

AB „Kauno energija“

2008 M. I PUSMEČIO FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

Finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

AB „Kauno energija“ (toliau – „Bendrovė“) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra:

Raudondvario pl. 84,
47179, Kaunas,
Lietuva

Bendrovė užsiima elektros ir šilumos energijos gamyba ir realizavimu. Bendrovė [registruota 1997 m. liepos 1 d., reorganizavus AB „Lietuvos energija“. Bendrovei buvo suteiktas specialios paskirties akcinės bendrovės statusas, kuris buvo panaikintas 2000 m. rugpjūčio 8 d. Nuo to laiko Bendrovė veikia kaip akcinė bendrovė. Bendrovės akcijomis prekiaujama Nacionalinės vertybinių popierių biržos einamajame sąrašė. Nuo 2005 m. sausio 1 d. bendrovės atskaitomybė yra tvarkoma, vadovaujantis Tarptautiniais apskaitos standartais.

Pagal LR Šilumos ūkio įstatymo 3 str.4p. valstybė ir savivaldybė skatina konkurenciją pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros srityje. Kaune įgyvendinama Kauno miesto savivaldybės tarybos 2002 m. gegužės 30d. sprendimu Nr.141 patvirtinta Kauno miesto gyvenamųjų namų priežiūros sistemos reorganizavimo programa. Daugiabučių gyvenamųjų namų bendrojo naudojimo objektų (tarp jų ir šildymo bei karšto vandens sistemų) priežiūrai administratorius konkurso būdu išrenka prižiūrėtoją (eksploatuotoją).

Bendrovė dalyvauja Kauno miesto seniūnijų organizuojamuose atrankos konkursuose daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų nuolatinės techninės priežiūros paslaugas teikiantis (monei atrinkti). Nuo gegužės 1-os dienos šią paslaugą bendrovė pradėjo teikti Šančių, o nuo birželio 1 –os – Aleksoto seniūnijos gyventojams.

Plečiantis papildomų paslaugų, teikiamų gyventojams, apimčiai, bei, siekiant kuo operatyviau aptarnauti gyventojus, teikiant jiems papildomas, nesusijusias su šiluminės energijos tiekimu, paslaugas, bendrovės valdyba balandžio 24 d. priėmė sprendimą [steigti dukterinę uždarają akcinę bendrovę, kuri vykdytų daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų nuolatinę techninę priežiūrą (tame tarpe ir šildymo bei karšto vandens sistemų priežiūrą).

Siekiant sumažinti Petrašiūnų elektrinės eksploatavimo sąnaudas, 2006 m. balandžio 7 d. bendrovė Valstybės žinių priede „Informaciniai pranešimai“ Nr.26. ir Europos Sąjungos oficialaus leidinio priede (OL/S) paskelbė informaciją apie AB „Kauno energija“ nuosavybės teise priklausiančios Petrašiūnų elektrinės, esančios Jėgainės g. 12, Kaunas ir jai priskirto turto eksploatavimo paslaugų 3 kalendorinių metų laikotarpiui pirkimo atvirąjį konkursą.

AB „KAUNO ENERGIJA“
2006 M I PUSMEČIO FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ
 (tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Gautas pasiūlymas iš UAB „Energijos sistemų servisas“ ir UAB Kauno termofikacijos elektrinė, veikiančių pagal Jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį. Eksploatavimo paslaugų teikimo sutartis su UAB „Energijos sistemų servisas“ pasirašyta birželio 16 d.

	2006 m. I pusmetis	2005 m. I pusmetis
	Pajamos	Pajamos
Šiluminė energija	119 979	95 175
Elektros energija	298	6
Pastatų šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemų priežiūra	3 932	4 054
Nuolatinė techninė pastatų priežiūra	127	
	124 336	99 235

2006 m. vasario mėn. Bendrovė už 8.153 tūkst. litų (2.361 tūkst. Eurų) pardavė Europos Sąjungos apyvartinius anglies dvideginio taršos leidimus 2005 metų laikotarpiui. Parduoti taršos leidimai sudaro tą taršos dalį, kurios Bendrovė nepanaudojo per 2005 m. Šiomis pajamomis padidintos pajamos už šiluminę energiją.

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynujų pinigų ir grynujų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus.

Bendrovės likvidumo ir skubaus padengimo rodiklis 2006 m. birželio 30 d. atitinkamai buvo 3.20 ir 2,90 (1,37 ir 1,25 2005 m. gruodžio 31 d.).

2 Pabalansiniai įvykiai

Petrašiūnų elektrinės eksploatavimo paslaugą UAB „Energijos sistemų servisas“ pradėjo teikti nuo liepos 4 dienos.

Liepos 1 dieną Kauno m. daugiabučių namų bendrojo naudojimo objektų nuolatinės techninės priežiūros paslaugas bendrovė pradėjo teikti Petrašiūnų, Panemunės ir Viliampolės seniūnijų gyventojams.

Vykdamas bendrovės valdybos 2006 m. balandžio 24 d. sprendimą, liepos 1 d. VĮ Registrų centras [registruota dukterinė UAB „Pastatų priežiūros paslaugos“, kurios 100% akcijų savininkas yra AB „Kauno energija“. Bendrovė numato didinti dukterinės bendrovės [statinį] kapitalą, apmokėdama akcijas turtu.

AB "KAUNO ENERGIJA"

(monės pavadinimas)

235014830

Raudondvario pl. 84, 47179, Kaunas

(monės kodas, adresas, kiti duomenys)

BALANSAS

(ataskaitinis laikotarpis)

20 06 m. birželio mėn 30 d.

PATVIRTINTA

20 m. d.

protokolo Nr. _____

tūkstančiais litų

Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006 06 30	Praėję finansiniai metai 2005 12 31
A.	Ilgalaikis turtas		140,790	139,868
I.	NEMATERIALUSIS TURTAŠ		1,648	1,863
I.1	Programinė įranga			
I.2	Kitas nematerialus turtas		1,648	1,863
II.	MATERIALUSIS TURTAŠ		136,045	134,918
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		29,863	30,291
II.3	Statiniai ir mašinos		94,024	93,173
II.4	Transporto priemonės		1,461	1,282
II.5	Kiti įrenginiai ir įrankiai		5,712	5,504
II.6	Kitas materialusis turtas		1,832	1,901
II.7	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		3,153	2,757
III.	FINANSINIS TURTAŠ		3,097	3,087
	Po vienerių metų gautinos sumos		2,654	2,654
	Investicijos (dukterinės įmonės)		10	
	Kitas finansinis turtas		433	433
IV.	Ilgalaikė ateinančių laikotarpių sąnaudų dalis		0	0
V.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
B.	Trumpalaikis turtas		50,151	57,150
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		6,353	5,352
I.1	Atsargos		4,775	4,888
I.2	Išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		438	194
I.3	Ateinančio laikotarpio sąnaudos		1,140	270
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		29,322	47,485
II.1	Pirkėjų įsiskolinimas		27,142	41,490
II.2	Kitos gautinos sumos		2,180	5,975
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAŠ		0	0
III.1	Kitas trumpalaikis turtas		0	0
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		14,476	4,333
	TURTAS IŠ VISO		190,941	197,018

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006 06 30	Praėję finansiniai metai 2005 12 31
C.	Nuosavas Kapitalas		144,427	123,293
I.	KAPITALAS		118,310	118,310
I.1	Istatinis pasirašytasis kapitalas		118,310	118,310
I.2	Savos akcijos			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		3,634	0
III.1	Privalomasis		3,634	0
III.2	Rezervas savoms akcijoms įsigyti			
III.3	Kiti rezervai		0	0
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		22,483	4,983
IV.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		21,134	6,348
IV.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1,349	-1,365
E.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		46,514	73,725
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		30,854	32,070
I.1	Kiti atidėjimai			
I.2	Ilgalaikės paskolos kreditinėms įstaigoms		25,165	26,138
I.3	Ilgalaikės finansinės skolos kitoms institucijoms			
I.4	Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai			
I.5	Skolos tiekėjams		71	71
I.6	Kitos mokėtinos sumos		38	38
I.7	Atidėtas pelno mokestis		1,278	1,278
II.	Dotacijos, subsidijos		4,302	4,545
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		15,660	41,655
II.1	Atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių paskolų ir finansinio lizingo einamųjų metų dalis		3,846	7,771
II.3	Trumpalaikės paskolos			5,278
II.4	Prekybos skolos		9,253	24,343
II.5	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.6	Gauti išankstiniai apmokėjimai		622	746
II.7	Mokėtini mokesčiai		235	864
II.8	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		681	1,286
II.9	Įsipareigojimai socialiniam draudimui		486	826
II.10	Paidėkų įsipareigojimai		452	334
II.11	Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		85	207
II.12				
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		190,941	197,018

Generalinis direktorius
(Išmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aleksandras Sigitas Matellonis
(vardas ir pavardė)

M. Matellonis

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

litas

EB Nr.	Turtas	2006 II kvart.	2006 I pusmetis	2006 II kvartėlis	2005 I pusmetis	2005 metinis	2004 metinis
I	PARDAVIMO PAJAMOS	25,122,872	124,935,719	19,395,212	99,235,184	171,382,490	170,959,036
I.1	Pardavimų produkcijos pajamos	23,214,560	120,404,405	17,278,782	85,180,659	163,257,298	162,285,632
I.2	Suteiktų paslaugų pajamos	1,907,512	3,931,314	2,026,030	4,054,445	8,124,882	8,164,569
II	PARDAVIMO SAVIKAINA	33,827,218	103,688,045	27,132,220	88,517,750	168,405,956	170,959,036
II.1	Kuras ir kita energija	16,929,213	72,305,063	13,747,488	60,962,863	105,463,557	108,175,772
II.2	Aplūkinimas ir socialinis draudimas	6,121,286	10,343,769	5,456,672	9,358,772	22,446,692	22,866,879
II.3	Nuostolėms ir amortizacija	4,684,817	9,224,512	4,346,856	8,623,617	17,308,359	16,682,548
II.4	Gautųjų sumų rezervas, vertės sumaž. pasikeitimai	-378,708	-548,983			206,621	-5,118,000
II.5	Žaliavos ir medžiagos	1,115,884	1,886,137	931,220	1,705,208	2,959,211	3,561,826
II.6	Mokėsimai, išskyrus pelno mokesį	1,044,233	2,084,204	1,011,158	2,277,189	4,160,365	5,026,552
II.7	Elektrinis energija	572,069	1,652,668	486,954	1,426,760	3,512,210	3,289,996
II.8	Remontai ir eksploatacija	275,504	486,871	391,528	819,744	1,520,989	1,214,954
II.9	Vanduo	90,536	285,797	96,321	303,873	479,440	883,551
II.10	Absargų realizacijos vertės sumažėjimo pasikeitimai			-35,593	-65,183	281,070	-1,290,174
II.11	Kitos sąnaudos	3,372,574	5,978,207	659,616	3,193,307	8,467,362	14,858,122
IV	TIPIŅES VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-8,705,146	20,637,674	-7,827,008	10,717,354	2,976,534	-528,835
VI	KITA VEIKLA	360,037	179,979	-11,208,784	-11,044,878	316,600	19,705,362
VI.1	Pajamos	563,567	836,137	3,800,424	4,836,051	6,833,252	25,583,936
VI.2	Sąnaudos	203,510	656,158	15,008,208	15,880,879	6,516,652	5,878,574
VII	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	226,313	316,476	8,162,086	6,997,131	4,138,914	-7,504,628
VII.1	Pajamos	568,011	1,014,606	9,041,040	9,483,155	1,926,480	2,261,332
VII.2	Sąnaudos	332,698	698,130	879,004	2,491,224	-2,272,434	9,765,960
VIII	PRASTRINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-9,119,776	21,134,129	-10,873,756	6,993,667	7,432,148	11,671,919
IX	PAGAUĖ						
X	NETEKIMAI						
XI	PELNAS (NUOSTOLIAI) PIRŠ APMOKESTINAMA	-8,119,776	21,134,129	-10,873,756	6,663,667	7,432,148	11,671,919
XII	PELNO MOKESTIS					1,064,000	2,314,551
XIII	GRYNAISIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-8,119,776	21,134,129	-10,873,756	8,663,667	8,348,148	9,357,368

Generalinis direktorius

Aleksandras Siglas Matulevičius

AB "KAUNO ENERGIJA". Įmonės kodas 235014830, Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva
2006 m. I pusmečio FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ
(tūkst. litų, jei nurodyta kitaip)

P pinigų srautų ataskaita

	2006 finansinių metų I pusmečio	2005 finansinių metų I pusmečio
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	21,134	6,664
Nepiniginų sąnaudų (pajamų) atstatymas:		
Nusidėėjimas ir amortizacija	9,503	9,554
Gautinų sumų realizacinės vertės sumažėjimo pasikeitimas		
Nuostolis (pelnas) pardavus ir nurašius ilgalaikį turta ir akcijas	-6	2,682
Pasenusių žaliavų ir medžiagų realizacinės vertės sumažėjimo pasikeitimas		-30
Praeity metų pelnas, nuostolis		-6
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas		-1,573
Sukauptimai		
Dotacijų amortizacija	-243	-138
Vallutos kurso pasikeitimas		-558
Palūkanų sąnaudos	680	1,187
Kitų finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	-874	-356
	30,194	17,427
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
Atsargų sumažėjimas	113	24
Išankstinių apmokėjimų sumažėjimas	-1,114	-343
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	14,348	8,307
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	3,795	1,569
Ilgalaikių prekybos skolų (sumažėjimas)		
Trumpalaikių prekybos skolų ir gautų avansų padidėjimas	-15,214	-12,549
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	-945	-1,345
Kitų įsiskolinimų biudžetui (sumažėjimas)	-629	-181
Mokėtinų palūkanų padidėjimas (sumažėjimas)	118	198
Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	-122	-2,645
Grynjieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	30,544	10,482

AB "KAUNO ENERGIJA", įmonės kodas 235014830, Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva
 2006 m. I pusmečio FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ
 (tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

P pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

	2006 finansinių metų I pusmečio	2005 finansinių metų I pusmečio
Investicinės veiklos pinigų srautai:		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimas	-10,424	-12,109
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto bei investicijų perleidimas	15	23,901
Investicijos į dukterines įmones	-10	
Gauti dešpinigiai ir baudos	893	913
Ilgalaikių gautinų sumų padidėjimai		-101
Grynjieji investicinės veiklos pinigų srautai	-9,526	12,604
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Paskolų gavimas	22,668	40,882
Paskolų grąžinimas	-32,844	-66,496
Sumokėtos palūkanos	-680	-1,187
Lizingo mokėjimai		-33
Dotacijos ir subsidijos		403
Sumokėti dešpinigiai ir baudos	-19	
Grynjieji finansinės veiklos pinigų srautai	-10,875	-26,431
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	10,143	-3,345
P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	4,333	4,957
P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	14,476	1,612

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šios finansinės atskaitomybės dalis.

Generalinis direktorius Aleksandras Stigita Matelionis

Vyriausioji buhalterė Violeta Staškūnienė