

**Amber  
Grid**



AB „Amber Grid“  
Savanorių pr. 28, LT-03116 Vilnius  
Tel. (8 5) 236 0855  
Faks. (8 5) 236 0850  
El. paštas [info@ambergrid.lt](mailto:info@ambergrid.lt)  
[www.ambergrid.lt](http://www.ambergrid.lt)

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre  
Įmonės kodas 303090867  
PVM mokėtojo kodas LT100007844014  
A. s. LT71 7044 0600 0790 5969, AB SEB bankas

## **ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS**

2020-11-04 Nr. 7-310-1228

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymu ir Lietuvos banko informacijos atskleidimo taisyklėmis, mes, AB „Amber Grid“ generalinis direktorius Nemunas Biknius ir finansų direktorius Gytis Fominas, patvirtiname, kad mūsų žiniomis pridedamos auditorių netikrintos AB „Amber Grid“ sutrumpintos konsoliduotosios ir bendrovės finansinės ataskaitos už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. rugsėjo 30 d., parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus priimtus taikyti Europos Sąjungoje atitinka tikrovę ir teisingai parodo įmonių grupės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius

Nemunas Biknius

Finansų direktorius

Gytis Fominas

**AB „AMBER GRID“  
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS  
PARENGTOS PAGAL  
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS  
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE  
2020 m. rugsėjo mėn. 30 d.**

**Konsoliduotoji ir Bendrovės Finansinės būklės ataskaita**

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
<b>TURTAS</b>					
<b>A. Ilgalaikis turtas</b>		<b>244.233</b>	<b>209.346</b>	<b>244.164</b>	<b>209.215</b>
I. Nematerialus turtas	4	2.483	2.910	1.884	2.262
II. Ilgalaikis materialusis turtas	4	233.209	201.362	233.205	201.359
II.1. Žemė		125	125	125	125
II.2. Pastatai		5.538	5.183	5.538	5.183
II.3. Statiniai ir įrenginiai		145.112	147.770	145.112	147.770
II.4. Mašinos ir įrengimai		35.228	37.714	35.228	37.714
II.5. Transporto priemonės		590	773	590	773
II.6. Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.113	2.637	2.109	2.634
II.7. Nebaigta statyba	5	44.503	7.160	44.503	7.160
III. Naudojimo teise valdomas turtas	6	2.789	2.001	2.652	1.850
IV. Ilgalaikis finansinis turtas		4	4	675	675
IV.1. Investicija į dukterinę įmonę		-	-	675	675
IV.2. Ilgalaikės iš pirkėjų gautinos sumos	7	-	-	-	-
IV.3. Kitas ilgalaikis finansinis		4	4	-	-
V. Atidėtojo pelno mokesčio turtas		5.748	3.069	5.748	3.069
<b>B. Trumpalaikis turtas</b>		<b>41.375</b>	<b>46.783</b>	<b>37.104</b>	<b>28.094</b>
I. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai		1.513	2.651	1.496	2.640
I.1. Atsargos		1.198	2.119	1.198	2.119
I.2. Išankstiniai apmokėjimai		315	532	298	521
II. Gautinos sumos		35.660	25.251	34.887	25.253
II.1. Iš pirkėjų gautinos sumos	7	5.371	5.860	4.694	5.865
II.2. Kitos gautinos sumos	8	30.289	19.391	30.193	19.388
III. Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		700	-	700	-
IV. Kitas finansinis turtas	9	3.143	18.648	-	4
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai		359	233	21	197
<b>Turto iš viso</b>		<b>285.608</b>	<b>256.129</b>	<b>281.268</b>	<b>237.309</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

**Konsoliduotoji ir Bendrovės Finansinės būklės ataskaita (tęsinys)**

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>					
<b>C. Nuosavas kapitalas</b>		<b>151.314</b>	<b>137.854</b>	<b>151.168</b>	<b>138.172</b>
I. Įstatinis kapitalas		51.731	51.731	51.731	51.731
II. Rezervai		74.638	74.638	74.638	74.638
II.1. Privalomasis rezervas		5.173	5.173	5.173	5.173
II.2. Kiti rezervai		69.465	69.465	69.465	69.465
III. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		24.945	11.485	24.799	11.803
<b>D. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>		<b>134.294</b>	<b>118.275</b>	<b>130.100</b>	<b>99.137</b>
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir					
I. ilgalaikiai įsipareigojimai		93.435	54.075	93.319	53.945
I.1. Ilgalaikės finansinės skolos	10	90.565	51.739	90.565	51.739
I.2. Nuomos įsipareigojimai	6	2.383	1.849	2.267	1.719
I.3. Ilgalaikės išmokos darbuotojams		487	487	487	487
I.4. Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		-	-	-	-
I.5. Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-	-	-
Per vienerius metus mokėtinos sumos					
II. ir trumpalaikiai įsipareigojimai		40.859	64.200	36.781	45.192
II.1. Trumpalaikės finansinės skolos		4.993	6.452	4.993	6.272
II.2. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	10	6.174	13.618	6.174	13.618
II.3. Nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	6	437	160	414	138
II.4. Ilgalaikių išmokų darbuotojams einamųjų metų dalis		53	53	53	53
II.5. Prekybos skolos	12	12.103	6.967	10.576	4.191
II.6. Gauti išankstiniai apmokėjimai	13	2.708	17.103	316	1.431
II.7. Pelno mokesčio įsipareigojimas		22	688	-	688
II.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2.248	1.723	2.161	1.655
II.9. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	14	12.121	17.436	12.094	17.146
<b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>285.608</b>	<b>256.129</b>	<b>281.268</b>	<b>237.309</b>

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Nemunas Biknius	2020 m. lapkričio 4 d.
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė	2020 m. lapkričio 4 d.

**Konsoliduotoji ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ataskaita**

		Grupė			
		Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. rugsėjo 30 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. rugsėjo 30 d. (koreguota)*	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. rugsėjo 30 d. (koreguota)*
<b>I.</b>	<b>Pajamos</b>	<b>13.307</b>	<b>12.685</b>	<b>38.167</b>	<b>38.650</b>
<b>II.</b>	<b>Sąnaudos</b>	<b>(7.923)</b>	<b>(9.400)</b>	<b>(27.009)</b>	<b>(29.055)</b>
II.1.	Gamtinių dujų sąnaudos	(676)	(2.282)	(5.061)	(8.185)
II.2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija	(2.790)	(2.570)	(8.314)	(7.591)
II.3.	Išmokos darbuotojams ir susijusios socialinio draudimo sąnaudos	(2.371)	(2.292)	(7.385)	(7.202)
II.4.	Remonto ir techninės priežiūros sąnaudos	(695)	(961)	(1.881)	(2.289)
II.5.	Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(477)	(449)	(1.454)	(1.356)
II.6.	Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos	(388)	(246)	(1.105)	(665)
II.7.	Kitos sąnaudos	(526)	(600)	(1.809)	(1.767)
<b>III.</b>	<b>Veiklos (nuostoliai) pelnas</b>	<b>5.384</b>	<b>3.285</b>	<b>11.158</b>	<b>9.595</b>
<b>IV.</b>	<b>Finansinė veikla</b>	<b>(157)</b>	<b>(85)</b>	<b>(309)</b>	<b>(277)</b>
IV.1.	Pajamos	1	3	3	11
IV.2.	Sąnaudos	(158)	(88)	(312)	(288)
<b>V.</b>	<b>Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą</b>	<b>5.227</b>	<b>3.200</b>	<b>10.849</b>	<b>9.318</b>
<b>VI.</b>	<b>Pelno mokestis</b>	<b>842</b>	<b>(484)</b>	<b>2.611</b>	<b>(1.559)</b>
	Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	(2)	(409)	(69)	(1.433)
VI.2.	Atidėtas pelno mokestis	844	(75)	2.680	(126)
<b>VII.</b>	<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>6.069</b>	<b>2.716</b>	<b>13.460</b>	<b>7.759</b>
	Pagrindinis ir sąlyginis pelnas (nuostolis), tenkantis vienai akcijai (eurais)			0,08	0,04

\* Koregavimas atliktas dėl 16 TFAS taikymo žemės nuomai, koregavimo įtaka detaliau atskleista Aiškinamojo rašto pastaboje Nr. 17.

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

_____ Generalinis direktorius	_____ Nemunas Biknius	_____ 2020 m. lapkričio 4 d.
_____ Apskaitos skyriaus vadovė	_____ Rasa Baltaragienė	_____ 2020 m. lapkričio 4 d.



**Pelno (nuostolių) ataskaita**

		Bendrovė				
		Pastabos	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. rugsėjo 30 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. rugsėjo 30 d. (koreguota)*	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. rugsėjo 30 d. (koreguota)*
<b>I.</b>	<b>Pajamos</b>	3	<b>13.112</b>	<b>12.622</b>	<b>37.201</b>	<b>38.255</b>
<b>II.</b>	<b>Sąnaudos</b>		<b>(7.758)</b>	<b>(9.283)</b>	<b>(26.532)</b>	<b>(28.689)</b>
II.1.	Gamtinių dujų sąnaudos		(676)	(2.282)	(5.061)	(8.185)
II.2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija		(2.742)	(2.535)	(8.171)	(7.496)
II.3.	Išmokos darbuotojams ir susijusios socialinio draudimo sąnaudos		(2.290)	(2.224)	(7.129)	(6.998)
II.4.	Remonto ir techninės priežiūros sąnaudos		(695)	(961)	(1.881)	(2.289)
II.5.	Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(477)	(449)	(1.454)	(1.355)
II.6.	Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos		(369)	(232)	(1.048)	(622)
II.7.	Kitos sąnaudos		(509)	(600)	(1.788)	(1.744)
<b>III.</b>	<b>Veiklos (nuostoliai) pelnas</b>		<b>5.354</b>	<b>3.339</b>	<b>10.669</b>	<b>9.566</b>
<b>IV.</b>	<b>Finansinė veikla</b>		<b>(156)</b>	<b>(84)</b>	<b>(306)</b>	<b>(275)</b>
IV.1.	Pajamos		1	3	3	12
IV.2.	Sąnaudos		(157)	(87)	(309)	(287)
<b>V.</b>	<b>Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą</b>		<b>5.198</b>	<b>3.255</b>	<b>10.363</b>	<b>9.291</b>
<b>VI.</b>	<b>Pelno mokestis</b>		<b>844</b>	<b>(484)</b>	<b>2.633</b>	<b>(1.559)</b>
VI.1.	Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis		-	(409)	(47)	(1.433)
VI.2.	Atidėtasis pelno mokestis		844	75	2.680	(126)
<b>VII.</b>	<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>		<b>6.042</b>	<b>2.771</b>	<b>12.996</b>	<b>7.732</b>
	Pagrindinis ir sąlyginis pelnas (nuostolis), tenkantis vienai akcijai (eurais)	15			0,07	0,04

\* Koregavimas atliktas dėl 16 TFAS taikymo žemės nuomai, koregavimo įtaka detaliau atskleista Aiškinamojo rašto pastaboje Nr. 17.

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

_____	_____	_____	_____
Generalinis direktorius	Nemunas Biknius		2020 m. lapkričio 4 d.
_____	_____	_____	_____
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė		2020 m. lapkričio 4 d.

#### Bendrijų pajamų ataskaita

	Bendrovė			
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. rugsėjo 30 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. rugsėjo 30 d.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m.	Devynių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m.
<b>I. Grynas pelnas (nuostoliai)</b>	<b>6.042</b>	<b>2.771</b>	<b>12.996</b>	<b>7.732</b>
<b>II Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)</b>	<b>6.042</b>	<b>2.771</b>	<b>12.996</b>	<b>7.732</b>

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Nemunas Biknius</u>	<u>2020 m. lapkričio 4 d.</u>
<u>Apskaitos skyriaus vadovė</u>	<u>Rasa Baltaragienė</u>	<u>2020 m. lapkričio 4 d.</u>



**Konsoliduotoji ir Bendrovės Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita**

Grupė	Įstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
<b>2018 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>51.731</b>	<b>5.173</b>	<b>94.817</b>	<b>(20.478)</b>	<b>131.243</b>
Pervedimas iš kitų rezervų	-	-	(25.352)	25.352	-
Patvirtinti dividendai	-	-	-	(5.227)	(5.227)
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	7.759	7.759
<i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i>	-	-	-	7.759	7.759
<b>2019 m. rugsėjo 30 d. likutis</b>	<b>51.731</b>	<b>5.173</b>	<b>69.465</b>	<b>7.406</b>	<b>133.775</b>
Pervedimas iš kitų rezervų	-	-	-	-	-
Patvirtinti dividendai	-	-	-	-	-
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	4.079	4.079
<i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i>	-	-	-	4.079	4.079
<b>2019 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>51.731</b>	<b>5.173</b>	<b>69.465</b>	<b>11.485</b>	<b>137.854</b>
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	13.460	13.460
<i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i>	-	-	-	13.460	13.460
<b>2020 m. rugsėjo 30 d. likutis</b>	<b>51.731</b>	<b>5.173</b>	<b>69.465</b>	<b>24.945</b>	<b>151.314</b>

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Nemunas Biknius</u>	<u>2020 m. lapkričio 4 d.</u>
<u>Apskaitos skyriaus vadovė</u>	<u>Rasa Baltaragienė</u>	<u>2020 m. lapkričio 4 d.</u>

**Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita**

Bendrovė	Išstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
<b>2018 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>51.731</b>	<b>5.173</b>	<b>94.817</b>	<b>(20.125)</b>	<b>131.596</b>
Pervedimas iš kitų rezervų			(25.352)	25.352	-
Patvirtinti dividendai				(5.227)	(5.227)
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	7.732	7.732
<i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i>	-	-	-	7.732	7.732
<b>2019 m. rugsėjo 30 d. likutis</b>	<b>51.731</b>	<b>5.173</b>	<b>69.465</b>	<b>7.732</b>	<b>134.101</b>
Pervedimas iš kitų rezervų	-	-	-	-	-
Patvirtinti dividendai	-	-	-	-	-
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	4.071	4.071
<i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i>	-	-	-	4.071	4.071
<b>2019 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>51.731</b>	<b>5.173</b>	<b>69.465</b>	<b>11.803</b>	<b>138.172</b>
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	12.996	12.996
<i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i>	-	-	-	12.996	12.996
<b>2020 m. rugsėjo 30 d. likutis</b>	<b>51.731</b>	<b>5.173</b>	<b>69.465</b>	<b>24.799</b>	<b>151.168</b>

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Nemunas Biknius</u>	<u>2020 m. lapkričio 4 d.</u>
<u>Apskaitos skyriaus vadovė</u>	<u>Rasa Baltaragienė</u>	<u>2020 m. lapkričio 4 d.</u>

**Konsoliduotoji ir Bendrovės Pinigų srautų ataskaita**

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. rugsėjo 30 d. (koreguota)*	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. rugsėjo 30 d. (koreguota)*
<b>I. Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>				
I.1. Grynasis pelnas (nuostoliai)	13.460	7.759	12.996	7.732
<b>Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai ir kiti koregavimai:</b>	-	-	-	-
I.2. Nusidėvėjimas ir amortizacija	8.314	7.591	8.171	7.496
I.3. Parduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto bei abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų ir atsargų nurašymo nuostolis (pelnas)	(126)	(6)	(126)	(6)
I.4. Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo nuostolis	-	-	-	-
I.5. Ilgalaikio materialiojo turto, finansinio turto, iš pirkėjų gautinų abejotinų sumų ir atsargų vertės sumažėjimo nuostoliai (vertės sumažėjimo atstatymas)	(41)	17	(41)	17
I.6. Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	(2.611)	1.559	(2.633)	1.559
I.7. Palūkanų (pajamos)	-	(1)	-	(1)
I.8. Palūkanų sąnaudos	237	287	237	287
I.9. Dotacijų (atidėtųjų pajamų) (amortizacija)	-	751	-	751
I.10. Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas	-	(11)	-	(11)
	<b>19.233</b>	<b>17 946</b>	<b>18.604</b>	<b>17 824</b>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>				
I.11. Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	990	1.512	990	1.512
I.12. Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	502	1.219	1.184	1.328
I.13. Kitų gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	5.770	616	5.870	862
I.14. Prekybos skolų padidėjimas (sumažėjimas)	(2.624)	(9.869)	(1.375)	(1.741)
I.15. Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(19.173)	1.270	(5.650)	1.142
I.16. Kito finansinio turto sumažėjimas (padidėjimas)	15.505	8.514	4	53
I.17. (Sumokėtas) pelno mokestis	(1.442)	(510)	(1.442)	(510)
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai iš viso</b>	<b>(472)</b>	<b>2.752</b>	<b>(419)</b>	<b>2.646</b>
<b>Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>	<b>18.761</b>	<b>20.698</b>	<b>18.185</b>	<b>20.470</b>
<b>II. Investicinės veiklos pinigų srautai</b>				
II.1. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(62.472)	(14.853)	(62.395)	(14.777)
II.2. Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	133	25	133	25
II.3. Gautos dotacijos	14.378	1.907	14.378	1.907
II.4. Suteiktos paskolos (grąžinimas)	-	-	-	150
II.5. Gautos palūkanos	-	6	-	6
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(47.961)</b>	<b>(12.915)</b>	<b>(47.884)</b>	<b>(12.689)</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotoji ir Bendrovės Pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. rugsėjo 30 d. (koreguota)*	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. rugsėjo 30 d. (koreguota)*
<b>III. Finansinės veiklos pinigų srautai</b>				
III.1. Dividendų (išmokėjimas)	(2)	(5.226)	(2)	(5.226)
III.2. Paskolų gavimas	45.000	10.000	45.000	10.000
III.3. Paskolų (grąžinimas)	(13.798)	(6.531)	(13.618)	(6.531)
III.4. Sąskaitų likučio perviršis (overdraftas)	(1.279)	(5.631)	(1.279)	(5.631)
III.5. (Sumokėtos) palūkanos	(317)	(322)	(317)	(322)
III.6. Įsipareigojimų apmokėjimas už naudojimosi teise valdomą turtą	(278)	(114)	(261)	(101)
III.7. Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	-	9	-	9
<b>Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>29.326</b>	<b>(7.815)</b>	<b>29.523</b>	<b>(7.802)</b>
<b>IV. Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>126</b>	<b>32</b>	<b>(176)</b>	<b>(21)</b>
<b>V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>233</b>	<b>529</b>	<b>197</b>	<b>34</b>
<b>VI. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>359</b>	<b>497</b>	<b>21</b>	<b>13</b>

\* Koregavimas atliktas dėl 16 TFAS taikymo žemės nuomai. Reikšminga koregavimų įtaka atskleista Aiškinamojo rašto pastaboje Nr. 17.

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Nemunas Biknius	2020 m. lapkričio 4 d.
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė	2020 m. lapkričio 4 d.

## Konsoliduotųjų ir Bendrovės Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

### 1 Bendroji informacija

Konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės ataskaitos atskleidžia AB „Amber Grid“ (toliau – Bendrovė) ir jos dukterinės Bendrovės UAB GET Baltic (toliau - Grupė) bendrą finansinę būklę ir veiklos rezultatus.

AB „Amber Grid“ buvo įregistruota 2013 m. birželio 25 d., nuo AB „Lietuvos dujos“ atskyrus gamtinių dujų perdavimo veiklą su šiai veiklai priskirtu turtu, teisėmis bei pareigomis. Veiklą Bendrovė vykdo nuo 2013 m. rugpjūčio 1 d.

2015 m. balandžio 10 d. Valstybinė Energetikos Reguliavimo Taryba (ankstesnis pavadinimas Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija), gavusi teigiamą Europos Komisijos sprendimą, Bendrovei neterminuotai išdavė Energetikos veiklos licenciją Nr. L2-3 (GDP) gamtinių dujų perdavimo veiklai vykdyti Lietuvos Respublikos teritorijoje.

Bendrovė, vykdydama gamtinių dujų perdavimo sistemos operatoriaus veiklą, sistemos naudotojams, kitiems operatoriams, dujų rinkos dalyviams teikia šias paslaugas:

- gamtinių dujų perdavimas Lietuvos teritorijoje;
- gamtinių dujų srautų balansavimas perdavimo sistemoje;
- suskystintų gamtinių dujų terminalo, jo infrastruktūros, jungties įrengimo bei pastoviosioms eksploatavimo sąnaudoms ir paskirtojo tiekėjo būtinojo suskystintų gamtinių dujų kiekio tiekimo pagrįstoms sąnaudoms kompensuoti skirtų lėšų administravimas;
- dujų, pagamintų iš atsinaujinančių energijos išteklių, kilmės garantijų registro administravimas.

2020 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė buvo sudariusi 109 gamtinių dujų perdavimo paslaugų sutartis su gamtinių dujų perdavimo sistemos naudotojais (gamtinių dujų vartotojais, gamtinių dujų skirstymo sistemos operatoriais, gamtinių dujų tiekimo įmonėmis, kurios dujas tiekia iki vartotojų sistemų). Su gamtinių dujų tiekimo įmonėmis, prekiaujančiomis gamtinėmis dujomis, tačiau netransportuojančiomis jų perdavimo sistema, Bendrovė buvo sudariusi 2 gamtinių dujų balansavimo sutartis.

Bendrovės didžiausias akcininkas yra UAB „EPSO - G“. UAB „EPSO - G“ 100 proc. akcijų nuosavybės teise priklauso Lietuvos Respublikai, kurias patikėjimo teise valdo Lietuvos Respublikos energetikos ministerija. UAB „EPSO – G“ yra atsakinga už Lietuvos Respublikos elektros ir dujų perdavimo sistemos operatorių akcijų paketų valdymą.

Nuo 2013 m. rugpjūčio 1 d. Bendrovės akcijomis yra prekiaujama vertybinių popierių biržoje ir jos yra įtrauktos į vertybinių popierių biržos NASDAQ Vilnius Baltijos Papildomąjį prekybos sąrašą (ISIN kodas LT0000128696, simbolis AMG1L).

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkais buvo:

	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)
UAB „EPSO - G“ (į/k 302826889, Gedimino pr. 20, Vilnius)	172.279.125	96,58
Kiti akcininkai	6.103.389	3,42
	<u>178.382.514</u>	<u>100,00</u>

Bendrovės akcinis kapitalas siekia 51.730.929,06 eurų. Jį sudaro 178.382.514 vienetų 0,29 euro nominalios vertės paprastųjų vardinių akcijų. Visos Bendrovės akcijos pilnai apmokėtos. Bendrovė neturėjo įsigijusi savų akcijų.

Bendrovė	Įmonės kodas	Bendrovės buveinės adresas	Valdomų akcijų dalis 2020 m. rugsėjo 30 d.	Valdyta akcijų dalis 2019 gruodžio 31 d.
UAB GET Baltic	302861178	Geležinio vilko g. 18 A, Vilnius	100 %	100 %

UAB GET Baltic (toliau – GET Baltic) yra Lietuvos Respublikoje registruota uždaroji akcinė bendrovė. Juridinių asmenų registre užregistruota 2012 m. rugsėjo 13 d. AB „Amber Grid“ yra vienintelis GET Baltic akcininkas, kuris valdo 100% įstatinio kapitalo.

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. GET Baltic įstatinis kapitalas siekė 580.450 eurų ir jį sudarė 3.055.000 vienetų 0,19 euro nominalios vertės paprastųjų vardinių akcijų.

GET Baltic yra licencijuota gamtinių dujų rinkos operatorė, turinti registruoto duomenų teikimo subjekto statusą (RRM) suteiktą ACER agentūros. GET Baltic administruoja elektroninę prekybos sistemą, kurioje yra vykdoma prekyba trumpalaikiais ir ilgalaikiais gamtinių dujų produktais, prekybos aikštelėse esančiose Lietuvoje, Latvijoje, Estijoje ir Suomijoje. GET Baltic didmeninės gamtinių dujų rinkos dalyviams taip pat teikia šias paslaugas:

- REMIT duomenų teikimo ACER agentūrai;
- viešai neatskleistos informacijos teikimo;
- netiesioginių gamtinių dujų perdavimo pajėgumų paskirstymo sujungimo taškuose tarp Baltijos šalių;
- balansavimo ribinių kainų skelbimo.

2020 m. rugsėjo 30 d. GET Baltic turėjo 99 registruotus biržos dalyvius.

Vidutinis sąrašinis Grupės darbuotojų skaičius 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 324 (2019 m. rugsėjo 30 d. - 332), Bendrovės - 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 317 (2019 m. rugsėjo 30 d. - 326).

## **2 Apskaitos principai**

Finansinėse ataskaitose skaičiai pateikiami tūkstančiais eurų. Finansiniai Bendrovės ir Grupės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Šios sutrumpintos tarpinės konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės ataskaitos, įskaitant konsoliduotąsias ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitą, pelno (nuostolių) ataskaitą, bendrųjų pajamų ataskaitą, pinigų srautų ataskaitą bei nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. rugsėjo 30 d. yra neauditotos. 2019 m. gruodžio 31 d. Konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės ataskaitos yra audituotos, parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS).

Siekiant geriau suprasti šiose finansinėse ataskaitose pateiktą informaciją, šios sutrumpintos finansinės ataskaitos turi būti skaitomos kartu su konsoliduotomis ir Bendrovės finansinėmis ataskaitomis, parengtomis už metus, pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d. Konsoliduotųjų ir Bendrovės finansinių ataskaitų už metus, pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d. auditą atliko UAB „Deloitte Lietuva“.

Šios sutrumpintos tarpinės konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės ataskaitos 2020 m. rugsėjo 30 d. yra parengtos pagal 34 Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“. Bendrovėje ir Grupėje yra laikomasi tų pačių apskaitos principų, kaip ir rengiant 2019 metų finansines ataskaitas.

Šios sutrumpintos tarpinės konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės ataskaitos yra parengtos, įsigijimo vertės pagrindu, išskyrus ilgalaikį materialųjį turtą, kuris yra pateikiamas perkainota verte.

Pagal UAB „EPSO - G“ įmonių grupėje taikomus ilgalaikio turto apskaitos principus, ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas perkainota verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius, o dotacijos apskaitomos mažinant susijusio turto balansinę vertę.

2019 m. sausio 1 d. Grupė ir Bendrovė pirmą kartą pritaikė 16-ąjį TFAS ir jo pakeitimus, taikydama modifikuotą retrospektyvų būdą, kai naudojimo teise valdomas turtas ir įsipareigojimai buvo pripažinti lygiomis sumomis, nekoreguojant nuosavybės likučių.

### 3 Informacija pagal segmentus

Grupė išskiria 2 veiklos segmentus: 1) gamtinių dujų perdavimo veikla ir 2) gamtinių dujų biržos operatorės veikla. Visas Grupės ilgalaikis turtas yra Lietuvoje, kur vykdoma veikla.

Grupė ir Bendrovė 2020 m. rugsėjo 30 d. 73 proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. – 72 proc.) pajamų uždirbo iš Lietuvos sistemos naudotojų, 24 proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. – 27 proc.) pajamų sudarė dujų perdavimas į gretimas perdavimo sistemas ir 3 proc. (2019 m. rugsėjo 30 d. – 1 proc.) pajamų sudarė tarpininkavimo paslaugos pajamos iš dujų biržos sandorių.

Grupės informacija apie segmentus už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. rugsėjo 30 d., yra pateikta žemiau:

	Perdavimo veikla	Dujų biržos veikla	Iš viso
Pajamos	37.201	1.003	38.204
Pajamos, eliminavus pajamas tarp Grupės įmonių	37.201	966	38.167
Veiklos pelnas (nuostoliai)	10.669	489	11.158
Finansinės pajamos(sąnaudos), grynąja verte	(306)	(3)	(309)
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą	10.363	486	10.849
Pelno mokestis	2.633	(22)	2.611
Grynasis pelnas (nuostoliai)	12.996	464	13.460
Nusidėvėjimas/amortizacijos sąnaudos	(8.171)	(143)	(8.314)
Ilgalaikio materialiojo turto nurašymai	-	-	-

Grupės informacija apie segmentus už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2019 m. rugsėjo 30 d., yra pateikta žemiau:

	Perdavimo veikla	Dujų biržos veikla	Iš viso
Pajamos	38.255	438	38.693
Pajamos, eliminavus pajamas tarp Grupės įmonių	38.251	399	38.650
Veiklos pelnas (nuostoliai)	9.566	29	9.595
Finansinės pajamos(sąnaudos), grynąja verte	(275)	(2)	(277)
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą	9.291	27	9.318
Pelno mokestis	(1.559)	-	(1.559)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	7.732	27	7.759
Nusidėvėjimas/amortizacijos sąnaudos	(7.496)	(95)	(7.591)
Ilgalaikio materialiojo turto nurašymai	(20)	-	(20)

### 4 Ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas

	Grupė	Bendrovė
Ilgalaikis nematerialusis turtas		
<b>Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2.699</b>	<b>2,259</b>
Įsigijimai	883	807
Amortizacija	(733)	(652)
Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu	48	48
<b>Likutinė vertė 2019 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2.897</b>	<b>2,462</b>
<b>Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2.910</b>	<b>2,262</b>
Įsigijimai	401	327
Amortizacija	(716)	(593)
Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu	(112)	(112)
<b>Likutinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2.483</b>	<b>1,884</b>

Ilgalaikis materialusis turtas	Grupė	
		Bendrovė
<b>Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>200.031</b>	<b>200.028</b>
Įsigijimai	14.039	13.852
Nusidėvėjimas	(8.673)	(8.659)
Nurašymai	(1)	(1)
Pardavimai	(196)	(196)
Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu	(3.561)	(3.561)
<b>Likutinė vertė 2019 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>201.639</b>	<b>201.463</b>
<b>Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>201.362</b>	<b>201.359</b>
Įsigijimai	69.880	69.876
Nusidėvėjimas	(7.274)	(7.271)
Pardavimai	(22)	(22)
Nurašymai	(29)	(29)
Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu	(30.708)	(30.708)
<b>Likutinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>233.209</b>	<b>233.205</b>

Grupėje ir Bendrovėje ilgalaikis turtas apskaitomas turto perkainotą vertę, mažinant tam turtui įsigyti gautomis/gautinomis dotacijomis.

2020 m. pradėti dujotiekio jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos statybos darbai. Per 2020 m. minėto projekto vykdymui įsigytų statybos darbų, medžiagų ir kt. paslaugų vertė sudarė 60.757 tūkst. Eur, apskaitoje pripažinta gautinų dotacijų suma 27.196 tūkst. Eur.

Dotacijų nusidėvėjimo suma pelno (nuostolių) ataskaitoje atvaizduojama, sudengiant susijusio turto nusidėvėjimo sąnaudas su dotacijų pajamomis, kuri 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 1.983 tūkst. eurų (2019 m. rugsėjo 30 d. – 1.825 tūkst. eurų).

## 5 Nebaigta statyba

Didžiausi Grupės ir Bendrovės nebaigtos statybos objektai 2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d.:

Objektas	Grupė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Dujotiekių jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos projekto įgyvendinimas Lietuvos Respublikos teritorijoje	37.866	4.304
Kontrolinių įtaisų paleidimo ir priėmimo kamerų įrengimas	2.776	391
Dujų perdavimo sistemos operatyvaus technologinio valdymo diegimas	2.261	1.012
Magistralinio dujotiekio Vilnius-Kaunas ir Kaunas-Šakiai jungties statyba	551	551
Kiti	1.629	1482
<sup>1)</sup> Atimti: nebaigtos statybos sumų vertės sumažėjimas	(580)	(580)
	<b>44.503</b>	<b>7.160</b>

<sup>1)</sup> Projekto „Magistralinio dujotiekio Vilnius-Kaunas ir Kaunas-Šakiai jungties statyba“ (teritorijų planavimo ir projektavimo paslaugos) vertės sumažėjimas atliktas 551 tūkst. eurų sumai, nes dujotiekio statyba nukelta vėlesniems laikotarpiams ir atsirado neapibrėžtumų dėl jos finansavimo klausimo išsprendimo bei tolimesnio vystymo; dispečerinio pastato rekonstrukcijai atliktas 29 tūkst. eur vertės sumažėjimas.



## 6 Naudojimo teise valdomas turtas ir nuomos įsipareigojimai

Kaip nurodyta žemiau, Grupė ir Bendrovė nuomojasi biuro patalpas, transporto priemones, žemę. Nuomos sutarčių terminai patalpoms – 8-9 metai, transporto priemonėms – 4 metai, žemės - 99 metai. Grupė ir Bendrovė, pripažindama naudojimo teise valdomą turtą ir nuomos įsipareigojimus, nustatydamas nuomos terminus vertino sutarčių pratęsimo tikimybę.

	Grupė			Iš viso:
	Pastatai	Žemė	Transporto priemonės	
<b>Pripažinto turto pradinė vertė 2019 m. sausio 1 d.*</b>	<b>749</b>	<b>1.278</b>	-	<b>2.027</b>
Įsigijimai	151	-	17	168
Nurašymai	(30)	-	-	(30)
Nusidėvėjimas	(77)	(10)	(2)	(89)
<b>Likutinė vertė 2019 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>793</b>	<b>1.268</b>	<b>15</b>	<b>2.076</b>
<b>Pripažinto turto likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>723</b>	<b>1.265</b>	<b>13</b>	<b>2.001</b>
Įsigijimai	4	0	1.108	1.112
Nurašymai	0	0	0	0
Nusidėvėjimas	(114)	(10)	(200)	(324)
<b>Likutinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>613</b>	<b>1.255</b>	<b>921</b>	<b>2.789</b>
Pradinė vertė	874	1.278	1.125	3.277
Sukauptas nusidėvėjimas	(261)	(23)	(204)	(488)
<b>Likutinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>613</b>	<b>1.255</b>	<b>921</b>	<b>2.789</b>

\*Bendrovė ir jos dukterinė įmonė 2019 m. sausio 1 d. ir ankstesniais laikotarpiais neturėjo ilgalaikio turto, valdomo finansinės nuomos pagrindu.

	Bendrovė			Iš viso:
	Pastatai	Žemė	Transporto priemonės	
<b>Pripažinto turto pradinė vertė 2019 m. sausio 1 d.*</b>	<b>749</b>	<b>1.278</b>	-	<b>2.027</b>
Įsigijimai	-	-	-	-
Nurašymai	(30)	-	-	(30)
Nusidėvėjimas	(68)	(10)	-	(78)
<b>Likutinė vertė 2019 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>651</b>	<b>1.268</b>	-	<b>1.919</b>
<b>Pripažinto turto likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>585</b>	<b>1.265</b>	-	<b>1.850</b>
Įsigijimai	-	-	1.108	1.108
Nurašymai	-	-	-	-
Nusidėvėjimas	(99)	(10)	(197)	(306)
<b>Likutinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>486</b>	<b>1.255</b>	<b>911</b>	<b>2.652</b>
Pradinė vertė	719	1.278	1.108	3.105
Sukauptas nusidėvėjimas	(233)	(23)	(197)	(453)
<b>Likutinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>486</b>	<b>1.255</b>	<b>911</b>	<b>2.652</b>

\*Bendrovė 2019 m. sausio 1 d. ir ankstesniais laikotarpiais neturėjo ilgalaikio turto, valdomo finansinės nuomos pagrindu.

Kadangi naudojimo teise valdomo turto naudingo tarnavimo laikotarpis ilgesnis nei nuomos sutarčių terminas, nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo nuomos pradžios datos iki nuomos laikotarpio pabaigos.

	Grupė 2020 m. rugsėjo 30 d.	Bendrovė 2020 m. rugsėjo 30 d.
<b>Nuomos įsipareigojimų apskaitinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2.008</b>	<b>1.857</b>
Nuomos įsipareigojimų pripažinimas taikant 16 TFAS	4	
Sudarytos nuomos sutartys	1.108	1.108
Nuomos nutraukimai (skolos ir sukauptų palūkanų nurašymas)	0	
Priskaičiuotos palūkanų sąnaudos	20	18
Nuomos mokėjimai (pagrindinė suma ir palūkanos)	(320)	(302)
<b>Nuomos įsipareigojimų apskaitinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2.820</b>	<b>2.681</b>
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	2.383	2.267
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	437	414

	Grupė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
<b>Nuomos įsipareigojimai</b>		
Einamųjų metų dalis	437	160
Ilgalaikiai įsipareigojimai, kurių padengimo terminai:	2.383	1.849
Tarp 1 ir 2 metų	439	161
Tarp 2 ir 3 metų	441	162
Tarp 3 ir 5 metų	239	248
Virš 5 metų	1.264	1.278

	Bendrovė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
<b>Nuomos įsipareigojimai</b>		
Einamųjų metų dalis	414	138
Ilgalaikiai įsipareigojimai, kurių padengimo terminai:	2.267	1.719
Tarp 1 ir 2 metų	416	138
Tarp 2 ir 3 metų	418	139
Tarp 3 ir 5 metų	200	209
Virš 5 metų	1.233	1.233

Palūkanos, apskaičiuotos nuo nuomos įsipareigojimų, atspindėtos Grupės finansinės veiklos sąnaudose 2020 m. rugsėjo 30 d. sudaro 20 tūkst. Eur.

Grupė ir Bendrovė neturėjo nuomos sutarčių su kintamaisiais mokėjimais, neįtrauktais į nuomos įsipareigojimų vertę. Grupė 2020 m. atliko 300 tūkst. Eur nuomos mokėjimų (vertės dengimas).

**7 Iš pirkėjų gautinos sumos**

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
<b>Ilgalaikės iš pirkėjų gautinos sumos</b>				
Kitos iš pirkėjų gautinos sumos	-	-	-	-
<b>Trumpalaikės iš pirkėjų gautinos sumos</b>				
Gautinos sumos už gamtinių dujų perdavimą	4.717	5.508	4.719	5.524
Kitos iš pirkėjų gautinos sumos	724	422	45	411
Atimti: iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(70)	(70)	(70)	(70)
	<b>5.371</b>	<b>5.860</b>	<b>4.694</b>	<b>5.865</b>

Trumpalaikės iš pirkėjų gautinos sumos yra be palūkanų, jų apmokėjimo terminas yra 9 - 30 kalendorinių dienų. Šilumos gamybos bendrovei UAB „Geoterma“ suformuotas 41 tūkst. eurų, o UAB „Geros dujos“ suformuotas 29 tūkst. eurų vertės sumažėjimas.

**8 Kitos gautinos sumos**

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Gautinos administruojamos SGD terminalo lėšos	11.343	16.020	11.343	16.020
Gautinos dotacijos	18.189	2.754	18.189	2.754
Sukauptos pajamos už gamtinių dujų transportavimą	585	541	585	541
Kitos gautinos sumos	172	76	76	73
	<b>30.289</b>	<b>19.391</b>	<b>30.193</b>	<b>19.388</b>

2020 m. rugsėjo 30 d. gautinoje administruojamų SGD terminalo lėšų sumoje pradelsta apmokėti suma sudaro 5.115 tūkst. eurų, 2019 m. gruodžio 31 d. - 4.701 tūkst. eurų, iš kurių 2020 m. rugsėjo 30 d. AB „Achema“ pradelsta skola sudarė 5.023 tūkst. eurų, UAB „Geros dujos“ - 19 tūkst. eurų, UAB „Geoterma“ - 65 tūkst. eurų, kitos – 8 tūkst. eurų. Daugiau informacijos apie AB „Achema“ pradelstas skolas žr. 18 pastaboje „Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai“. Bendrovės kitoms gautinoms sumoms vertės sumažėjimas nėra formuojamas.

**9 Kitas finansinis turtas**

Grupės kitą finansinį turtą 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė piniginės lėšos, gautos iš gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomos dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos, trumpiau vadinamos SGD terminalo lėšomis ir gamtinių dujų biržos dalyvių pervestos lėšos. Minėtos lėšos yra gautos iš sistemos naudotojų, laikomos teisės aktų reikalavimus atitinkančiose atskirose administruojamų SGD terminalo lėšų banko sąskaitose ir skirtos išmokėti SGD terminalo lėšų gavėjams: SGD terminalo operatoriui (AB „Klaipėdos nafta“), paskirtajam tiekėjui (UAB „Ignitis“) bei Bendrovės patiriamoms SGD terminalo lėšų administravimo sąnaudoms padengti. 2019 m. lapkričio 25 d. Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos nutarimu Nr. O3E-766 (pakeitimas 2019 m. gruodžio 31 d. Nr. O3E-924) nustatyta gamtinių dujų tiekimo saugumo papildoma dedamoji, kuri taikoma nuo 2020 m. sausio 1 d.

Dujų biržos dalyvių gautos išankstinių apmokėjimų lėšos 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 3.143 tūkst. eurų, 2019 m. gruodžio 31 d. – 18.644 tūkst. eurų.

	Grupė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
SGD terminalo lėšos	-	4
Dujų biržos dalyvių pervestos lėšos	3.143	18.644
	<b>3.143</b>	<b>18.648</b>

Grupė ir Bendrovė pinigų likučius laiko bankų, kurie atitinka keliamus patikimumo reikalavimus, sąskaitose.

## 10 Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
<b>Ilgalaikės paskolos</b>				
Paskolos iš Lietuvos kredito institucijų	26.000	30.000	26.000	30.000
Paskola iš tarptautinių finansinių institucijų	64.565	21.739	64.565	21.739
<b>Trumpalaikės paskolos</b>				
Paskolos iš Lietuvos kredito institucijų	-	-	-	-
Trumpalaikės finansinės skolos (UAB „EPSO-G“)	4.993	6.452	4.993	6.272
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	6.174	13.618	6.174	13.618
	<b>101.732</b>	<b>71.809</b>	<b>101.732</b>	<b>71.629</b>

Apyvartinių lėšų subalansavimui 2019 m. vasario 27 d. Bendrovė su UAB „EPSO-G“ sudarė tarpusavio skolinimo ir skolinimosi naudojantis įmonių grupės bendros sąskaitos paslauga sutartį, kurioje nustatė maksimalų skolinimosi iš UAB „EPSO-G“ limitą 15.000 tūkst. eurų. 2020 m. kovo 31 d. pasirašytas papildomas susitarimas, kuriuo maksimalus skolinimosi limitas padidintas iki 35.000 tūkst. Eurų, o 2020 m. birželio 29 d. susitarimu - 40.000 tūkst. eurų.

2020 m. birželio 30 d. AB „Amber Grid“ pasirašė iki 65.000 tūkst. eurų vertės ilgalaikio finansavimo sutartį su Europos investicijų banku (EIB) dėl dujotiekių jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos dalies Lietuvos Respublikos teritorijoje statybos finansavimo. 2020 m. rugsėjo 30 panaudota paskolos dalis sudarė 45.000 tūkst. Eurų.

Grupės ir Bendrovės paskolų palūkanų svertinis vidurkis 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 0,43 proc. (2019 m. gruodžio 31 d. - 0,49 proc.).

## 11 Pelno mokesčiai

2020 m. standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 15 proc. (2019 m. – 15 proc.).

Pelno mokesčio sąnaudos už laikotarpį apima ataskaitinio laikotarpio pelno mokestį ir atidėtąjį pelno mokestį.

Remiantis Pelno mokesčio įstatymo pataisomis, kurios suteikia galimybę pasinaudoti pelno mokesčio lengvata, investavus į naujas technologijas, Grupė ir Bendrovė 2020 m. rugsėjo 30 d. paskaičiavo 4.253 tūkst. eurų pelno mokesčio lengvatą (2019 m. gruodžio 31 d. - 218 tūkst. eurų).

## 12 Prekybos skolos

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Tiekėjams pagal investicijų programą (rekonstrukcija)	9.155	1.440	9.155	1.440
Paslaugų ir prekių tiekėjams	1.059	1.280	1.039	1.195
Tiekėjams pagal ilgalaikio turto remonto programą	105	396	105	396
Gamtinių dujų tiekėjams	1.784	3.851	277	1.160
	<b>12.103</b>	<b>6.967</b>	<b>10.576</b>	<b>4.191</b>

Užtikrinant strateginio projekto įgyvendinimą, dujotiekių jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos statybos darbus (žr. 4 pastabą), įsipareigojimai tiekėjams (rangovams) dėl projekto vykdymo 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 7.644 tūkst. Eur.

2020 m. rugsėjo 30 d. prekybos skolos yra be palūkanų ir didžiosios jų dalies apmokėjimo terminas yra nuo 30 iki 60 dienų.

### 13 Gauti išankstiniai apmokėjimai

Grupės gauti išankstiniai apmokėjimai 2020 m. rugsėjo 30 d. sudaro 2.708 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 17.103 tūkst. eurų). Tai yra gauti avansai iš ES investiciniams projektams vykdyti, avansiniai mokėjimai už teikiamas perdavimo paslaugas ir dujų biržos dalyvių gauti išankstiniai apmokėjimai.

Biržos dalyvių gauti išankstiniai apmokėjimai yra panaudojami biržos dalyvių atsiskaitymo dieną, nebent gaunamas dalyvių prašymas nepanaudoti sumokėto avanso, mažinant mokėtiną sumą už dujas ir biržos paslaugas. Nepanaudotas avansas ar jo dalis lieka kitiems biržos dalyvio atsiskaitymams. Jei biržos dalyvis nepanaudoja avanso ilgiau nei 1 metus jis yra jam grąžinamas.

### 14 Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinos administruojamos SGD terminalo lėšos	10.501	13.562	10.501	13.562
Sukauptos administruojamos SGD terminalo lėšos*	842	2.461	842	2.461
Mokėtinas nekilnojamo turto mokestis	-	432	-	432
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	363	501	363	222
Kitos mokėtinos sumos	415	480	388	469
	<b>12.121</b>	<b>17.436</b>	<b>12.094</b>	<b>17.146</b>

\*Sukauptos administruojamos SGD terminalo lėšos yra apskaitomos tuomet, kai gamtinių dujų perdavimo sistemos naudotojams išrašoma PVM sąskaita faktūra. Sukauptos administruojamos SGD terminalo lėšos yra priskiriamos mokėtinų SGD terminalo lėšų sąskaitai tuomet, kai AB „Klaipėdos nafta“ ir UAB „Ignitis“ išrašo Bendrovei PVM sąskaitą faktūrą gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomai dedamajai prie gamtinių dujų perdavimo kainos.

### 15 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

Pelnas, tenkantis vienai akcijai, apskaičiuojamas dalijant Grupės grynąjį pelną, iš ataskaitinio laikotarpio akcijų svertinio vidurkio skaičiaus. Nėra jokių pelnų, tenkantį vienai akcijai, mažinančių instrumentų, todėl pagrindinis ir sąlyginis pelnas, tenkantis vienai akcijai, sutampa. Pelno, tenkančio vienai akcijai, apskaičiavimas yra pateikiamas žemiau:

	Grupė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. rugsėjo 30 d.
Grynasis pelnas, priskirtinas Grupės akcininkams (tūkst. eurų)	13.460	7.759
Akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst. vienetų)	178.383	178.383
	<b>0,08</b>	<b>0,04</b>

### 16 Dividendai

2019 m. balandžio 23 d. Bendrovės eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino dividendus už 2018 gruodžio 31 d. pasibaigusius metus – 5.227 tūkst. eurų arba po 0,0293 euro vienai akcijai.

Atsižvelgiant į 2019 m. rinkos reguliatoriaus priimtą sprendimą 2020 metams bendrovei nustatyti reikšmingai mažesnį leistiną pajamų lygį dėl investicijų grąžos viršijimo ankstesniais metais ir tuo pat metu išaugus lėšų poreikiui investicijoms į dujotiekio su Lenkija GIPL statybą, 2020 m. balandžio 20 d. vykusiame akcininkų susirinkime buvo pritarta „Amber Grid“ valdybos siūlymui uždirbtą pelną palikti bendrovėje. Per 2020 m. buvo išmokėti ankstesniais laikotarpiais akcininkų patvirtinti dividendai.

## 17 Palyginamosios informacijos koregavimai

### 16 TFAS taikymo žemės nuomai įtaka

2019 m. Grupė žemės nuomai taikė 16 TFAS nuostatas. Standarto taikymo įtaka palyginamiesiems trijų mėnesių, pasibaigusį 2019 m. rugsėjo 30 d., Grupės rezultatams pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikiami žemiau:

KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA tūkst. Eur	Grupė trijų mėn. laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. rugsėjo 30 d. (iki koregavimo)	Koregavimo įtaka	Grupė trijų mėn. laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. rugsėjo 30 d. (po koregavimo)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(2.566)	(4)	(2.570)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(461)	12	(449)
<b>VEIKLOS PELNAS</b>	<b>3.277</b>	<b>8</b>	<b>3.285</b>
<b>FINANSINĖ VEIKLA</b>	<b>(80)</b>	<b>(5)</b>	<b>(85)</b>
Pajamos	3	-	3
Sąnaudos	(83)	(5)	(88)
<b>PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>	<b>3.197</b>	<b>3</b>	<b>3.200</b>
<b>GRYNASIS PELNAS</b>	<b>2.713</b>	<b>3</b>	<b>2.716</b>

Įtaka palyginamiesiems Bendrovės rezultatams sutampa su įtaka Grupės rezultatams.

Standarto taikymo įtaka palyginamiesiems devynių mėnesių, pasibaigusį 2019 m. rugsėjo 30 d., Grupės rezultatams pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikiami žemiau:

KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA tūkst. Eur	Grupė devynių mėn. laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. rugsėjo 30 d. (iki koregavimo)	Koregavimo įtaka	Grupė devynių mėn. laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. rugsėjo 30 d. (po koregavimo)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(7.581)	(10)	(7.591)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(1.374)	18	(1.356)
<b>VEIKLOS PELNAS</b>	<b>9.587</b>	<b>8</b>	<b>9.595</b>
<b>FINANSINĖ VEIKLA</b>	<b>(263)</b>	<b>(14)</b>	<b>(277)</b>
Pajamos	11	-	11
Sąnaudos	(274)	(14)	(288)
<b>PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>	<b>9.324</b>	<b>(6)</b>	<b>9.318</b>
<b>GRYNASIS PELNAS</b>	<b>7.765</b>	<b>(6)</b>	<b>7.759</b>

Įtaka palyginamiesiems Bendrovės rezultatams sutampa su įtaka Grupės rezultatams.

## 18 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

### Teisiniai ginčai

Šiuo metu Bendrovė dėl gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomos dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos (toliau – SGD terminalo lėšos) priteisimo iš AB „Achema“ yra pradėjusi dvi civilines bylas. Bendrovė veikia tik kaip SGD terminalo lėšų administratorius ir SGD terminalo lėšas perveda jų gavėjams tik tuomet, kai surenka iš pirkėjų, todėl dėl ginčytinų sumų kredito rizikos nepatiria.

Taip pat, teismuose yra nagrinėjama byla dėl Bendrovės pirkimų komisijos sprendimų GIPL projekto rangos darbų pirkimo metu teisėtumo (pirkimo Nr. 381642). Lietuvos apeliacinis teismas 2020-05-21 paskelbė nutartį, kuria

Vilniaus apygardos teismo 2020-02-29 sprendimą paliko nepakeistu (liko nepakeisti ir pirkimo rezultatai). Šiuo metu ieškovas byloje yra pateikęs kasacinį skundą, kuris yra priimtas ir bus nagrinėjamas Lietuvos Aukščiausiajame Teisme.

## 19 Susijusių šalių sandoriai

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. patronuojanti bendrovė buvo UAB „EPSO-G“. Šios bendrovės patronuojanti šalis buvo Lietuvos Respublika, atstovaujama LR energetikos ministerijos. Susijusių šalių atskleidimo tikslais Lietuvos Respublika neapima centrinių ir vietinių valdžios institucijų. Atskleidimas apima sandorius ir likučius su UAB „EPSO-G“ grupės įmonėmis, dukterine įmone, visomis valstybės kontroliuojamomis ar reikšmingai įtakojamomis įmonėmis (sandoriai su tokiomis įmonėmis atskleidžiami atskirai tik tada, jei sandorių suma per kalendorinius metus viršija 100 tūkst. Eur) bei vadovybe ir jų artimais šeimos nariais. Valstybės kontroliuojamų ar reikšmingai įtakojamų įmonių, sandoriai su kuriomis atskleidžiami, sąrašas pateiktas <https://vkc.sipa.lt/apie-imonas/vvi-sarasas/>.

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės susijusios šalys buvo:

- Bendrovės patronuojanti įmonė EPSO-G, kurios 100 proc. akcijų priklauso Lietuvos Respublikos Energetikos ministerijai;
- UAB „EpsO-G“ grupės įmonės:
  - Litgrid AB (bendri akcininkai);
  - UAB „Tetas“ (bendri akcininkai);
  - UAB „Baltpool“ (bendri akcininkai).
  - Bendrovės dukterinė įmonė UAB GET Baltic;
- UAB „Ignitis grupė“ įmonės:
  - AB „Enerģijos skirstymo operatorius“;
  - UAB „Ignitis“;
  - AB „Ignitis gamyba“.
  - UAB „Enerģetikos paslaugų ir rangos organizacija“
- Kitos valstybė kontroliuojamos įmonės:
  - AB „Klaipėdos nafta“;
  - VĮ Ignalinos atominė;
  - VĮ „Geoterma“;
  - Kitos valstybės valstybės kontroliuojamos, ar reikšmingai įtakojamos įmonės;
- Vadovybė.

Žemiau lentelėse pateikiamos Grupės ir Bendrovės gautinos ir mokėtinos sumos susijusiomis šalimis 2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d., tarpusavio sandoriai su susijusiomis šalimis pateikiami už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. rugsėjo 30 d.:

2020 m.	Grupė					
	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Gautos paskolos	Mokėtinos sumos	Finansinės veiklos sąnaudos
UAB „EPSO - G“	98	-	-	4.993	20	51
UAB „TETAS“	1	-	-	-	1	-
AB „Ignitis gamyba“	2 <sup>2)</sup>	27.182 <sup>2)</sup>	2.181 <sup>2)</sup>	-	450	-
AB „Enerģijos skirstymo operatorius“	140	350	47	-	16	-
UAB „Ignitis“	38.705 <sup>2)</sup>	24.100 <sup>2)</sup>	2.354 <sup>2)</sup>	-	3.572 <sup>2)</sup>	-
UAB „Transporto valdymas“	258	-	-	-	45	-
AB „Klaipėdos nafta“	26.978 <sup>2)</sup>	-	-	-	7144 <sup>2)</sup>	-
VĮ Ignalinos atominė	-	120 <sup>2)</sup>	19 <sup>2)</sup>	-	-	-
VĮ „Geoterma“	-	-	110	-	-	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	56	-	-	-	11	-
	<b>66.238</b>	<b>51.752</b>	<b>4.711</b>	<b>4.993</b>	<b>11.259</b>	<b>52</b>

2019 m.

	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Gautos paskolos	Mokėtinos sumos	Finansinės veiklos sąnaudos
UAB „EPSO - G“	56	-	-	6.452	21	4
UAB „TETAS“	1	-	-	-	1	-
AB „Ignitis gamyba“	8	16.246 <sup>2)</sup>	2.037 <sup>2)</sup>	-	12.242 <sup>2)</sup>	-
AB „Energijos skirstymo operatorius“	132	717	84	-	2	-
UAB „Ignitis“	44.249 <sup>2)</sup>	31.215 <sup>2)</sup>	4.191 <sup>2)</sup>	-	4.937 <sup>2)</sup>	-
AB „Klaipėdos nafta“	50.964 <sup>2)</sup>	2	-	-	10.156 <sup>2)</sup>	-
VĮ Ignalinos atominė	-	180	29 <sup>2)</sup>	-	-	-
VĮ „Geoterma“	-	-	110	-	-	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	-	-	-	-	8	-
	<b>95.410</b>	<b>48.360</b>	<b>6.451</b>	<b>6.452</b>	<b>27.366</b>	<b>4</b>

Bendrovė

2020 m.

	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Gautos paskolos	Mokėtinos sumos	Finansinės veiklos sąnaudos
UAB GET Baltic	2.857 <sup>1)</sup>	46 <sup>1)</sup>	2 <sup>1)</sup>	-	184 <sup>1)</sup>	-
UAB „EPSO - G“	98	-	-	4.993	20	51
UAB „TETAS“	1	-	-	-	1	-
AB „Ignitis gamyba“	2	14.107 <sup>2)</sup>	2.066 <sup>2)</sup>	-	-	-
AB „Energijos skirstymo operatorius“	140	350	47	-	16	-
UAB „Ignitis“	21.891 <sup>2)</sup>	20.101 <sup>2)</sup>	2.353 <sup>2)</sup>	-	3.451 <sup>2)</sup>	-
UAB „Transporto valdymas“	254	-	-	-	44	-
AB „Klaipėdos nafta“	26.978 <sup>2)</sup>	-	-	-	7.144 <sup>2)</sup>	-
VĮ Ignalinos atominė	-	120 <sup>2)</sup>	19 <sup>2)</sup>	-	-	-
VĮ „Geoterma“	-	-	110	-	-	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	56	-	-	-	11	-
	<b>52.277</b>	<b>34.724</b>	<b>4.597</b>	<b>4.993</b>	<b>10.871</b>	<b>51</b>

2019 m.

	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Gautos paskolos	Mokėtinos sumos	Finansinės veiklos sąnaudos
UAB GET Baltic	5.148 <sup>1)</sup>	66 <sup>1)</sup>	16 <sup>1)</sup>	-	354 <sup>1)</sup>	-
UAB „EPSO - G“	56	-	-	6.272	21	4
UAB „TETAS“	1	-	-	-	1	-
AB „Ignitis gamyba“	8	14.948 <sup>2)</sup>	2.037 <sup>2)</sup>	-	-	-
AB „Energijos skirstymo operatorius“	132	717	84	-	2	-
UAB „Ignitis“	23.247 <sup>2)</sup>	30.952 <sup>2)</sup>	4.190 <sup>2)</sup>	-	4.184 <sup>2)</sup>	-
AB „Klaipėdos nafta“	50.964 <sup>2)</sup>	-	-	-	10.156 <sup>2)</sup>	-
VĮ Ignalinos atominė	-	180	29 <sup>2)</sup>	-	-	-
VĮ „Geoterma“	-	-	110 <sup>2)</sup>	-	-	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	-	-	-	-	7	-
	<b>79.556</b>	<b>46.863</b>	<b>6.466</b>	<b>6.272</b>	<b>14.725</b>	<b>4</b>

<sup>1)</sup> Bendrovė yra UAB GET Baltic gamtinių dujų biržos dalyvis ir yra sudariusi Gamtinių dujų biržos dalyvio sutartį. Sutartis yra standartinės formos, suteikianti lygias teises veikti biržoje, kaip ir kitiems gamtinių dujų rinkos dalyviams. Suma sudaro pirkimus ir pardavimus per šią biržą;

<sup>2)</sup> Įskaitant SGD terminalo lėšas



Iš susijusių šalių gautinoms ir mokėtinoms sumoms negauta ir nesuteikta jokių garantijų. 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė ir Grupė iš susijusių šalių gautinoms sumoms neformavo ir neapskaitė vertės sumažėjimo.

#### Išmokos vadovybei

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. rugsėjo 30 d.	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. rugsėjo 30 d.
Išmokos susijusios su darbo santykiais	393	427	342	384
Išmokos valdybos nariams	28	16	28	16
	<b>421</b>	<b>443</b>	<b>370</b>	<b>400</b>

Grupės ir Bendrovės vadovybe yra laikoma generalinis direktorius, technikos, teisės ir administravimo, komercijos ir finansų direktoriai. Grupės ir Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų ar turto perdavimo.

#### 20 COVID-19 įtakos paklausai ir rezultatams, reikšmingos kredito rizikos padidėjimo, tikėtinų kredito nuostolių vertinimas

Rengiant tarpines sutrumpintas finansines ataskaitas, už laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. rugsėjo 30 d., Bendrovės vadovybės vertinimai ir prielaidos dėl COVID-19 įtakos nesikeitė, lyginant su ankstesnio laikotarpio finansinėse ataskaitose pateiktais vertinimais.

Bendrovės vadovybė, vertindama pagrindinių COVID-19 veiksmų galimą įtaką Bendrovės strateginiams tikslams, pinigų srautams, finansiniams rezultatams, neigiamos įtakos finansinei būklei ir grėsmių Bendrovės veiklos tęstinumui nenustatė.

Dėl koronaviruso (COVID-19) plitimo grėsmės, Grupėje ir Bendrovėje peržiūrėtos ir įgyvendintos veiklos tęstinumo užtikrinimo bei prevencinės priemonės: paskirti atsakingi darbuotojai už situacijos stebėjimą bei informacijos teikimą Bendrovės vadovybei, identifikuoti kritines funkcijas atliekantis ir pagrindines sistemas administruojantys padaliniai ir darbuotojai, taikomos papildomos organizacinės priemonės sistemų valdymo centruose, suplanuotos techninės ir pavadavimo priemonės viruso išplitimo atveju. Bendrovėje nuolat peržiūrimas ekstremalių situacijų valdymo planas, pasirengiama kritinių veiklų nepertraukiamumui.

Vykdamas pagrindinių Bendrovės klientų stebėseną, reikšmingos neigiamos įtakos dėl COVID-19 nebuvo identifikuota. Transportuoti dujų kiekiai per 2020 m. 9 mėnesius, palyginus su 2019 m. atitinkamu laikotarpiu, augo, todėl pajamų sumažėjimo dėl COVID-19 įtakos neidentifikuojama. Bendrovės vertinimu reikšmingesnę įtaką užsakomų paslaugų paklausai ir apimtims turi kitos priežastys (oro temperatūrų svyravimai, susiformavusios gamtinių dujų kainos rinkoje) nei ribojimai, sukelti karantino.

Bendrovė neprognozuoja likvidumo ar kredito rizikos problemų. Pagrindiniai Bendrovės klientai yra didelės įmonės, kurios dažnu atveju taip pat yra reguliuojamos ir/ar priskiriamos prie nerizikingų bendrovių sąrašo. Dėl Bendrovės klientų specifikos gautinų sumų tikėtini kredito nuostoliai vertinami individualiai, atsižvelgiant į klientų įsipareigojimų neįvykdymo tikimybę (riziką). Bendrovė vertino pagrindinių klientų esamą ir tikėtiną ateities ekonominę būklę, reikšmingų skirtumų neidentifikavo, ataskaitų sudarymo momentu atsiskaitymai vyko įprastai. Tikėtini kredito nuostoliai turėtų išlikti panašiai, kaip ir 2019 m., lygyje. Bendrovė planuoja reguliariai atnaujinti kredito rizikos vertinimus keičiantis ekonominei aplinkai, imasi priemonių dėl sustiprintos mokėjimų kontrolės.

Atsižvelgiant į tai, kad dėl COVID-19 neigiamos įtakos veiklos rezultatams bei pinigų srautams nebuvo identifikuota, Bendrovės vadovybė mano, jog indikacijų ilgalaikio turto vertės sumažėjimui nėra. Net jeigu trumpuoju laikotarpiu pablogėtų veiklos rezultatai ar pinigų srautai, reguliacinio mechanizmo dėka, ilgoje perspektyvoje neigiamos įtakos pinigų srautams ir IMT vertės sumažėjimui nebūtų.

Trumpalaikis skolinimasis užtikrinamas EPSO-G grupės mastu. Bendrovė turi pakankamą trumpalaikio skolinimosi limitą (overdraftą), kuris užtikrina einamąjį mokumą.

Neigiama COVID-19 įtaka veiklos rezultatams, pinigų srautams ir finansinei būklei neprognozuojama, ko pasekoje neigiamos įtakos kovenantų, numatytų sutartyse su bankais, vykdymui nenumatoma. Su komerciniais ir instituciniais bankais bendradarbiavimas vyksta be pasikeitimų.

Bendrovės įgyvendinamo strateginio projekto - dujotiekių jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos (GIPL) - darbai per 2020 m. 9 mėnesius vyko sparčiau nei numatyta plane.

Dėl COVID-19 Bendrovė iki 2020 m. rugsėjo 30 d. patyrė 73 tūkst. eurų sąnaudų, tame tarpe 33 tūkst. eurų papildomam darbo užmokesčiui ir VSD įmokoms laikinai izoliuotiems darbuotojams, 36 tūkst. eurų saugos priemonių įsigijimui, patalpų dezinfekavimui ir kitoms eksploatacinėms reikmėms, 4 tūkst. eurų dėl komandiruočių atšaukimo karantino laikotarpiu.

## **21 Pobalansiniai įvykiai**

Pobalansinių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką Bendrovės finansinėms ataskaitoms iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datos, nebuvo.