

AB „Kauno energija“

įmonės kodas 235014830

Raudondvario pl. 84

Kaunas, Lietuva



**KONSOLIDUOTŲJŲ IR BENDROVĖS 2024 M.
3 MĖNESIŲ SUTRUMPINTŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS, PARENGTAS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
STANDARTUS, PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS
SĄJUNGOJE (NEAUDITUOTA)**

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS AB „KAUNO ENERGIJA“ AKCININKAMS IR LIETUVOS BANKUI

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo nuostatomis ir Lietuvos banko valdybos patvirtintomis Informacijos atskleidimo taisyklėmis, mes AB „Kauno energija“ generalinis direktorius Tomas Garasimavičius ir finansų direktorius Virgilijus Motiejūnas, vykdamis vyriausiojo buhalterio funkcijas patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Kauno energija“ 2024 m. 3 mėnesių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas, vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, priimtais taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo įmonės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolius) ir pinigų srautus.

Tomas Garasimavičius

Generalinis direktorius



Virgilijus Motiejūnas

Finansų direktorius, vykdamis vyriausiojo buhalterio funkcijas



SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis nematerialusis turtas					
		232	249	224	241
Žemė ir pastatai		6 209	6 201	6 130	6 122
Statiniai		142 551	134 610	142 551	134 610
Mašinos ir įranga		13 518	13 824	13 478	13 779
Transporto priemonės		922	975	922	975
Įrenginiai ir įrankiai		3 572	3 263	3 527	3 217
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		16 780	23 483	16 780	23 483
Investicinis turtas		1 106	1 114	-	-
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų iš viso		184 658	183 470	183 388	182 186
Naudojimo teise valdomas turtas		1 083	1 083	916	916
Ilgalaikis finansinis turtas					
Investicijos į patrunuojamąsias įmones		-	-	2 763	2 763
Po vienerių metų gautinos sumos		128	128	-	-
Kitas finansinis turtas		75	75	75	75
Ilgalaikio finansinio turto iš viso		203	203	2 838	2 838
Ilgalaikio turto iš viso		186 176	185 005	187 366	186 181
Trumpalaikis turtas					
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai					
Atsargos	7	1 705	1 777	1 283	1 429
Išankstiniai apmokėjimai		941	1 019	875	942
Atsargų ir išankstinių apmokėjimų iš viso		2 646	2 796	2 158	2 371
Per vienerius metus gautinos sumos					
Terminuoti indėliai		-	-	-	-
Iš pirkėjų gautinos sumos	8	12 295	14 437	11 674	13 621
Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-	-	-
Kitos gautinos sumos		4 979	2 755	4 971	2 757
Per vienerius metus gautinų sumų iš viso		17 274	17 192	16 645	16 378
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	9 179	8 547	7 727	7 315
Trumpalaikio turto iš viso		29 099	28 535	26 530	26 064
Turto iš viso		215 275	213 540	213 896	212 245

(tęsinys kitame puslapyje)

SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS (TĘSINYS)

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavybė					
Kapitalas	1	74 476	74 476	74 476	74 476
Privalomasis rezervas	12	7 447	7 447	7 447	7 447
Kiti rezervai	12	50	50	50	50
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)					
Ataskaitinių metų pelnas		8 251	4 505	8 091	3 881
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		15 633	11 128	14 750	10 869
Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) iš viso		23 884	15 633	22 841	14 750
Nuosavybė iš viso		105 857	97 606	104 814	96 723
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės finansinės skolos	9	54 736	54 736	54 736	54 736
Lizingas (finansinė nuoma)		1 121	1 121	950	950
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		6 517	6 516	6 517	6 516
Dotacijos ir subsidijos		30 479	30 850	30 479	30 850
Išmokų darbuotojams įsipareigojimai		385	385	365	365
Kiti atidėjiniai		-	-	-	-
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		93 238	93 608	93 047	93 417
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių finansinių skolų ir lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalis	9	2 598	3 269	2 594	3 265
Trumpalaikės finansinės skolos		-	-	-	-
Prekybos skolos		8 460	14 105	8 502	14 136
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 145	715	1 095	701
Gauti išankstiniai apmokėjimai		636	840	623	815
Mokėtini mokesčiai		870	804	777	612
Išvestiniai finansiniai instrumentai		-	-	-	-
Išmokų darbuotojams įsipareigojimų einamųjų metų dalis		163	163	162	162
Kiti atidėjiniai	10	1 652	1 652	1 652	1 652
Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos		441	440	419	425
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		215	338	211	337
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		16 180	22 326	16 035	22 105
Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		109 418	115 934	109 082	115 522
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso		215 275	213 540	213 896	212 245

(pabaiga)

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

**SUTRUMPINTA TARPINĖ PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ
ATASKAITA**

Grupė	Pastabos	2024 m. I ketv.	2024 m. Nuo m.pr.	2023 m. I ketv.	2023 m. Nuo m.pr.
Veiklos pajamos					
Pardavimų pajamos	13	36 820	36 820	42 897	42 897
Kitos veiklos pajamos	15	561	561	277	277
Veiklos pajamų iš viso		37 381	37 381	43 174	43 174
Veiklos sąnaudos					
Kuras ir pirкта energija		(22 027)	(22 027)	(28 643)	(28 643)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(2 440)	(2 440)	(2 117)	(2 117)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1 749)	(1 749)	(1 635)	(1 635)
Remontas ir eksploatacija		(128)	(128)	(135)	(135)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	(1)	(1)	(7)	(7)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(476)	(476)	(466)	(466)
Elektros energija		(695)	(695)	(622)	(622)
Žaliavos ir medžiagos		(68)	(68)	(283)	(283)
Vanduo		(602)	(602)	(457)	(457)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	(15)	(15)	(44)	(44)
Kitos sąnaudos	14	(511)	(511)	(693)	(693)
Kitos veiklos sąnaudos	15	(162)	(162)	(165)	(165)
Veiklos sąnaudos, iš viso		(28 874)	(28 874)	(35 267)	(35 267)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		8 507	8 507	7 907	7 907
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		170	170	284	284
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(426)	(426)	(271)	(271)
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte		(256)	(256)	13	13
Pelnas prieš apmokestinimą		8 251	8 251	7 920	7 920
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		8 251	8 251	7 920	7 920
Iškeitinių išmokų (sukaupimas), kiti atidėjiniai, kurie vėliau bus pergrupuoti į pelną arba nuostolius, kai bus įvykdytos tam tikros sąlygos		-	-	-	-
Bendrosios pajamos		8 251	8 251	7 920	7 920
Ataskaitinio laikotarpio pelnas priskirtinas Bendrovės akcininkams		8 251	8 251	7 920	7 920
Bendrosios pajamos priskirtinos Bendrovės akcininkams		8 251	8 251	7 920	7 920
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	16	0,19	0,19	0,19	0,19

**SUTRUMPINTA TARPINĖ PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ
ATASKAITA**

Bendrovė	Pastabos	2024 m. I ketv.	2024 m. Nuo m.pr.	2023 m. I ketv.	2023 m. Nuo m.pr.
Veiklos pajamos					
Pardavimų pajamos	13	36 820	36 820	42 809	42 809
Kitos veiklos pajamos	15	349	349	201	201
Veiklos pajamų iš viso		37 169	37 169	43 010	43 010
Veiklos sąnaudos					
Kuras ir pirкта energija		(22 027)	(22 027)	(28 643)	(28 643)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(2 310)	(2 310)	(2 049)	(2 049)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1 734)	(1 734)	(1 606)	(1 606)
Remontas ir eksploatacija		(123)	(123)	(135)	(135)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	1	1	(7)	(7)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(471)	(471)	(456)	(456)
Elektros energija		(695)	(695)	(622)	(622)
Žaliavos ir medžiagos		(144)	(144)	(183)	(183)
Vanduo		(602)	(602)	(456)	(456)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	(15)	(15)	(44)	(44)
Kitos sąnaudos	14	(539)	(539)	(788)	(788)
Kitos veiklos sąnaudos	15	(162)	(162)	(172)	(172)
Veiklos sąnaudos, iš viso		(28 821)	(28 821)	(35 161)	(35 161)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		8 348	8 348	7 849	7 849
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		169	169	284	284
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(426)	(426)	(266)	(266)
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte		(257)	(257)	18	18
Pelnas prieš apmokestinimą		8 091	8 091	7 867	7 867
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		8 091	8 091	7 867	7 867
Išeitinių išmokų (sukaupimas), kiti atidėjiniai, kurie vėliau bus pergrupuoti į pelną arba nuostolius, kai bus įvykdytos tam tikros sąlygos		-	-	-	-
Bendrosios pajamos		8 091	8 091	7 867	7 867
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	16	0,19	0,19	0,18	0,18

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

SUTRUMPINTA TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė	Pasta- -bos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2022 m. gruodžio 31 d. likutis		74 476	7 447	3 000	11 178	96 101
Sudaryti rezervai		-	-	50	(50)	-
Panaikinti rezervai		-	-	(3 000)	3 000	-
Dividendai		-	-	-	(3 000)	(3 000)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	6 078	6 078
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(1 573)	(1 573)
2023 m. gruodžio 31 d. likutis		74 476	7 447	50	15 633	97 606
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	8 251	8 251
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
2024 m. kovo 31 d. likutis		74 476	7 447	50	23 884	105 857

Bendrovė	Pasta- -bos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2022 m. gruodžio 31 d. likutis		74 476	7 447	3 000	10 919	95 842
Sudaryti rezervai		-	-	50	(50)	-
Panaikinti rezervai		-	-	(3 000)	3 000	-
Dividendai		-	-	-	(3 000)	(3 000)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	5 454	5 454
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(1 573)	(1 573)
2023 m. gruodžio 31 d. likutis		74 476	7 447	50	14 750	96 723
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	8 091	8 091
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
2024 m. kovo 31 d. likutis		74 476	7 447	50	22 841	104 814

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

SUTRUMPINTOS TARPINĖS PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS

	Pasta -bos	Grupė		Bendrovė	
		2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.
Pinigų srautai iš (i) pagrindinės veiklos					
Bendrosios pajamos		8 251	7 920	8 091	7 867
Nepiniginių straipsnių koregavimas:					
Nusidėvėjimas ir amortizacija		2 256	2 067	2 241	2 103
Gautinų sumų nurašymai ir vertės sumažėjimo pasikeitimas		1	7	(1)	7
Palūkanų sąnaudos		426	271	257	266
Terminuotų indėlių vertės pasikeitimas		-	-	-	-
Nuostoliai (pelnas) pardavus ir ilgalaikį turtą ir akcijų vertę		(9)	(10)	(9)	(10)
Dotacijų ir subsidijų (amortizacija)		(371)	(384)	(371)	(384)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas		15	44	15	44
Išmokų darbuotojams įsipareigojimo pasikeitimas		-	(14)	-	(14)
Nuomos įsipareigojimo pasikeitimas		-	-	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos		-	(6)	-	-
Sukaupimų pasikeitimas		1	23	(6)	6
Atidėjinių įsipareigojimų pasikeitimas		-	-	-	-
Kitų finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(170)	(284)	-	(284)
Viso nepiniginių straipsnių koregavimas		2 149	1 714	2 126	1 734
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:					
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		57	(99)	131	213
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		78	(158)	67	(154)
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		2 141	5 050	1 948	4 959
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(2 224)	(876)	(2 214)	(894)
Ilgalaikių prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas		-	-	-	-
Prekybos skolų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(5 227)	(7 359)	(5 218)	(7 393)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas		430	478	394	466
Mokėtinų mokesčių padidėjimas (sumažėjimas)		66	441	165	430
Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(204)	181	(192)	183
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(123)	(193)	(126)	(205)
Viso apyvartinio kapitalo pasikeitimai		(5 006)	(2 535)	(5 045)	(2 395)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		5 394	7 099	5 172	7 206

(tęsinys kitame puslapyje)

SUTRUMPINTOS TARPINĖS PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS (TĘSINYS)

	Pasta -bos	Grupė		Bendrovė	
		2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.
Pinigų srautai iš (i) Investicinės veiklos					
Ilgalaikio nematerialiojo turto ir nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimas		(3 423)	(1 870)	(3 417)	(1 846)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimas		5	125	-	120
Gautos palūkanos už pradelstas gautinas sumas		-	-	-	-
Investicijų įsigijimas, vertės pasikeitimas		-	(6 000)	-	(6 000)
Grynieji (panaudoti) investicinės veiklos pinigų srautai		(3 418)	(7 745)	(3 417)	(7 726)
Pinigų srautai iš (i) finansinės veiklos					
Paskolų gavimas		-	-	-	-
Paskolų gražinimas		(671)	646	(671)	(646)
Sumokėtos palūkanos		(673)	303	(672)	(303)
Nuomos mokėjimai		-	-	-	-
Išmokėti dividendai		-	-	-	-
Gauta subsidija		-	24	-	24
Grynieji pinigų srautai iš (panaudoti) finansinės veiklos		(1 344)	973	(1 343)	(925)
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas		632	327	412	(1 445)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		8 547	3 696	7 315	4 891
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		9 179	4 023	7 727	3 446

(pabaiga)

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

**SUTRUMPINTO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS
RAŠTAS****1. Bendroji informacija**

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

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

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2024-03-31		2023-12-31	
	Turimų akcijų skaičius (vnt.)	Nuosavybės dalis (proc.)	Turimų akcijų skaičius (vnt.)	Nuosavybės dalis (proc.)
Kauno miesto savivaldybė	39.736.058	92,84	39.736.058	92,84
Kauno rajono savivaldybė	1.606.168	3,75	1.606.168	3,75
Jurbarko rajono savivaldybė	746.405	1,74	746.405	1,74
Kiti smulkūs akcininkai	713.512	1,67	713.512	1,67
	42.802.143	100,00	42.802.143	100,00

Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 74.475.728,82 eurų ir yra padalintas į 42.802.143 1,74 euro nominaliosios vertės paprastąsias akcijas. 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė savų akcijų neturėjo. 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

2024 m. kovo 31 d. Bendrovė ir jos patronuojamoji įmonė UAB „GO Energy LT“ sudaro Grupę (toliau – Grupė):

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis	Investicijos savikaina	Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai)	Nuosavas kapitalas	Pagrindinė veikla
UAB „GO Energy LT“	Raudondvari o pl. 84, Kaunas	100 proc.	2 763	161	3 813	Inovatyvūs energetikos projektai, konsultacijos, nuoma

Bendrovei bei Grupei taip pat priklauso 22 proc. UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ įmonės dalis. Investicijos savikaina – 75 tūkst. Eur (investicijos suma įtraukta į Kitą finansinį turą).

Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitiniu laikotarpiu - 366, vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius – 340.

1. Bendroji informacija (tęsinys)

Teisinis reglamentavimas

Pagal Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymą Bendrovės veikla yra licencijuojama, ją reguliuoja Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – Taryba). 2004 m. vasario 26 d. Taryba suteikė Bendrovei šilumos tiekimo licenciją. Licencija galioja neribotą laiką, tačiau, atsižvelgiant į tai, ar laikomasi tam tikrų sąlygų, gali būti atšaukta atitinkamu Tarybos sprendimu. Taryba taip pat nustato šilumos tiekimo kainų viršutinės ribas. 2018 m. rugsėjo 13 d. Taryba nutarimu Nr. O3E-283 Bendrovei nustatė bazinės šilumos kainos dedamąsias, kurios galiojo atskaitiniu laikotarpiu.

Ūkinė veikla

Bendrovės gamybinius pajėgumus sudaro Petrašiūnų elektrinė, 5 katilinės Kauno miesto integruotame tinkle, 7 regioninės katilinės Kauno rajone, 1 Jurbarko mieste, 14 izoliuoto tinklo ir 26 vietinės (buitinės) katilinės Kauno mieste, bei 8 Sargėnų mikrorajono vandens šildymo katilinės.

Bendras instaliuotas Bendrovės šiluminis galingumas sudaro apie 596 MW (iš jų 53 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai), elektrinis – 8,75 MW, iš jų Petrašiūnų elektrinės šiluminis galingumas 220 MW (iš jų 17,8 MW – kondensacinis ekonomaizeris) ir 8 MW elektrinis galingumas, Jurbarko – 39,4 MW šiluminis (iš jų 4,4 MW – kondensacinis ekonomaizeris). Bendras visos Bendrovės energijos gamybos pajėgumas yra apie 605 MW (iš jų 53 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai).

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

2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Bendrovės ir Grupės sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos už trijų mėnesių laikotarpį pasibaigusį **2024 m. kovo 31 d.** yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – TFAS) ir taikomus tarpinei finansinei atskaitomybei (Tarptautinis apskaitos standartas (TAS) Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“). Šios finansinės ataskaitos neapima visos informacijos, kuri reikalinga rengiant pilną konsoliduotų ir atskirų finansinių ataskaitų rinkinį. Tačiau, parinktos aiškinamojo rašto pastabos yra įtrauktos siekiant paaiškinti įvykius ir sandorius, siekiant suprasti reikšmingus Grupės ir Bendrovės finansinės būklės ir finansinių rezultatų pokyčius.

Visi apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant metines finansines ataskaitas už 2023 metus.

Nauji standartai ir pakeitimai, kurie įsigaliojo nuo 2024 m. sausio 1 d., neturi reikšmingos įtakos Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

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

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Bendrovės vadovybė patvirtino šias tarpines finansines ataskaitas 2024 m. balandžio 29 d.

3. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

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

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

4. Nuomos apibrėžimas

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

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

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

Naudojimo teise valdomą turtą, Grupė ir Bendrovė atvaizduoja naudojimo teise valdomo turto straipsnyje.

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

5. Tikrosios vertės nustatymas

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tikrosios vertės nustatymas (tęsinys)

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

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

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

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

6. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

Per 2024 m. 3 mėnesius Grupės ir Bendrovės ilgalaikio turto įsigijimai sudarė 3 412 tūkst. eurų ir 3 406 tūkst. eurų, parduoto-nurašyto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė atitinkamai sudarė 497 tūkst. eurų ir 492 tūkst. eurų.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos 2024 m. kovo 31 d. sudaro atitinkamai 2 227 tūkst. eurų ir 2 212 tūkst. eurų. Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų sumos buvo įtrauktos į veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose nusidėvėjimo ir amortizacijos, bei kitų sąnaudų eilutėse.

Grupės ir Bendrovės vadovybė įvertinusi vidinius ir išorinius požymius, 2024 m. kovo 31 d. nenustatė reikšmingo papildomo vertės sumažėjimo nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams.

Dalis Grupės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, kurių įsigijimo vertė 2024 m. kovo 31 d. būklei atitinkamai buvo lygi 34 156 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 34 694 tūkst. eurų), Bendrovės – 34 156 tūkst. eurų, buvo visiškai nudėvėta (2023 m. gruodžio 31 d. – 34 694 tūkst. eurų), tačiau vis dar naudojama veikloje.

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės didžiąją nebaigtos statybos dalį sudaro katilinių įrenginių ir šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcijos ir kapitalinio remonto darbai.

2024 m. kovo 31 d. nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, kurių likutinė vertė buvo lygi Grupės 8 521 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 8 548 tūkst. eurų), ir Bendrovės - 8 521 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 8 548 tūkst. eurų), buvo įkeistas bankams kaip paskolų užstatas.

7. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
Technologinis kuras	1 028	1 162	1 028	1 162
Atsarginės dalys	808	731	386	383
Medžiagos	333	333	333	333
	2 169	2 226	1 747	1 878
Atimti: nukainojimas iki gryniosios galimos realizacinės vertės laikotarpio pabaigoje	(464)	(449)	(464)	(449)
Atsargų balansinė vertė	1 705	1 777	1 283	1 429

Grupės ir Bendrovės atsargų nukainojimas iki gryniosios galimos realizacinės vertės 2024 m. kovo 31 d. sudarė 464 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 449 tūkst. eurų). Atsargų nukainojimo iki gryniosios galimos realizavimo vertės pasikeitimas 2024 m. I ketv. ir 2023 m. Grupės ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktas į atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimo sąnaudų straipsnį.

8. Per vienerius metus gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
Iš pirkėjų gautinos sumos	16 657	18 799	15 996	17 943
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(4 362)	(4 362)	(4 322)	(4 322)
	12 295	14 437	11 674	13 621

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktas į gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimo sąnaudų straipsnį. Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas įvertinamas pagal tikėtinus kredito nuostolius.

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

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė gautini iš valstybės mokesčiai, savivaldybių skola už kompensacijas mažas pajamas turinčioms šeimoms, gautinos sumos už parduotas atsargas (metalo laužas, šildymo sistemų įrengimai), bei suteiktas paslaugas (kolektorių priežiūra ir pan. paslaugas).

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

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

Kredito rizika

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

9. Finansinės skolos

Grupės ir Bendrovės visos paskolos yra apskaitytos ir gražinamos eurais. Negrąžintų paskolų palūkanų normos svertinis vidurkis (procentais) 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
Trumpalaikės paskolos	-	-	-	-
Ilgalaikės paskolos	4,42	4,45	4,42	4,45

Ilgalaikių paskolų gražinimo terminai:

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
Ilgalaikės finansinės skolos (paskolos):	54 736	54 736	54 736	54 736
Mokėtinos nuo 2 iki 5 metų	22 506	22 506	22 506	22 506
Mokėtinos po 5 metų	32 230	32 230	32 230	32 230
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	2 571	3 231	2 571	3 231
	57 307	57 967	57 307	57 967

2024 m. kovo 31 d. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikių finansinių skolų straipsnyje Grupė ir Bendrovė apskaitė finansų institucijoms mokėtinas palūkanas, kurios sudaro atitinkamai 212 ir 212 tūkst. eurų.

Grupės ir Bendrovės detali informacija apie paskolas 2024 m. kovo 31 d.

Kredito įstaiga	Sutarties data	Suma tūkst. eurų	Gražinimo terminas	Likutis 2024-03-31 tūkst. eurų	Gražintina 2024 m. tūkst. eurų
1 LR Finansų m.*	2010-04-09	2 410	2034-03-15	936	-
2 LR Finansų m.*	2010-10-26	807	2034-03-15	385	-
3 EIB**	2020-08-07	12 000	2036-08-18	11 321	680
4 LR Finansų m.*	2014-01-15	793	2034-12-01	458	41
5 LR Finansų m.*	2014-03-31	7 881	2034-12-01	4 549	414
6 EIB**	2020-08-07	15 000	2035-08-24	11 500	750
7 AB SEB bankas	2016-12-22	4 127	2024-11-30	158	158
8 EIB**	2020-08-07	14 000	2037-08-24	14 000	528
9 EIB**	2020-08-07	14 000	2038-09-29	14 000	-
				57 307	2 571

* Lietuvos Respublikos Finansų ministerija; ** Europos investicijų bankas.

AB SEB bankas nustatė, kad Bendrovė privalo laikytis ketvirčiui nustatyto grynosios finansinės skolos ir EBITDA santykio rodiklio, kuris neturi viršyti 4,5. Pagal paskolos sutartis Bendrovės nuosavo kapitalo rodiklis (nuosavas kapitalas/turtas iš viso) turi būti ne mažesnis kaip 35 %. Europos investicijų banko reikalavimuose taip pat numatyta, kad Bendrovė turi laikytis abiejų šių rodiklių. 2024 m. kovo 31 d. Bendrovė vykdė nustatytus rodiklius.

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

2024 m. kovo 26 d. Bendrovė su AB SEB banku sudarė kreditavimo sutartį apyvartinėms lėšoms finansuoti, pagal kurią yra patvirtintas 5 mln. Eurų sąskaitos kredito perviršio limitas 12 mėnesių laikotarpiui. Finansinių ataskaitų sudarymo datai sąskaitos perviršio limitu suma nebuvo panaudota.

10. Kiti atidėjiniai

Bendrovė 2023 m. gruodžio 31 d. suformavo atidėjinį 1 573 tūkst. eurų sumai į parduodamos šilumos kainą įskaičiuotiems ir faktiškai patirtiems elektros, perkamos šilumos, kuro ir gamybos faktinių sąnaudų skirtumams padengti, t.y. būsimiems kainos mažinimo įsipareigojimams padengti.

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
Pinigai kelyje	1 115	700	1 115	700
Pinigai banke	8 064	7 847	6 612	6 615
	9 179	8 547	7 727	7 315

Grupės banko sąskaitos, kurių likutis 2024 m. kovo 31 d. sudarė 1 540 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 1 073 tūkst. eurų) ir Bendrovės 1 540 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 1 073 tūkst. eurų), yra įkeistos bankams kaip užstatas už suteiktas paskolas.

12. Nuosavo kapitalo pokyčiai

Privalomasis ir kiti rezervai

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

13. Pardavimo pajamos

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

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

Pardavimo pajamos pagal Grupės ir Bendrovės veiklas yra pateikiamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.
Šilumos tiekimas	34 893	40 995	34 893	40 995
Karšto vandens tiekimas	1 683	1 590	1 683	1 590
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	155	219	155	131
Kolektorių priežiūra	87	87	87	87
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	2	5	2	5
Vėsumos tiekimas	-	1	-	1
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	-	-	-	-
	36 820	42 897	36 820	42 809

13. Pardavimo pajamos (tęsinys)

Pardavimo pajamos pagal Grupės ir Bendrovės vartotojų grupes yra pateikiamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.
Gyventojai	26 388	30 967	26 388	30 967
Kiti vartotojai	4 578	5 119	4 578	5 031
Budžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	2 809	3 191	2 809	3 191
Budžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	1 802	2 179	1 802	2 179
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	988	1 123	988	1 123
Pramonės vartotojai	255	318	255	318
	36 820	42 897	36 820	42 809

14. Kitos sąnaudos

Kitas sąnaudas sudaro:

	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.
Įrangos patikrinimas ir apžiūra	37	14	37	89
Kolektorių priežiūra	90	91	90	91
Pinigų surinkimo sąnaudos	32	31	32	31
Pelenų utilizavimo sąnaudos	35	73	35	73
Informacinių technologijų sąnaudos	37	26	37	26
Konsultavimo paslaugos	30	48	30	48
Su darbuotojais susijusios sąnaudos	18	22	18	22
Sąskaitų pateikimo sąnaudos	27	27	27	27
Narystės mokestis	29	30	29	30
Ilgalaikio turto priežiūra ir susijusios paslaugos	33	16	33	16
Transporto sąnaudos	26	27	26	27
Skolų surinkimo sąnaudos	28	33	28	33
Draudimas	27	34	27	34
Ryšių sąnaudos	15	14	15	14
Reklamos sąnaudos	6	3	6	3
Audito sąnaudos	-	-	-	-
Įrangos ir mašinų nuoma	12	18	12	18
Parama	-	116	-	116
Kitos sąnaudos	29	70	57	90
	511	693	539	788

15. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitos veiklos pajamas sudaro:

	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.
Kitos veiklos pajamos				
Parduotos atsargos	201	65	184	65
Įvairios suteiktos paslaugos	273	128	78	52
Gautas žalos atlyginimas	-	15	-	15
Praėjusių laikotarpių pajamos	-	-	-	-
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	1	-	1	-
Kita	86	69	86	69
	561	277	349	201

15. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos (tęsinys)

Kitos veiklos sąnaudas sudaro:

Kitos veiklos sąnaudos	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.
Įvairių suteiktų paslaugų savikaina	(42)	(65)	(42)	(72)
Parduotos atsargos	(58)	(43)	(58)	(43)
Praėjusių laikotarpių sąnaudos	(19)	(28)	(19)	(28)
Ilgalaikio turto pardavimas, nurašymas	(1)	(1)	(1)	(1)
Kita	(42)	(28)	(42)	(28)
	(162)	(165)	(162)	(172)

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

16. Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis, tenkanti vienai akcijai

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

	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.	2024 m. I ketv.	2023 m. I ketv.
Ataskaitinio laikotarpio pelnas	8 251	7 920	8 091	7 867
Akcijų skaičius (tūkst.), laikotarpio pradžioje	42 802	42 802	42 802	42 802
Akcijų skaičius (tūkst.), laikotarpio pabaigoje	42 802	42 802	42 802	42 802
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	42 802	42 802	42 802	42 802
Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis tenkanti vienai akcijai (Eur)	0,19	0,19	0,19	0,18

17. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

AB „Kauno energija“ Regionų administraciniam teismui 2024-02-26 pateikė skundą dėl VERT nutarimų Nr. O3E-141 „Dėl AB „Kauno energija“ šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų lygio pirmiesiems šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų bazinio lygio galiojimo metams nustatymo“, o 2024-02-23 priėmė nutarimą Nr. O3E-213 „Dėl AB „Kauno Energija“ šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų lygio pirmiesiems šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų lygio bazinio lygio galiojimo metams vienašališko nustatymo“ dalies panaikinimo. Skundo suma sudaro 2 587,50 tūkst. Eur.

18. 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.

2024 m. I ketv. ir 2023 m. I ketv. Grupė ir Bendrovė neturėjo reikšmingų sandorių su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus komunalinių paslaugų pirkimą ar teikimą. Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis buvo vykdomi rinkos kainomis.

18. Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

2024 m. I ketv. ir 2023 m. I ketv. Grupės ir Bendrovės sandoriai su Jurbarko miesto savivaldybe, Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės finansuojamomis ir kontroliuojamomis įmonėmis bei jų skolos ir įsipareigojimai laikotarpių pabaigai buvo tokie:

2024 m. kovo 31 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	652	3 498	1 243	467
Jurbarko rajono savivaldybė	5	135	39	3
2023 m. kovo 31 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	533	5 708	2 422	451
Jurbarko rajono savivaldybė	5	161	58	3

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

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės sandoriai su patronuojamosiomis įmonėmis ir balansiniai likučiai laikotarpio pabaigai buvo šie:

UAB „GO Energy LT“	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
2024 m. kovo 31 d.	652	57	18	369
2023 m. gruodžio 31 d.	39	64	43	10

UAB „GO Energy LT“ teikia nekilnojamojo turto valdymo paslaugą AB „Kauno energija“ įmonei bei kartu su patronuojančia bendrove dalyvauja nereguliuojamos veiklos energijos vystymo projektuose.

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2024 m. kovo 31 d. Grupės ir Bendrovės vadovybę sudaro atitinkamai 2 ir 1 (2023 m. gruodžio 31 d. – 2 ir 1) asmenys. 2024 m. kovo 31 d. Bendrovės valdybą sudaro 3 nariai ir stebėtojų tarybą - 3 nariai.

	Grupė		Bendrovė	
	2024 m. Nuo m.pr.	2023 m. Nuo m.pr.	2024 m. Nuo m.pr.	2023 m. Nuo m.pr.
Vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis	32	29	30	27
Valdyba	26	24	26	24
Stebėtojų taryba	15	-	15	-
Vadovybei priskaičiuotos išmokų darbuotojams kompensacijos	-	-	-	-

Per 2024 m. I ketv. ir 2023 m. I ketv. Grupės ir Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

19. Poataskaitiniai įvykiai

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