąjį TFAS „Nuoma“ nuo 2019 m. sausio 1 d. Palyginamieji 2018 m. skaičiai nebuvo koreguoti.

Nauji standartai ir pakeitimai, kurie įsigaliojo nuo 2020 m. sausio 1 d., neturi reikšmingos įtakos Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

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

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Bendrovės vadovybė patvirtino šias tarpines finansines ataskaitas 2021 m. sausio 27 d.

3. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

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

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

4. Nuomos apibrėžimas

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

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

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

Naudojimo teise valdomą turtą, Grupė ir Bendrovė atvaizduoja naudojimo teise valdomo turto straipsnyje 2020 m. gruodžio 31 d. atitinkamai 1.266 tūkst. eurų ir 1.060 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. atitinkamai 1.283 tūkst. eurų ir 1.073 tūkst. eurų).

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

5. Tikrosios vertės nustatymas

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

Per 2020 m. 12 mėnesių Grupės ir Bendrovės ilgalaikio turto įsigijimai sudarė 21.355 tūkst. eurų ir 21.355 tūkst. eurų, parduoto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė atitinkamai sudarė 110 tūkst. eurų ir 110 tūkst. eurų.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro atitinkamai 7.721 tūkst. eurų ir 7.140 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 7.430 tūkst. eurų ir 6.847 tūkst. eurų). Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų 7.658 tūkst. eurų ir 7.095 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 7.367 tūkst. eurų ir 6.803 tūkst. eurų) sumos buvo įtrauktos į veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose nusidėvėjimo ir amortizacijos, bei kitų sąnaudų eilutėse, likusi suma – 63 tūkst. eurų ir 45 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 63 tūkst. eurų ir 44 tūkst. eurų) nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į kitos veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose.

Grupės ir Bendrovės vadovybė įvertinusi vidinius ir išorinius požymius, 2020 m. nustatė 3 tūkst. eurų papildomo vertės sumažėjimo nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams (2019 m. nebuvo pripažinta papildomo vertės sumažėjimo). Per 2020 m. 12 mėnesių Grupės ir Bendrovės vadovybė atstatė 22 tūkst. eurų vertės sumažėjimą (26 tūkst. eurų per 2019 m.)

Dalis Grupės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, kurių įsigijimo vertė 2020 m. gruodžio 31 d. būklei atitinkamai buvo lygi 60.667 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 56.556 tūkst. eurų), Bendrovės – 60.551 tūkst. eurų, buvo visiškai nudėvėta (2019 m. gruodžio 31 d. – 56.443 tūkst. eurų), tačiau vis dar naudojama veikloje.

2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės didžiąją nebaigtos statybos dalį sudaro katilinių įrenginių ir šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcijos ir kapitalinio remonto darbai.

2020 m. gruodžio 31 d. nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, kurių likutinė vertė buvo lygi Grupės 11.896 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 54.723 tūkst. eurų), ir Bendrovės 9.381 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 51.655 tūkst. eurų), buvo įkeistas bankams kaip paskolų užstatas.

7. Atsargos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| Technologinis kuras | 1.126 | 1.156 | 1.093 | 1.097 |
| Atsarginės dalys | 623 | 623 | 622 | 623 |
| Medžiagos | 430 | 413 | 430 | 413 |
| | 2.179 | 2.192 | 2.145 | 2.133 |
| Atimti: nukainojimas iki grynosios galimos realizacinės vertės laikotarpio pabaigoje | (818) | (610) | (818) | (610) |
| Atsargų balansinė vertė | 1.361 | 1.582 | 1.327 | 1.523 |

Grupės ir Bendrovės atsargų nukainojimas iki grynosios galimos realizacinės vertės 2020 m. gruodžio 31 d. sudarė 818 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 610 tūkst. eurų). Atsargų nukainojimo iki grynosios galimos realizavimo vertės pasikeitimas 2020 m. ir 2019 m. Grupės ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktas į atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimo sąnaudų straipsnį.

8. Per vienerius metus gautinos sumos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| Iš pirkėjų gautinos sumos | 12.735 | 15.402 | 12.736 | 15.403 |
| Atimti: tikėtini kredito nuostoliai | (6.008) | (6.886) | (6.009) | (6.887) |
| | 6.727 | 8.516 | 6.727 | 8.516 |

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktas į gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimo sąnaudų straipsnį. Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas įvertinamas pagal tikėtinus kredito nuostolius.

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų tikėtinų kredito nuostolių pasikeitimas:

| | Grupė | Bendrovė |
|--|--------------|--------------|
| 2018 m. gruodžio 31 d. likutis | 8.546 | 8.548 |
| Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai | (1.024) | (1.025) |
| Nurašyta | (636) | (636) |
| 2019 m. gruodžio 31 d. likutis | 6.886 | 6.887 |
| Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai | (17) | (17) |
| Nurašyta | (861) | (861) |
| 2020 m. gruodžio 31 d. likutis | 6.008 | 6.009 |

Per 2020 m. dvyliką mėnesių Grupė ir Bendrovė nurašė atitinkamai 861 tūkst. eurų ir 861 tūkst. eurų beviltiškų skolų (2019 m. – 636 tūkst. eurų ir 636 tūkst. eurų).

Grupės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

| | Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs | Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis jau praėjęs | | | | | Iš viso |
|----------------|---|--|----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|---------|
| | | mažiau nei 60 dienų | 60 - 150 dienų | 151 - 240 dienų | 241 - 360 dienų | daugiau nei 360 dienų | |
| 2020 m. | 6.248 | 309 | 35 | 33 | 49 | 53 | 6.727 |
| 2019 m. | 7.316 | 461 | 47 | 46 | 73 | 573 | 8.516 |

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tėsinys)

Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

| | Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs | Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis jau praėjęs | | | | | Iš viso |
|----------------|---|--|----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|---------|
| | | mažiau nei 60 dienų | 60 - 150 dienų | 151 - 240 dienų | 241 - 360 dienų | daugiau nei 360 dienų | |
| 2020 m. | 6.248 | 309 | 35 | 33 | 49 | 53 | 6.727 |
| 2019 m. | 7.316 | 461 | 47 | 46 | 73 | 573 | 8.516 |

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

2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė gautini iš valstybės mokesčiai, savivaldybių skola už kompensacijas mažas pajamas turinčioms šeimoms, gautinos sumos už parduotas atsargas (metalo laužas, šildymo sistemų įrengimai) bei suteiktas paslaugas (kolektorių priežiūros ir pan. paslaugas).

Kitos Grupės ir Bendrovės gautinos sumos:

| | Grupė | | Bendrovė | |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| Mokesčiai | 15 | 439 | 6 | 439 |
| Kitos | 518 | 639 | 521 | 660 |
| Atimti: tikėtini kredito nuostoliai | (296) | (300) | (335) | (350) |
| | 237 | 778 | 192 | 749 |

Grupės ir Bendrovės kitų gautinų sumų vertės sumažėjimo judėjimas:

| | Grupė | Bendrovė |
|--|------------|------------|
| 2018 m. gruodžio 31 d. likutis | 293 | 347 |
| Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai | 7 | 3 |
| Nurašyta | - | - |
| 2019 m. gruodžio 31 d. likutis | 300 | 350 |
| Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai | (1) | (12) |
| Nurašyta | (3) | (3) |
| 2020 m. gruodžio 31 d. likutis | 296 | 335 |

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

Kitų Grupės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

| | Kitos gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs | Kitos gautinos sumos (išskyrus mokesčius), kurių laikotarpis jau praėjęs | | | | | Iš viso |
|---------|--|--|----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|---------|
| | | mažiau nei 60 dienų | 60 - 150 dienų | 151 - 240 dienų | 241 - 360 dienų | daugiau nei 360 dienų | |
| 2020 m. | 169 | 16 | 14 | 10 | 5 | 8 | 222 |
| 2019 m. | 240 | 54 | 19 | 10 | 8 | 8 | 339 |

Kitų Bendrovės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

| | Kitos gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs | Kitos gautinos sumos (išskyrus mokesčius), kurių laikotarpis jau praėjęs | | | | | Iš viso |
|---------|--|--|----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|---------|
| | | mažiau nei 60 dienų | 60 - 150 dienų | 151 - 240 dienų | 241 - 360 dienų | daugiau nei 360 dienų | |
| 2020 m. | 133 | 16 | 14 | 10 | 5 | 8 | 186 |
| 2019 m. | 211 | 54 | 19 | 10 | 8 | 8 | 310 |

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

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

Kredito rizika

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

| Pirkėjai | Grupė | | Bendrovė | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| Fiziniai asmenys | 116.807 | 115.434 | 116.807 | 115.434 |
| Kiti juridiniai asmenys | 2.681 | 2.037 | 2.682 | 2.038 |
| Juridiniai asmenys finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžetų | 521 | 617 | 521 | 617 |
| | 120.009 | 118.088 | 120.010 | 118.089 |

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinos sumos pagal pirkėjų grupes:

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| Fiziniai asmenys | 5.284 | 6.723 | 5.284 | 6.723 |
| Kiti juridiniai asmenys | 813 | 1.042 | 813 | 1.042 |
| Juridiniai asmenys finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžetų | 630 | 751 | 630 | 751 |
| | 6.727 | 8.516 | 6.727 | 8.516 |

9. Finansinės skolos

Grupės ir Bendrovės visos paskolos yra apskaitytos ir gražinamos eurais. Negražintų paskolų palūkanų normos svertinis vidurkis (procentais) 2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. buvo:

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| Ilgalaikės paskolos | 0,36 | 1,71 | 0,33 | 1,76 |

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

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

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

Ilgalaikių paskolų gražinimo terminai:

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| Ilgalaikės finansinės skolos (paskolos): | 23.534 | 17.651 | 22.967 | 16.517 |
| Mokėtinos nuo 2 iki 5 metų | 8.499 | 10.910 | 7.932 | 9.776 |
| Mokėtinos po 5 metų | 15.035 | 6.741 | 15.035 | 6.741 |
| Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis | 2.876 | 4.618 | 2.309 | 4.051 |
| | 26.410 | 22.269 | 25.276 | 20.568 |

9. Finansinės skolos (tęsinys)

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

| Kredito įstaiga | Sutarties data | Suma tūkst. eurų | Gražinimo terminas | Likutis 2020.12.31 tūkst. eurų | 2021 m. dalis tūkst. eurų |
|------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------------------|---------------------------|
| 1 LR Finansų m.* | 2010.04.09 | 2.410 | 2034.03.15 | 1.310 | 94 |
| 2 LR Finansų m.* | 2010.10.26 | 807 | 2034.03.15 | 539 | 38 |
| 3 Luminor** | 2012.08.22 | 3.403 | 2022.04.29 | 1.134 | 567 |
| 4 LR Finansų m.* | 2014.01.15 | 793 | 2034.12.01 | 582 | 42 |
| 5 LR Finansų m.* | 2014.03.31 | 7.881 | 2034.12.01 | 5.790 | 414 |
| 6 EIB*** | 2020.08.07 | 15.000 | 2035.08.24 | 14.750 | 1.000 |
| 7 AB SEB bankas | 2016.12.22 | 4.127 | 2024.11.30 | 2.305 | 721 |
| | | | | 26.410 | 2.876 |

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

Luminor Bank AS, 2012 m. rugpjūčio 22 d. suteikdamas paskolą Grupei, yra nustatęs Grupės patronuojamajai įmonei UAB „Petrašiūnų katilinė“ laikytis šių finansinių rodiklių: nuosavo kapitalo rodiklis (įskaitant Lietuvos Verslo paramos agentūros suteiktą paramą) – ne mažiau 40 %, DSCR – ne mažesnis, nei 1,3, o visos finansinės skolos ir EBITDA santykis – ne didesnis, nei 3,0. UAB „Petrašiūnų katilinė“ laikosi ne visų banko nustatytų rodiklių. Bendrovė už šią paskolą yra suteikusi bankui garantiją, kaip aprašyta 19 pastaboje.

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

| Kredito įstaiga | Sutarties data | Suma tūkst. eurų | Gražinimo terminas | Likutis 2020.12.31 tūkst. eurų | 2021 m. dalis tūkst. eurų |
|------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------------------|---------------------------|
| 1 LR Finansų m.* | 2010.04.09 | 2.410 | 2034.03.15 | 1.310 | 94 |
| 2 LR Finansų m.* | 2010.10.26 | 807 | 2034.03.15 | 539 | 38 |
| 3 LR Finansų m.* | 2014.01.15 | 793 | 2034.12.01 | 582 | 42 |
| 4 LR Finansų m.* | 2014.03.31 | 7.881 | 2034.12.01 | 5.790 | 414 |
| 5 EIB*** | 2020.08.07 | 15.000 | 2035.08.24 | 14.750 | 1.000 |
| 6 AB SEB bankas | 2016.12.22 | 4.127 | 2024.11.30 | 2.305 | 721 |
| | | | | 25.276 | 2.309 |

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

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

2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė vykdė minėtų sutarčių sąlygas.

9. Finansinės skolos (tęsinys)

Paskolų sutartyse yra numatyti tam tikri apribojimai. Bendrovė negali paskirstyti dividendų, išduoti ar/ir gauti naujų paskolų, prisiimti ir tęsti jokių garantijų, teikti labdarą, parduoti ar išnuomoti įkeistą turtą be bankų raštiško sutikimo.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamasis turtas (6 pastaba), sąskaitos banke (12 pastaba) ir žemės nuomos teisė buvo įkeistos bankams kaip užstatas už paskolas.

10. Kiti atidėjiniai

Šilumos gamybos galios rezervavimo paslaugos sąnaudos pagal Tarybos nustatytą metodiką, kaip viena iš dedamųjų, įtraukiamos į bazinę šilumos kainą. Per pastaruosius metus Bendrovei įdiegus naujus gamybos įrenginius ir modernizavus turimus, šilumos galios rezervavimo paslauga nuo 2020 m. nebuvo perkama ir atitinkamai nepatiriamos šilumos gamybos galios rezervo sąnaudos. Bendrovė 2019 metų pabaigoje kreipėsi į Tarybą su prašymu neįskaičiuoti į šilumos kainą nepatiriamų galios rezervo sąnaudų, tačiau šilumos kainos perskaičiavimas Taryboje buvo patvirtintas tik nuo 2020 m. lapkričio mėn. Nelaukdama Tarybos sprendimo Bendrovė nuo metų pradžios formavo atidėjinį nepatirtoms, bet per kainą apmokėtoms galios rezervo sąnaudoms grąžinti ir nuo 2020 m. rudens šildymo sezono pradžios iš atidėjinio pradėjo grąžinti šią susikaupusią permoką mažindama kainą vartotojams. Bendrovė per 2020 m. 10 mėnesių suformavo galios rezervo mokesčio atidėjinį 959 tūkst. eurų sumai būsimiems kainos mažinimo įsipareigojimams padengti. Per 2020 m. lapkričio ir gruodžio mėnesius mažinant kainą vartotojams grąžinta – 312 tūkst. eurų. Atitinkamai mažėjo atidėjinio ir įsipareigojimo suma. Suformuoto atidėjinio suma 2020 m. gruodžio 31 d. – 647 tūkst. eurų.

11. Išvestiniai finansiniai instrumentai

2016 m. gruodžio 16 d. Grupė pasirašė sutartį dėl palūkanų normos apsikaitimo sandorio. Pagal sutartį, Grupė įsipareigojo mokėti bankui fiksuotą palūkanų normą (0.21 %), o bankas mokės Grupei kintamas palūkanas, susietas su 6 mėn. EURIBOR. 2020 m. gruodžio 31 d. nominali sandorio vertė yra 1.134 tūkst. eurų. Ši išvestinė priemonė yra apskaityta tikrąja verte, kurią bankas apskaičiavo 2020 m. gruodžio 31 d. - 6 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 12 tūkst. eurų).

12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

| | Grupė | | Bendrovė | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| Pinigai kelyje | 109 | 148 | 110 | 148 |
| Pinigai banke | 1.691 | 2.071 | 1.565 | 1.792 |
| | 1.800 | 2.219 | 1.675 | 1.940 |

Grupės banko sąskaitos, kurių likutis 2020 m. gruodžio 31 d. sudarė 366 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 1.039 tūkst. eurų) ir Bendrovės 287 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 804 tūkst. eurų), yra įkeistos bankams kaip užstatas už suteiktas paskolas (9 pastaba).

12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (tęsinys)

Pinigai ir pinigų ekvivalentai bankuose, kurie įvertinti pagal ilgalaikio skolinimosi reitingus*:

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| AA- | 869 | 1.822 | 791 | 1.543 |
| A+ | 730 | 194 | 682 | 194 |
| A | 16 | 1 | 16 | 1 |
| Bankas, kuriam nepriskirtas reitingas | 76 | 54 | 76 | 54 |
| | 1.691 | 2.071 | 1.565 | 1.792 |

*- išoriniai skolinimosi reitingai nustatyti Standart & Poor's agentūros.

13. Nuosavo kapitalo pokyčiai

Privalomasis ir kiti rezervai

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

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

Bendrovė 2019 m. balandžio 26 d. akcininkų sprendimu panaikino kitus rezervus (100 tūkst. eurų), pervedė 1.012 tūkst. eurų iš nepaskirstytojo pelno į privalomąjį rezervą ir 2.900 tūkst. eurų į kitus rezervus, t. t. 2.850 tūkst. eurų rezervas suformuotas investicijų vykdymui ir 50 tūkst. eurų rezervas paramai.

Bendrovė 2018 m. balandžio 26 d. akcininkų sprendimu panaikino kitus rezervus (100 tūkst. eurų), pervedė 3.168 tūkst. eurų iš nepaskirstytojo pelno į privalomąjį rezervą ir 100 tūkst. eurų į kitus rezervus. 100 tūkst. eurų rezervas suformuotas paramai.

Metinės išmokos

Bendrovė 2019 m. balandžio 26 d. akcininkų sprendimu iš paskirstytino pelno metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams skyrė 470 tūkst. eurų iš 2018 m. pelno, atitinkamai 2018 m. balandžio 26 d. – 500 tūkst. eurų iš 2017 m. pelno.

Dividendai

2019 m. balandžio 26 d. eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą skirti 1.070 tūkst. eurų, t.y. po 2,5 cento už vieną akciją, dividendų iš 2018 m. pelno.

2018 m. balandžio 26 d. eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą skirti 3.339 tūkst. eurų, t.y. po 7,8 cento už vieną akciją, dividendų iš 2017 m. pelno.

14. Pardavimo pajamos

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

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

Pardavimo pajamos pagal Grupės ir Bendrovės veiklas yra pateikiamos žemiau:

| Grupė | 2020 m. | 2019 m. |
|---|----------------|----------------|
| Šilumos tiekimas | 37.147 | 49.711 |
| Karšto vandens tiekimas | 2.935 | 3.228 |
| Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra | 433 | 422 |
| Kolektorių priežiūra | 268 | 251 |
| Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra | 11 | 12 |
| Apyvartinių taršos leidimų pardavimas | 1.236 | 1.025 |
| | 42.030 | 54.649 |

| Bendrovė | 2020 m. | 2019 m. |
|---|----------------|----------------|
| Šilumos tiekimas | 37.153 | 49.721 |
| Karšto vandens tiekimas | 2.935 | 3.228 |
| Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra | 433 | 422 |
| Kolektorių priežiūra | 268 | 251 |
| Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra | 11 | 12 |
| Apyvartinių taršos leidimų pardavimas | 1.236 | 1.025 |
| | 42.036 | 54.659 |

Pardavimo pajamos pagal vartotojų grupes:

| Grupė | 2020 m. | 2019 m. |
|---|----------------|----------------|
| Gyventojai | 31.815 | 41.195 |
| Kiti vartotojai | 5.138 | 6.207 |
| Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto | 2.785 | 3.963 |
| Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų | 1.791 | 2.734 |
| Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos | 340 | 286 |
| Pramonės vartotojai | 161 | 264 |
| | 42.030 | 54.649 |

14. Pardavimo pajamos (tęsinys)

| Bendrovė | 2020 m. | 2019 m. |
|---|----------------|----------------|
| Gyventojai | 31.815 | 41.195 |
| Kiti vartotojai | 5.144 | 6.217 |
| Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto | 2.785 | 3.963 |
| Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų | 1.791 | 2.734 |
| Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos | 340 | 286 |
| Pramonės vartotojai | 161 | 264 |
| | 42.036 | 54.659 |

15. Kitos sąnaudos

Kitas sąnaudas 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro:

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 2020 m. | 2019 m. | 2020 m. | 2019 m. |
| Įrangos patikrinimas ir apžiūra | 183 | 212 | 181 | 211 |
| Kolektorių priežiūra | 381 | 383 | 381 | 383 |
| Pinigų surinkimo sąnaudos | 157 | 176 | 157 | 176 |
| Pelenų utilizavimo sąnaudos | 140 | 160 | 131 | 144 |
| Informacinių technologijų sąnaudos | 84 | 114 | 84 | 114 |
| Konsultavimo paslaugos | 71 | 88 | 71 | 87 |
| Su darbuotojais susijusios sąnaudos | 124 | 136 | 124 | 136 |
| Sąskaitų pateikimo sąnaudos | 78 | 93 | 78 | 93 |
| Narystės mokestis | 96 | 89 | 96 | 89 |
| Ilgalaikio turto priežiūra ir susijusios paslaugos | 76 | 65 | 76 | 64 |
| Transporto sąnaudos | 80 | 64 | 80 | 64 |
| Skolų surinkimo sąnaudos | 69 | 96 | 69 | 96 |
| Draudimas | 58 | 64 | 51 | 56 |
| Ryšių sąnaudos | 26 | 40 | 25 | 40 |
| Reklamos sąnaudos | 38 | 57 | 38 | 57 |
| Audito sąnaudos | 33 | 38 | 28 | 34 |
| Įrangos ir mašinų nuoma | 57 | 14 | 57 | 14 |
| Parama | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Kitos sąnaudos | 324 | 398 | 310 | 376 |
| | 2.076 | 2.288 | 2.038 | 2.235 |

16. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

| | Grupė | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| | 2020 m. | 2019 m. |
| Kitos veiklos pajamos | | |
| Parduotos atsargos | 554 | 42 |
| Įvairios suteiktos paslaugos | 402 | 386 |
| Gautas žalos atlyginimas | 37 | - |
| Praėjusių laikotarpių pajamos | - | - |
| Ilgalaikio turto pardavimo pelnas | 495 | 286 |
| Kita | 112 | 105 |
| | 1.600 | 819 |

| | Bendrovė | |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|
| | 2020 m. | 2019 m. |
| Kitos veiklos pajamos | | |
| Parduotos atsargos | 554 | 42 |
| Įvairios suteiktos paslaugos | 288 | 276 |
| Gautas žalos atlyginimas | 37 | - |
| Praėjusių laikotarpių pajamos | - | - |
| Ilgalaikio turto pardavimo pelnas | 495 | 286 |
| Kita | 112 | 105 |
| | 1.486 | 709 |

| | Grupė | |
|--|----------------|----------------|
| | 2020 m. | 2019 m. |
| Kitos veiklos sąnaudos | | |
| Įvairių suteiktų paslaugų savikaina | (285) | (269) |
| Parduotos atsargos | (2) | (42) |
| Praėjusių laikotarpių sąnaudos | (15) | (10) |
| Ilgalaikio turto pardavimas, nurašymas | - | (3) |
| Kita | (16) | (27) |
| | (318) | (351) |

| | Bendrovė | |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|
| | 2020 m. | 2019 m. |
| Kitos veiklos sąnaudos | | |
| Įvairių suteiktų paslaugų savikaina | (199) | (188) |
| Parduotos atsargos | (2) | (42) |
| Praėjusių laikotarpių sąnaudos | (15) | (10) |
| Ilgalaikio turto nurašymas | - | (3) |
| Kita | (16) | (27) |
| | (232) | (270) |

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

17. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| | 2020 m. | 2019 m. | 2020 m. | 2019 m. |
| Netesybos, gautos už pradelstas gautinas sumas | 177 | 210 | 177 | 210 |
| Išvestinių finansinių priemonių rinkos vertės pasikeitimas | 6 | 3 | - | - |
| Palūkanos | - | - | 4 | 4 |
| | 183 | 213 | 181 | 214 |

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

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|-------------|--------------|------------|--------------|
| | 2020 m. | 2019 m. | 2020 m. | 2019 m. |
| Palūkanos | (364) | (484) | (337) | (445) |
| Ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas | 332 | - | 332 | - |
| | (32) | (484) | (5) | (445) |

19. Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis, tenkanti vienai akcijai

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

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2020 m. | 2019 m. | 2020 m. | 2019 m. |
| Ataskaitinio laikotarpio pelnas | 609 | 1.141 | 822 | 953 |
| Akcijų skaičius (tūkst.), laikotarpio pradžioje | 42.802 | 42.802 | 42.802 | 42.802 |
| Akcijų skaičius (tūkst.), laikotarpio pabaigoje | 42.802 | 42.802 | 42.802 | 42.802 |
| Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.) | 42.802 | 42.802 | 42.802 | 42.802 |
| Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis tenkanti vienai akcijai (Eur) | 0,01 | 0,03 | 0,02 | 0,02 |

20. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2019 m. birželio 22 d. Bendrovė pateikė pretenziją Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikoms (toliau – Kauno klinikos) sumokėti 5.120.680 eurų kompensaciją už nuo 2010 m. iki 2019 m. gegužės mėn. Bendrovės Kauno klinikoms užtikrintą šilumos rezervinę galią. Kauno klinikos su pretenzija nesutiko, todėl Bendrovė pareiškė Kauno klinikoms ieškinį dėl nesumokėtos kompensacijos už šilumos rezervinę galią iki 2019 m. birželio mėn. priteisimo (iš viso kartu su priskaičiuotomis palūkanomis – 5.204.131 eurų skolos). Kauno apygardos teismas išnagrino bylą ir 2020 m. birželio 8 d. priėmė sprendimą ieškinį patenkinti iš dalies, t.y. Bendrovei iš Kauno klinikų priteisė 2.515.622 eurų kompensacijos už rezervinę galią, 6 proc. metinių palūkanų nuo priteistos sumos nuo bylos iškėlimo teisme dienos

20. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai (tęsinys)

(2019 m. liepos 29 d.) iki teismo sprendimo visiško įvykdymo ir 3.534 eurų bylinėjimosi išlaidų. Likusioje dalyje ieškinį atmetė. Bendrovė, nesutikdama su sprendimu, 2020 m. liepos 8 d. Lietuvos Apeliaciniam teismui pateikė apeliacinį skundą, kad ieškinyms būtų patenkintas visiškai, o Kauno klinikos - skundą, kad ieškinyms būtų atmetas. Byla dar nepaskirta nagrinėti.

Taryba 2020 m. rugsėjo 25 d. priėmė nutarimą Nr. O3E-880 „Dėl AB „Kauno energija“ šilumos kainų dedamųjų vienašališko nustatymo“, kuriuo vienašališkai nustatė Bendrovės šilumos kainų dedamąsias II-iesiems bazinės kainos galiojimo metams, įtraukiant ir pagal Šilumos kainų nustatymo metodikos 77¹ punktą paskaičiuotas 509 530 eurų palūkanas, kurias Taryba paskaičiavo Bendrovei už jos vartotojams gražinamas papildomai gautas pajamas, atsižvelgiant į tai, kad jų gražinimas buvo išdėstytas ilgiau nei 1 metai (4 metams).

Bendrovė, nesutikdama su palūkanų paskaičiavimu, Vilniaus apygardos administraciniam teismui pateikė skundą. Byla dar neišnagrinėta.

Nuomos ir rangos darbų pirkimo sutartys

Grupės ir Bendrovės būsimi įsipareigojimai pagal galiojančias 2020 m. gruodžio 31 d. pirkimo sutartis sudaro 22.855 tūkst. eurų.

Garantijos

2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 3.913 tūkst. eurų garantiją Luminor Bank AS už patronuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ prievolės šiam bankui pagal 2012 m. rugpjūčio 22 d. 3.403 tūkst. eurų kredito sutartį. 2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 95 tūkst. eurų garantiją Luminor Bank AS už patronuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ prievolės šiam bankui pagal išvestinių finansinių instrumentų sandorį, aprašytą 11 pastaboje. Paskolos likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro 1.134 tūkst. eurų.

21. Susijusių šalių sandoriai

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

2020 m. gruodžio 04 d. Bendrovė su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis pasirašė UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ steigimo sutartį. Bendrovės pasirašomų akcijų dalis sudarė 22 proc., įsigytų paprastųjų vardinių akcijų skaičius 75 460 vnt. Akcijos nominali vertė – 1 euras.

2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo kitų reikšmingų sandorių su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus komunalinių paslaugų pirkimą ar teikimą. Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis buvo vykdomi rinkos kainomis. Su Kauno miesto savivaldybe susijusių šalių sąrašą galime rasti čia: <http://www.kaunas.lt/administracija/struktura-ir-kontaktai/pavaldzios-imones-ir-istaigos/>.

2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės sandoriai su Jurbarko miesto savivaldybe, Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės finansuojamomis ir kontroliuojamomis įmonėmis bei jų skolos ir įsipareigojimai laikotarpių pabaigai buvo tokie:

| 2020 m. gruodžio 31 d. | Pirkimai | Pardavimai | Gautinos sumos | Mokėtinos sumos |
|---|-----------------|-------------------|-----------------------|------------------------|
| Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės | 1.269 | 2.512 | 619 | 268 |
| Jurbarko rajono savivaldybė | 15 | 167 | - | 2 |
| 2019 m. gruodžio 31 d. | Pirkimai | Pardavimai | Gautinos sumos | Mokėtinos sumos |
| Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės | 1.225 | 4.111 | 695 | 225 |
| Jurbarko rajono savivaldybė | 14 | 266 | 6 | 1 |

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

Grupė ir Bendrovė 2020 m. gruodžio 31 d. įmonių, finansuojamų iš savivaldybių biudžetų, gautinoms sumoms yra suformavusi 253 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 257 tūkst. eurų) vertės sumažėjimą. Gautinos sumos nėra užtikrintos įkeistu turtu ar kitomis priemonėmis ir bus padengtos grynaisiais pinigais. Gautinoms sumoms nebuvo gauta jokių garantijų.

2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės sandoriai su patronuojamosiomis įmonėmis ir balansiniai likučiai laikotarpio pabaigai buvo šie:

| UAB „Petrašiūnų katilinė“ | Pirkimai | Pardavimai | Gautinos sumos | Mokėtinos sumos |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------------|------------------------|
| 2020 m. gruodžio 31 d. | 1.177 | 11 | 443 | 220 |
| 2019 m. gruodžio 31 d. | 2.398 | 5 | 443 | 432 |
| UAB „GO Energy LT“ | Pirkimai | Pardavimai | Gautinos sumos | Mokėtinos sumos |
| 2020 m. gruodžio 31 d. | 14 | 11 | 50 | 3 |
| 2019 m. gruodžio 31 d. | 6 | 9 | 58 | - |

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

Bendrovė 2020 m. gruodžio 31 d. iš patronuojamųjų įmonių gautinoms sumoms yra suformavusi 50 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 58 tūkst. eurų) vertės sumažėjimą.

21. Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

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

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 2020-12-31 | 2019-12-31 |
| Vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis | 59 | 66 | 47 | 40 |
| Vadovybei priskaičiuotos išmokų darbuotojams kompensacijos | - | 1 | - | - |

Per 2020 m. ir 2019 m. Grupės ir Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

22. Poataskaitiniai įvykiai

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