



**AB „KAUNO ENERGIJA“
KONSOLIDUOTŲJŲ IR BENDROVĖS
2019 M. 12 MĖNESIŲ SUTRUMPINTAS TARPINIS 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 24 straipsnio nuostatomis ir Lietuvos banko valdybos patvirtintomis Periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes AB „Kauno energija“ gamybos direktorius, laikinai vykdamas generalinio direktoriaus funkcijas, Vaidas Šleivys, finansų direktorius Edmundas Damanskis ir vyriausioji buhalterė Inga Šliačkuvienė patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Kauno energija“ 2019 m. 12 mėnesių sutrumpintas 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.

Gamybos direktorius,
laikinai vykdamas generalinio direktoriaus funkcijas



Vaidas Šleivys

Finansų direktorius



Edmundas Damanskis

Vyriausioji buhalterė



Inga Šliačkuvienė

Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Ilgalaikis nematerialusis turtas				
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	6			
Žemė ir pastatai	7.570	8.087	6.300	6.677
Statiniai	100.344	88.762	99.826	88.181
Mašinos ir įranga	19.992	21.053	17.675	18.214
Transporto priemonės	399	460	387	448
Įrenginiai ir įrankiai	2.340	2.888	2.337	2.885
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	7.359	3.588	7.360	3.588
Investicinis turtas	419	439	166	172
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų iš viso	138.423	125.277	134.051	120.165
Naudojimo teise valdomas turtas	4			
Ilgalaikis finansinis turtas				
Investicijos į patrunuojamąsias įmones	-	-	2.064	2.064
Paskolos įmonių grupės įmonėms	-	-	-	-
Kitas finansinis turtas	1	1	1	1
Ilgalaikio finansinio turto iš viso	1	1	2.065	2.065
Ilgalaikio turto iš viso	139.779	125.300	137.260	122.252
Trumpalaikis turtas				
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai				
Atsargos	7	1.581	1.584	1.522
Išankstiniai apmokėjimai		1.156	1.259	1.097
Atsargų ir išankstinių apmokėjimų iš viso		2.737	2.843	2.619
Per vienerius metus gautinos sumos				
Iš pirkėjų gautinos sumos	8	8.150	10.188	8.150
Paskolos įmonių grupės įmonėms	17	-	-	443
Kitos gautinos sumos	8	759	969	730
Per vienerius metus gautinų sumų iš viso		8.909	11.157	9.323
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	2.219	8.761	1.940
Turtas, skirtas pardavimui		57	205	57
Trumpalaikio turto iš viso		13.922	22.966	13.939
Turto iš viso		153.701	148.266	151.199

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavybė					
Kapitalas	1	74.476	74.476	74.476	74.476
Privalomasis rezervas	12	7.447	6.435	7.447	6.435
Kiti rezervai	12	2.900	100	2.900	100
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)					
Ataskaitinių metų pelnas		507	3.963	278	4.414
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		4.074	4.993	4.206	4.674
Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) iš viso		4.581	8.956	4.484	9.088
Nuosavybė iš viso		89.404	89.967	89.307	90.099
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės finansinės skolos	9	17.684	19.257	16.550	17.556
Lizingas (finansinė nuoma)		1.262	81	1.050	81
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		5.467	5.458	5.684	5.693
Dotacijos ir subsidijos		25.522	18.235	24.713	17.265
Išmokų darbuotojams įsipareigojimas		570	704	562	698
Ilgalaikės prekybos skolos		42	2	41	2
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		50.547	43.737	48.600	41.295
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių finansinių skolų ir lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalis	9	4.744	4.483	4.175	3.916
Trumpalaikės finansinės skolos		-	-	-	-
Prekybos skolos		6.898	7.650	7.107	7.751
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		694	790	672	771
Gauti išankstiniai apmokėjimai		551	877	551	877
Mokėtini mokesčiai		448	392	402	357
Išvestiniai finansiniai instrumentai	10	12	16	-	-
Išmokų darbuotojams įsipareigojimo einamųjų metų dalis		149	155	148	154
Palūkanų įsipareigojimai		-	-	-	-
Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos		148	137	131	120
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		106	62	106	62
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		13.750	14.562	13.292	14.008
Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		64.297	58.299	61.892	55.303
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso		153.701	148.266	151.199	145.402

(pabaiga)

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

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Grupė	Pastabos	2019 m. IV ketv.	2019 m.	2018 m. IV ketv.	2018 m.
Veiklos pajamos					
Pardavimų pajamos	13	16.245	54.650	19.575	61.316
Kitos veiklos pajamos		155	819	139	1.299
Veiklos pajamų iš viso		16.400	55.469	19.714	62.615
Veiklos sąnaudos					
Kuras ir pirкта energija		(9.503)	(32.893)	(11.789)	(36.267)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(1.612)	(6.958)	(1.676)	(7.281)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1.978)	(7.117)	(1.706)	(6.972)
Remontas ir eksploatacija		(325)	(1.000)	(261)	(1.084)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	319	641	285	785
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(449)	(1.687)	(435)	(1.563)
Elektros energija		(362)	(1.274)	(359)	(1.145)
Žaliavos ir medžiagos		(143)	(545)	(165)	(568)
Vanduo		(281)	(1.079)	(292)	(1.081)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	162	42	143	113
Kitos sąnaudos	14	(647)	(2.279)	(619)	(2.289)
Kitos veiklos sąnaudos		(83)	(352)	(93)	(380)
Veiklos sąnaudos, iš viso		(14.902)	(54.501)	(16.967)	(57.732)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1.498	968	2.747	4.883
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		44	214	53	237
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(97)	(484)	(108)	(553)
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte		(53)	(270)	(55)	(316)
Pelnas prieš apmokestinimą		1.445	698	2.692	4.567
Pelno mokestis		-	-	19	19
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		(10)	(10)	(584)	(584)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		1.435	688	2.127	4.002
Išėitinių išmokų (sukaupimas), kuris vėliau bus pergrupuotas į pelną arba nuostolius, kai bus įvykdytos tam tikros sąlygos		(62)	(181)	148	(39)
Bendrosios pajamos		1.373	507	2.275	3.963
Ataskaitinio laikotarpio pelnas priskirtinas Bendrovės akcininkams		1.435	688	2.127	4.002
Bendrosios pajamos priskirtinos Bendrovės akcininkams		1.373	507	2.275	3.963
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	15	0,03	0,02	0,05	0,09

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Bendrovė	Pastabos	2019 m. IV ketv.	2019 m.	2018 m. IV ketv.	2018 m.
Veiklos pajamos					
Pardavimų pajamos	13	16.248	54.659	19.578	61.328
Kitos veiklos pajamos		129	709	109	1.181
Veiklos pajamų iš viso		16.377	55.368	19.687	62.509
Veiklos sąnaudos					
Kuras ir pirкта energija		(9.912)	(34.176)	(12.002)	(36.999)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(1.552)	(6.799)	(1.636)	(7.141)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1.837)	(6.552)	(1.566)	(6.390)
Remontas ir eksploatacija		(319)	(966)	(258)	(1.067)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	323	645	372	807
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(442)	(1.661)	(426)	(1.536)
Elektros energija		(304)	(1.115)	(331)	(1.017)
Žaliavos ir medžiagos		(139)	(533)	(162)	(559)
Vanduo		(281)	(1.077)	(293)	(1.080)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	162	42	143	113
Kitos sąnaudos	14	(630)	(2.227)	(608)	(2.243)
Kitos veiklos sąnaudos		(63)	(270)	(64)	(265)
Veiklos sąnaudos, iš viso		(14.994)	(54.689)	(16.831)	(57.377)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1.383	679	2.856	5.132
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		41	214	58	239
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-	156	156
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(89)	(445)	(101)	(511)
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte		(48)	(231)	113	(116)
Pelnas prieš apmokestinimą		1.335	448	2.969	5.016
Pelno mokestis		-	-	19	19
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		9	9	(584)	(584)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		1.344	457	2.404	4.451
Išaitinių išmokų (sukaupimas), kuris vėliau bus pergrupuotas į pelną arba nuostolius, kai bus įvykdytos tam tikros sąlygos		(61)	(179)	148	(37)
Bendrosios pajamos		1.283	278	2.552	4.414
Ataskaitinio laikotarpio pelnas priskirtinas Bendrovės akcininkams		1.344	457	2.404	5.016
Bendrosios pajamos priskirtinos Bendrovės akcininkams		1.283	278	2.552	4.414
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	15	0,03	0,01	0,06	0,10

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
2017 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	3.267	100	11.500	89.343
Sudaryti rezervai		-	3.168	100	(3.268)	-
Panaikinti rezervai		-	-	(100)	100	-
Dividendai		-	-	-	(3.339)	(3.339)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	1.875	1.875
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(187)	(187)
2018 m. rugsėjo 30 d. likutis		74.476	6.435	100	6.681	87.692
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	2.127	2.127
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	148	148
2018 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	6.435	100	8.956	89.967
Sudaryti rezervai	12	-	1.012	2.900	(3.912)	-
Panaikinti rezervai	12	-	-	(100)	100	-
Dividendai	1	-	-	-	(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
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	1.435	1.435
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(62)	(62)
2019 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	7.447	2.900	4.581	89.404

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
2017 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	3.267	100	11.181	89.024
Sudaryti rezervai		-	3.168	100	(3.268)	-
Panaikinti rezervai		-	-	(100)	100	-
Dividendai		-	-	-	(3.339)	(3.339)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	2.047	2.047
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(185)	(185)
2018 m. rugsėjo 30 d. likutis		74.476	6.435	100	6.536	87.547
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	2.404	2.404
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	148	148
2018 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	6.435	100	9.088	90.099
Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas		-	-	-	-	-
Sudaryti rezervai	12	-	1.012	2.900	(3.912)	-
Panaikinti rezervai	12	-	-	(100)	100	-
Dividendai	1	-	-	-	(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		-	-	-	1.344	1.344
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(61)	(61)
2019 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	7.447	2.900	4.484	89.307

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

Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Pinigų srautai iš (i) pagrindinės veiklos					
Bendrosios pajamos		507	3.963	278	4.414
Nepiniginių straipsnių koregavimas:					
Nusidėvėjimas ir amortizacija		8.821	8.665	8.076	7.905
Gautinų sumų nurašymai ir vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	(642)	(780)	(645)	(807)
Palūkanų sąnaudos		485	541	445	499
Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertės pasikeitimas	10	(4)	-	-	-
Nuostoliai (pelnas) pardavus ir nurašius ilgalaikį turtą		(266)	2	(266)	2
Dotacijų ir subsidijų (amortizacija)		(1.337)	(1.327)	(1.176)	(1.165)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	(42)	(113)	(42)	(113)
Išmokų darbuotojams išipareigojimo pasikeitimas		181	34	179	32
Nuomos išipareigojimo vertės pasikeitimas		-	-	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos		9	589	(9)	589
Su kaupimų pasikeitimas		(56)	(8)	(48)	(16)
Investicijų į patrunuojamąją įmonę nuvertėjimas		-	-	-	(156)
Kitų finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(210)	(225)	(214)	(227)
Viso nepiniginių straipsnių koregavimas		6.939	7.378	6.300	6.543
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:					
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	7	19	(129)	11	(148)
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		103	(809)	90	(781)
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	8	2.697	575	2.697	597
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	8	197	(530)	198	(516)
Ilgalaikių prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas		40	(8)	39	(8)
Prekybos skolų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(682)	467	(574)	597
Su darbo santykiais susijusių išipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas		(389)	(428)	(392)	(432)
Mokėtinų mokesčių padidėjimas (sumažėjimas)		56	17	45	4
Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(396)	402	(396)	402
Kitų trumpalaikių išipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		44	(5)	44	3
Viso apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		1.689	(448)	1.762	(282)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		9.135	10.893	8.340	10.675

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Pinigų srautai iš (į) Investicinės veiklos					
Ilgalaikio nematerialiojo turto ir nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimas		(22.021)	(4.052)	(22.019)	(4.052)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimas		508	3	508	3
Gautos palūkanos		210	237	214	239
Paskolų suteikimas		-	-	-	(383)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(21.303)	(3.812)	(21.297)	(4.193)
Pinigų srautai iš (į) finansinės veiklos					
Paskolų gavimas		3.306	2.943	3.306	2.943
Paskolų grąžinimas		(4.567)	(4.116)	(4.000)	(3.549)
Sumokėtos palūkanos		(551)	(586)	(520)	(543)
Nuomos mokėjimai		(112)	(116)	(112)	(116)
Sumokėti delspinigiai ir baudos		-	(12)	-	(12)
Išmokėti dividendai		(1.070)	(3.338)	(1.070)	(3.338)
Gauta subsidija		8.620	295	8.620	295
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		5.626	(4.930)	6.224	(4.320)
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas		(6.542)	2.151	(6.733)	2.162
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	11	8.761	6.610	8.673	6.511
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	11	2.219	8.761	1.940	8.673

(pabaiga)

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

Sutrumpinto tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

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

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

2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2019 m. gruodžio 31 d.		2018 m. gruodžio 31 d.	
	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 Eur ir yra padalintas į 42.802.143 1,74 euro nominaliosios vertės paprastas akcijas. 2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovė savų akcijų neturėjo. 2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

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

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

2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė ir jos patronuojamosios įmonės UAB „Kauno energija“ NT 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 „Kauno energija NT“	Savanorių pr. 347, Kaunas	100 proc.	1.330	2	1.068	Nuoma
UAB "Petrašiūnų katilinė"	R. Kalantos g. 49, Kaunas	100 proc.	1.894	389	631	Šilumos gamyba

Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2019 m. gruodžio 31 d. buvo 418 (2018 m. gruodžio 31 d. – 468). Vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2019 m. gruodžio 31 d. buvo 403 (2018 m. gruodžio 31 d – 456).

1. Bendroji informacija (tęsinys)

Teisinis reglamentavimas

Pagal Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymą Bendrovės veikla yra licencijuojama, ją reguliuoja Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – Komisija). 2004 m. vasario 26 d. Komisija suteikė Bendrovei šilumos tiekimo licenciją. Licencija galioja neribotą laiką, tačiau, atsižvelgiant į tai, ar laikomasi tam tikrų sąlygų, gali būti atšaukta atitinkamu Komisijos sprendimu. Komisija taip pat nustato šilumos tiekimo kainų viršutinės ribas. 2018 m. rugsėjo 13 d. Komisija nutarimu Nr. O3E-283 Bendrovei nustatė naujas bazinės šilumos kainos dedamąsias iki 2021 m. rugsėjo 30 d.

Ūkinė veikla

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, 13 izoliuoto tinklo ir 26 vietinės (buitinės) katilinės Kauno mieste, bei 8 Sargėnų mikrorajono vandens šildymo katilinės.

Bendras Grupės šiluminis galingumas sudaro apie 672 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomaižeriai), o bendras visos Grupės energijos gamybos pajėgumas yra apie 681 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomaižeriai). Bendras instaliuotas Bendrovės šiluminis galingumas sudaro apie 653 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomaižeriai), elektrinis – 8,75 MW, iš jų Petrašiūnų elektrinėje – 314,6 MW šiluminis (t. t. 17,8 MW – kondensacinis ekonomaižeris) ir 8 MW elektrinis galingumas, Jurbarko – 34,8 MW šiluminis (t. t. 2,8 MW – kondensacinis ekonomaižeris). Bendras visos Bendrovės energijos gamybos pajėgumas yra apie 662 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomaižeriai).

2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Bendrovės ir Grupės sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos už dvylikos mėnesių laikotarpį pasibaigusį 2019 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 neauditauta finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2018 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 konsoliduotą ir atskirų finansinių ataskaitų rinkinį. Tačiau, parinktos aiškinamojo rašto pastabos yra įtrauktos siekiant paaiškinti įvykius ir sandorius, reikšmingus siekiant suprasti Grupės ir Bendrovės finansinės būklės ir finansinių rezultatų pokyčius.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

2019 m. sausio 1 d. Bendrovė ir Grupė pirmą kartą pritaikė 16-ąjį TFAS „Nuoma“. Išsamesnė informacija apie apskaitos politikos pakeitimo įtaką Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms pateikiama 4-oje pastaboje. Visi kiti apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant metines finansines ataskaitas už 2018 metus.

Bendrovės vadovybė patvirtino šias tarpines finansines ataskaitas 2020 m. sausio 24 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, išskyrus naujas prielaidas ir įvertinimus susijusius su nuomos apskaita pagal 16-ąją TFAS, kuris detaliau aprašytas 4-oje pastaboje.

4. Apskaitos politikos keitimas

Išskyrus tai, kas pateikta žemiau, apskaitos politika taikyta rengiant šias tarpines sutrumpintas finansines ataskaitas yra tokie patys, kaip aprašyti paskutinių metų atskirų ir konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinyje.

Grupė ir Bendrovė pritaikė 16-ąją TFAS „Nuoma“ nuo 2019 m. sausio 1 d. Palyginamieji 2018 m. skaičiai nebuvo koreguoti. Kiti nauji standartai, kurie įsigaliojo nuo 2019 m. sausio 1 d., neturi reikšmingos įtakos Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

16-uoju TFAS pakeičiamas 17-asis TAS „Nuoma“ ir susiję aiškinimai. 16-ajame TFAS pristatomas vienas nuomos apskaitos modelis finansinės būklės ataskaitoje. Nuomininkas pripažįsta naudojimo teise valdomą turtą, atspindintį jo teisę naudoti pagrindinį turtą, ir nuomos įsipareigojimą, atspindintį jo prievolę mokėti nuomos mokėjimus.

16-ojo TFAS pirminio pripažinimo metu, grupė pasirinko taikyti modifikuotą retrospektyvinį būdą. Atitinkamai, palyginamoji informacija nebuvo perskaiciuota ir šiose finansinėse ataskaitose yra pateikiama pagal 17-ąją TAS ir susijusius standartų išaiškinimus.

Nuomos apibrėžimas

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

4. Apskaitos politikos keitimas (tęsinys)

Vertinama ar pakartotinai įvertinama 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 – nuomininkė

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 perdavimą. 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 atvaizdavo naudojimo teise valdomo turto straipsnyje (2019 m. gruodžio 31 d. atitinkamai 1.283 tūkst. Eur ir 1.073 tūkst. Eur).

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

Reikšmingi apskaitos principai

Grupė ir Bendrovė pripažįsta naudojimo teise valdomą turtą ir nuomos įsipareigojimus nuomos pradžios data. Naudojimo teise valdomas turtas iš pradžių yra įvertinamas įsigijimo verte, o vėliau įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius, ir koreguojamas atsižvelgiant į tam tikrus nuomos įsipareigojimo perskaičiavimus. Naudojimo teise valdomas turtas, kuris atitinka Investicinio turto apibrėžimą, yra pateikiamas investicinio turto straipsnyje.

Nuomos įsipareigojimas iš pradžių nustatomas pagal tą datą nesumokėtų nuomos mokesčių dabartine verte, diskontavus taikant nuomos sutartyje nurodytą palūkanų normą, arba, jei jos negalima lengvai nustatyti, taikant Grupės ir Bendrovės priskaitytiną skolinimosi palūkanų normą. Apskritai, Grupė naudoja savo priskaitytiną skolinimosi palūkanų normą kaip diskonto normą.

Nuomos įsipareigojimas vėliau padidinamas nuomos įsipareigojimo palūkanų sąnaudomis ir sumažinamas sumokėjus nuomos mokesčių. Nuomos įsipareigojimas iš naujo įvertinamas, kai būsiami nuomos mokėjimai pasikeičia dėl indekso ar palūkanų normos pokyčių, dėl pasikeitusios sumos, kurią tikimasi sumokėti pagal likvidacinės vertės garantiją, arba, jei taikoma, dėl pasikeitusio įvertinimo, kad yra pagrįstai tikėtina, jog bus pasinaudota įsigijimo ar pratęsimo galimybe arba kad sandorio nutraukimas nebus įgyvendintas.

Grupė ir Bendrovė įvertino kai kurių nuomos sutarčių, kuriose ji yra nuomininkė, ir kuriose numatyta atnaujinimo galimybė, laikotarpį. Įvertinimas, ar Grupė ir Bendrovė pagrįstai gali naudotis tokiomis pasirinkimo galimybėmis, turi įtakos nuomos terminui, kuris reikšmingai veikia nuomos įsipareigojimų sumą ir pripažintą naudojimo teise valdomą turtą.

4. Apskaitos politikos keitimas (tęsinys)

Pereinamasis laikotarpis

Anksčiau Grupė ir Bendrovė klasifikavo turto nuomą kaip veiklos nuomą pagal 17-ąją TAS. Šį turtą sudarė žemė ir transporto priemonės.

Nuomos sutartims, priskiriamoms veiklos nuomai pagal 17-ąją TAS, nuomos įsipareigojimai buvo vertinami likusių nuomos mokėjimų dabartine verte, diskontuota Grupės ir Bendrovės pasirinkta priskaitytina skolinimosi norma 2019 m. sausio 1 d. Naudojimo teise valdomas turtas vertinamas suma, lygia nuomos įsipareigojimui, pakoreguotam bet kokių iš anksto sumokėtų ar sukauptų nuomos mokėjimų suma. Grupė ir Bendrovė taikė šį metodą visoms nuomos sutartims.

Taikydama 16-ąją TFAS, Grupė ir Bendrovė taikė šiuos praktinius supaprastinimus nuomos sutartims, kurios anksčiau buvo priskirtos veiklos nuomos sutartims pagal 17-ąją TAS:

- Taikė išimtį nepripažinti naudojimo teise valdomą turtą ir įsipareigojimus pagal nuomos sutartis, kurių laikotarpis trumpesnis nei 12 mėnesių;
- Neįtraukė pradinių tiesioginių sąnaudų, susijusių su naudojimo teise valdomo turto vertinimu, pirminio taikymo data;
- Pasinaudojo išimtimi nustatant nuomos laikotarpį, jei sutartyje numatytos galimybės išplėsti ar nutraukti nuomos sutartį.

Pagal finansinės nuomos sutartis nuomojamą Grupės ir Bendrovės turtą sudaro transporto priemonės. Nuoma buvo klasifikuojama kaip finansinė nuoma pagal 17-ąją TAS. Šių finansinės nuomos sutarčių atveju, naudojimo teise valdomo turto ir nuomos įsipareigojimo balansinė vertė 2019 m. sausio 1 d. buvo nustatyta nuomos turto ir nuomos įsipareigojimo balansine verte pagal 17-ąją TAS naujos apskaitos politikos taikymo metu.

Grupė ir Bendrovė – nuomotoja

Grupė ir Bendrovė iš naujo įvertino nuomos ir subnuomos, kai Bendrovė yra nuomotoja, grupavimą. Grupė ir Bendrovė nuomoja savo investicinį turtą, įskaitant naudojimo teise valdomą turtą. Grupė priskiria minėtą nuomą veiklos nuomai. Grupei, kaip nuomotojai, taikomi apskaitos principai nesiskiria nuo taikytų pagal 17-ąją TAS. Grupė neprivalo atlikti jokių pakeitimų pereinant prie 16-ojo TFAS dėl nuomos, kurioje ji veikia kaip nuomotojas. Skirstydama sutartyje numatytą atlygį kiekvienai nuomos komponentą turinčiai ir neturinčiai sutarties daliai, Grupė taikė 15-ąją TFAS „Pajamos iš sutarčių su klientais“.

Grupė ir Bendrovė neturi pasirašiusi subnuomos sutarčių.

Įtaka finansinėms ataskaitoms

Pereinant prie 16-ojo TFAS, Grupė pripažino papildomą naudojimo teise valdomą turtą, įskaitant investicinį turtą, ir papildomus nuomos įsipareigojimus. Šie įsipareigojimai buvo apskaityti dabartine likusių nuomos mokėjimų verte, diskontuota 2019 m. sausio 1 d. Grupės priskaitytąja skolinimosi palūkanų norma. Priskaitytoji palūkanų norma, pritaikyta diskontuoti nuomos mokėjimams 2019 m. sausio 1 d. buvo 3,58 %.

Pirmą kartą pritaikius 16-ąją TFAS nuomai, kuri anksčiau buvo klasifikuojama kaip veiklos nuoma, Grupė ir Bendrovė pripažino atitinkamai 990 tūkst. Eur ir 819 tūkst. Eur naudojimo teise valdomo turto, 990 tūkst. Eur ir 819 tūkst. Eur nuomos įsipareigojimų.

Taip pat, pagal 16-ąją TFAS, Grupė ir Bendrovė pripažino su minėta nuoma susijusias nusidėvėjimo ir palūkanų sąnaudas, o ne veiklos nuomos sąnaudas. Per 12 mėn. laikotarpį, pasibaigusį 2019 m. gruodžio 31 d. Grupė pripažino 36 tūkst. EUR nusidėvėjimo sąnaudų ir 33 tūkst. EUR nuomos palūkanų, Bendrovė pripažino 32 tūkst. EUR nusidėvėjimo sąnaudų ir 26 tūkst. EUR nuomos palūkanų.

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;

5. Tikrosios vertės nustatymas (tęsinys)

- 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 2019 m. 12 mėnesių Grupės ir Bendrovės ilgalaikio turto įsigijimai sudarė 22.014 ir 22.012 tūkst. Eur, parduoto ir nurašyto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė atitinkamai sudarė 234 ir 9 tūkst. eurų.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos 2019 m. gruodžio 31 d. sudaro atitinkamai 7.430 tūkst. Eur ir 6.847 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 7.302 tūkst. Eur ir 6.704 tūkst. Eur). Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų 7.367 tūkst. Eur ir 6.803 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 7.244 tūkst. Eur ir 6.662 tūkst. Eur) sumos buvo įtrauktos į veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose nusidėvėjimo ir amortizacijos, bei kitų sąnaudų eilutėse, likusi suma – 63 tūkst. Eur ir 44 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 58 tūkst. Eur ir 42 tūkst. Eur) nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į kitos veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose.

Grupės ir Bendrovės vadovybė įvertinusi vidinius ir išorinius požymius, 2019 m. nenustatė papildomo vertės sumažėjimo nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams (2018 m. pripažinta 42 tūkst. Eur papildomo vertės sumažėjimo). Per 2019 m. 12 mėnesių Grupės ir Bendrovės vadovybė atstatė 26 tūkst. Eur vertės sumažėjimą (129 tūkst. Eur per 2018 m.)

Dalis Grupės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, kurių įsigijimo vertė 2019 m. gruodžio 31 d. būklei atitinkamai buvo lygi 56.556 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 55.102 tūkst. Eur), Bendrovės – 56.443 tūkst. Eur, buvo visiškai nudėvėta (2018 m. gruodžio 31 d. – 54.945 tūkst. Eur), tačiau vis dar naudojama veikloje.

2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės didžiąją nebaigtos statybos dalį sudaro katilinių įrenginių ir šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcijos ir kapitalinio remonto darbai.

2019 m. gruodžio 31 d. nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, kurių likutinė vertė buvo lygi Grupės 54.723 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 49.624 tūkst. Eur), ir Bendrovės 51.655 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 46.005 tūkst. Eur), buvo įkeistas bankams kaip paskolų užstatas.

7. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Technologinis kuras	1.156	1.358	1.097	1.291
Atsarginės dalys	622	415	622	415
Medžiagos	413	437	413	436
	2.191	2.210	2.132	2.142
Atimti: nukainojimas iki grynosios galimos realizacinės vertės laikotarpio pabaigoje	(610)	(626)	(610)	(626)
Atsargų balansinė vertė	1.581	1.584	1.522	1.516

Grupės ir Bendrovės atsargų nukainojimas iki grynosios galimos realizacinės vertės 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 610 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 626 tūkst. Eur). Atsargų nukainojimo iki grynosios galimos realizavimo vertės pasikeitimas 2019 m. ir 2018 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	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos	15.401	18.734	15.403	18.736
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(7.251)	(8.546)	(7.253)	(8.548)
	8.150	10.188	8.150	10.188

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 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
2017 m. gruodžio 31 d. likutis	10.012	10.031
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(770)	(787)
Nurašyta	(696)	(696)
2018 m. gruodžio 31 d. likutis	8.546	8.548
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(659)	(659)
Nurašyta	(636)	(636)
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	7.251	7.253

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

Grupės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 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	
2019 m.	6.949	462	47	46	73	573	8.150
2018 m.	8.670	611	74	65	115	653	10.188

Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 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	
2019 m.	6.949	462	47	46	73	573	8.150
2018 m.	8.670	611	74	65	115	653	10.188

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

2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 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	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Mokesčiai	439	490	439	490
Kitos	630	772	652	795
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(310)	(293)	(361)	(347)
	759	969	730	938

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

Grupės ir Bendrovės kitų gautinų sumų vertės sumažėjimo judėjimas:

	Grupė	Bendrovė
2017 m. gruodžio 31 d. likutis	303	362
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(10)	(15)
Nurašyta	-	-
2018 m. gruodžio 31 d. likutis	293	347
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	17	14
Nurašyta	-	-
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	310	361

Kitų Grupės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 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	
2019 m.	221	54	19	10	8	8	320
2018 m.	380	65	15	8	5	6	479

Kitų Bendrovės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 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	
2019 m.	192	54	19	10	8	8	291
2018 m.	349	65	15	8	5	6	448

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

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

Iš pirkėjų ir kitoms gautinoms sumoms, kurių laikotarpis nėra praėjęs ir kurioms nebuvo apskaitytas vertės sumažėjimas 2019 m. gruodžio 31 d. vadovybės manymu, nebuvo jokių požymių, kad skolininkai negalės įvykdyti savo mokėjimų įsipareigojimų.

9. Finansinės skolos

Grupės ir Bendrovės visos paskolos yra apskaitytos ir gražinamos eurais. Ilgalaikių paskolų gražinimo terminai:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės finansinės skolos (paskolos):	17.684	19.257	16.550	17.556
Mokėtinos nuo 2 iki 5 metų	10.943	11.780	9.809	10.079
Mokėtinos po 5 metų	6.741	7.477	6.741	7.477
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	4.585	4.272	4.018	3.705
	22.269	23.529	20.568	21.261

9. Finansinės skolos (tęsinys)

Grupės detali informacija apie paskolas 2019 m. gruodžio 31 d.:

	Kredito įstaiga	Sutarties data	Efektyvi Qalūkanų norma	Suma tūkst. Eur	Gražinimo terminas	Likutis 2019.12.31 tūkst. Eur	2020 m. dalis tūkst. Eur
1	LR Finansų m.*	2010.04.09	1,017	2.410	2034.03.15	1.404	93
2	LR Finansų m.*	2010.10.26	0,917	807	2034.03.15	577	38
3	LR Finansų m.*	2011.09.02	0,332	1.672	2034.09.01	1.304	87
4	Luminor**	2012.08.22	1,107	3.403	2022.04.29	1.701	567
5	AB SEB bankas	2013.06.03	1,42	799	2020.06.30	67	67
6	AB SEB bankas	2013.06.03	1,32	1.228	2020.06.30	98	98
7	AB SEB bankas	2013.09.10	1,78	1.506	2020.09.30	188	188
8	Luminor**	2013.09.27	1,92	377	2020.09.30	5	5
9	LR Finansų m.*	2014.01.15	3,36	793	2034.12.01	624	41
10	AB SEB bankas	2014.03.31	1,73	1.564	2021.01.15	268	261
11	LR Finansų m.*	2014.03.31	3,342	7.881	2034.12.01	6.203	381
12	AB SEB bankas	2015.03.09	1,63	579	2022.02.28	222	97
13	AB SEB bankas	2015.03.09	1,63	579	2022.02.28	74	74
14	OP Corporate***	2015.12.02	0,98	4.842	2022.12.02	2.075	692
15	AB SEB bankas	2016.05.09	0,94	459	2023.04.30	255	77
16	AB SEB bankas	2016.05.09	0,96	1.000	2021.04.30	267	200
17	AB SEB bankas	2016.05.09	0,94	579	2023.04.30	322	97
18	Luminor**	2016.10.25	1,12	1.894	2023.09.29	1.066	284
19	AB SEB bankas	2016.12.22	0,79	4.127	2024.11.30	3.026	720
20	AB SEB bankas	2017.07.26	0,92	697	2024.07.30	546	122
21	Danske Bank A/S	2017.12.18	1,27	2.340	2024.12.18	1.977	396
						22.269	4.585

* LR Finansų ministerija; ** Luminor bank AB; *** OP Corporate Bank Plc Lietuvos filialas.

Luminor Bank AB, 2012 m. rugpjūčio 22 d. suteikdama paskolą Grupei, yra nustatiusi 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 16 pastaboje.

9. Finansinės skolos (tęsinys)

Bendrovės detali informacija apie paskolas 2019 m. gruodžio 31 d.:

Kredito įstaiga	Sutarties data	Efektyvi Qalūkanų norma	Suma tūkst. Eur	Gražinimo terminas	Likutis 2019.12.31 tūkst. Eur	2020 m. dalis tūkst. Eur
1 LR Finansų m.*	2010.04.09	1,017	2.410	2034.03.15	1.404	93
2 LR Finansų m.*	2010.10.26	0,917	807	2034.03.15	577	38
3 LR Finansų m.*	2011.09.02	0,332	1.672	2034.09.01	1.304	87
4 AB SEB bankas	2013.06.03	1,42	799	2020.06.30	67	67
5 AB SEB bankas	2013.06.03	1,32	1.228	2020.06.30	98	98
6 AB SEB bankas	2013.09.10	1,78	1.506	2020.09.30	188	188
7 Luminor**	2013.09.27	1,92	377	2020.09.30	5	5
8 LR Finansų m.*	2014.01.15	3,36	793	2034.12.01	624	41
9 AB SEB bankas	2014.03.31	1,73	1.564	2021.01.15	268	261
10 LR Finansų m.*	2014.03.31	3,342	7.881	2034.12.01	6.203	381
11 AB SEB bankas	2015.03.09	1,63	579	2022.02.28	222	97
12 AB SEB bankas	2015.03.09	1,63	579	2022.02.28	74	74
13 OP Corporate***	2015.12.02	0,98	4.842	2022.12.02	2.075	692
14 AB SEB bankas	2016.05.09	0,94	459	2023.04.30	255	77
15 AB SEB bankas	2016.05.09	0,96	1.000	2021.04.30	267	200
16 AB SEB bankas	2016.05.09	0,94	579	2023.04.30	322	97
17 Luminor**	2016.10.25	1,12	1.894	2023.09.29	1.066	284
18 AB SEB bankas	2016.12.22	0,79	4.127	2024.11.30	3.026	720
19 AB SEB bankas	2017.07.26	0,92	697	2024.07.30	546	122
20 Danske Bank A/S	2017.12.18	1,27	2.340	2024.12.18	1.977	396
					20.568	4.018

* LR Finansų ministerija; ** Luminor bank AB; *** OP Corporate Bank Plc Lietuvos filialas.

AB SEB bankas nustatė, kad Bendrovė privalo laikytis ketvirčiui nustatyto grynosios finansinės skolos ir EBITDA santykio rodiklio, kuris neturi viršyti 4,5. Pagal paskolos sutartį, pasirašytą tarp Bendrovės ir OP Corporate Bank Plc Lietuvos skyriaus, Bendrovės nuosavo kapitalo rodiklis (nuosavas kapitalas/turtas iš viso) turi būti ne mažesnis kaip 35 %. 2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovė vykdė minėtų sutarčių sąlygas.

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

Grupės ir Bendrovės nekilnojamas turtas (6 pastaba), sąskaitos banke (11 pastaba) ir žemės nuomos teisė buvo įkeistos bankams kaip užstatas už paskolas.

10. Išvestiniai finansiniai instrumentai

2016 m. gruodžio 16 d. Grupė pasirašė sutartį dėl palūkanų normos apsikėitimo sandorio. Pagal sutartį, Grupė įsipareigojo mokėti bankui fiksuotą palūkanų normą (0.21 %), o bankas mokės Grupei kintamas palūkanas, susietas su 6 mėn. EURIBOR. 2019 m. gruodžio 31 d. nominali sandorio vertė yra 1.701 tūkst. Eur. Ši išvestinė priemonė yra apskaityta tikrąja verte, kurią bankas apskaičiavo 2019 m. gruodžio 31 d. – 12 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 15 tūkst. Eur).

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Pinigai kelyje	148	154	148	154
Pinigai banke	2.071	8.607	1.792	8.519
Pinigai kasoje	-	-	-	-
	2.219	8.761	1.940	8.673

Grupės banko sąskaitos, kurių likutis 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 1.039 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 2.332 tūkst. Eur) ir Bendrovės 804 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 2.255 tūkst. Eur), yra įkeistos bankams kaip užstatas už suteiktas paskolas (9 pastaba).

12. Rezervai

Privalomasis

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.

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

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

13. Pardavimo pajamos

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

Grupės ir Bendrovės veikla yra sezoniška, didžioji dalis pajamų uždirbama šildymo sezono metu, kuris prasideda spalio mėn., o pasibaigia balandžio mėn.

Pardavimo pajamos pagal Grupės ir Bendrovės veiklas yra pateikiamos žemiau:

Grupė	2019 m.	2018 m.
Šilumos tiekimas	49.712	57.387
Karšto vandens tiekimas	3.228	3.260
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	422	408
Kolektorių priežiūra	251	250
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	12	11
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	1.025	-
	54.650	61.316

13. Pardavimo pajamos (tęsinys)

Bendrovė	2019 m.	2018 m.
Šilumos tiekimas	49.721	57.399
Karšto vandens tiekimas	3.228	3.260
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	422	408
Kolektorių priežiūra	251	250
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	12	11
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	1.025	-
	54.659	61.328

Pardavimo pajamos pagal vartotojų grupes:

Grupė	2019 m.	2018 m.
Gyventojai	41.195	46.511
Kiti vartotojai	6.208	5.949
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	3.963	4.774
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	2.734	3.343
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	286	371
Pramonės vartotojai	264	368
	54.650	61.316

Bendrovė	2019 m.	2018 m.
Gyventojai	41.195	46.511
Kiti vartotojai	6.217	5.961
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	3.963	4.774
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	2.734	3.343
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	286	371
Pramonės vartotojai	264	368
	54.659	61.328

14. Kitos sąnaudos

Kitas sąnaudas 2019 m. gruodžio 31 d. sudaro:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Įrangos patikrinimas ir apžiūra	212	406	211	404
Kolektorių priežiūra	383	381	383	381
Pinigų surinkimo sąnaudos	176	195	176	195
Pelenų utilizavimo sąnaudos	160	145	144	127
Informacinių technologijų sąnaudos	114	132	114	132
Konsultavimo paslaugos	87	124	87	124
Su darbuotojais susijusios sąnaudos	139	102	139	102
Sąskaitų pateikimo sąnaudos	93	98	93	98
Narystės mokestis	89	84	89	84
Ilgalaikio turto priežiūra ir susijusios paslaugos	64	76	64	76
Transporto sąnaudos	63	70	63	69
Skolų surinkimo sąnaudos	96	60	96	60
Draudimas	64	56	56	48
Ryšių sąnaudos	40	51	39	50
Reklamos sąnaudos	55	44	55	44
Audito sąnaudos	39	44	34	44
Įrangos ir mašinų nuoma	9	16	9	16
Parama	1	5	1	5
Kitos sąnaudos	395	200	374	184
	2.279	2.289	2.227	2.243

15. Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis, tenkanti vienai akcijai

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

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Ataskaitinio laikotarpio pelnas	688	4.002	457	4.451
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)	0,02	0,09	0,01	0,10

16. 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 EUR kompensaciją už nuo 2010 m. iki 2019 m. gegužės mėn. Bendrovės Kauno klinikoms užtikrintą šilumos rezervinę galią. Kauno klinikos su pretenzija nesutinko. Bendrovė pareiškė Kauno klinikoms ieškinį dėl nesumokėtos kompensacijos už šilumos rezervinę galią priteisimo. Byla nagrinėjama pirmos instancijos teisme.

Bendrovė pareiškė AAS BTA Baltic Insurance Company filialui Lietuvoje ieškinį dėl draudimo laidavimo sumos priteisimo. Ieškinio suma – 30 000 Eur. Byla nagrinėjama pirmos instancijos teisme.

Nuomos ir rangos darbų pirkimo sutartys

Grupės ir Bendrovės būsimi įsipareigojimai pagal galiojančias 2019 m. gruodžio 31 d. pirkimo sutartis sudaro 34.692 tūkst. Eur.

Garantijos

2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 3.913 tūkst. Eur garantiją Luminor Bank AB už patronuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ prievolės šiam bankui pagal 2012 m. rugpjūčio 22 d. 3.403 tūkst. Eur kredito sutartį. 2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 95 tūkst. Eur garantiją Nordea Bank AB (publ) už patronuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ prievolės šiam bankui pagal išvestinių finansinių instrumentų sandorį, aprašytą 10 pastaboje. Paskolos likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. sudaro 1.701 tūkst. EUR.

17. 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.

2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo reikšmingų sandorių su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus komunalinių paslaugų pirkimą ar teikimą. Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis buvo vykdomi rinkos kainomis. Su Kauno miesto savivaldybe susijusių šalių sąrašą galime rasti čia: <http://www.kaunas.lt/administracija/struktura-ir-kontaktai/pavaldzios-imonės-ir-istaigos/>.

17. Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 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:

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
2018 m. gruodžio 31 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	1.228	5.520	951	237
Jurbarko rajono savivaldybė	-	465	40	2

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

Grupė ir Bendrovė 2019 m. gruodžio 31 d. įmonių, finansuojamų iš savivaldybių biudžetų, gautinoms sumoms yra suformavusi 257 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 265 tūkst. Eur) vertės sumažėjimą. Gautinos sumos nėra užtikrintos įkeistu turtu ar kitomis priemonėmis ir bus padengtos grynaisiais pinigais. Gautinoms sumoms nebuvo gauta jokių garantijų.

2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 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
2019 m. gruodžio 31 d.	2.398	10	443	432
2018 m. gruodžio 31 d.	1.957	5	443	456
UAB „Kauno energija NT“ <th>Pirkimai</th> <th>Pardavimai</th> <th>Gautinos sumos</th> <th>Mokėtinos sumos</th>	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
2019 m. gruodžio 31 d.	5	10	58	-
2018 m. gruodžio 31 d.	5	11	64	-

17. Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

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

Bendrovė 2019 m. gruodžio 31 d. iš patronuojamųjų įmonių gautinoms sumoms yra suformavusi 58 tūkst. Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 64 tūkst. Eur) vertės sumažėjimą.

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės vadovybę sudaro atitinkamai 3 ir 1 (2018 m. gruodžio 31 d. – 3 ir 1) asmenys.

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis	66	169	40	128
Vadovybei priskaičiuotos išmokų darbuotojams kompensacijos	1	3	-	1

Per 2019 m. ir 2018 m. Grupės ir Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

18. Poataskaitiniai įvykiai

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“ įsigyja katilinę su šilumos tiekimo tinklais bei susijusia įranga ir nuo 2020 m. vasario 1 d. pradės vykdyti šilumos tiekimo veiklą šiame mikrorajone.

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