



AKCINĖS BENDROVĖS „KLAIPĖDOS NAFTA“

**SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOS IR ATSKIROS FINANSINĖS ATASKAITOS,
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE**

**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2022 M. RUGSĖJO 30 D.
(NEAUDITUOTA)**

TURINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	5
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA.....	8
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA.....	10
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	12
ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS	23

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
	(neaudituotos)	(audituotos)	(neaudituotos)	(audituotos)
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Nematerialusis turtas	854	456	684	279
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	3 146.466	150.686	146.336	150.565
Teisė naudotis turtu	3 332.077	338.256	332.054	338.232
Ilgalaikės gautinos sumos	465	-	465	-
Investicijos į dukterines įmones	-	-	4.578	4.578
Investicijos į asocijuotas įmones	236	226	236	226
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	8.181	3.616	8.181	3.616
Ilgalaikio turto iš viso	488.279	493.240	492.534	497.496
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	5 2.260	1.798	2.260	1.796
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	6 15.817	11.643	14.654	10.636
Sutarčių turtas	7 332	612	332	612
Avansinis pelno mokestis	2	-	-	-
Kitas finansinis turtas	8 3.271	3.271	3.271	3.271
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9 70.742	61.517	65.209	57.148
Trumpalaikio turto iš viso	92.424	78.841	85.726	73.463
Turto iš viso	580.703	572.081	578.260	570.959

(tęsinys kitame puslapyje)

Aiškkinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (TĖSINYS)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2022-09-30 (neaudituotos)	2021-12-31 (audituotos)	2022-09-30 (neaudituotos)	2021-12-31 (audituotos)
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas					
Įstatinis kapitalas	1	110.315	110.315	110.315	110.315
Akcijų priedai		4.002	4.002	4.002	4.002
Rezervai		29.633	94.604	29.633	94.604
Užsienio valiutos perkainavimo rezervas		248	(82)	-	-
Nepaskirstytasis pelnas		(28.096)	(64.126)	(29.633)	(64.971)
Nuosavo kapitalo iš viso		116.102	144.713	114.317	143.950
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		607	707	607	707
Paskolos	10	132.454	116.044	132.454	116.044
Dotacijos susijusios su turtu	11	5.523	5.771	5.523	5.771
Nuomos įsipareigojimai	10	246.673	243.430	246.657	243.412
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		385.257	365.952	385.241	365.934
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		75	49	75	49
Paskolos	10	5.743	3.879	5.743	3.879
Nuomos įsipareigojimai	10	51.320	43.675	51.312	43.668
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	12	10.655	3.695	10.288	3.513
Išvestinės finansinės priemonės		-	15	-	15
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	2.418	2.669	2.151	2.517
Atidėjiniai		3.671	3.596	3.671	3.596
Sutarčių įsipareigojimai		5.462	3.838	5.462	3.838
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		79.344	61.416	78.702	61.075
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		580.703	572.081	578.260	570.959

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	Grupė		Grupė	
		Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)*	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)*
Pajamos iš sutarčių su klientais	14	56.507	20.531	46.340	14.711
Pardavimo savikaina	15	(40.883)	(13.925)	(39.848)	(12.961)
Bendrasis pelnas		15.624	6.606	6.492	1.750
Veiklos sąnaudos	16	(5.802)	(1.990)	(59.441)	(55.902)
Kitos pajamos ir (sąnaudos)		431	64	28	7
Veiklos pelnas		10.253	4.680	(52.921)	(54.145)
Finansinės veiklos pajamos	17	193	65	1.749	485
Finansinės veiklos (sąnaudos)	17	(43.588)	(22.405)	(16.332)	(5.989)
Asocijuotų įmonių grynojo pelno (nuostolių) dalis		8	-	(53)	-
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(33.134)	(17.660)	(67.557)	(59.649)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		4.157	2.531	10.023	8.879
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(28.977)	(15.129)	(57.534)	(50.770)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)					
Straipsniai, kurie niekada nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Straipsniai, kurie bus arba gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Aktuarinis pelnas (nuostoliai)		43	18	-	-
Valiutų kursų skirtumai dėl užsienio įmonių finansinių ataskaitų perskaičiavimo		330	66	(22)	(89)
Susiję mokesčiai		(6)	(2)	-	-
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		(28.610)	(15.047)	(57.556)	(50.859)
Pelno paskirstymas:					
Bendrovės akcininkams		(28.977)	(15.129)	(57.534)	(50.770)
Nekontroliuojančiam daliai		-	-	-	-
Bendrosios pajamos skirstomos:					
Bendrovės akcininkams		(28.610)	(15.047)	(57.556)	(50.859)
Nekontroliuojančiam daliai		-	-	-	-
Pelnas (nuostoliai) ir sumažintas pelnas (nuostoliai) tenkantis vienai akcijai (eurais)	18	(0,076)	(0,040)	(0,151)	(0,133)

Aiškinaamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

*2021 m. rugpjūčio 31 d. Grupė apskaičiavo papildomą 3.222 tūkst. eur Klaipėdos naftos terminalo ilgalaikio turto vertės sumažėjimą, todėl vertės sumažėjimo sąnaudos ir su jomis susijęs atidėtasis pelno mokestis buvo pakoreguoti. Koregavimas pirmiausia buvo apskaitytas ir atskleistas sutrumpintose konsoliduotose ir atskirose finansinėse ataskaitose už dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. gruodžio 31 d.

	Paskelbti duomenys už 2021 m. devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 30 d.	Koregavimo suma	Pakoreguoti duomenys už 2021 m. devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 30 d.
Pardavimo savikaina	(39.864)	16	(39.848)
Veiklos sąnaudos	(56.220)	(3.221)	(59.441)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	9.542	481	10.023
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(54.810)	(2.724)	(57.534)

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

	Pastabos	Bendrovė		Bendrovė	
		Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)*	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)*
Pajamos iš sutarčių su klientais	14	54.178	19.720	43.963	13.873
Pardavimo savikaina	15	(40.149)	(13.695)	(39.127)	(12.741)
Bendrasis pelnas		14.029	6.025	4.836	1.132
Veiklos sąnaudos	16	(5.192)	(1.776)	(58.794)	(55.707)
Kitos pajamos ir (sąnaudos)		431	64	28	7
Veiklos pelnas		9.268	4.313	(53.930)	(54.568)
Finansinės veiklos pajamos	17	53	25	1.770	555
Finansinės veiklos (sąnaudos)	17	(43.570)	(22.398)	(16.310)	(5.999)
Asocijuotų įmonių grynojo pelno (nuostolių) dalis		8	-	(53)	-
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(34.241)	(18.060)	(68.523)	(60.012)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		4.571	2.698	10.316	9.044
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(29.670)	(15.362)	(58.207)	(50.968)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)					
Straipsniai, kurie niekada nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Straipsniai, kurie bus arba gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Aktuarinis pelnas (nuostoliai)		43	18	-	-
Valiutų kursų skirtumai dėl užsienio įmonių finansinių ataskaitų perskaiciavimo		-	-	-	-
Susiję mokesčiai		(6)	(2)	-	-
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		(29.633)	(15.346)	(58.207)	(50.968)
Pelnas (nuostoliai) ir sumažintas pelnas (nuostoliai) tenkantis vienai akcijai (eurais)		-	-	-	-

Aiškinausias raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

*2021 m. rugpjūčio 31 d. Grupė apskaičiavo papildomą 3.222 tūkst. eur Klaipėdos naftos terminalo ilgalaikio turto vertės sumažėjimą, todėl vertės sumažėjimo sąnaudos ir su jomis susijęs atidėtasis pelno mokestis buvo pakoreguoti. Koregavimas pirmiausia buvo apskaitytas ir atskleistas sutrumpintose konsoliduotose ir atskirose finansinėse ataskaitose už dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. gruodžio 31 d.

	Paskelbti duomenys už 2021 m. devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 30 d.	Koregavimo suma	Pakoreguoti duomenys už 2021 m. devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 30 d.
Pardavimo savikaina	(39.143)	16	(39.127)
Veiklos sąnaudos	(55.573)	(3.221)	(58.794)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	9.835	481	10.316
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(55.483)	(2.724)	(58.207)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė

	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Privalomas rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
2020 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.505	4.002	(267)	11.048	15.929	41.970	(72)	33.211	216.326
Grynasis devynių mėn. pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	-	(57.534)	(57.534)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	(22)	-	(22)
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(22)	(57.534)	(57.556)
Paskelbti dividendai		-	-	-	-	-	-	-	(7.538)	(7.538)
Įstatinio kapitalo mažinimas	1	(190)	-	267	-	-	-	-	(77)	-
Pervedimai tarp rezervų		-	-	-	3	-	25.654	-	(25.657)	-
2021 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	67.624	(94)	(57.595)	151.232
2021 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	67.624	(82)	(64.126)	144.713
Grynasis devynių mėn. pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	-	(28.977)	(28.977)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	330	37	367
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	330	(28.940)	(28.610)
Pervedimai tarp rezervų		-	-	-	-	-	(64.971)	-	64.971	-
2022 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	2.653	248	(28.096)	116.102

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

Bendrovė

	Pastabos	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Privalomas rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
2020 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.505	4.002	(267)	11.048	15.929	41.970	33.272	216.459
Grynasis devynių mėn. pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	(58.207)	(58.207)
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(58.207)	(58.207)
Paskelbti dividendai		-	-	-	-	-	-	(7.538)	(7.538)
Išstatinio kapitalo mažinimas	1	-	-	-	3	-	25.654	(25.657)	-
Pervedimai tarp rezervų		(190)	-	267	-	-	-	(77)	-
2021 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	67.624	(58.207)	150.714
2021 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	67.624	(64.971)	143.950
Grynasis devynių mėn. pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	(29.670)	(29.670)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	37	37
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(29.633)	(29.633)
Pervedimai tarp rezervų		-	-	-	-	-	(64.971)	64.971	-
2022 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	2.653	(29.633)	114.317

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d. (neaudituoja)	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d. (neaudituoja)	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d. (neaudituoja)	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d. (neaudituoja)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(28.977)	(57.534)	(29.670)	(58.207)
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas					
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3	16.971	19.769	16.898	19.713
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas		15	54.206	15	54.206
Atostogų rezervo pasikeitimai	13	(123)	(302)	(156)	(386)
Atidėjinių pasikeitimas		75	1.162	75	1.162
Ilgalaikių įsipareigojimų darbuotojams pasikeitimas		(32)	(50)	(32)	(50)
Turtas iš sutarčių su klientais	7	280	908	280	908
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos		(4.157)	(10.023)	(4.571)	(10.316)
Asocijuotų įmonių grynojo (pelno) nuostolių dalis		(8)	53	(8)	53
Abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas		-	(711)	-	(711)
Palūkanų pajamos	17	(15)	(13)	(15)	(13)
Palūkanų sąnaudos		1.929	1.688	1.928	1.688
Kitos finansinės sąnaudos		(15)	(2.161)	(15)	(2.161)
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka dėl nuomos įsipareigojimų	17	41.310	14.564	41.507	14.564
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai		715	586	332	607
		27.968	22.142	26.568	21.057
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai					
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	5	(131)	517	(132)	526
Iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	6	(3.939)	(957)	(3.893)	(599)
Prekybos skolų ir kitų mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	12	6.960	2.744	7.029	3.056
Įsipareigojimų iš sutarčių su klientais padidėjimas (sumažėjimas)		1.625	(45)	1.625	(45)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	13	(833)	(503)	(861)	(573)
		31.650	23.898	30.336	23.422
(Sumokėtas) pelno mokestis		(270)	-	-	-
Gautos palūkanos		15	13	15	13
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		31.395	23.911	30.351	23.435
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Nekilnojamo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto (įsigijimas)	4	(3.611)	(7.726)	(3.599)	(7.696)
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo		186	27	186	27
Atsiimti (padėti) trumpalaikiai terminuoti indėliai		-	24.000	-	24.000
Kitų investicijų įsigijimas		(2)	(2)	(2)	(27)
Gautos subsidijos		51	93	51	93
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(3.376)	16.392	(3.364)	16.397

AKCINĖS BENDROVĖS „KLAIPĖDOS NAFTA“ KONSOLIDUOTOS IR ATSKIROS FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2022 M. RUGSĖJO 30 D. (NEAUDITUOTA)
 (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d. (neaudituota)
Gautos paskolos		20.122	20.122	20.122	20.122
(Sumokėtos) paskolos		(2.185)	(2.185)	(2.185)	(2.185)
(Sumokėtos) palūkanos ir su paskolomis susiję mokesčiai		(249)	(180)	(249)	(180)
(Sumokėti) garantijos mokesčiai		(549)	(56)	(549)	(56)
Dividendų (išmokėjimas)		-	(7.538)	-	(7.538)
Nuomos įsipareigojimų mokėjimai	10	(34.807)	(30.756)	(34.797)	(30.756)
Nuomos įsipareigojimų palūkanų mokėjimai		(1.269)	(1.455)	(1.268)	(1.455)
Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		(18.937)	(22.048)	(18.926)	(22.048)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		9.082	18.255	8.061	17.784
Valiutos kurso įtaka		143	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1 d.	9	61.517	51.076	57.148	47.433
Pinigai ir pinigų ekvivalentai rugsėjo 30 d.	9	70.742	69.331	65.209	65.217

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1 BENDROJI INFORMACIJA

Akcinė bendrovė „Klaipėdos nafta“ (toliau – Patronuojanti įmonė arba Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas: Burių g. 19, 92276 Klaipėda, Lietuva. Šias konsoliduotąsias finansines ataskaitas sudaro Bendrovės ir jos dukterinių įmonių (toliau – Grupė) finansinės ataskaitos.

Grupę sudaro šios įmonės (toliau – Grupė):

- UAB „SGD logistika“, dukterinė įmonė (toliau – dukterinė įmonė UAB „SGD logistika“). Įmonės adresas: Burių g. 19, 92276 Klaipėda, Lietuva.
- UAB „SGD terminalas“, dukterinė įmonė (toliau – dukterinė įmonė UAB „SGD terminalas“). Įmonės adresas: Burių g. 19, 92276 Klaipėda, Lietuva.
- UAB „SGD SPB“, įmonės UAB „SGD logistika“ dukterinė įmonė (toliau – dukterinė įmonė UAB „SGD SPB“). Įmonės adresas: Burių g. 19, 92276 Klaipėda, Lietuva.
- KN Acu Servicos de Terminal de GNL LTDA, įmonės UAB „SGD logistika“ (90%) kartu su UAB „SGD SPB“ (10%) įsteigta dukterinė įmonė (toliau – dukterinė įmonė „KN Acu Servicos de Terminal de GNL LTDA“). Įmonės adresas: F66 Fazenda Saco Dantas s/n, Distrito Industrial, Area 1 and Area 2, 28200-000 São João da Barra. Rio de Janeiro valstija.

Pagrindinės Grupės ir Bendrovės veiklos apima – naftos terminalo veiklą, naftos produktų perkrovimo bei kitas susijusias paslaugas ir suskystintų gamtinių dujų terminalo (toliau – SGD terminalas) veiklą: suskystintų gamtinių dujų krovos, suskystintų gamtinių dujų saugojimo, jų išdujinimo ir tiekimo į magistralinį vamzdyną paslaugas.

Valstybinė energetikos reguliavimo tarnyba (toliau – VERT) 2014 m. lapkričio 27 d. išdavė Bendrovei gamtinių dujų skystinimo licenciją.

2021 m. sausio 11 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruota nauja Bendrovės įstatų redakcija po įstatinio kapitalo sumažinimo, kuris dabar yra lygus 110.315.009.65 eurų ir yra padalintas į 380.396.585 vnt. akcijų, kurios suteikia 380.396.585 balsus.

Per 2022 m. ir 2021 m. pirmus devynis mėnesius Bendrovė savų akcijų neįsigijo ir nesudarė jokių sandorių dėl savo akcijų įsigijimo ar perdavimo.

Bendrovės akcijos įtrauktos į vertybinių popierių biržos „NASDAQ Vilnius“ Baltijos Pagrindinį prekybos sąrašą (ISIN kodas LT0000111650, trumpinys KNF1L).

2022 m. rugsėjo 30 d. ir 2021 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2022 m. rugsėjo 30 d.		2021 m. rugsėjo 30 d.	
	Turimų akcijų skaičius (tūkstančiais)	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius (tūkstančiais)	Nuosavybės dalis (%)
Lietuvos Respublikos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos energetikos ministerijos (Gedimino pr. 38/2, Vilnius, 302308327)	275.687	72,47	275.687	72,47
UAB koncernas „Achemos grupė“ (Vykinto g. 14, Vilnius, 156673480)	39.663	10,43	39.663	10,43
Kiti (mažiau nei 5% kiekvienas)	65.047	17,10	65.047	17,10
Iš viso	380.397	100,00	380.397	100,00

Patronuojanti įmonė kontroliuoja dukterinę įmonę UAB „SGD logistika“, kurios pagrindinės veiklos yra šios: tarptautinė SGD terminalų veiklos plėtra SGD transportavimo jūra veikla, kita veikla. Bendrovei priklauso 100% šios dukterinės įmonės balsavimo teisių.

Patronuojanti įmonė kontroliuoja dukterinę įmonę UAB „SGD terminalas“, kurios tikslas – vykdyti visą suskystintų gamtinių dujų terminalo Klaipėdoje struktūros eksploatavimo ir valdymo veiklą. Šiuo metu dukterinė įmonė veiklos nevykdo. Bendrovei priklauso 100% šios dukterinės įmonės balsavimo teisių.

Dukterinė įmonė UAB „SGD SPB“ tapo Grupės dalimi 2019 m. spalį. UAB „SGD SPB“ tikslas – dalyvauti suskystintų gamtinių dujų projektuose. Ši dukterinė įmonė gali plėsti tarptautinių SGD terminalų veiklą investuodama ir steigdama kitas įmones Lietuvoje ir užsienyje. UAB „SGD SPB“ nuosavybės teise priklauso 100% UAB „SGD logistika“.

2019 m. gruodžio 13 d. Brazilijos Federacinėje Respublikoje buvo įsteigta UAB „SGD logistika“ (90%) ir UAB „SGD SPB“ (10%) dukterinė įmonė – ribotos atsakomybės bendrovė „KN Açu Servicos de Terminal de GNL LTDA“. „KN Açu Servicos de Terminal de GNL LTDA“ tikslas yra teikti Açu uosto suskystintų gamtinių dujų terminalo eksploatavimo ir priežiūros paslaugas. „KN Açu Servicos de Terminal de GNL LTDA“ savo veiklą pradėjo 2020 metais.

Vidutinis Grupės darbuotojų skaičius 2022 m. rugsėjo 30 d. buvo 363 (2021 m. gruodžio 31 d. – 391).

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2022 m. rugsėjo 30 d. buvo 330 (2021 m. gruodžio 31 d. – 358).

2 APSKAITOS PRINCIPAI

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurais, ir suapvalintos iki artimiausio tūkstančio (000 eurų), jei nenurodyta kitaip. Šios Grupės ir Bendrovės tarpinės finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius Finansinės Atskaitomybės Standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – ES).

Grupės ir Bendrovės tarpinėms finansinėms ataskaitoms taikoma ta pati apskaitos politika ir tie patys skaičiavimo metodai kaip ir 2021 m. metinėse finansinėse ataskaitose. Plačiau finansinių ataskaitų parengimo pagrindai pateikti 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, nebent apskaitos politikoje numatyta kitaip.

Finansiniai Grupės ir Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Atsižvelgiant į tai, kad finansinėse ataskaitose pateikiamos sumos yra apskaičiuojamos tūkstančiais eurų, todėl tarp lentelių skaičiai gali nesutapti. Tokie nesutapimai finansinėse ataskaitose laikomi nereikšmingais.

3 NEKILNOJAMASIS TURTAS, ĮRANGA IR ĮRENGIMAI

Dalis Grupės ir Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, kurio įsigijimo vertė 2022 m. rugsėjo 30 d. lygi 40.946 tūkst. eurų, buvo visiškai nusidėvėjusi (40.537 tūkst. eurų 2021 m. gruodžio 31 d.), tačiau vis dar naudojama veikloje.

Per 2022 m. devynis mėnesius Grupės ir Bendrovės nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams atitinkamai priskaičiuota 6.323 tūkst. eurų ir 6.269 tūkst. eurų nusidėvėjimo sąnaudų (per 2021 m. devynis mėnesius – 9.127 tūkst. eurų ir 9.071 tūkst. eurų atitinkamai). Per 2022 m. devynis mėnesius 5.942 tūkst. eurų Grupės ir 5.888 tūkst. eurų Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į pardavimo savikainą (per 2021 m. devynis mėnesius – 8.956 tūkst. eurų ir 8.901 tūkst. eurų atitinkamai). 299 tūkst. eurų sąnaudų buvo kompensuota pagal paramos sutartį (per 2021 m. devynis mėnesius – 261 tūkst. eurų), likusi suma – 82 tūkst. eurų (per 2021 m. devynis mėnesius – 170 tūkst. eurų) apskaityta Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudose.

Per 2022 m. devynis mėnesius Grupė ir Bendrovė apskaitė atitinkamai 10.743 tūkst. eurų ir 10.737 tūkst. eurų nusidėvėjimo sąnaudų nuomojamam turtui (per 2021 m. devynis mėnesius – 10.780 tūkst. eurų). 10.566 tūkst. eurų Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į pardavimo savikainą (per 2021 m. devynis mėnesius – 10.562 tūkst. eurų). Likusi suma – 177 tūkst. eurų Grupės ir 171 tūkst. eurų Bendrovės (per 2021 m. devynis mėnesius – 218 tūkst. eurų) atitinkamai apskaityta Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudose.

Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei teisės naudotis turtu, priskirtu Klaipėdos naftos terminalui, vertės sumažėjimas

Grupė ir Bendrovė kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje vertina, ar yra požymių, rodančių, jog ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto, bei kito ilgalaikio turto, apskaitomo įsigijimo savikaina, balansinė vertė gali būti sumažėjusi.

Atsiradus tokiems požymiams Grupė ir Bendrovė vertina šio ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo, bei kito ilgalaikio turto atsiperkamąją vertę tam, kad būtų galima įvertinti vertės sumažėjimą (jei toks yra). Vertės sumažėjimo įvertinimo metu turtas yra sugrupuojamas į žemiausius atskirus verslo segmento lygius, kuriems pinigų srautai gali būti atskirai identifikuoti ir projektuojami į ateitį (pinigus kuriantys vienetai).

2022 m. rugsėjo 30 d. Grupės ir Bendrovės vadovybė nenustatė požymių papildomam Klaipėdos naftos terminalo turto vertės sumažėjimui.

4 INFORMACIJA APIE SEGMENTUS

Grupės ir Bendrovės vadovybė išskyrė šiuos verslo segmentus:

- SGDT – suskystintų gamtinių dujų terminalas Klaipėdoje, kuris teikia suskystintų gamtinių dujų krovos, saugojimo, išdujinimo ir tiekimo į magistralinį vamzdyną paslaugas;
- NT – naftos terminalai Klaipėdoje ir Subačiuje, Kupiškio rajone, teikiantys naftos produktų perkrovimo, ilgalaikio saugojimo bei kitas su naftos produktų perkrova susijusias paslaugas;
- komSGD – komercinės SGD veiklos - mažos apimties suskystintų gamtinių dujų perkrovos veikla, SGD projektų įgyvendinimas.

4 INFORMACIJA APIE SEGMENTUS (TĘSINYS)

Grupės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2022 m. devynių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą ir 2022 m. rugsėjo 30 d. finansinės būklės ataskaitą, apibendrinti žemiau:

Grupė:

Per devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. rugsėjo 30 d.	SGDT	NT	komSGD	Iš viso
Pajamos iš išorinių klientų	33.458	19.225	3.824	56.507
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(35.307)	1.896	277	(33.134)
Segmento grynas pelnas (nuostoliai)	(30.372)	1.539	(144)	(28.977)
Palūkanų pajamos	15	-	66	81
Paskolų palūkanų sąnaudos	543	-	-	543
Nuomos palūkanų sąnaudos	1.080	274	32	1.386
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.857	3.452	919	6.228
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	10.302	325	116	10.743
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas	-	-	15	15
Įsigytas materialusis ir nematerialusis ilgalaikis turtas	36	3.006	14	3.056
Segmento turtas iš viso*	365.369	118.474	26.118	509.961
Segmento paskolos ir susiję įsipareigojimai	138.259	(20)	(42)	138.197
Segmento finansinės nuomos įsipareigojimai	277.443	18.467	2.083	297.993
Segmento įsipareigojimų iš viso	429.896	26.289	8.416	464.601

Grupės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2021 m. devynių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą ir 2021 m. rugsėjo 30 d. finansinės būklės ataskaitą, apibendrinti žemiau:

Grupė

Per devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 30 d.	SGDT	NT	komSGD	Iš viso
Pajamos iš išorinių klientų	26.635	15.466	4.239	46.340
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(12.711)	(55.234)	388	(67.557)
Segmento grynas pelnas (nuostoliai)	(10.612)	(47.016)	94	(57.534)
Palūkanų pajamos	-	13	-	13
Paskolų palūkanų sąnaudos	337	1	-	338
Nuomos palūkanų sąnaudos	1.119	228	5	1.352
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2.436	5.490	1.065	8.991
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	10.309	390	81	10.780
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas	-	54.206	-	54.206
Įsigytas materialusis ir nematerialusis ilgalaikis turtas	30	6.275	58	6.363
Segmento turtas iš viso*	382.521	102.737	25.812	511.070
Segmento paskolos ir susiję įsipareigojimai	114.609	(20)	(42)	114.547
Segmento finansinės nuomos įsipareigojimai	273.859	15.239	323	289.421
Segmento įsipareigojimų iš viso	400.597	23.106	5.467	429.170

Segmento turtas iš viso* - Grupės turtas iš viso, atėmus pinigų ir pinigų ekvivalentus bei trumpalaikius terminuotus indėlius laikotarpio pabaigoje.

5 ATSARGOS

	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
Naftos produktai, skirti parduoti	355	23	355	23
Dyzelinis kuras SGD terminalo poreikiams	288	234	288	234
Taršos leidimai	133	-	133	-
Gamtinės dujos	47	47	47	47
Kuras transportui ir įrenginiams	58	48	58	48
Atsarginės dalys, statybinės medžiagos ir kitos atsargos	1.379	1.446	1.379	1.444
Iš viso atsargų	2.260	1.798	2.260	1.796

2022 m. rugsėjo 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo atsargų, kurioms būtų padarytas vertės sumažėjimas.

6 IŠ PIRKĖJŲ IR KITOS GAUTINOS SUMOS

	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
Gautinos sumos	11.595	9.411	11.022	8.939
Išankstiniai mokėjimai	2.047	553	2.003	523
Kitos gautinos sumos	2.175	1.679	1.629	1.174
Iš viso	15.817	11.643	14.654	10.636

Iš pirkėjų gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų terminas yra 6 – 15 dienų.

Gautinos sumos detalizuojamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
Sumos, gautinos iš SGD terminalo veiklos	7.750	7.435	7.750	7.435
Sumos, gautinos už naftos produktų perkrovimą ir susijusias paslaugas	4.706	2.902	4.706	2.902
Sumos, gautinos už operavimo, valdymo ir konsultavimo paslaugas	650	585	77	113
Atimti: vertės sumažėjimas	(1.511)	(1.511)	(1.511)	(1.511)
Iš viso	11.595	9.411	11.022	8.939

2022 m. rugsėjo 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė atitinkamai apskaitė 1.511 tūkst. eurų ir 1.511 tūkst. eurų vertės sumažėjimą gautinoms sumoms.

Per 2022 m. ir 2021 m. devynis mėnesius vertės sumažėjimas gautinoms sumoms nepasikeitė.

Kitos gautinos sumos detalizuojamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
Gautinas akcizo mokestis	981	354	981	354
Kiti gautini mokesčiai (1)	552	505	-	-
Gautinas pridėtinės vertės mokestis	642	820	642	820
Kita	-	-	6	-
Iš viso	2.175	1.679	1.629	1.174

(1) Kiti gautini mokesčiai, susiję su dukterinės įmonės KN Acu Servicos de Terminal de GNL Ltda gautino socialinio draudimo mokesčiais (INSS). Už darbo užmokestį, priskaitomą Brazilijos darbuotojams, yra mokamos socialinio draudimo įmokos. Pagal galiojančius teisės aktus, mėnesinė socialinio draudimo įmoka Brazilijoje mokama nuo bendros atlyginimo sumos, kurios dydis yra nuo 7,5% iki 14%.

7 SUTARČIŲ TURTAS

Grupė ir Bendrovė

	2022-09-30	2021-12-31
	Trumpalaikis sutarčių turtas	
Sukauptos nuomos pajamos (1)	-	349
Sukauptos pajamos (2)	332	263
	332	612

(1) 2022 m. rugsėjo 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. ilgalaikės gautinos sumos ir ilgalaikį sutarčių turtą sudaro ilgalaikių pajamų sukaupimas, atsirandantis iš Subačiaus degalų saugojimui skirtų rezervuarų nuomos sutarties.

2012 m. su VĮ Lietuvos naftos produktų agentūra pasirašyta 10 metų terminui Subačiaus kuro bazės talpyklų nuomos sutartis, kuri yra veiklos nuomos sutartis. Nuomos tarifas pirmiems 5 metams ir likusiems penkiems metams yra skirtingas. Todėl nuomos pajamos yra pripažįstamos naudojant tiesinį metodą per nuomos laikotarpį, t. y. nuomos pajamos yra skaičiuojamos vidutiniu viso nuomos laikotarpio (10 metų) tarifu.

7 SUTARČIŲ TURTAS (TĘSINYS)

2022 m. rugsėjo 30 d. sukauptos nuomos likutis buvo pilnai nusidėvėjęs. 2021 m. gruodžio 31 d. sukauptos nuomos likučiai atitinkamai buvo 349 tūkst. eurų.

(2) 2022 m. rugsėjo 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. sutarčių turtą apima sukauptos pajamos už naftos produktų saugojimą, paskaičiuotos kaip procentinė visų išlaidų dalis nuo planuotų sąnaudų. Kai krovos procesas baigiamas, ir jį patvirtina klientas, sumos, kurios buvo pripažintos kaip sutarties turtas, yra perklasifikuojamos prie gautinų sumų.

8 KITAS FINANSINIS TURTAS

Grupė ir Bendrovė

	2022-09-30	2021-12-31
Akcizo mokesčio garantija	3.271	3.271
	<u>3.271</u>	<u>3.271</u>

2020 m. Grupė ir Bendrovė sumokėjo Akcizų administravimo departamentui akcizo mokesčio garantijos užstatą, skirtą akcizo mokesčių prievolių užtikrinimui. 2021 m. rugsėjo mėn. buvo sumokėta 2.000 tūkst. eurų papildoma akcizo mokesčio garantija. Garantijos sutartis neterminuota.

9 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
Pinigai banke	70.742	61.517	65.209	57.148

Pinigų ir pinigų ekvivalentų apskaitinės vertės denominuotos šiomis valiutomis:

Valiuta	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
EUR	64.735	60.827	59.954	57.145
USD	5.255	3	5.255	3
BRL	752	687	-	-
	<u>70.742</u>	<u>61.517</u>	<u>65.209</u>	<u>57.148</u>

Grupės ir Bendrovės vadovybė įvertino galima pinigų, laikomų banke, nuvertėjimą, kaip tai numato 9 TFAS. Vertinimas atliktas remiantis oficialiais Standard & Poor's ilgalaikio skolinimosi reitingais, prieinamais internete:

	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
A+	20.872	6.061	16.091	2.379
A-	20.017	-	20.017	-
AA-	29.101	27.337	29.101	27.337
BBB+	-	27.432	-	27.432
BB-	752	687	-	-
	<u>70.742</u>	<u>61.517</u>	<u>65.209</u>	<u>57.148</u>

10 PASKOLOS IR NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI

Paskolos

Grupė ir Bendrovė

	2022-09-30	2021-12-31
Šiaurės investicijų banko paskola	90.129	70.733
Europos investicinio banko paskola	47.707	49.175
Garantijos įmoka Lietuvos Respublikos Finansų ministerijai	(130)	(132)
Mokėtinos paskolos palūkanos	491	147
	<u>138.197</u>	<u>119.923</u>

Nuomos įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
Nuomos įsipareigojimai	297.993	287.105	297.969	287.080

Nuomos įsipareigojimai 2022 m. rugsėjo 30 d. galėtų būti detalizuojami taip:

Grupė

	FSRU nuoma	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	221.855	19.323	4.953	542	246.673
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	50.550	440	76	254	51.320
	272.405	19.763	5.029	796	297.993

Bendrovė

	FSRU nuoma	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	221.855	19.323	4.953	526	246.657
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	50.550	440	76	246	51.312
	272.405	19.763	5.029	772	297.969

Nuomos įsipareigojimai 2021 m. gruodžio 31 d. galėtų būti detalizuojami taip:

Grupė

	FSRU nuoma	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	222.380	15.966	5.011	73	243.430
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	43.119	352	75	129	43.675
	265.499	16.318	5.086	202	287.105

Bendrovė

	FSRU nuoma	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	222.380	15.966	5.011	55	243.412
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	43.119	352	75	122	43.668
	265.499	16.318	5.086	177	287.080

* Kita sudaro transporto priemonių, ofiso ir kt. nuoma.

11 DOTACIJOS SUSIJUSIOS SU TURTU

Grupė ir Bendrovė

	2022-09-30	2021-12-31
Likutis laikotarpio pradžioje	5.771	5.817
Gauta	51	302
Amortizacija	(299)	(348)
Likutis laikotarpio pabaigoje	5.523	5.771

12 PREKYBOS SKOLOS IR KITOS MOKĖTINOS SUMOS

	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
Prekybos mokėtinos sumos	7.981	3.053	7.933	3.045
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	2.674	642	2.355	468
	10.655	3.695	10.288	3.513

Prekybos mokėtinos sumos:

	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
Mokėtinos sumos už FSRU nuomą	5.235	-	5.235	-
Kiti mokėjimai, susiję su FSRU	608	322	608	322
Mokėtinos sumos už žemės nuomą	286	257	286	257
Mokėtinos sumos už dujas	80	313	80	313
Mokėtinos sumos rangovams	65	740	65	740
Mokėtinos sumos už geležinkelio paslaugas	-	86	-	86
Kitos prekybos mokėtinos sumos	1.707	1.335	1.659	1.327
	7.981	3.053	7.933	3.045

2022 m. rugsėjo 30 d. Grupės ir Bendrovės 6.255 tūkst. EUR prekybos skolos buvo denominuotos JAV doleriais (2021 m. gruodžio 31 d. – 3 tūkst. eurų buvo denominuoti JAV doleriais).

Prekybos skolos yra beprocentės ir paprastai joms yra nustatomas 30 dienų atsiskaitymo laikotarpis.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sumos:

	Group		Company	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
Sukauptos sąnaudos ir įsipareigojimai	874	327	874	327
Kiti mokesčiai	321	205	-	31
Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis	-	90	-	90
Kiti įsipareigojimai	1.479	20	1.481	20
	2.674	642	2.355	468

13 SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI

	Grupė		Bendrovė	
	2022-09-30	2021-12-31	2022-09-30	2021-12-31
Sukauptos metinės premijos	777	977	723	930
Sukauptas atostogų rezervas	695	818	602	759
Mokėtinas darbo užmokestis	472	451	429	450
Mokėtinas socialinio draudimo mokestis	292	262	223	217
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	180	158	172	158
Kiti išskaitymai	2	3	2	3
	2.418	2.669	2.151	2.517

14 PAJAMOS IŠ SUTARČIŲ SU KLIENTAIS

	Grupė		Bendrovė	
	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.
Pajamos už SGD išdujinimo paslaugas, renkamos tiesiogiai iš SGD terminalo naudotojų	22.417	5.589	22.417	5.589
Pajamos už naftos produktų perkrovimo paslaugas	16.943	13.522	16.943	13.522
Pajamos už SGD paslaugas, įtrauktos į saugumo dedamąją*	10.768	20.728	10.768	20.728
Kitos SGD terminalų pajamos	4.078	4.159	1.743	1.782
Kitos pajamos, susijusios naftos produktų perkrovimo paslaugomis	1.267	884	1.267	884
Pajamos už parduotus naftos produktus	1.023	1.066	1.023	1.066
Konsultavimo pajamos	11	392	17	392
	<u>56.507</u>	<u>46.340</u>	<u>54.178</u>	<u>43.963</u>

* Saugumo dedamoji – reguliuoja gamtinių dujų tiekimo saugumo papildoma dedamoji prie gamtinių dujų perdavimo kainos.

15 PARDAVIMO SAVIKAINA

	Grupė		Bendrovė	
	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	(10.566)	(10.563)	(10.566)	(10.563)
Nusidėvėjimas ir amortizacija (įsk. dotacijų amortizaciją)	(6.124)	(8.793)	(6.057)	(8.738)
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	(5.781)	(5.897)	(5.292)	(5.414)
Su plaukiojančios saugyklos nuoma susijusios kitos išlaidos (veiklos, valdymo, įgulos)	(4.989)	(4.325)	(4.989)	(4.325)
ATL sąnaudos ir mokesčiai už gamtos teršimą	(3.659)	(3.540)	(3.659)	(3.540)
Uosto mokesčių rinkliavos	(1.149)	(1.158)	(1.149)	(1.158)
Dujos	(2.573)	(926)	(2.573)	(926)
Elektra	(1.296)	(759)	(1.296)	(759)
Parduotų naftos produktų savikaina	(1.030)	(599)	(1.030)	(599)
Kita	(3.716)	(3.288)	(3.538)	(3.105)
	<u>(40.883)</u>	<u>(39.848)</u>	<u>(40.149)</u>	<u>(39.127)</u>

16 VEIKLOS SĄNAUDOS

	Grupė		Bendrovė	
	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.
Darbo užmokestis socialinis draudimas	(3.664)	(3.829)	(3.387)	(3.496)
Konsultavimo ir teisinės sąnaudos	(404)	(489)	(341)	(423)
Ryšių sąnaudos	(285)	(285)	(267)	(266)
Banko sąskaitų administravimas	(192)	(185)	(184)	(180)
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	(177)	(218)	(171)	(218)
Valdymo organų atlygis ir kt. susijusios išlaidos	(115)	(123)	(115)	(123)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(104)	(197)	(104)	(196)
Turto vertės sumažėjimas	(15)	(54.206)	(15)	(54.206)
Pirkėjų skolų sumažėjimas (atstatymas)	-	711	-	711
Kita	(846)	(620)	(608)	(397)
	(5.802)	(59.441)	(5.192)	(58.794)

17 FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS (SĄNAUDOS)

	Grupė		Bendrovė	
	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.
Palūkanų pajamos	81	13	15	13
Baudų ir delspinigių pajamos	23	28	23	28
Iš investicinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas	-	1.705	-	1.705
Kitos pajamos	89	3	15	24
Finansinės veiklos pajamos iš viso	193	1.749	53	1.770
Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka dėl nuomos	(41.507)	(14.564)	(41.507)	(14.564)
Palūkanų sąnaudos dėl nuomos	(1.386)	(1.352)	(1.385)	(1.352)
Palūkanų sąnaudos	(543)	(339)	(543)	(338)
Iš investicinių finansinių priemonių atsiradę nuostoliai	(72)	-	(72)	-
Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka	(69)	(77)	(63)	(77)
Kitos sąnaudos	(11)	-	-	-
Finansinės veiklos sąnaudos iš viso	(43.588)	(16.332)	(43.570)	(16.310)

18 PELNAS (NUOSTOLIAI) IR SUMAŽINTAS PELNAS (NUOSTOLIAI) VIENAI AKCIJAI

Pelnas vienai akcijai apskaičiuojamas dalijant Grupės grynąjį pelną iš esamo paprastųjų akcijų svertinio vidurkio. Sumažintas pelnas vienai akcijai yra lygus pelnui vienai akcijai, kadangi Grupė neturi potencialių finansinių priemonių, kurios galėtų sumažinti išleistas akcijas.

Pelno ir sumažinto pelno apskaičiavimai pateikiami žemiau:

	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.
Grupė		
Akcininkams priskiriamas grynas pelnas (nuostoliai)	(28.977)	(57.534)
Paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	380.397	380.423
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) ir sumažintas pelnas (nuostoliai) (eurais)	(0,076)	(0,151)

19 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.

Grupės ir Bendrovės susijusios šalys ir sandoriai su jomis per 2022 m. ir 2021 m. devynis mėnesius buvo:

Sandoriai su Lietuvos valstybės kontroliuojamomis įmonėmis ir įstaigomis bei su kitomis susijusiomis šalimis

Grupė

		Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija	2022 m. devynis mėn.	1.723	-	-	286
	2021 m. devynis mėn.	1.760	-	-	231
AB "Amber Grid"	2022 m. devynis mėn.	-	10.768	4.021	-
	2021 m. devynis mėn.	-	20.730	6.631	-
UAB „Ignitis“	2022 m. devynis mėn.	-	7.145	1.719	-
	2021 m. devynis mėn.	4	1.446	486	-
Viešoji įstaiga Lietuvos energetikos agentūra	2022 m. devynis mėn.	-	2.523	-	-
	2021 m. devynis mėn.	-	2.497	336	-
Energijos skirstymo operatorius. AB	2022 m. devynis mėn.	176	-	-	-
	2021 m. devynis mėn.	315	-	-	36
AB LTG CARGO	2022 m. devynis mėn.	876	-	81	-
	2021 m. devynis mėn.	620	-	-	36
Kitos susijusios šalys	2022 m. devynis mėn.	34	-	-	3
	2021 m. devynis mėn.	-	-	-	3
Sandoriai su susijusiomis šalimis iš viso:	2022 m. devynis mėn.	2.809	20.436	5.740	208
	2021 m. devynis mėn.	2.699	24.673	7.453	306

Bendrovė

		Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija	2022 m. devynis mėn.	1.723	-	-	286
	2021 m. devynis mėn.	1.760	-	-	231
AB "Amber Grid"	2022 m. devynis mėn.	-	10.768	4.021	-
	2021 m. devynis mėn.	-	20.730	6.631	-
UAB „Ignitis“	2022 m. devynis mėn.	-	7.145	1.719	-
	2021 m. devynis mėn.	4	1.446	486	-
Viešoji įstaiga Lietuvos energetikos agentūra	2022 m. devynis mėn.	-	2.523	-	-
	2021 m. devynis mėn.	-	2.497	336	-
Energijos skirstymo operatorius. AB	2022 m. devynis mėn.	176	-	-	-
	2021 m. devynis mėn.	315	-	-	36
AB LTG CARGO	2022 m. devynis mėn.	876	-	81	-
	2021 m. devynis mėn.	620	-	-	36
KN Acu Servicos de Terminal de GNL Ltda	2022 m. devynis mėn.	-	48	7	-
	2021 m. devynis mėn.	-	264	25	-
Kitos susijusios šalys	2022 m. devynis mėn.	34	-	-	3
	2021 m. devynis mėn.	-	-	-	3
Sandoriai su susijusiomis šalimis iš viso:	2022 m. devynis mėn.	2.809	20.484	5.747	208
	2021 m. devynis mėn.	2.699	24.937	7.478	306

19 SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI (TĘSINYS)

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

Grupės vadovybę sudaro Bendrovės generalinis direktorius ir tarnybų direktoriai bei dukterinių įmonių direktoriai.

Bendrovės vadovybę sudaro generalinis direktorius ir tarnybų direktoriai.

	Grupė		Bendrovė	
	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. rugsėjo 30 d.
Priskaitymai, susiję su darbo santykiais, įskaitant socialinio draudimo įmokas	515	483	442	425
Vadovaujančių darbuotojų skaičius	10	10	6	6

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

20 POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

Po finansinių ataskaitų datos daugiau reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Klaipėdos nafta“ Generalinis direktorius Darius Šilenskis, Finansų direktorius Mindaugas Kvekšas ir Apskaitos skyriaus vadovė Rasa Tamaliūnaitė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis aukščiau pateiktos AB „Klaipėdos nafta“ konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. rugsėjo 30 d., parengtos pagal Europos Sąjungoje priimtus taikyti Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, pateikia tikrą ir teisingą vaizdą apie Grupės ir Bendrovės turtą, įsipareigojimus, finansinę padėtį, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius



Darius Šilenskis

Finansų direktorius



Mindaugas Kvekšas

Apskaitos skyriaus vadovė



Rasa Tamaliūnaitė