

2018-10-30 Nr. **SD-864**

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

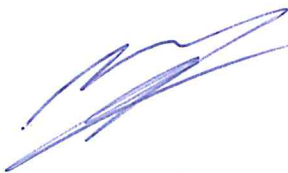
Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 23 straipsnio nuostatomis ir Lietuvos banko valdybos patvirtintomis Periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, „Lietuvos energijos gamyba“, AB Generalinė direktorė Eglė Čiužaitė, Finansų ir administravimo departamento direktorius Mindaugas Kvekšas ir UAB Verslo aptarnavimo centro Ataskaitų rengimo skyriaus vadovė Joana Venclovienė, patvirtiname, kad, mūsų žiniomis, pateikiama 2018 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusio 9 mėnesių laikotarpio „Lietuvos energijos gamyba“, AB sutrumpinta tarpinė finansinė informacija, parengta pagal 34-ąjį Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinė finansinė atskaitomybė“, priimtą taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo „Lietuvos energijos gamyba“, AB turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, laikotarpio pelną arba nuostolius ir pinigų srautus, o 9 mėnesių tarpiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga, bendrovės būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų aprašymu.

Generalinė direktorė



Eglė Čiužaitė

Finansų ir administravimo direktorius



Mindaugas Kvekšas

UAB Verslo aptarnavimo centro
Ataskaitų rengimo skyriaus vadovė,
veikianti pagal 2018.08.13 įsakymą
Nr. IS18-77



Joana Venclovienė

2018

„LIETUVOS ENERGIJOS GAMYBA“, AB BENDROVĖS SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

2018 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSIO 9 MĖNESIŲ IR 3 MĖNESIŲ
LAIKOTARPIŲ BENDROVĖS SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ
INFORMACIJA, PARENGTA PAGAL 34-AJĮ TARPTAUTINĮ APSKAITOS
STANDARTĄ „TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ“, PRIIMTĄ TAIKYTI
EUROPOS SĄJUNGOJE (NEAUDITUOTA)



Lietuvos
energija

GAMYBA



Lietuvos
energija

TURINYS

SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

Sutrumpinta tarpinė finansinės padėties ataskaita	3
Sutrumpintos tarpinės bendrųjų pajamų ataskaitos	4 - 5
Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	6
Sutrumpinta tarpinė pinigų srautų ataskaita	7
Sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos aiškinamasis raštas	8 - 22

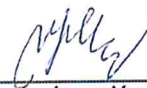
Finansines ataskaitas „Lietuvos energijos gamyba“, AB Generalinė direktorė, Finansų ir administravimo departamento direktorius, UAB Verslo aptarnavimo centras Ataskaitų rengimo skyriaus vadovė, veikianti pagal 2018.08.13 įsakymą Nr. IS18-77, patvirtino 2018 m. spalio 30 d.:



Eglė Čiužaitė
Generalinė direktorė



Mindaugas Kvekšas
Finansų ir administravimo direktorius



Joana Vencloviienė
UAB „Verslo aptarnavimo centras“
Ataskaitų rengimo skyriaus vadovė,
veikianti pagal 2018.08.13 įsakymą Nr.
IS18-77

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Bendrovės kodas: 302648707, adresas: Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖS PADĖTIES ATASKAITA
2018 m. rugsėjo 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

	Pastabos	2018-09-30	2017-12-31
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Nematerialusis turtas	5	41.804	15.238
Materialusis turtas	5	483.882	496.818
Investicijos į asocijuotas įmones	6	1.649	1.536
Kitas ilgalaikis turtas		5.087	3.236
Investicinis turtas	5	4.212	-
Kitas finansinis turtas		269	1.799
Ilgalaikio turto iš viso		536.903	518.626
Trumpalaikis turtas			
Atsargos		5.593	5.580
Išankstiniai apmokėjimai		3.675	3.479
Prekybos gautinos sumos		13.123	17.216
Kitas finansinis turtas		4.526	15.757
Suteiktos paskolos	7	18.854	14.930
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		81.912	60.700
Trumpalaikio turto iš viso		127.683	117.662
TURTO IŠ VISO		664.586	636.288
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	8	187.921	184.174
Akcijų priedai		89.975	85.660
Privalomasis rezervas		13.897	12.871
Perkainavimo rezervas		15.194	2.289
Nepaskirstytasis pelnas		71.294	68.880
Nuosavo kapitalo iš viso		378.281	353.874
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Paskolos	10	21.130	34.039
Išperkamosios nuomos įsipareigojimai		69	172
Dotacijos	11	173.815	177.875
Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		9.202	6.704
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		22.658	17.475
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		226.874	236.265
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Paskolos	10	21.208	21.208
Išperkamosios nuomos įsipareigojimai		138	138
Prekybos mokėtinos sumos		14.873	17.380
Gauti išankstiniai apmokėjimai		102	1.135
Mokėtinas pelno mokestis		3.360	2.883
Atidėjiniai aplinkos taršai	12	716	528
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		19.034	2.877
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		59.431	46.149
Įsipareigojimų iš viso		286.305	282.414
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		664.586	636.288

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Bendrovės kodas: 302648707, adresas: Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva
SUTRUMPINTA TARPINĖ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA
Už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

	Pastabos	2018-01-01- 2018-09-30	2017-01-01- 2017-09-30
Pajamos			
Pardavimo pajamos		94.677	96.684
Kitos veiklos pajamos		1.802	956
	13	96.479	97.640
Veiklos sąnaudos			
Elektros ar susijusių paslaugų pirkimai		(22.926)	(19.525)
Dujų, biokuro ir mazuto sąnaudos		(22.361)	(25.256)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5,11	(13.973)	(18.727)
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(6.269)	(5.842)
Remontų ir priežiūros sąnaudos		(2.284)	(4.091)
Aplinkos taršos leidimų perkainojimo ir panaudojimo (sąnaudos)/pajamos		8.381	1.288
Kito ilgalaikio turto vertės sumažėjimo (sąnaudos)/pajamos		1.851	204
Atsargų vertės sumažėjimo (sąnaudos)/atstatymas		(241)	5
Ilgalaikio materialiojo turto vertės (sumažėjimas) atstatymas		30	(1.062)
Kitos sąnaudos		(4.506)	(4.410)
Veiklos sąnaudų iš viso		(62.298)	(77.416)
VEIKLOS PELNAS		34.181	20.224
Finansinės veiklos pajamos (sąnaudos)		92	215
Finansinės veiklos pajamos		(408)	(727)
Finansinės veiklos (sąnaudos)		(316)	(512)
Asocijuotų įmonių rezultatų dalis	6	184	195
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		34.049	19.907
Pelno ir atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		(7.289)	(222)
GRYNASIS LAIKOTARPIO PELNAS		26.760	19.685
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai), kurios bus perklasifikuotos į nepaskirstytą pelną (nuostolius)		13.401	-
BENDROSIOS LAIKOTARPIO PAJAMOS		40.161	19.685
Pagrindinis ir sumažintas pelnas vienai akcijai (eurais)		0,042	0,031
Vidutinis svertinis akcijų skaičius		643.270.389	635.083.615

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Bendrovės kodas: 302648707, adresas: Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva
SUTRUMPINTA TARPINĖ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA
Už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

	2018-07-01- 2018-09-30	2017-07-01- 2017-09-30
Pajamos		
Pardavimo pajamos	34.663	33.378
Kitos veiklos pajamos	662	490
	35.325	33.868
Veiklos sąnaudos		
Elektros ar susijusių paslaugų pirkimai	(10.922)	(8.266)
Dujų, biokuro ir mazuto sąnaudos	(8.879)	(8.624)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(4.637)	(6.286)
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(1.894)	(1.821)
Remontų ir priežiūros sąnaudos	(1.020)	(2.077)
Aplinkos taršos leidimų perkainojimo ir panaudojimo (sąnaudos)/pajamos	2.863	3.641
Kito ilgalaikio turto vertės sumažėjimo (sąnaudos)/pajamos	(893)	812
Atsargų vertės sumažėjimo (sąnaudos)/atstatymas	(1)	1
Ilgalaikio materialiojo turto vertės (sumažėjimas) atstatymas	7	12
Kitos sąnaudos	(1.793)	(1.364)
Veiklos sąnaudų iš viso	(27.169)	(23.972)
VEIKLOS PELNAS	8.156	9.896
Finansinės veiklos pajamos (sąnaudos)		
Finansinės veiklos pajamos	31	67
Finansinės veiklos (sąnaudos)	(127)	(169)
	(96)	(102)
Asocijuotų įmonių rezultatų dalis	113	147
PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	8.173	9.941
Pelno ir atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(3.297)	(539)
GRYNASIS LAIKOTARPIO PELNAS	4.876	9.402
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)	7.511	-
BENDROSIOJS LAIKOTARPIO PAJAMOS	12.387	9.402
Pagrindinis ir sumažintas pelnas vienai akcijai (eurais)	0,008	0,015
Vidutinis svertinis akcijų skaičius	648.002.629	635.083.615

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Bendrovės kodas: 302648707, adresas: Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva
SUTRUMPINTA TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA
Už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Nepaskirs- tytasis pelnas	Nuosavo kapitalo iš viso
Likutis 2017 m. sausio 1 d.	184.174	85.660	1.033	10.872	73.827	355.566
Kitos bendrosios pajamos, iš viso	-	-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas	-	-	-	-	19.685	19.685
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	19.685	19.685
Privalomasis rezervas	-	-	-	1.999	(1.999)	-
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas	-	-	(24)	-	24	-
Dividendai (9 pastaba)	-	-	-	-	(23.498)	(23.498)
Likutis 2017 m. rugsėjo 30 d.	184.174	85.660	1.009	12.871	68.039	351.753
Likutis 2018 m. sausio 1 d.	184.174	85.660	2.289	12.871	68.880	353.874
Apskaitos politikos pasikeitimo įtaka pritaikant naujus TFAS	-	-	-	-	(21)	(21)
Perskaičiuotas likutis 2018 m. sausio 1 d	184.174	85.660	2.289	12.871	68.859	353.853
Aplinkos taršos leidimų perkainojimas	-	-	13.401	-	-	13.401
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas	-	-	-	-	26.760	26.760
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso	-	-	13.401	-	26.760	40.161
Įstatinio kapitalo didinimas (8 pastaba)	3.747	4.315	-	-	-	8.062
Privalomasis rezervas	-	-	-	1.026	(1.026)	-
Panaudoti aplinkos taršos leidimai	-	-	(473)	-	473	-
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas	-	-	(23)	-	23	-
Dividendai (9 pastaba)	-	-	-	-	(23.795)	(23.795)
Likutis 2018 m. rugsėjo 30 d.	187.921	89.975	15.194	13.897	71.294	378.281

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Bendrovės kodas: 302648707, adresas: Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva
SUTRUMPINTA TARPINĖ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
Už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

	Pastabos	2018-01-01- 2018-09-30	2017-01-01- 2017-09-30
Grynasis pelnas		26.760	19.685
<i>Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas ir kiti koregavimai</i>			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	5	20.424	33.560
Atsargų vertės sumažėjimas (atstatymas)		241	(5)
Aplinkos taršos leidimų perkainojimo sąnaudos (pajamos)		(20.186)	(1.508)
Kiti vertės sumažėjimai		(226)	(117)
Asocijuotų įmonių (pelno) dalis	6	(184)	(195)
Pelno mokesčio sąnaudos		3.598	593
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimo pokytis		3.691	(371)
Dotacijų nusidėvėjimas	11	(6.452)	(14.833)
Atidėtinių (sumažėjimas) padidėjimas		373	16
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas (atstatymas)	5	(31)	1.062
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) perleidimo/nurašymo		935	(24)
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas:			
- Palūkanų (pajamos)		(91)	(116)
- Palūkanų sąnaudos		400	720
- Kitos finansinės veiklos (pajamos) sąnaudos		7	-
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimas</i>			
Prekybos gautinų sumų ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		11.060	6.841
Atsargų ir išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)		(180)	315
Mokėtinų sumų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		8.173	(1.719)
(Sumokėtas) pelno mokestis		(3.235)	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		45.077	43.904
<i>Investicinės veiklos pinigų srautai</i>			
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)		(3.844)	(1.439)
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimas		8	33
Suteiktos paskolos		(3.926)	-
Grąžintos paskolos		-	3.204
Investicijų į asocijuotas įmones perleidimas		4.049	-
Verslo dalies pardavimas		2.000	2.000
Gautos dotacijos		-	74
Gautos palūkanos		62	116
Gauti dividendai		70	77
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1.581)	4.065
<i>Finansinės veiklos pinigų srautai</i>			
Sugrąžintos paskolos		(12.909)	(72.909)
Išperkamosios nuomos mokėjimai		(110)	(103)
(Sumokėtos) palūkanos		(400)	(720)
(Išmokėti) dividendai		(8.865)	(13.018)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(22.284)	(86.750)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		21.212	(38.781)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		60.700	99.045
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		81.912	60.264

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Bendrovės kodas: 302648707, adresas: Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

1 Bendroji informacija

„Lietuvos energijos gamyba“, AB yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. „Lietuvos energijos gamyba“, AB (toliau – Bendrovė) – ribotos civilinės atsakomybės pelno siekiantis ūkio subjektas, įregistruotas Juridinių asmenų registre, šio registro tvarkytojas yra VĮ „Registrų centras“. Bendrovės registravimo data 2011 m. liepos 20 d., Bendrovės kodas 302648707, PVM mokėtojo kodas LT100006256115. Bendrovė įsteigta neribotam laikui. Bendrovės registruotos buveinės adresas yra Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva.

„Lietuvos energijos gamyba“, AB įstatinis kapitalas yra lygus 187.920.762,41 eurų bei yra padalintas į 648.002.629 0,29 euro nominaliosios vertės paprastąsias vardines akcijas. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. 2011 m. rugsėjo 1 d. „Lietuvos energijos gamyba“, AB akcijos buvo įtrauktos į NASDAQ OMX Vilnius Oficialųjį prekybos sąrašą. Bendrovė 2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. neturėjo įsigijusi savų akcijų.

2018 m. ir 2017 m. Bendrovė vykdė elektros energijos gamybos bei elektros energijos prekybos veiklą. Be šių pagrindinių veiklų Bendrovė gali vykdyti bet kurią kitą įstatymų neuždraustą komercinę – ūkinę veiklą, numatytą Bendrovės įstatuose.

Bendrovė turi neribotos galiojimo trukmės leidimus užsiimti elektros energijos gamyba Rezervinėje elektrinėje bei Kombinuotojo ciklo bloke (toliau tekste kartu – Elektrėnų kompleksas), Kauno Algirdo Brazausko hidroelektrinėje ir Kruonio hidroakumuliacinėje elektrinėje, vykdyti elektros energijos importo bei eksporto veiklą. Bendrovė taip pat turi leidimus plėtoti Rezervinės elektrinės ir Kruonio hidroakumuliacinės elektrinės gamybos pajėgumus ir atestatus, suteikiančius teisę vykdyti elektros, šilumos, gamtinių dujų ir naftos įrenginių eksploataciją ir priežiūrą. 2011 m. liepos 29 d. „Lietuvos energijos gamyba“, AB Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos (toliau – VKEKK) sprendimu išduota elektros energijos nepriklausomo tiekėjo licencija.

Šioje sutrumpintoje tarpinėje finansinėje informacijoje yra pateikta atskiros bendrovės „Lietuvos energijos gamyba“, AB sutrumpinta tarpinė finansinė informacija. Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija buvo parengta pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 60¹ straipsnio reikalavimus.

2018 m. ir 2017 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė neturėjo dukterinių įmonių.

Bendrovė yra „Lietuvos energijos“ grupės įmonė, valdoma valstybės ir viena didžiausių energetikos įmonių grupių Baltijos šalyse. „Lietuvos energija“, UAB yra patrunuojančioji įmonė, kuri valdo 96,82 proc. Bendrovės akcijų.

Bendrovės darbuotojų skaičius 2018 m. rugsėjo 30 d. buvo 375 (2017 m. gruodžio 31 d. – 392).

2 Apskaitos principai

2.1 Sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos parengimo pagrindas

Bendrovės sutrumpinta neauditauta tarpinė finansinė informacija už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d., yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje ir taikomus tarpinei finansinei atskaitomybei (Tarptautinis apskaitos standartas (TAS) Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“).

Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2017 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

2.2 Apskaitos politika

Rengiant šias finansines ataskaitas Bendrovė taikė pajamų pripažinimo ir finansinių priemonių apskaitos politiką suderintą atitinkamai su 15 TFAS ir 9 TFAS reikalavimais. Kiti apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant metines finansines ataskaitas už 2017 metus.

Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis apskaičiuotas taikant mokesčio tarifą, kuris būtų taikomas apskaičiuojant mokesčius nuo tikėtinų bendros metinio pelno sumos.

Naujų ir/ar pakeistų TFAS ir Tarptautinės finansinės atskaitomybės aiškinimo komiteto (TFAAK) išaiškinimų pritaikymas

Naujų standartų, standartų pakeitimų ir aiškinimų, galiojančių Bendrovei nuo 2018 metų įtakos Bendrovės nepaskirstytąjį pelną laikotarpio pradžiai 21 tūkst. eurų.

Nauji standartai, standartų pataisos ir aiškinimai, kurie taikomi metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2018 m. sausio 1 d. arba vėliau, ir kurie buvo taikomi rengiant šias finansines ataskaitas, nurodyti toliau.

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Bendrovės kodas: 302648707, adresas: Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

9-asis TFAS „Finansinės priemonės“ (taikomas metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2018 m. sausio 1 d. arba vėliau).

Taikoma nauja apskaitos politika nuo 2018 m. sausio 1 d. pagal 9-ąjį TFAS pateikta 2.3 dalyje.

Vertinimas, kaip 9 TFAS įtakoja finansines ataskaitas:

Bendrovė 9-ąjį TFAS pritaikė modifikuotai retrospektyviai nuo 2018 m. sausio 1 d. Bendrovė įvertino standarto pritaikymo įtaką dėl tikėtinų kredito nuostolių modelio pritaikymo finansiniam turtui, kuri lygi 21 tūkst. eurų ir finansinėse ataskaitose apskaitė ją nepaskirstytojo rezultato straipsnyje, atitinkamai sumažintas trumpalaikis finansinis turtas. Bendrovė reikšmingas gautinas sumas vertinta individualiai, nereikšmingas sumas vertinti bendrai.

TFAS 9 taikymo pirmąjį kartą poveikis paskolų, prekybos gautinų sumų ir kitų gautinų sumų vertės sumažėjimui:

	Prekybos gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	Suteiktos paskolos
Apskaitinė vertė sausio 1 d.	381	912	-
Nepaskirstytojo rezultato straipsnyje apskaitytas 9 TFAS taikymo pirmąjį kartą poveikis	21	-	-
Apskaitinė vertė pritaikius 9 TFAS	402	912	-

TFAS 9 taikymo pirmąjį kartą poveikis tikėtinų kredito nuostolių vertinimui:

	Prekybos gautinos sumos	Prekybos gautinos sumos
Individualiai vertinamos prekybos gautinos sumos		
Tikėtini kredito nuostoliai, proc.	0.01%	0.01%
Prekybos gautinos sumos	17.240	17.240
Tikėtini kredito nuostoliai	163	163
Kolektyviai vertinamos prekybos gautinos sumos		
Tikėtini kredito nuostoliai, proc.	63.00%	57.67%
Prekybos gautinos sumos	378	378
Tikėtini kredito nuostoliai	239	218

Bendrovės finansinis turtas bei finansiniai įsipareigojimai klasifikuojami taip:

- Paskolos ir gautinos sumos bus klasifikuojamos kaip finansinis turtas, vertinamas amortizuota verte;
- Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte per pelną (nuostolius) liko toje pačioje kategorijoje;
- Finansinių įsipareigojimų klasifikavimas nesikeitė;

TFAS 9 taikymo pirmąjį kartą įtaką finansinio turto ir įsipareigojimų klasifikavimui:

	9 TFAS	39 TAS
Finansinis turtas - Paskolos ir gautinos sumos (39 TAS)/Amortizuota verte apskaitomas finansinis turtas (9 TFAS)		
Prekybos gautinos sumos	17.216	17.216
Kitos gautinos sumos	8.669	8.669
Suteiktos paskolos	14.930	14.930
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	60.700	60.700
Kitos ilgalaikės gautinos sumos	315	315
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte per pelną (nuostolius)	7.521	7.521
Finansiniai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina		
Gautos paskolos	55.247	55.247
Išperkamosios nuomos įsipareigojimai	310	310
Kitos ilgalaikės skolos	723	723
Prekybos skolos	17.380	17.380

15-asis TFAS „Pajamos pagal sutartis su klientais“ (taikomas metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2018 m. sausio 1 d. arba vėliau).

15-ojo TFAS „Pajamos pagal sutartis su klientais“ pataisos (taikomos metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2018 m. sausio 1 d. arba vėliau).

15-ojo TFAS „Pajamos pagal sutartis su klientais“ ir jo pataisos taikymo įtakos Bendrovės pajamų pripažinimo laikui ir apimtis įtakos neturi. Bendrovė peržiūrėjo visas reikšmingas sutartis su klientais ir neidentifikavo kelių veiklos įsipareigojimų, sutarčių sudarymo sąnaudų ir skirtingo pajamų pripažinimo laike.

Taikoma nauja apskaitos politika nuo 2018 m. sausio 1 d. pagal 15-ąjį TFAS pateikta 2.4 dalyje.

Nauji standartai, standartų pataisos ir aiškinimai, kurie taikomi metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2019 m. sausio 1 d. arba vėliau, ir kurie nebuvo taikomi rengiant šias finansines ataskaitas, nurodyti toliau.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

Turto pardavimas ar įnašai tarp investuotojo ir jo asocijuotosios įmonės ar bendrosios įmonės – 10-ojo TFAS ir 28-ojo TAS pataisos (taikymo datą nustatys Tarptautinių apskaitos standartų valdyba; kol kas nepatvirtintos Europos Sąjungos). Šiose pataisose aptartas neatitiktumas tarp 10-ojo TFAS ir 28-ojo TAS reikalavimų, susijusių su turto pardavimu ar įnašais tarp investuotojo ir jo asocijuotosios įmonės arba bendrosios įmonės. Pagrindinė šių pataisų pasekmė yra ta, kad visa pelno ar nuostolio suma pripažįstama tuomet, kai sandoris apima verslą. Pelnas ar nuostolis pripažįstami iš dalies tuomet, kai sandoris apima turtą, kuris nėra verslas, net jei šis turtas priklauso patrunuojamai įmonei, o patrunuojamos įmonės akcijos perleidžiamos sandorio metu. Šiuo metu Bendrovė vertina, kokios įtakos šios standartų pataisos turės jos finansinėms ataskaitoms.

16-asis TFAS „Nuoma“ (taikomas metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2019 m. sausio 1 d. arba vėliau). Naujajame standarte numatyti nuomos pripažinimo, vertinimo, pateikimo, informacijos atskleidimo principai. Pagal visas nuomos rūšis nuomininkas įgyja teisę naudoti turtą nuomos pradžioje ir, jeigu nuomos mokėjimai atliekami per tam tikrą laikotarpį, taip pat gauna finansavimą. Dėl to, 16-ujuo TFAS panaikinamas nuomos skirstymas į veiklos nuomą arba finansinę nuomą, kaip to reikalaujama 17-ajame TAS, o vietoj to pateikiamas bendras nuomininko apskaitos modelis. Nuomininkai turi pripažinti: (a) visų nuomos rūšių, kurių laikotarpis ilgesnis nei 12 mėnesių, turtą ir įsipareigojimus, išskyrus atvejus, kai pagal nuomos sutartį perduodamo turto vertė yra nedidelė; (b) nuomos turto nusidėvėjimą atskirai nuo palūkanų už nuomos įsipareigojimus pelno (nuostolių) ataskaitoje. Į 16-ąjį TFAS iš esmės perkeltami 17-jame TAS apibrėžti nuomotojo apskaitos reikalavimai. Dėl šios priežasties nuomotojas toliau turi skirstyti nuomą į veiklos nuomą arba finansinę nuomą ir apskaitoje skirtingai registruoti šias dvi nuomos rūšis. Bendrovė numato taikyti 16-ąjį TFAS „Nuoma“ nuo 2019 m. sausio 1 d. Pagal nuomos sutartį perduodamo turto vertę ir susiję nuomos įsipareigojimai bus apskaityti Bendrovės Finansinės padėties ataskaitoje. Standarto taikymo pirmąjį kartą įtaką bus atvaizduojama naudojant modifikuotą retrospektyvinį būdą kurį taikant koreguojamas nepaskirstytojo pelno likutis Finansinės padėties ataskaitoje.

17-asis TFAS „Draudimo sutartys“ (taikomas metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2021 m. sausio 1 d. arba vėliau; kol kas nepatvirtintas Europos Sąjungos). 17-ujuo TFAS pakeičiamas 4-asis TFAS, kuriuo remiantis įmonėms suteikta galimybė draudimo sutarčių apskaitai toliau taikyti dabartinę praktiką. Dėl šios priežasties investuotojams buvo sunku palyginti panašių draudimo įmonių finansinius veiklos rezultatus. 17-asis TFAS – tai bendrais principais grindžiamas standartas, nustatantis apskaitos reikalavimus visoms draudimo sutarčių rūšims, įskaitant draudiko turimas perdraudimo sutartis. Standartu reikalaujama draudimo sutarčių grupes pripažinti ir vertinti: (i) būsimųjų pinigų srautų (iš sutarties vykdymo kylančių pinigų srautų) dėl rizikos koreguota dabartine verte, kuri atspindi visą turimą informaciją apie iš sutarties vykdymo kylančius pinigų srautus, atitinkančią rinkoje stebimus duomenis; pridėdant (jei ši vertė yra įsipareigojimas) arba atimant (jei ši vertė yra turtas) (ii) sumą, atspindinčią iš sutarčių grupės neuždirbtą pelną (sutartyje numatytą paslaugos maržą). Iš draudimo sutarčių grupės gaunamą pelną draudikai pripažins per visą draudimo apsaugos suteikimo laikotarpį ir tuo momentu, kuomet jie perleidžia riziką. Jei sutarčių grupė yra arba tampa nuostolinga, ūkio subjektas nuostolį pripažins nedelsiant. Šis TFAS neturės įtakos Bendrovės finansinei būklei ar veiklos rezultatams.

TFAAK 23-asis aiškinimas „Neaiškumas dėl pelno mokesčio apskaitymo“ (taikomas metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2019 m. sausio 1 d. arba vėliau; kol kas nepatvirtintas Europos Sąjungos). 12-asis TAS nurodo, kaip turi būti apskaitomas ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis ir atidėtasis pelno mokestis, tačiau nenurodo, kaip atspindėti neaiškumo poveikį. Šiuo aiškinimu patikslinama, kaip turi būti taikomi 12-ajame TAS numatyti pripažinimo ir vertinimo reikalavimai, jeigu egzistuoja neaiškumas dėl pelno mokesčio apskaitymo. Ūkio subjektas turi nustatyti, ar neaiškumai dėl mokesčio apskaitymo turi būti vertinami kiekvienas atskirai ar kartu su vienu arba daugiau kitų neaiškumų dėl mokesčio apskaitymo, atsižvelgiant į tai, kuris būdas padės ūkio subjektui geriau įvertinti neaiškumo išnykimo tikimybę. Ūkio subjektas turi vadovautis prielaida, kad mokesčių administratorius patikrins sumas, kurias jis turi teisę patikrinti ir, atlikdamas tokius patikrinimus, bus išsamiai susipažinęs su visa susijusia informacija. Jei ūkio subjektas nusprendžia, kad nėra tikėtina, jog mokesčių administratorius sutiks su neaiškumo dėl mokesčio apskaitymo, neaiškumo poveikis bus atspindimas nustatant susijusį apmokestinamąjį pelną arba nuostolį, mokesčių bazę, nepanaudotus mokesčių nuostolius, nepanaudotus mokesčių kreditus ar mokesčių tarifus, taikant labiausiai tikėtiną sumą arba numatomą vertę, atsižvelgiant į tai, kuris metodas padės ūkio subjektui geriau įvertinti neaiškumo išnykimo tikimybę. Ūkio subjektas atskleis faktų ir aplinkybių pasikeitimo ar naujos informacijos poveikį, kuris turi įtakos aiškinime reikalaujamiems sprendimams ar apskaitiniams įvertinimams, kaip apskaitinio įvertinimo pasikeitimą. Faktų ir aplinkybių pasikeitimų ar naujos informacijos, dėl kurių gali būti iš naujo įvertinamas sprendimas ar apskaitinis įvertinimas, pavyzdžiai apima, tačiau tuo neapsiriboja, mokesčių administratoriaus patikrinimus ar veiksmus, mokesčių administratoriaus nustatytų taisyklių pakeitimus arba mokesčių administratoriaus teisės atlikti mokesčio apskaitymo patikrinimą ar pakartotinį patikrinimą galiojimo pasibaigimą. Mokesčių administratoriaus pritarimo ar nepritarimo dėl mokesčio apskaitymo nebuvimas pats savaime neturėtų būti laikomas faktų ir aplinkybių pasikeitimu ar nauja informacija, turinčiais įtakos aiškinime reikalaujamiems sprendimams ar apskaitiniams įvertinimams. Šiuo metu Bendrovė vertina, kokios įtakos aiškinimo pataisa turės jos finansinėms ataskaitoms.

„Išankstinio mokėjimo savybės su neigiama kompensacija“ – 9-ojo TFAS pataisos (taikomos metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2019 m. sausio 1 d. arba vėliau; kol kas nepatvirtintos Europos Sąjungos). Pataisomis leidžiama amortizuota savikaina vertinti tam tikras paskolas ir skolos vertybinius popierius, kurie gali būti iš anksto apmokami verte, mažesne už amortizuotą savikainą, pavyzdžiui, tikrąja verte arba verte, kuri apima pagrįstą skolininkui mokėtiną kompensaciją, lygią rinkos palūkanų normos padidėjimo per likusį priemonės galiojimo laikotarpį poveikio dabartinei vertei. Be to, tekste, kuriuo papildytas standarto išvadų pagrindas, dar kartą patvirtinami 9-ajame TFAS pateikti galiojantys nurodymai, kad tam tikrą amortizuota savikaina vertinamų finansinių įsipareigojimų sąlygų pakeitimai ar mainai, dėl kurių pripažinimas nenutraukiamas, lems pelno ar nuostolio atsiradimą, kurie bus pripažįstami pelnu ar nuostoliu. Todėl ataskaitas teikiantys ūkio subjektai daugeliu atvejų negalės patikslinti faktinių palūkanų normos už likusį paskolos galiojimo laikotarpį tam, kad išvengtų poveikio pelnui ar nuostoliams dėl paskolos sąlygų pakeitimo. Šiuo metu Bendrovė vertina, kokios įtakos standarto pataisa turės jos finansinėms ataskaitoms.

„Ilgalaikės dalys asocijuotosiose ir bendrosiose įmonėse“ – 28-ojo TAS pataisos (taikomos metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2019 m. sausio 1 d. arba vėliau; kol kas nepatvirtintos Europos Sąjungos). Pataisomis patikslinama, kad ataskaitas teikiantys ūkio subjektai turi taikyti 9-ąjį TFAS ilgalaikėms paskoloms, privilegijuotoms akcijoms ir panašioms priemonėms, kurios sudaro dalį grynosios investicijos į nuosavybės metodu vertinamą įmonę, į kurią investuojama, iki kol jie galės sumažinti tokią balansinę vertę įmonės, į kurią investuojama, nuostolio dalimi, kuri viršija investuotojo dalį įmonėje, į kurią investuojama. Šiuo metu Bendrovė vertina, kokios įtakos standarto pataisa turės jos finansinėms ataskaitoms.

2015–2017 m. ciklo Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų metiniai patobulinimai (taikomi metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2019 m. sausio 1 d. arba vėliau; kol kas nepatvirtinti Europos Sąjungos). Šiaurios apimties pataisos turės įtakos keturiems standartams. 3-iojo TFAS pataisomis patikslinta, kad įsigyjantis ūkio subjektas turi iš naujo įvertinti jo anksčiau turėtą bendros veiklos dalį tuomet, kai jis įgyja verslo kontrolę. Priešingai, 11-ajame TFAS dabar aiškiai nurodoma, kad investuotojas neturi iš naujo įvertinti savo anksčiau turėtos dalies tuomet, kai jis įgyja bendros veiklos bendrą kontrolę, panašiai kaip numato galiojantys reikalavimai, kuomet asocijuotoji įmonė tampa bendra įmone ir atvirščiai. 12-ojo TAS pataisomis paaiškinama, kad ūkio subjektas pripažįsta visas su dividendais susijusias pelno mokesčio pasekmes, jeigu

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

Jis pripažino sandorius ar įvykius, dėl kurių buvo gautas susijęs paskirstytinas pelnas, pavyzdžiui, pelne ar nuostoliuose arba kitose bendrosiose pajamose. Dabar aišku, kad šis reikalavimas taikomas visomis aplinkybėmis tol, kol finansinių priemonių, klasifikuojamų kaip nuosavybė, mokėjimai yra pelno paskirstymai, o ne tik tais atvejais, kai mokestinės pasekmės atsiranda dėl skirtingų mokesčių tarifų, taikomų paskirstytajam ir nepaskirstytajam pelnui. Persvarstytame 23-ajame TAS dabar aiškiai nurodyta, kad konkretaus turto finansavimui specialiai pasiskolintos lėšos neįtraukiamos į bendrąsias kapitalizuojamas skolinimosi išlaidas tik tol, kol konkretus turtas nėra iš esmės užbaigtas. Šiuo metu Bendrovė vertina, kokios įtakos šios pataisos turės jos finansinėms ataskaitoms.

Kitų naujų ar pakeistų standartų ar jų aiškinimų, kurie dar neįsigaliojo ir kurie galėtų turėti reikšmingos įtakos Bendrovei, nėra.

2.2.1. Investicinis turtas

Investicinį turtą sudaro pastatai ir statiniai, kurie laikomi uždirbti nuomos pajamas arba tikintis vertės padidėjimo. Investicinis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitomas įsigijimo savikaina, vėliau - tikrąja verte. Tikroji vertė yra nustatoma nepriklausomų turto vertintojų. Investicinio turto nusidėvėjimas neskaiciuojamas, pelnas ar nuostoliai dėl tikrosios vertės pasikeitimo sudarant finansines ataskaitas, parodomi ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliu.

Perkėlimai į investicinį turtą ir iš jo atliekami tik tada, kai pasikeičia turto paskirtis. Tam tikras nekilnojamas turtas gali būti naudojamas Bendrovės, o nenaudojama dalis gali būti skiriama nuomos pajamoms uždirbti arba tikintis turto vertės padidėjimo. Jeigu Bendrovės naudojama turto dalis gali būti atskirai parduota, turto dalys apskaitomos atskirai. Bendrovės naudojama turto dalis apskaitoma vadovaujantis 16-ojo TAS, o skirta turto nuomos pajamoms uždirbti – 40-ojo TAS reikalavimais.

2.2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita

Apskaitos politikoje išvardintas ilgalaikio materialaus turto grupių sąrašas papildytas termofikacinės elektrinės pastatų ir statinių grupe, kuriai Bendrovė priskyrė 2018 m. įsigytą Vilniaus 3-ją termofikacinę elektrinę. Šiai turto grupei priskirtas turtas apskaitomos įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

2.3 Finansinis turtas

Nuo 2018 m. sausio 1 d. taikant 9 TFAS „Finansinės priemonės“ Bendrovė finansinį turtą skirsto į žemiau nurodytas 3 naujas kategorijas:

- (i) finansinį turtą, kuris vėlesniais laikotarpiais vertinamas amortizuota savikaina;
- (ii) finansinį turtą, kuris vėlesniais laikotarpiais vertinamas tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant kitomis bendrosiomis pajamomis; ir
- (iii) finansinį turtą, kuris vėlesniais laikotarpiais vertinamas tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais.

Finansinis turtas skirstymas po pirminio pripažinimo į aukščiau aprašytas kategorijas remiasi verslo modeliu, kurį Bendrovė taiko valdant finansinį turtą. Finansinio turto grupei taikomas verslo modelis nustatomas lygmeniu, kuriuo matyti, kaip visos finansinio turto grupės kartu valdomos siekiant konkrečių Bendrovės verslo tikslų. Taikomam verslo modeliui neturi įtakos Bendrovės vadovybės ketinimai pavienių priemonių atžvilgiu. Bendrovė gali taikyti daugiau nei vieną verslo modelį savo finansiniam turtui valdyti.

Finansiniam turtui valdyti taikomas verslo modelis grindžiamas ne vien tvirtinimu, bet faktais, kuriuos galima matyti iš veiklos, kurią Bendrovė vykdo siekdamas verslo modelio tikslų. Nustatant finansiniam turtui valdyti taikomą verslo modelį, Bendrovė priima sprendimą įvertinant ne pavienius veiksmus arba veiklą, bet atsižvelgiant į visus turimus įrodymus atliekant vertinimą.

Bendrovė pripažįsta finansinį turtą finansinės būklės ataskaitoje tik kai tampa finansinės priemonės sutarties nuostatų šalimi Finansinio turto pirkimas arba pardavimas pripažįstamas arba jo pripažinimas nutraukiamas, taikant apskaitą pagal prekybos datą.

Pirminio pripažinimo metu Bendrovė finansinį turtą vertina tikrąja verte, išskyrus gautinas prekybos sumas, į kurias neįtrauktas reikšmingas finansavimo komponentas. Sandorio išlaidas apima visus mokesčius ir komisinius, kurių Bendrovė nebūtų mokėjusi, jei nebūtų sudariusi finansinės priemonės sutarties.

Jeigu pirminio pripažinimo metu finansinio turto tikroji vertė skiriasi nuo sandorio kainos, tuomet skirtumas pripažįstamas pelnu arba nuostoliais.

Atsižvelgiant į verslo modelį, taikomą valdant finansinio turto grupę, finansinio turto apskaita yra tokia:

Finansinis turtas, vertinamas amortizuota verte

Bendrovės išduotos paskolos ir gautinos sumos apskaitomos atsižvelgiant į verslo modelį, kurio tikslas – laikyti finansinį turtą siekiant surinkti sutartyje numatytus pinigų srautus, kuriuos gali sudaryti pinigų srautai susiję su pagrindinės skolos dengimu bei palūkanų įplaukos.

Paskolos ir gautinos sumos yra neišvestinis finansinis turtas, kuriam nustatyti fiksuoti ar kitaip nustatomi mokėjimai ir kuris nekotiruojamas aktyvioje rinkoje. Jos pripažįstamos trumpalaikiu turtu, išskyrus tas paskolas ir gautinas sumas, kurių grąžinimo terminas yra ilgesnis nei 12 mėnesių po finansinės padėties ataskaitos parengimo dienos; tokiu atveju paskolos ir gautinos sumos pripažįstamos ilgalaikiu turtu.

Paskolos ir gautinos sumos pradžioje apskaitomos įsigijimo savikaina (gautino atlygio tikrąja verte), o vėliau - amortizuota savikaina, naudojant efektyvios palūkanų normos metodą. Pelnas arba nuostolis pripažįstami pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje tada, kai toks turtas yra nurašomas, sumažėja jo vertė ar jis yra amortizuojamas

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte per pelną (nuostolius)

Bendrovė apskaito finansinį turtą, kuris vėlesniais laikotarpiais vertinamas tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais, taikant verslo modelį, kurio tikslas pasiekiamas renkant sutartyje numatytus pinigų srautus ir parduodant finansinį turtą.

Bendrovė neturi finansinio turto, laikomo prekybai, kuris įsigijamas siekiant artimiausiu laiku jį parduoti, ir šiai kategorijai priskiria tik finansinį turtą, kuris atsiranda iš verslo ar investicijų perleidimo ir yra ne nuosavybės neapibrėžtasis atlygis.

Faktinių palūkanų metodas

Faktinių palūkanų metodas taikomas apskaičiuojant finansinio turto amortizuotą savikainą, taip pat atitinkamu laikotarpiu pelno (nuostolių) ataskaitoje paskirstant palūkanų pajamas.

Faktinių palūkanų norma – norma, kurią taikant apskaičiuotos būsimos pinigų įplaukos tikėtiniu finansinio turto galiojimo laikotarpiu tiksliai diskontuojamos iki finansinio turto bendrosios balansinės vertės, kuri rodo finansinio turto amortizuotą savikainą prieš koregavimą dėl bet kokių atidėjinių nuostoliams. Skaičiuojant faktinių palūkanų normą, Bendrovė vertina tikėtinius pinigų srautus atsižvelgiant į visas finansinės priemonės sutarties sąlygas (pvz., išankstinį mokėjimą, pratęsimą, pasirinkimo pirkti ir panašius pasirinkimo sandorius), bet neatsižvelgdama į tikėtinius kredito nuostolius. Skaičiuojant įtraukiami visi atlygiai ir kitos sumos, kuriuos sutarties šalys sumokėjo arba gavo viena iš kitos ir kurie yra neatskiriama faktinių palūkanų normos dalis, sandorių sąnaudos, taip pat visos kitos premijos arba nuolaidos. Skaičiuojant faktinių palūkanų normą daroma prielaida, kad pinigų srautus ir tikėtiną panašių finansinių priemonių grupės galiojimo laikotarpį galima patikimai įvertinti. Kai pinigų srautų arba finansinės priemonės (arba finansinių priemonių grupės) tikėtino galiojimo laikotarpio patikimai įvertinti neįmanoma, Bendrovė naudoja sutartyje numatytus pinigų srautus per visą sutartyje numatytą finansinės priemonės (arba finansinių priemonių grupės) galiojimo laikotarpį.

Tikėtini kredito nuostoliai

Bendrovės patiriami kredito nuostoliai apskaičiuojami, kaip visų sutartyje numatytų pinigų srautų, kuriuos Bendrovė turi gauti pagal sutartį, ir visų pinigų srautų, kuriuos Bendrovė tikisi gauti, skirtumas (t. y. visas pinigų trūkumas), diskontuotas taikant pirminę faktinių palūkanų normą. Pinigų srautus Bendrovė apskaičiuoja atsižvelgiant į visas finansinės priemonės sutarties sąlygas per tikėtiną tos finansinės priemonės galiojimo laikotarpį, įskaitant turimo užstoato pardavimo arba kitokio kredito vertės didinimo, kuris yra neatskiriamas nuo sutarties sąlygų, pinigų srautus.

Tikėtini kredito nuostoliai rodo svertinį kredito nuostolių vidurkį, nustatytas atsižvelgiant į atitinkamą įsipareigojimų neįvykdymo riziką (tikimybę).

Tikėtini galiojimo laikotarpio kredito nuostoliai, tai tikėtini kredito nuostoliai, susidarantys dėl visų galimų įsipareigojimų neįvykdymo įvykių per laikotarpį nuo finansinio turto piminio pripažinimo iki vėlesnės, finansinio turto padengimo, arba finansinio turto galutinio nurašymo, datos.

Bendrovė siekia, kad tikėtini galiojimo laikotarpio kredito nuostoliai būtų pripažįstami prieš tai, kai finansinė priemonė tampa laiku neapmokėta. Paprastai kredito rizika reikšmingai padidėja prieš tai, kai finansinė priemonė tampa laiku neapmokėta arba pastebima kitų su skolininku susijusių dėsos veiksmų (pvz., pakeitimas arba restruktūrizacija). Todėl, jei ne per didelėmis išlaidomis ar pastangomis galima gauti pagrįstos ir patvirtinamos informacijos, kuri yra labiau orientuota į ateitį nei apie pradelstus mokėjimus, ja būtina remtis vertinant kredito rizikos pasikeitimus.

Tikėtini kredito nuostoliai pripažįstami atsižvelgiant į individualiai arba bendrai įvertinta išduotų paskolų ir prekybos gautinų sumų kredito riziką, kurios vertinimas remiasi visą pagrįstą bei patvirtinamą informaciją, įskaitant į ateitį orientuotą informaciją.

Prekybos gautinų sumų viso galiojimo laikotarpio tikėtini kredito nuostoliai vertinami taikant tiek individualųjį tiek bendrąjį vertinimą. Bendrovės vadovybės sprendimas dėl individualaus vertinimo priimamas atsižvelgiant į galimybę gauti informaciją apie konkretaus skolininko kredito istoriją, finansinę būklę vertinimo datai įskaitant į ateitį orientuotą informaciją, kuri leistų laiką nustatyti konkretaus skolininko reikšmingą kredito rizikos padidėjimą, tokiu būdu įgalinant priimti sprendimą dėl viso galiojimo laikotarpio kredito nuostolių pripažinimo konkretaus skolininko atžvilgiu. Nesant patikimų informacijos šaltinių apie skolininko kredito istoriją, finansinę būklę vertinimo datai įskaitant į ateitį orientuotą informaciją, Bendrovė vertina skolą taikant bendrąjį vertinimą.

Prekybos gautinų sumų viso galiojimo laikotarpio tikėtina kredito nuostolių suma pripažįstama gautinų sumų pripažinimo momentu.

Bendrovė išduodant paskolą įvertina ir apskaito 12 mėnesių tikėtinius kredito nuostolius. Paskesniai ataskaitiniais laikotarpiais, nesant reikšmingo kredito rizikos padidėjimo, susijusio su paskolos davėju, Bendrovė koreguoja 12 mėnesių tikėtinių kredito nuostolių likutį atsižvelgiant į vertinimo datai likusią nepadengtą paskolos sumą. Nustačius, kad paskolos davėjo finansinė būklė reikšmingai pablogėjo, lyginant su būkle, buvusia paskolos išdavimo metu, Bendrovė apskaito visus paskolos galiojimo laikotarpio tikėtinius kredito nuostolius. Vėliausias momentas, kai Bendrovė pripažįsta visus išduotai paskolai tenkančius tikėtinius galiojimo laikotarpio kredito nuostolius, identifikuojamas, kai skolininkas vėluoja apmokėti eilinę įmoką, arba visą skolą ilgiau negu 30 dienų. Esant kitų įrodymų, Bendrovė apskaito visus išduotai paskolai tenkančius tikėtinius galiojimo laikotarpio kredito nuostolius neatsižvelgiant į įmokų vėlavimo apmokėti ilgiau negu 30 dienų prielaidą.

Paskolos, kurioms apskaičiuojami viso galiojimo laikotarpio kredito nuostoliai, laikomos dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės (credit-impaired) finansiniu turtu.

Dėl kredito rizikos sumažėjusios vertės ((angl. – credit-impaired) finansinis turtas

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

Finansinio turto vertė yra sumažėjusi dėl kredito rizikos įvykus vienam arba daugiau įvykių, kurie neigiamai paveikia apskaičiuojamus būsimus to finansinio turto pinigų srautus. Finansinio turto vertės sumažėjimo dėl kredito rizikos įrodymai yra stebėjimais grindžiami duomenys apie šiuos įvykius:

- a) | dideli skolininko finansiniai sunkumai;
 - b) sutarties pažeidimai, pavyzdžiui, laikų neapmokėta skola arba eilinė įmoka
 - c) skolininkui suteiktą nuolaidą, kurios skolininkas kitu atveju nebūtų suteikęs dėl ekonominių ar sutartyje nurodytų priežasčių, siejamų su skolininko finansiniais sunkumais;
 - d) išauga tikimybė, kad skolininkas bankrutuos arba bus atliktas kitoks finansinis reorganizavimas;
 - e) dėl finansinių sunkumų išnyksta finansinio turto aktyvioji rinka
 - f) finansinio turto perkamas arba suteikimas su didele nuolaida, iš ko matyti patirti kredito nuostoliai.
- Finansinio turto vertės sumažėjimą dėl kredito rizikos gali kartu lemti keli įvykiai, kurie gali įvykti vienu metu arba vienas po kito per finansinio turto sutarties galiojimo laikotarpį.

Gautinų paskolų ir prekybos gautinų sumų viso galiojimo tikėtinų kredito nuostolių suma apskaitoma per pelną (nuostolius) naudojant kontrarinę abejotinų gautinų sumų sąskaitą.

Bendrovė nurašo gautinas paskolas ir prekybos gautinas sumas, kai netenka teisės į sutartyje numatytus finansinio turto pinigų srautus.

Finansinio turto pripažinimo nutraukimas

Bendrovė nutraukia finansinio turto pripažinimą kai:

- baigiasi teisės į finansinio turto pinigų srautus galiojimo laikas;
 - Bendrovė išlaiko teisę į pinigų srautus, bet prisiima įsipareigojimą sumokėti visą sumą trečiajai šaliai pagal perleidimo sutartį per trumpą laiką; arba
 - Bendrovė perleidžia savo teisę gauti pinigines įplaukas iš turto ir/arba (a) perleidžia iš esmės visą su finansinio turto nuosavybe susijusią riziką ir naudą, arba (b) nei perleidžia, nei išlaiko su finansiniu turtu susijusios rizikos ir naudos, bet perleidžia šio turto kontrolę:
- jei Bendrovė neišlaikė kontrolės, ji nutraukia finansinio turto pripažinimą, o visas perduodant sukurtas arba išlaikytas teises ir prievolės pripažįstamos atskirai turtu arba įsipareigojimais;
 - jei Bendrovė išlaikė kontrolę, ji toliau pripažįsta finansinį turtą tiek, kiek toliau kontroliuoja finansinį turtą.

Vertinant ar Bendrovė išlaikė perduoto turto kontrolę, atsižvelgiama į gavėjo gebėjimas parduoti šį turtą. Jei gavėjas praktiškai geba parduoti visą turtą nesusijusiai trečiajai šaliai ir atlikti tai vienašališkai, netaikydamas perdavimui papildomų apribojimų, laikoma, kad Bendrovė kontrolės neišlaikė. Visais kitais atvejais Bendrovė kontrolę išlaikė.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos politiką ir principai liko tokie patys, kaip pateikta metinėse finansinėse ataskaitose.

2.4 Pajamų pripažinimas

Bendrovė pripažįsta pajamas tuo laiku ir tokia apimtimi, kad klientams pažadėtų prekių ar paslaugų perdavimas klientams parodytų sumą, kuri atitinka atlygį, teisę į kurį Bendrovė tikisi turėti mainais už tas prekes ar paslaugas. Pripažįstant pajamas Bendrovė atsižvelgia į sutarčių su klientais sąlygas ir į visus svarbius faktus bei aplinkybes, įskaitant pinigų srautų, atsirandančių dėl sutarties su klientu, pobūdį, sumą, laiką ir neapibrėžtumą.

Pajamos iš viešuosius interesus atitinkančių paslaugų teikimo

Bendrovė įsipareigoja norminiuose teisės aktuose nustatyta tvarka ir sąlygomis teikti paslaugą, atitinkančią viešuosius interesus, kuri apima elektros energetikos sistemos rezervų užtikrinimą nustatytose elektrinėse, kurių veikla būtina valstybės energetiniam saugumui užtikrinti. Elektros energetikos sistemos rezervo užtikrinimo paslaugos nauda klientui perduodama, per paslaugos tiekimo laikotarpį, atitinkamai, pardavėjas veiklos įsipareigojimą įvykdo per laikotarpį.

Sutarties sudarymo momentu klientas įsipareigoja kompensuoti išlaidas, reikalingas rezervo palaikymui (tame tarpe elektros energijos gamybos bandymų metu patirtas išlaidas). Atsižvelgiant į tai, veiklos įsipareigojimo įvykdymo pažanga matuojama įvertinant faktinę paslaugos, kurią tiekiant užtikrinamas elektros energetikos sistemos rezervas, teikimo trukmę.

Pardavėjo atlygį sutartyje su klientu sudaro fiksuota atlygio dalis, išmokama lygiomis dalimis per paslaugos teikimo laikotarpį.

Pajamos iš elektros energijos prekybos

Savo jėgomis pagamintos elektros energijos pardavimai „Nord Pool Spot“ biržoje (toliau - Biržą) vykdomi pateikiant biržai elektros energijos pardavimo pasiūlymus. Biržos „Day-ahead“ segmente elektros energijos pirkimo pardavimo sandoris laikomas sudarytu jeigu automatinis pasiūlymų sugretinimo algoritmas pagal numatytas taisykles neatmeta pateikto pasiūlymo parduoti elektros energiją. „Intraday“ rinkoje sandorius tvirtina rinkos dalyviai. Patvirtinus sandorį Biržos sistema atsiunčia pardavėjui patvirtinimą apie sudarytą elektros pardavimo sandorį. Pardavėjo veiklos įsipareigojimas pagal sudarytą sandorį – pateikti į elektros pardavimo sistemą pardavimo skelbime nurodytą elektros energijos kiekį. Veiklos įsipareigojimas įvykdomas per tam tikrą laikotarpį, kol vyksta sutarto elektros energijos kiekio tiekimas į tinklą. Veiklos įsipareigojimo įvykdymo pažanga matuojama taikant sandoryje nurodytą elektros energijos kiekį.

Sandorio kaina ir pardavėjo atlygis atitinka sandorio patvirtinimo pranešime nurodytą sumą. Visas pardavėjo atlygis yra fiksuotas. Gavus patvirtinimą dėl elektros energijos pardavimo sandorio sudarymo, sandorio kainos nebesikeičia.

Pajamos pripažįstamos įvertinant faktiškai pateiktą pagal sandorį elektros energiją, neatskaitant komisinių mokesčių, kuriuos gali išlaikyti prekybos tarpininkai atstovaujantys Bendrovę Biržoje.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

Pajamos iš su elektros energija susijusių paslaugų

Kitas su elektros energijos tiekimo susijusių paslaugų pajamas sudaro (1) Aktyvaus galios rezervo elektros energijos gamyba (2) Galios rezervo užtikrinimo paslauga (3) Reaktyvios galios ir įtampos valdymo paslauga ir (4) Sistemos atnaujinimo po totalios avarijos paslauga (toliau – Paslaugos).

Teikiant kitas su elektros energijos tiekimu susijusias paslaugas Klientas gauna naudą tuo pačiu metu, kai paslauga klientui yra faktiškai suteikiama. Gaunama paslaugų nauda klientas gali pasinaudoti atskirai arba kartu su kitomis klientui teikiamomis paslaugomis. Klientui teikiamos paslaugos sutartyje identifikuojamos atskirai, nuo kitų sutartyje numatytų paslaugų. Įvertinant tai, kad paslaugos yra tarpusavyje susijusios ir teikiamos vienam klientui, pardavėjo veiklos įsipareigojimą sudaro viena kompleksinė paslauga – papildomų paslaugų ir reguliavimo elektros energijos tiekimas. Sutartyje su klientu nustatytas veiklos įsipareigojimas įvykdomas per sutarties galiojimo laikotarpį. Veiklos įsipareigojimo įvykdymo pažanga vertinama pagal suteiktų paslaugų apimtį matuojama atitinkamais natūriniais elektros ir galios matavimo vienetais (kWh, MW/val. ir pan.).

Sutartyje su klientu sutariama, kad klientui suteikiama galimybė įsigyti papildomų paslaugų ir reguliavimo elektros energiją pagal kliento poreikavimą. Klientas neįsipareigoja įsigyti iš pardavėjo jokio (sutartyje) apibrėžto papildomų paslaugų kiekio. Už sistemos atnaujinimą po totalios avarijos paslaugą sutartyje numatytas fiksuotas atlyginimas mokamas pardavėjui. Kiekvieną mėnesį pardavėjas turi teisę gauti 1/12 bendros paslaugos kainos dalį. Atsižvelgiant į tai, visa sutartis su klientu, sutarties sudarymo momentu įvertinama visą atlygį priskiriant identifikuotam veiklos įsipareigojimui.

Vykdamas veiklos įsipareigojimą pardavėjas pripažįsta pajamas taikant 15 TFAS B39-B43 p. nuostatas susijusias su „Kliento pasirinkimo galimybės pirkti papildomas prekes ar paslaugas“ pagal kurias pripažįstamos pajamos faktiškai atitinka išrašytas klientui sąskaitas už faktiškai per laikotarpį suteiktas aktyvios galios tiekimo ir užtikrinimo bei reaktyvios galios valdymo paslaugas. Be to pardavėjas papildomai pripažįsta 1/12 bendros sutarties kainos, kurią pirkėjas numato sumokėti už sistemos atnaujinimą po totalios avarijos paslaugą per visą sutarties galiojimo laikotarpį, t.y. per vienerius metus.

Šilumos energijos tiekimas

Pagal sutartį su klientu pardavėjas įsipareigoja teikti klientams šilumą palaikant nustatytus techninius reikalavimus (temperatūros grafikas, slėgis, srautas, termofikacinio vandens kokybė ir t.t.). Sutartyje su klientu identifikuojamas vienas pardavėjo veiklos įsipareigojimas – šilumos energijos tiekimas. Šilumos energijos tiekimo paslaugos teikiamą naudą klientas gauna ir ją pasinaudoja tuo pačiu metu, kai pardavėjas vykdo veiklos įsipareigojimą. Pardavėjas veiklos įsipareigojimą klientui įvykdo per sutarties galiojimo laikotarpį. Veiklos įsipareigojimo įvykdymo pažanga matuojama įvertinant šilumos energijos, faktiškai pateiktos klientui, kiekius, kurie nustatomi pagal apskaitos prietaisų duomenis.

Bendrovės atlygį sutartyje su klientu sudaro fiksuota atlygio dalis ir kintamas atlygis. Fiksuotą atlygį sudaro kliento mokėjimai už faktiškai pateiktą šilumos energiją. Kintamas atlygis atsiranda dėl netesybų (delspinių) klientui laiku neatsiskaitant už suteiktas paslaugas, kuriuos klientas privalės apmokėti pardavėjui.

Bendrovė pripažįsta pajamas įvertinant faktiškai pagamintą ir pateiktą klientui šilumos energijos kiekį taikant kainą apskaičiuotą pagal VKEKK patvirtintą šilumos kainos nustatymo metodiką.

Vėjo elektrinių elektros energijos supirkimo paslaugos

Pagal 15 TFAS Bendrovė negauna atlygio už elektros energijos, pagamintos atsinaujinančių elektros energijos šaltinių pagalba, supirkimą bei VIAP lėšų išmokėjimą gamintojams. VIAP administratorius tik kompensuoja pardavėjo išlaidas, tačiau už pačią supirkimo funkcijos vykdymą pardavėjas jokio atlygio negauna, todėl pardavėjas pelno (nuostolių) ataskaitoje neapskaito įplaukų, susijusių su superkančios įmonės funkcijomis, kurias Bendrovė atlieka pagal sutartį su VIAP administratoriumi.

Kiti pajamų pripažinimo principai nesikeičia.

3 Pagrindiniai apskaitiniai vertinimai ir įvertinimo neapibrėžtumai

Rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turėjo įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas. Rengiant šią sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, reikšmingi vadovybės sprendimai dėl apskaitos politikos taikymo bei pagrindiniai neapibrėžtumų nustatymo šaltiniai buvo tie patys, kaip ir tie, kurie buvo pritaikyti rengiant 2017 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų finansines ataskaitas.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai

Vadovybė, vertindama ilgalaikio materialiojo turto likusį naudingo tarnavimo laikotarpį, atsižvelgia į darbuotojų, atsakingų už turto techninę priežiūrą, pateikiamas išvadas.

Vadovybė peržiūrėjo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nuo 2018 m. sausio 1 d. nustatyti nauji Rezervinės elektrinės energetinių blokų Nr. 7 ir Nr. 8 nusidėvėjimo normatyvai likusioms ilgalaikio turto grupėms, kurioms nebuvo sutrumpinti nusidėvėjimo normatyvai

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Bendrovės kodas: 302648707, adresas: Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

nuo 2017 m. sausio 1 d. Normatyvai sutrumpinti atsižvelgiant į blokų techninį nusidėvėjimą bei griežtesnius aplinkos taršos reikalavimus, kurie įsigalios nuo 2024 m.

Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas

2018 m. rugsėjo 30 d. perkainota verte apskaityto Bendrovės turto nepriklausomas vertinimas nebuvo atliktas, kadangi, vadovybės nuomone, turto tikroji vertė reikšmingai nesiskyrė nuo jo balansinės vertės.

2013 m. gruodžio 31 d. nepriklausomi turto vertintojai UAB „Turto ir verslo tyrimo centras“ ir UAB „OBER-HAUS“ atliko Bendrovės turto, apskaitomo perkainota verte, rinkos vertės įvertinimą. Vertinimas buvo atliekamas naudojant lyginamąjį ir išlaidų (kaštų) metodą.

Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas

Bendrovė, mažiausiai kartą per metus, įvertina, ar yra kokių nors požymių, kad ilgalaikio materialiojo turto apskaitinė vertė gali būti sumažėjusi.

Bendrovė ilgalaikį materialųjį turtą, išskyrus hidroelektrinės, hidroakumuliacinės elektrinės, Elektrėnų komplekso (kombinuotojo ciklo bloko bei Rezervinės elektrinės, TE-3) turtą, apskaitė perkainota verte vadovaujantis 16-uju Tarptautiniu apskaitos standartu „Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai“.

Kiekvienų finansinių ataskaitų sudarymo datą Bendrovė peržiūri likutinę ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto bei kito ilgalaikio turto vertę, kad nustatytų, ar yra kokių nors požymių, kad šio turto vertė sumažėjo. Jei tokių požymių yra, Bendrovė įvertina šio ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto atsiperkamąją vertę tam, kad būtų galima įvertinti vertės sumažėjimą (jei toks yra). Kai neįmanoma įvertinti turto atsiperkamosios vertės, Bendrovė paskaičiuoja pajamas generuojančios turto grupės, kuriai šis turtas priklauso, atsiperkamąją vertę.

2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovės vadovybė įvertino išorinius (ekonominės ir teisinės aplinkos, rinkos struktūros, palūkanų normos ir kt. pokyčius) ir vidinius (turto naudojimo paskirties, naudingo tarnavimo laiko pasikeitimo, turto galimybės generuoti pinigų srautus ir kt. pokyčius) veiksnius, galinčius įtakoti ilgalaikio turto vertę, ir pripažino vertės sumažėjimo nuostolį Elektrėnų komplekso 7 ir 8 blokams 31.384 tūkst. eurų, dviem mazuto rezervuarams 757 tūkst. eurų, cisternai 339 tūkst. eurų. Likusiam ilgalaikiam materialiajam turtui vertės sumažėjimo požymių nustatyta nebuvo arba, atlikus vertės sumažėjimo patikrinimą, jo atsiperkamoji vertė viršijo balansinę vertę, atėmus dotacijas.

Toks pats požymių įvertinimas dėl šio ilgalaikio materialiojo turto buvo atliktas ir 2018 m. rugsėjo 30 d., vertės sumažėjimo požymių taip pat nenustatyta.

Atidėjiniai aplinkos taršai

Bendrovė vertina atidėjinius aplinkos taršai atsižvelgdama į faktiškai per ataskaitinį laikotarpį išmestą taršą bei padaugindama šį kiekį iš vieno apyvartinio taršos leidimo rinkos kainos. Faktinis išmestas taršos kiekis yra patvirtinamas atsakingos reguliuojančios valstybės institucijos per keturis mėnesius po metų pabaigos. 2017 m. gruodžio 31 d. apskaitytas atidėjinys atitiko faktinius patvirtintus taršos kiekius. Remiantis savo patirtimi, Bendrovės vadovybė nesitiki reikšmingų skirtumų tarp įvertinto atidėjinio 2018 m. rugsėjo 30 d. bei taršos kiekių, kurie bus patvirtinti 2018 m.

Viešuosius interesus atitinkančių paslaugų (toliau – VIAP) bei galios rezervų pajamų sukaupimas

Dalis lėšų gaunamų už VIAP ir tretinio galios rezervų paslaugas yra skiriama Elektrėnų komplekso infrastruktūros palaikymui ir būtinųjų elektros gamybos įrenginių bandymų sąnaudoms padengti. Infrastruktūros palaikymo sąnaudos apima kuro, apyvartinių taršos leidimų ir kitas gamybos sąnaudas, patiriamas gaminant šilumą, reikalingą infrastruktūrai palaikyti, taip pat elektros, suvartojamos Elektrėnų komplekso, sąnaudas bei dujų vartojimo pajėgumų mokesčius.

Viešuosius interesus atitinkančių paslaugų (toliau – VIAP) bei galios rezervų pajamų sukaupimas (tęsinys)

Skiriamų VIAP lėšų suma ir galios rezervų paslaugų kaina ateinantiems kalendoriniams metams yra nustatoma Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos atsižvelgiant į prognozuojamas Bendrovės sąnaudas. Bendrovė finansinėse ataskaitose šių paslaugų pajamas pripažįsta vadovaudamasi kaupimo principu pagal faktines patirtas sąnaudas.

Bendrovė 2018 m. rugsėjo 30 d. Kitų ilgalaikių mokėtinų sumų ir įsipareigojimų straipsnyje apskaitė po 12 kalendorinių mėnesių gražintą 5.796 tūkst. eurų VIAP lėšų sumą (2017 m. gruodžio 31 d. 5.034 tūkst. eurų). Gražintina VIAP lėšų suma susidarė dėl mažesnių nei nustatyta faktinių pastoviųjų ir kintamųjų sąnaudų, patirtų teikiant reguliuojamas paslaugas. 2017 m. gruodžio 31 d. ilgalaikė mokėtina suma buvo apskaityta amortizuota savikaina, naudojant efektyvios palūkanų normos metodą. Diskontuojant mokėtinas VIAP lėšų sumas per gražinimo laikotarpį taikyta 0,92 proc. diskonto norma, o diskontavimo įtaka 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 51 tūkst. eurų ir buvo apskaityta Kitų finansinės veiklos pajamų straipsnyje. 2018 m. rugsėjo 30 d. diskontavimo įtaka perskaičiuota nebuvo, nes pokyčio įtaka nereikšminga.

Kitų trumpalaikių gautinų sumų straipsnyje 2018 m. rugsėjo 30 d. buvo apskaityta 2.627 tūkst. eurų (2017 m. gruodžio 31 d.: 8.198 tūkst. eurų) gautina suma, kuri bus kompensuota per 2018 m. VKEKK 2017 m. atliko Bendrovei 2010-2015 m. laikotarpiu skirtos VIAP lėšų sumos patikrinimą, o taip pat 2017 m. buvo pakeisti VIAP skiriamų lėšų nustatymo principai ir atitinkamas teisinis reglamentavimas. VKEKK 2014 m. priėmė nutarimą, kuriuo pripažino Bendrovę didelę įtaką turinčiu asmeniu elektros energijos gamybos rinkoje ir kurio pagrindu buvo apribotas Bendrovės hidroelektrinėse pagamintos elektros energijos pardavimo pelnas atitinkama suma sumažinant Bendrovei už VIAP teikimą skiriamų lėšų sumą. Lietuvos vyriausiasis administracinis teismas 2016 m. spalio 17 d. paskelbė sprendimą, kuris panaikino šį VKEKK nutarimą. 2017 m. pabaigoje įgyvendinama teismo sprendimą VKEKK Bendrovei 2018 metams skyrė 5,438 mln. eurų VIAP lėšų, kurios kompensuos Bendrovės 2015 m. negautas pajamas. Ši suma buvo pripažinta gautinų sumų straipsnyje 2017 m. gruodžio 31 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

Galios rezervo pajamų sukaupimas

Vadovaudamasi Elektros energijos kainos ir rezervinės galios užtikrinimo paslaugų kainos nustatymo metodika, kuri buvo patvirtinta VKEKK nutarimu Nr. O3-229, Bendrovės vadovybė 2018 m. rugsėjo 30 d. apskaitė grąžintiną 2.223 tūkst. eurų galios rezervo lėšų sumą Kitų ilgalaikių mokėtinų sumų ir įsipareigojimų straipsnyje (2017 m. gruodžio 31 d. grąžintina suma buvo 511 tūkst. eurų). Kitų trumpalaikių gautinų sumų straipsnyje 2018 m. rugsėjo 30 d. apskaitė gautiną 73 tūkst. eurų sumą (2017 m. gruodžio 31 d. 289 tūkst. eurų), kuri bus kompensuota per 2018 m.

Ginčas dėl VKEKK priimtų sprendimų, susijusių su reguliuojamos veiklos pajamomis

Su teisiniu ginču dėl 2014 m. VKEKK sprendimo, kuriuo pripažino Bendrovę didelę įtaką turinčiu asmeniu elektros energijos gamybos rinkoje ir dėl to papildomai 2,51 mln. eurų sumažino mokėtiną VIAP sumą, susijusio Bendrovės neapibrėžtojo turto suma 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 2,51 mln. Eurų ir yra nepakitusi nuo 2017 m. gruodžio 31 d.

4 Finansinės rizikos valdymas

Bendrovė vykdydama veiklą, gali patirti finansinę riziką, t.y. likvidumo riziką, rinkos riziką (užsienio valiutos riziką, palūkanų normų riziką tikrosios vertės bei pinigų srautų atžvilgiu, vertybinių popierių kainos riziką), kredito riziką.

Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija neapima visos vadovybės informacijos, susijusios su finansinėmis rizikomis ir atskleidimų, privalomų rengiant metines finansines ataskaitas, todėl ji turi būti skaitoma kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2017 m. gruodžio 31 d.

Nuo 2017 m. gruodžio 31 d. jokių pokyčių rizikos valdyme ar rizikų valdymo politikoje nebuvo.

Finansinio turto ir įsipareigojimų tikroji vertė

Pagrindinis Bendrovės finansinis turtas ir įsipareigojimai, neatspindėti tikrąja verte, yra prekybos ir kitos gautinos sumos, prekybos ir kitos skolos, ilgalaikės ir trumpalaikės finansinės skolos. Bendrovės finansinio turto bei finansinių įsipareigojimų tikrąja verte per pelną (nuostolį), tikrosios vertės yra nustatytos remiantis aktyvios rinkos kainomis.

Tikroji vertė yra apibrėžiama kaip suma, už kurią gali būti apsieista turtu ar paslaugomis arba kuria gali būti užskaitytas tarpusavio įsipareigojimas tarp nesusijusių šalių, kurios ketina pirkti (parduoti) turtą arba užskaityti tarpusavio įsipareigojimą. Tikroji finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų vertė yra paremta kotiruojamomis rinkos kainomis, diskontuotų pinigų srautų modeliais arba pasirinkimo sandorių („opcionų“) kainų modeliais priklausomai nuo aplinkybių.

Kiekvienos rūšies finansiniam turtui ir įsipareigojimams įvertinti yra naudojami tokie metodai ir prielaidos:

- Pinigų ir pinigų ekvivalentų, trumpalaikių prekybos ir kitų gautinų sumų, trumpalaikių suteiktų paskolų, trumpalaikių prekybos skolų ir kitų mokėtinų sumų bei trumpalaikių paskolų apskaitinė vertė yra artima jų tikrajai vertei;
- Ilgalaikių paskolų tikroji vertė nustatoma remiantis tokios pat ar panašios paskolos rinkos kaina arba palūkanų norma, kuri yra taikoma tuo metu tokio pat termino skoloms. 2018 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė turėjo Luminor ir SEB bankų ilgalaikes paskolas, kurioms skaičiuojamos kintamos palūkanų normos. Ilgalaikių paskolų, už kurias mokamos kintamos palūkanos, tikroji vertė yra artima jų apskaitinei vertei tais atvejais, kai šių paskolų maržos atitinka šiuo metu rinkoje galiojančias paskolų maržas;
- Ilgalaikių gautinų ir mokėtinų sumų tikroji vertė nustatoma remiantis rinkos palūkanų norma, kuri taikoma tuo metu tokio pat termino atitinkamoms skoloms. 2018 m. rugsėjo 30 d. bendrovės ilgalaikių gautinų ir mokėtinų sumų diskonto norma atitiko rinkos palūkanų normą.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

5 Ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas

Bendrovės ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto judėjimas pateikiamas žemiau:

	Nematerialusis turtas	Materialusis turtas
2017 m. gruodžio 31 d. pasibaigęs laikotarpis		
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	15.238	496.818
Įsigijimai	74	7.615
Gauta dotacija	2.554	-
Panaudoti apyvartiniai taršos leidimai	(907)	-
Apyvartinių taršos leidimų perkainojimo sąnaudos	24.993	-
Pardavimai	-	(8)
Nurašymai	-	(30)
Vertės sumažėjimo atstatymas	-	29
Perklasifikavimas iš atsargų	-	(265)
Amortizacija/nusidėvėjimas	(148)	(20.277)
Likutinė vertė 2018 m. rugsėjo 30 d.	41.804	483.882

2018 m. kovo 30 d., „Lietuvos energijos gamyba“ AB akcininkei „Lietuvos energija“ UAB turtiniu įnašu apmokėjus naują 12.919.014 vnt. akcijų emisiją, Bendrovei buvo perduotas ilgalaikis turtas, kurio dalis pagal Apskaitos politiką yra priskiriamas investiciniam turtui. Investiciniam turtui yra priskirti pastatai ir statiniai su juose neišardomai sumontuotais įrengimais ir įranga.

	Pastatai	Statiniai	Mašinos ir įrengimai	Kiti įrengimai, įranga ir įrankiai	Iš viso
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-
Įsigijimai	3.731	100	4	377	4.212
Likutinė vertė 2018 m. rugsėjo 30 d.	3.731	100	4	377	4.212

6 Investicijos

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovės investicijas į asocijuotas įmones sudarė:

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Įmonės valdomų akcijų dalis 2018-09-30	Įmonės valdomų akcijų dalis 2017-12-31	Pagrindinė veikla
UAB „Geoterma“	Lypkių g. 53, LT-94100 Klaipėda, Lietuva	23,44 proc.	23,44 proc.	Geoterminės energijos gamyba
UAB Technologijų ir inovacijų centras	Juožapavičiaus g. 13, Vilnius, Lietuva	20,01 proc.	20,01 proc.	Informacinių technologijų paslaugos
UAB Verslo aptarnavimo centras	P. Lukšio g. 5B, LT-08221 Vilnius, Lietuva	15,00 proc.	15,00 proc.	Viešųjų pirkimų, apskaitos bei darbo santykių administravimo paslaugos

Bendrovė investicijas į asocijuotas įmones apskaito nuosavybės metodu.

Bendrovės investicijas į asocijuotas įmones pokyčiai sudarė:

	Apskaitinė vertė 2017-12-31	Vertės sumažėjimas	Bendrovei tenkanti rezultato dalis	Gauti dividendai	Apskaitinė vertė 2018-09-30
UAB „Geoterma“	-	-	-	-	-
UAB Technologijų ir inovacijų centras	1.383	-	105	(30)	1.458
UAB Verslo aptarnavimo centras	152	-	79	(40)	191
Iš viso	1.535	-	184	(70)	1.649

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Bendrovės kodas: 302648707, adresas: Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

	Įsigijimo vertė	Vertės sumažėjimas	Bendrovei tenkanti rezultato dalis	Apskaitinė vertė 2017-12-31
UAB „Geoterma“	2.142	(2.142)	-	-
UAB Technologijų ir inovacijų centras	1.287	116	(20)	1.383
UAB Verslo aptarnavimo centras	87	21	44	152
Iš viso	3.516	(2.005)	24	1.535

7 Suteiktos paskolos

2016 m. balandžio 27 d. Bendrovė pasirašė Grupės sąskaitos sutartį, pagal kurią 2018 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė buvo suteikusi 18.854 tūkst. Eurų trumpalaikių paskolų „Lietuvos energijos“ UAB Grupės įmonėms (2017 m. gruodžio 31 d. 14.930 tūkst. eurų). Šioms paskoloms taikoma rinkos palūkanų norma.

8 Įstatinis kapitalas

2018 m. kovo 26 d. Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime nuspręsta padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą 3.747 tūkst. eurų, papildomai išleidžiant 12.919.014 akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 0,29 eurų. Kadangi vienos akcijos emisijos kaina buvo nustatyta 0,624 euru, „Lietuvos energijos gamyba“ AB apskaitė 4.314.950,94 eurų akcijų priedus. Akcijas įsigyjanti „Lietuvos energija“ UAB įsipareigojo už jas apmokėti nepiniginių įnašu – UAB „Vilniaus trečiaja kogeneracine elektrine“, kaip vientisu technologinių įrenginių ir teritorijų kompleksu, kurio vertė sudarė 8.061.465 eurų.

2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo lygus 184.174.248 eurams ir buvo padalintas į 635.083.615 vienetų 0,29 euro nominaliosios vertės paprastąsias vardines akcijas. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

Akcininkai	Akcinis kapitalas 2018-09-30		Akcinis kapitalas 2017-12-31	
	(eurai)	proc.	(eurai)	proc.
„Lietuvos energija“, UAB	181.938.103	96,82	178.191.589	96,75
Kiti akcininkai	5.982.659	3,18	5.982.659	3,25
Iš viso	187.920.762	100,00	184.174.248	100,00

„Lietuvos energija“, UAB priklauso Lietuvos valstybei, atstovaujama LR Finansų ministerijos (100,00 proc.).

9 Dividendai

2018 m. kovo 26 d. „Lietuvos energijos gamyba“, AB eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą išmokėti 0,014 eurų dividendų vienai akcijai už 2017 m. liepos-gruodžio mėn., iš viso 8.891 tūkst. eurų. 2018 m. rugsėjo 28 d. „Lietuvos energijos gamyba“, AB neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą išmokėti 0,023 eurų dividendų vienai akcijai už 2018 m. sausio-birželio mėn.

Dividendų suma (tūkst. eurų)	23.795
Akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (vienetais)	643.108.108
Dividendai vienai akcijai (eurais)	0,037

2017 m. rugsėjo mėn. 29 d. „Lietuvos energijos gamyba“, AB neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą išmokėti 0,017 eurų dividendų vienai akcijai už 2017 m. sausio-birželio mėn., iš viso 10.797 tūkst. eurų.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

10 Gautos paskolos

Bendrovės paskolos pagal grąžinimo terminus:

	2018-09-30	2017-12-31
Ilgalaikės paskolos		
Luminor Bank AB Lietuvos skyrius, eurai, grąžintina iki 2027 m. kovo 31 d.	9.194	10.114
AB SEB bankas, eurai, grąžintina iki 2024 m. vasario 23 d.	11.936	23.925
Ilgalaikių paskolų iš viso	21.130	34.039
Trumpalaikės paskolos ir ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		
Luminor Bank AB Lietuvos skyrius, eurai, grąžintina iki 2027 m. kovo 31 d.	1.226	1.226
AB SEB bankas, eurai, grąžintina iki 2024 m. vasario 23 d.	19.982	19.982
Trumpalaikių paskolų ir ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis iš viso	21.208	21.208

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo nepanaudotą paskolą pagal 2017 m. liepos 5 d. pasirašytą naują kreditavimo sutartį su AB SEB banku.

Už suteiktas paskolas Bendrovė yra įkeitusi ilgalaikį materialųjį turtą 304.733 tūkst. eurų sumai, pinigines lėšas bei būsimąsias įplaukas į banko sąskaitas.

11 Dotacijos

Dotacijų likutį sudaro dotacijos, susijusios su turto įsigijimo finansavimu. Per devynis mėnesius, pasibaigusius 2018 m. rugsėjo 30 d. dotacijų judėjimą sudarė:

	Dotacijos, susijusios su turtu			Iš viso
	Kuro deginimo įrengimai ir kitas turtas	Atnaujinimo, gamtosauginių ir saugumo normų gerinimo projektas	Apyvartinių taršos leidimų dotacijos	
Likutis 2017 m. sausio 1 d.	27.408	241.843	507	269.758
Gautos dotacijos	74	-	1.128	1.202
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimas	(472)	(14.361)	-	(14.833)
Panaudota apyvartinių taršos leidimų dotacija	-	-	(412)	(412)
Likutis 2017 m. rugsėjo 30 d.	27.010	227.482	1.223	255.715
Likutis 2018 m. sausio 1 d.	26.780	149.896	1.199	177.875
Gautos dotacijos	-	-	2.555	2.555
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimas	(480)	(5.971)	-	(6.451)
Panaudota apyvartinių taršos leidimų dotacija	-	-	(164)	(164)
Likutis 2018 m. rugsėjo 30 d.	26.300	143.925	3.590	173.815

Per 2018 m. devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d., Bendrovės dotacijos, susijusios su turtu, sumažėjo 6.451 tūkst. eurų, t.y. ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma. Ši suma sumažino ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudas Bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

12 Atidėjiniai aplinkos taršos leidimams

Atidėjinių aplinkos taršos leidimams judėjimas:

	2018	2017
Likutis sausio 1 d.	528	1.316
Panaudoti taršos leidimai	(907)	(932)
Panaudotų apyvartinių taršos leidimų perkainojimas	379	(384)
Atidėjiniai išmestam taršos kiekiui*	716	428
Likutis rugsėjo 30 d.	716	428

* Bendrųjų pajamų ataskaitoje atidėjinių išmestam taršos kiekiui sąnaudos apskaitomos atėmus panaudotą valstybės dotacijos dalį (11 pastaba).

13 Pajamos

Pripažintos pajamos pagal sutartis su klientais:

	2018-01-01- 2018-09-30	2017-01-01- 2017-09-30
Elektros pardavimas	42.348	40.031
Balansavimo ir reguliavimo pajamos	4.345	1.413
VIAP pajamos	10.837	22.472
Galios rezervavimo pajamos	34.478	30.068
Šilumos energijos pajamos	2.650	2.681
Kitos pardavimų pajamos	19	19
Iš viso pardavimo pajamos	94.677	96.684
Kitos veiklos pajamos	1.802	956
Pajamų iš viso	96.479	97.640

14 Segmentų ataskaita

Bendrovės vadovybė analizuoja Bendrovės veiklą atskirdama ją į reguliuojamą ir komercinę. Į reguliuojamą veiklą yra įtraukiamos Rezervinės elektrinės pajamos iš šilumos ir elektros energijos gamybos, balansavimo ir reguliavimo, galios rezervavimo, įskaitant Kruonio hidroakumuliacinės elektrinės galios rezervavimo pajamas. Komercinė veikla apima elektros energijos prekybą laisvojoje rinkoje, elektros energijos gamybą Kauno Algirdo Brazausko hidroelektrinėje bei Kruonio hidroakumuliacinėje elektrinėje ir susijusias balansavimo ir reguliavimo paslaugas. Visos segmentų pajamos yra iš išorės klientų. Administracinės sąnaudos yra paskirstomos tarp reguliuojamos ir komercinės veiklos pagal veiklos sąnaudas.

Bendrovės informacija apie segmentus už 2018 m. sausio – rugsėjo mėn. laikotarpį pateikta žemiau:

2018	Reguliuojama veikla	Komercinė veikla	Iš viso
Segmentų pajamų iš viso	51.341	45.138	96.479
Koreguota EBITDA	16.935	20.928	37.863
Vadovybės koregavimai			-
Kiti koregavimai			
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	(10.162)	(3.811)	(13.973)
Ilgalaikio ir kito turto vertės sumažėjimas (padidėjimas)	-	(493)	(493)
Aplinkos taršos leidimų ir atidėjinių perkainavimas	-	10.784	10.784
Veiklos pelnas	6.773	27.408	34.181
Finansinės pajamos			92
Finansinės (sąnaudos)			(408)
Asocijuotų įmonių rezultatų dalis			184
Pelnas prieš apmokestinimą			34.049

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Bendrovės kodas: 302648707, adresas: Elektrinės g. 21, LT-26108, Elektrėnai, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

Bendrovės informacija apie segmentus sausio – rugsėjo mėn. laikotarpį, pasibaigusį 2017 m. rugsėjo 30 d. yra pateikta žemiau:

2017	Reguliuojama veikla	Komercinė veikla	Iš viso
Segmentų pajamų iš viso	60.731	36.909	97.640
Koreguota EBITDA	24.660	13.730	38.390
Vadovybės koregavimai	-	-	-
Kiti koregavimai			
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	(15.145)	(3.582)	(18.727)
Ilgalaikio ir kito turto vertės sumažėjimas (padidėjimas)	-	(947)	(947)
Aplinkos taršos leidimų ir atidėjinių perkainavimas	-	1.508	1.508
Veiklos pelnas	9.515	10.709	20.224
Finansinės pajamos			215
Finansinės (sąnaudos)			(727)
Asocijuotų įmonių rezultatų dalis			195
Pelnas prieš apmokestinimą			19.907

15 Sandoriai tarp susijusių šalių

2018 m. sausio – rugsėjo mėn. Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė:

Susijusios šalys	Mokėtinos sumos ir sukauptos sąnaudos	Gautinos sumos ir pajamos, už kurias dar neišrašytos sąskaitos	Suteiktos paskolos	Pirkimai	Pardavimai
Bendrovės asocijuotos įmonės	104	1	740	767	5
„Lietuvos energija“ grupės įmonės	687	1.501	18.114	5.891	154
Patronuojanti bendrovė „Lietuvos energija“, UAB	14.479	-	-	8.436	24
Valstybės kontroliuojamos EPSO-G grupės įmonės	3.228	11.907	-	21.625	88.052
Iš viso	18.498	13.409	18.854	36.719	88.235

Bendrovė vykdo paskirtosios įmonės funkcijas, t. y. supirko visą vėjo jėgainėse prognozuotą pagaminti elektros energiją ir pardavė ją elektros biržoje. Susijusių sandorių lentelėse vėjo jėgainių pagamintos elektros energijos pirkimai (2018 m. sausio – rugsėjo mėn. suma 3.506 tūkst. eurų, 2017 m. sausio – rugsėjo mėn. 3.490 tūkst. eurų) ir pardavimai (2018 m. sausio – rugsėjo mėn. suma 60.775 tūkst. eurų, atitinkamai 2017 m. sausio – rugsėjo mėn. 36.351 tūkst. eurų) apima visą sandorių sumą Bendrovės pardavimo pajamose.

2017 m. sausio – rugsėjo mėn. Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė:

Susijusios šalys	Mokėtinos sumos ir sukauptos sąnaudos	Gautinos sumos ir pajamos, už kurias dar neišrašytos sąskaitos	Suteiktos paskolos	Pirkimai	Pardavimai
Bendrovės asocijuotos įmonės	137	2	514	784	5
„Lietuvos energija“ grupės įmonės	1.751	2.691	14.380	7.724	159
Patronuojanti bendrovė „Lietuvos energija“, UAB	11.590	3.924	-	340	9
Valstybės kontroliuojamos EPSO-G grupės įmonės	2.847	12.649	-	23.639	96.777
Iš viso	16.325	19.266	14.894	32.487	96.950

Nebuvo suteikta ar gauta jokių su susijusiomis šalimis mokėtinomis ar iš jų gautinomis sumomis susijusių garantijų ar užstatų, išskyrus aprašytas garantijas asocijuotoms įmonėms 18 pastaboje. Susijusių šalių gautinas ir mokėtinas sumas tikimasi padengti pinigais arba užskaitomis su atitinkamoms susijusioms šalimis mokėtinomis / gautinomis sumomis iš atitinkamų susijusių šalių.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

16 Išmokos vadovybei

	2018-01-01- 2018-09-30	2017-01-01- 2017-09-30
Išmokos, susijusios su darbo santykiais (tūkst. eurų)	194	186
Iš jų: kitos reikšmingos sumos priskaičiuotos vadovybei (tūkst. eurų)	31	36
Vadovų skaičius rugsėjo 30 d.	4	4

2018 ir 2017 m. Vadovybe yra laikomi generalinis direktorius bei tarnybų direktoriai (tarp jų ir laikinai einantys tarnybų direktoriaus pareigas).

17 Nebalansiniai ir neapibrėžtieji įsipareigojimai

Suteiktos ir gautos garantijos

Bendrovė buvo pateikusi Luminor Bank AB Garantiją, kuria neatšaukiamai ir besąlygiškai garantavo 1.883 tūkst. eurų apmokėjimą po pirmo rašytinio pareikalavimo už UAB „Kauno energetikos remontas“. Bendrovė buvo garantavusi bankui už UAB „Kauno energetikos remontas“ tinkamą įsipareigojimų vykdymą pagal tarp banko ir UAB „Kauno energetikos remontas“ 2012 m. gruodžio 4 d. pasirašytą Kredito sutartį Nr. KS 12/12/01. Nuo 2016 m. sausio 1 d. UAB „Kauno energetikos remontas“ sujungimo būdu reorganizuota į UAB „Energetikos paslaugų ir rangos organizacija“. Garantijos galiojimas baigėsi, 2018 m. vasario 2 d. kreditas grąžintas.

2018 m. sausio – rugsėjo mėn. Bendrovė nebuvo sudariusi naujų susitarimų dėl garantijų.

2018 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė nebuvo gavusi kitų įmonių garantijų.

Teisminiai ginčai

Ginčas dėl VKEKK priimtų sprendimų, susijusių su reguliuojamos veiklos pajamomis atskleistas 3 pastaboje. Reikšmingų pokyčių teisiniuose ginčuose nuo 2017 m. gruodžio 31 d. nebuvo.

Mokesčių patikrinimai

Mokesčių inspekcija turi teisę bet kuriuo metu tikrinti įrašus ir dokumentus už paskutinius 5 mokestinius metus bei priskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Bendrovės vadovybė nežino jokių aplinkybių, galinčių sąlygoti potencialius reikšmingus įsipareigojimus šiuo atžvilgiu.

18 Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

2018 m. spalio 26 d. posėdyje Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija priėmė nutarimą „Dėl elektros energijos perdavimo paslaugų kainų ir jų taikymo tvarkos paskelbimo“, kuriuo Teisės aktų registre skelbia perdavimo sistemos operatoriaus LITGRID AB valdybos 2018 m. spalio 22 d. sprendimu Nr. 2 (protokolo Nr. 24) patvirtintas Elektros energijos perdavimo paslaugų kainas ir jų taikymo tvarką (toliau – Tvarka). Paskelbtos Tvarkos 7 punkte, lyginant su iki šiol galiojančia tvarka, neliko nuostatos, pagal kurią už Kruonio hidroakumuliacinės elektrinės užkrovimui perduotą elektros energijos kiekį nebuvo mokama perdavimo paslaugos ir sisteminių paslaugų kaina. Bendrovė vertina galimą priimto teisės akto įtaką jos veiklai bei rezultatams ir tolesnius sprendimus.

Daugiau reikšmingų įvykių po 2018 m. rugsėjo 30 d. iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datos neįvyko.

2018

„LIETUVOS ENERGIJOS GAMYBA“, AB TARPINIS PRANEŠIMAS

UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ,
PASIBAIGUSĮ 2018 M. RUGSĖJO 30 D.



Lietuvos
energija

GAMYBA



Lietuvos
energija

TURINYS

TARPINIS PRANEŠIMAS

„Lietuvos energijos gamybos“ pagrindiniai veiklos ir finansiniai rodikliai	4
Valdybos pirmininkės pranešimas	5
Reikšmingiausi ataskaitinio laikotarpio įvykiai	6
Finansinių ir veiklos rodiklių analizė	7
Informacija apie Bendrovės įstatinį kapitalą ir vertybinius popierius	11
Bendrovė ir Bendrovės valdymo organai	14
Esminiai įvykiai Bendrovės veikloje	20

Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas tarpinis pranešimas

Šiame tarpiniame pranešime pateikiama informacija „Lietuvos energijos gamyba“, AB (toliau tekste – Bendrovė) akcininkams, kreditoriams ir kitiems suinteresuotiems asmenims apie Bendrovės veiklą per 2018 m. sausio–rugsėjo mėnesių laikotarpį.

Tarpinio pranešimo reglamentavimas

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, tarpinį pranešimą parengė Bendrovės administracija, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymu, Lietuvos banko valdybos patvirtintų „Informacijos atskleidimo taisyklių“ aktualia redakcija, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo „Dėl valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo patvirtinimo ir koordinuojančios institucijos paskyrimo“ aktualia redakcija bei kitais teisės aktais.

Asmenys, atsakingi už tarpiniame pranešime pateiktą informaciją

Pareigos	Vardas, pavardė	Telefono numeris
„Lietuvos energijos gamyba“, AB, generalinė direktorė	Eglė Čiužaitė	(8 5) 278 2907
„Lietuvos energijos gamyba“, AB, Finansų ir administravimo direktorius	Mindaugas Kvekšas	(8 5) 278 2907

Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su pranešimu bei dokumentais, kuriais buvo naudotasi rengiant pranešimą, bei visuomenės informavimo priemonės, kuriose skelbiami bendrovės vieši pranešimai

Su pranešimu bei dokumentais, kuriais naudojantis jis buvo parengtas, galima susipažinti darbo dienomis pirmadieniais–ketvirtadieniais 7.30–16.30 val., penktadieniais 7.30–15.15 val. „Lietuvos energijos gamyba“, AB, centrinėje būstinėje (Elektrinės g. 21, Elektrėnai).

Ataskaita taip pat pateikiama Bendrovės tinklalapyje www.gamyba.le.lt ir Vertybinių popierių biržos „NASDAQ Vilnius“ tinklalapyje www.nasdaqbaltic.com.

Vieši pranešimai, kuriuos Bendrovė privalo skelbti pagal galiojančius Lietuvos Respublikos teisės aktus, skelbiami Bendrovės tinklalapyje (www.gamyba.le.lt) bei vertybinių popierių biržos „NASDAQ Vilnius“ tinklalapyje (www.nasdaqbaltic.com).

„LIETUVOS ENERGIJOS GAMYBOS“ PAGRINDINIAI VEIKLOS IR FINANSINIAI RODIKLIAI

		2018 m. 9 mėn.	2017 m. 9 mėn.	Pokytis	
				+/-	%
PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLIAI					
Pagaminta elektros energijos	TWh	0,68	0,85	-0,17	-20,33
PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI					
Pajamos	tūkst. eurų	96.479	97.640	-1.161	-1,19
Elektros, kuro ir susijusių paslaugų pirkimų sąnaudos	tūkst. eurų	45.287	44.781	506	1,13
Veiklos sąnaudos ¹	tūkst. eurų	13.329	14.469	-1.140	-7,88
EBITDA ²	tūkst. eurų	37.863	38.390	-527	-1,37
EBITDA marža ³	%	39,2	39,3	-0,1 p. p.	
Koreguota EBITDA ⁴	tūkst. eurų	37.863	38.390	-527	-1,37
Koreguota EBITDA marža ⁵	%	39,2	39,3	-0,1 p. p.	
Grynasis pelnas (nuostolis)	tūkst. eurų	26.760	19.685	7.075	35,94
		2018-09-30	2017-09-30	Pokytis	
				+/-	%
Visas turtas	tūkst. eurų	664.586	736.539	-71.953	-9,77
Nuosavas kapitalas	tūkst. eurų	378.281	351.753	26.528	7,54
Finansinės skolos	tūkst. eurų	42.545	59.550	-17.005	-28,56
Finansinės skolos grynąja verte ⁶	tūkst. eurų	-39.367	-714	-38.653	5.413,59
Nuosavybės pelningumas (ROE) ⁷	%	9,4	7,5	2 p. p.	
Nuosavo kapitalo lygis ⁸	%	56,9	47,8	9,2 p. p.	
Finansinės skolos grynąja verte / EBITDA 12 mėnesių	%	-78,0	-1,4	-76,6 p. p.	
Finansinės skolos grynąja verte / Nuosavybės santykis	%	-10,4	-0,2	-10,2 p. p.	

¹ Veiklos sąnaudos, išskyrus elektros energijos ir susijusių paslaugų pirkimų sąnaudas, gamybai skirtą kuro sąnaudas, nusidėvėjimo ir amortizacijos bei vertės sumažėjimo sąnaudas, ATL perkainavimo pajamas/sąnaudas ir ilgalaikio materialaus turto nurašymų sąnaudas.

² Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą + finansinės veiklos sąnaudos – finansinės veiklos pajamos - gauti dividendai + nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos + vertės sumažėjimo sąnaudos + ATL perkainavimo (pajamos)/sąnaudos + ilgalaikio materialaus turto nurašymai.

³ EBITDA / Pajamos.

⁴ EBITDA rezultatas yra pateikiamas po vadovybės atliktų korekcijų, eliminuojant vienkartinių veiksnių įtaką. Šiomis korekcijomis siekiama atskleisti Bendrovės įprastos veiklos, be netipinių, vienkartinių ar su einamuoju veiklos laikotarpiu tiesiogiai nesusijusių veiksnių, rezultatus. Visi vadovybės atliekami koregavimai atskleidžiami tarpiniuose ir metiniuose Bendrovės pranešimuose.

⁵ Koreguota EBITDA / Pajamos.

⁶ Finansinės skolos - pinigai ir pinigų ekvivalentai - trumpalaikės investicijos ir terminuoti indėliai – ilgalaikio kito finansinio turto dalis, kurią sudaro investicijos į skolas vertybinius popierius.

⁷ Grynasis pelnas (nuostoliai), perskaičiuota metinė išraiška / nuosavas kapitalas laikotarpio pabaigoje.

⁸ Nuosavas kapitalas laikotarpio pabaigoje / visas turtas laikotarpio pabaigoje.

VALDYBOS PIRMININKĖS PRANEŠIMAS

Miehi klientai, akcininkai, partneriai, darbuotojai,

„Lietuvos energijos gamybos“ rezultatams per 2018 m. sausio–rugsėjo mėnesius didelę įtaką darė ir gamtos sąlygos, ir suplanuoti svarbūs darbai, ir rinkoje susiklosčiusi elektros kainų situacija.

2018-ųjų vasara buvo ypatingai sausringa. Tai smarkiai pajutome ir Kauno A. Brazausko hidroelektrinėje, kur gamybos kiekiai dėl mažo vandens pritekėjimo sparčiai menko jau nuo gegužės mėnesio. Tiesa, bendros devynių mėnesių gamybos apimtys smarkiai nesikeitė. Pirmieji metų mėnesiai buvo vandeningi, tad per visą šį laikotarpį pagaminta 11 proc. mažiau, negu pernai tuo pat metu. Biržoje šiemet pakilusi elektros energijos kaina gerino šios elektrinės rezultatus.

Kruonio HAE pasivyti praėjusius metus bus sunkiau – čia pirmą kartą per elektrinės istoriją vyko kapitalinio remonto darbai, dėl kurių vienas iš keturių elektrinės agregatų buvo šešis mėnesius neprieinamas. Nepaisant to, reguliavimo ir antrinio rezervo paslaugas elektrinė teikė patikimai. Reguliavimo paslaugos reikėjo kone dvigubai daugiau nei pernai, o antrinis rezervas buvo aktyvuotas dukart dažniau.

Elektrėnų komplekse veiksmo per šiuos mėnesius taip pat netrūko. Perdavimo sistemos operatoriui sutikus, kad tretinio aktyviosios galios rezervo paslauga tarpusisteminių jungties su Švedija „NordBalt“ remonto metu būtų teikiama 8-uju Elektrėnų komplekso bloku, šiuo laikotarpiu kombinuotojo ciklo blokas patikimai teikė elektros energetikos sistemos rezervo, vadinamojo strateginio rezervo, paslaugą ir didino elektros energijos pasiūlą rinkoje. O 2018 m. rugpjūčio mėn. sėkmingai atlikome veikiančių Elektrėnų komplekso blokų emisijų monitoringo bandymus.

Iš viso Bendrovės elektrinėse 2018 m. sausį–rugsėį pagaminome 20,3 proc. mažiau elektros energijos, negu per 2017 m. sausį–rugsėį, tačiau per visą šį laikotarpį biržoje formavosi aukštos didmeninės elektros energijos kainos, tad Bendrovės pajamos ir pelningumo rodikliai išliko stabilūs.

2018 m. sausį–rugsėį, palyginti su tais pačiais 2017 m. mėnesiais, Bendrovės pardavimo pajamos mažėjo 2,1 proc., iki 94,7 mln. eurų. 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. koreguota (palyginamoji) EBITDA pasiekė 37,9 mln. eurų ir buvo tik 1,4 proc. mažesnė negu praėjusių metų sausį–rugsėį.

Plačiau Bendrovės finansinius ir veiklos rodiklius pristatome toliau šiame pranešime.

Patronuojančiai bendrovei „Lietuvos energija“ 2018 m. gegužę paskelbus grupės veiklos strategiją LE 2030, dar šiemet atnaujinsime ir savąją. Jau pradėjome žengti pirmuosius žingsnius kryptimi, kuria, remdamasi naująja strategija, eina visa grupė.

Vienas iš naujausių žingsnių – 2018 m. rugsėį paskelbėme apie inicijuojamą eksperimentinės saulės jėgainės įrengimo Kruonio HAE aukštutiniame baseine projektą. Įgyvendinti šį išskirtinį projektą ketiname drauge su Kauno technologijos universiteto mokslininkais. Surinkus ir įvertinus eksperimentinės jėgainės veiklos duomenis, bus galima svarstyti apie galimybę plaukiojančia saulės modulių konstrukcija uždengti visą baseiną. Tokia jėgainė, jei projektas būtų įgyvendintas, padėtų išnaudoti dviejų atsinaujinančių energijos šaltinių – saulės šviesos ir vandens srovės – sinergiją, teikiant elektros energetikos sistemai būtinas paslaugas.

Būtent patikimas ir efektyvus sistemai būtinų paslaugų teikimas ir išlieka tarp svarbiausių mūsų prioritetų tiek per likusius 2018-ųjų mėnesius, tiek žvelgiant į 2019-uosius ir vėlesnius metus.

Eglė Čiužaitė

„Lietuvos energijos gamyba“, AB, valdybos pirmininkė ir generalinė direktorė

REIKŠMINGIAUSI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO ĮVYKIAI

Nuo 2018 m. sausio 1 d. **nutraukta 7-ojo bloko eksploatacija Elektrėnų komplekse**. Blokas šiuo metu konservuojamas. Tokį sprendimą Bendrovės valdyba priėmė 2017 m. gruodžio 11 d., įvertinusi Elektrėnų komplekse 2018 m. planuojamų teikti paslaugų apimtį, elektros gamybos ir sisteminių paslaugų rinkos situaciją, reguliacinės aplinkos pokyčius ir perspektyvas, bei atsižvelgdama į Bendrovės stebėtojų tarybos atsiliepimą. 8-asis blokas 2018 m. teikia strateginio rezervu (212 MW apimtį), o kombinuotojo ciklo blokas – tretinio aktyviosios galios rezervu (260 MW apimtį) paslaugą.

2018 m. sausio 25 d. **Europos Komisija pritarė daliniam Bendrovės valdomos Kruonio hidroakumuliacinės elektrinės (toliau – Kruonio HAE) polių lauko ir infrastruktūros tyrimų finansavimui**. Tai dar vienas žingsnis ruošiantis elektrinės plėtrai įrengiant 5-ąjį hidroagregatą. Šiais tyrimais bus siekiama įvertinti, ar šiandieninė polių lauko, ant kurio būtų statomas naujas vamzdynas, būklė atitinka projektinius reikalavimus.

2018 m. vasario 20 d. **Bendrovė paskelbė inicijuojanti dviejų nenaudojamų Elektrėnų komplekso kaminų demontavimo projektą**. Toks sprendimas priimtas įvertinus faktinę kaminų būklę: praėjusiais metais atlikus tyrimus paaiškėjo, kad du iš trijų elektrinės kaminų yra pemelyg smarkiai paveikti ardančio aplinkos poveikio ir nebegali būti laikomi saugiais.

2018 m. kovo 1 d., dėl didelių šalčių ir mažos vėjo jėginių gamybos biržoje neįprastai pakilus elektros kainai, **įjungtas Bendrovės valdomas kombinuoto ciklo blokas**. Elektros energiją be sustojimo blokas gamino beveik dvi paras. 2018 m. kombinuotojo ciklo blokas komerciškai veikia tik likutine galia (ta galia, kuri lieka nuo paskirtos tretinio rezervu paslaugai).

2018 m. kovo 23 d. Latvijos mažųjų hidroelektrinių savininkų ir valdytojų asociacijos suvažiavime **Bendrovė pristatė galimybę teikti mažųjų hidroelektrinių priežiūros paslaugas**. Lietuvoje dėl tokių darbų jau sudaryta pirmoji sutartis.

2018 m. kovo 26 d. eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime nutarta **pritarti Bendrovės 2017 m. metiniam pranešimui, patvirtinti audituotą 2017 m. Bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir pelno paskirstymo projektą. Akcininkai pritarė pasiūlymui papildyti Bendrovės įstatinį kapitalą išleidžiant naujas akcijas, apmokamas papildomu akcijas pasirašančiojo asmens („Lietuvos energija“, UAB) nepiniginiu įnašu, įnešant Vilniaus trečiosios termofikacinės elektrinės (toliau – Vilniaus TE-3) turtinį kompleksą į Bendrovės nuosavybę. Taip pat nutarta patvirtinti naujos redakcijos Bendrovės įstatų, atšaukti stebėtojų tarybą bei išrinkti naujus stebėtojų tarybos narius. Bendrovės stebėtojų tarybos nariais 4 metų kadencijai išrinkti Dominykas Tučkus, Živilė Skibarkienė, Rimgaudas Kalvaitis.**

2018 kovo 30 d. Bendrovė su „Lietuvos energija“, UAB, sudarė Akcijų pasirašymo sutartį, kurioje numatyta, kad **nuosavybės teisė į Vilniaus TE-3 turtinį kompleksą Bendrovei pereina nuo 2018 m. kovo 31 d. 00.00 val.**

2018 m. balandžio 3 d. įvykusiame pirmajame naujos sudėties Bendrovės stebėtojų tarybos posėdyje nutarta **stebėtojų tarybos pirmininku išrinkti Dominyką Tučką. Tame pat posėdyje, remiantis naujos redakcijos įstatais, išrinkti naujos kadencijos Bendrovės valdybos nariai, ki šiol Bendrovės valdybos narių pareigas eję: Eglė Čiužaitė (kuruojama sritis – strategija ir valdymas), Darius Kucinas (kuruojama sritis – gamybos ir sisteminių paslaugų valdymas), Mindaugas Kvekšas (kuruojama sritis – finansai ir administravimas).**

2018 m. balandžio 11 d. Juridinių asmenų registre įregistruoti **pakeisti Bendrovės įstatai su padidintu iki 187 920 762,41 eurų įstatiniu kapitalu.**

2018 m. balandžio 11 d. Bendrovės valdyba, atsižvelgdama į stebėtojų tarybos nuomonę, **Bendrovės valdybos pirmininke išrinko valdybos narę Eglę Čiužaitę** ir priėmė sprendimą, kad išrinkta valdybos pirmininkė toliau eitų Bendrovės generalinės direktorės pareigas.

2018 m. balandžio 27 d. **Bendrovė paskelbė atsisakanti rezervinio kuro mazuto naudojimo Elektrėnų komplekso įrenginiuose**. Rezervinį kurą ketinama pakeisti į gamtines dujas, o šiuo metu saugomą mazutą – parduoti. Skaičiuojama, kad tai bendrovei padės sutaupyti apie 0,5 mln. eurų per metus.

2018 m. gegužės 23 d. **patronuojanti grupės įmonė „Lietuvos energija“ paskelbė atnaujintą strategiją LE2030**. Per ateinančius dvylika metų valstybės kapitalo energetikos įmonių grupė „Lietuvos energija“ planuoja iš esmės transformuotis: didins gamybos pajėgumus žaliwoje energetikoje, plėsis į tarptautines rinkas, kurs ir diegs inovacijas energetikos sektoriuje. Visa tai įgyvendinant bus užtikrinta stabili grąža, kuri sieks 1,6 milijardo eurų per 2018–2030 metus ir išlaikyta geriausia kaina ir kokybė klientams.

2018 m. birželio 14 d. paskelbta apie „Lietuvos energijos“ valdybos sprendimą dar labiau stiprinant skaidrumo principo įgyvendinimą grupės įmonėse 2018 m. nebeskirti paramos ir **inicijuoti „Lietuvos energijos“ paramos fondo veiklos nutraukimą**. Per šį fondą buvo skirstoma ir Bendrovės skiriama parama.

2018 m. birželio 29 d. **Bendrovė paskelbė socialinės atsakomybės pažangos ataskaitą**. Ataskaitoje trumpai pristatoma 2017 metų Bendrovės veikla bei pažanga socialinės atsakomybės srityje. Ataskaitoje apžvelgti santykiai su darbuotojais ir jų įsitraukimas į Bendrovės veiklas, ryšiai su vietinėmis bendruomenėmis ir visuomene, aplinkos apsauga bei veikla rinkoje.

Perdavimo sistemos operatoriui „Litgrid“ sutikus, kad tretinio aktyviosios galios rezervu paslauga tarpusistemines jungties su Švedija „NordBalt“ remonto metu būtų teikiama 8-uoju Elektrėnų komplekso bloku, šiuo laikotarpiu Bendrovės valdomas **kombinuotojo ciklo blokas (KCB) teikė elektros energetikos sistemos rezervu, vadinamojo strateginio rezervu, paslaugą**.

2018 m. liepos mėn. **Bendrovė baigė vasario mėn. pradėtą Kruonio HAE 2-ojo hidroagregato kapitalinį remontą**. Toks remontas buvo atliekamas pirmą kartą per visą unikalios Baltijos šalyse elektrinės istoriją. Atlikti darbai ne tik padės išvengti didesnių įrenginio gedimų, bet ir leis saugaus jo eksploataavimo laiką pratęsti dar daugiau 15 metų.

2018 m. rugpjūčio mėn. Bendrovė **sėkmingai atliko veikiančių Elektrėnų komplekso blokų emisijų monitoringo bandymus**.

2018 m. rugsėjo 27 d. neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime pritarta sprendimui skirti dividendus už 2018 m. sausio–birželio mėn.

2018 m. rugsėjo 28 d. Bendrovė paskelbė inicijuojanti eksperimentinės saulės jėgainės įrengimo Kruonio HAE aukštutiniame bazine projektą.

Daugiau informacijos apie šiuos ir kitus Bendrovei svarbius įvykius – toliau šiame pranešime bei Bendrovės interneto svetainėje www.gamyba.le.lt.

FINANSINIŲ IR VEIKLOS RODIKLIŲ ANALIZĖ

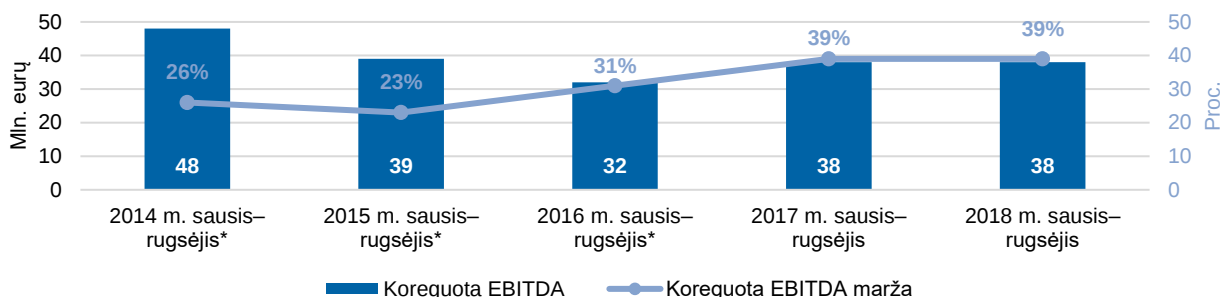
		2018 m. 9 mėn.	2017 m. 9 mėn.	2016 m. 9 mėn. ¹	2015 m. 9 mėn. ¹	2014 m. 9 mėn. ¹
FINANSINIAI RODIKLIAI						
Pardavimo pajamos	tūkst. eurų	94.677	96.684	100.883	168.055	181.151
Kitos veiklos pajamos	tūkst. eurų	1.802	956	20.451	10.277	1.652
EBITDA ²	tūkst. eurų	37.863	38.390	31.599	39.189	48.418
Koreguota EBITDA ³	tūkst. eurų	37.863	38.390	31.599	39.189	48.418
Veiklos pelnas	tūkst. eurų	34.181	20.224	28.952	30.551	33.692
Grynasis pelnas (nuostoliai)	tūkst. eurų	26.760	19.685	22.007	26.459	27.958
Pelnas prieš apmokestinimą	tūkst. eurų	34.049	19.907	28.453	29.071	33.166
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	tūkst. eurų	45.077	43.904	51.765	20.067	57.262
Įsipareigojimai finansinėms institucijoms	tūkst. eurų	42.545	59.550	132.766	149.978	163.320
SANTYKINIAI RODIKLIAI						
Įsipareigojimai / nuosavas kapitalas		0,76	1,09	1,48	1,41	1,61
Įsipareigojimai finansinėms institucijoms / nuosavas kapitalas		0,11	0,17	0,39	0,41	0,45
Įsipareigojimai finansinėms institucijoms / turtas		0,06	0,08	0,16	0,17	0,17
PASKOLŲ PADENGIMO RODIKLIS						
Paskolų padengimo rodiklis (EBITDA / (palūkanų mokėjimai + per ataskaitinį laikotarpį grąžintos paskolos)) ⁴		2,84	0,52	2,25	2,72	5,13
PELNINGUMO RODIKLIAI						
Veiklos pelno marža	%	35,43	20,71	23,86	17,13	18,43
Pelno prieš apmokestinimą marža	%	35,29	20,39	23,45	16,30	18,14
Grynojo pelno marža	%	27,74	20,16	18,14	14,84	15,29
Nuosavo kapitalo grąža	%	9,43	7,46	8,69	9,55	10,30
Turto grąža	%	5,37	3,56	3,51	3,97	3,95
Pelnas tenkantis vienai akcijai	eurai	0,041	0,031	0,035	0,042	0,044
P/E (akcijos kainos ir pelno santykis)		10,62	15,49	14,59	14,04	13,90

¹ Palyginamieji rodikliai nebuvo perskaiciuoti.² Pelnas prieš apmokestinimą - palūkanų pajamos + palūkanų sąnaudos - gauti dividendai + nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos + vertės sumažėjimo sąnaudos + ATL perkainavimo sąnaudos/(pajamos) + nurašymų sąnaudos + verslo dalies pardavimo rezultatas.³ EBITDA rezultatas yra pateikiamas po vadovybės atliktų korekcijų, eliminuojant vienkartinį veiksnį įtaką. Šiomis korekcijomis siekiama atskleisti Bendrovės įprastos veiklos, be netipinių, vienkartinį ar su einamuoju veiklos laikotarpiu tiesiogiai nesusijusių veiksmų, rezultatus. Visi vadovybės atliekami koregavimai atskleidžiami tarpiniuose ir metiniuose Bendrovės pranešimuose.⁴ Skaiciuojant rodiklį neįtraukiamos refinansuotos paskolos.

2018 m. sausio–rugsėjo mėn. Bendrovės koreguota EBITDA marža išliko stabili lyginant su 2017 m. tuo pačiu laikotarpiu. Tai matyti ir žemiau pateiktame 2014–2018 m. sausio–rugsėjo mėn. EBITDA dinamiką atvaizduojančiame grafike (žr. 1 paveikslą). Kiti Bendrovės pelningumo rodikliai (veiklos pelno marža, pelno prieš apmokestinimą marža, grynojo pelno marža, nuosavo kapitalo grąža) 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. yra reikšmingai didesni už 2017 m. sausio–rugsėjo mėn. rodik-

lius dėl didesnio veiklos pelno, kurį išaugino sumažėjusios nusidėvėjimo sąnaudos ir teigiamas apyvartinių taršos leidimų perkainavimo rezultatas.

Didesnės Kauno A. Brazausko hidroelektrinės pardavimo pajamos ir geresnis Kruonio HAE veiklos rezultatas lėmė, kad bendras Bendrovės koreguotas EBITDA rodiklis 2018 m. sausio–rugsėjo mėn., nepaisant sumažėjusių reguliuojamos Elektrėnų komplekso veiklos pajamų, išliko santykinai stabilus lyginant su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu.

Bendrovės koreguotos EBITDA ir koreguotos EBITDA maržos pokytis

* Palyginamieji rodikliai nebuvo perskaičiuoti.

Finansinės padėties ataskaita

Bendrovės įsipareigojimai finansinėms institucijoms 2018 m. rugsėjo 30 d. buvo 42,5 mln. eurų, kuriuos sudaro įsipareigojimai pagal ilgalaikes paskolų sutartis.

Bendrijų pajamų ataskaita**Pajamos**

Bendrovės pardavimo pajamos 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. sudarė 94,7 mln. eurų. Pagrindinę pajamų dalį sudaro elektros energijos prekybos, balansavimo ir reguliavimo elektros energijos, galios rezervavimo ir viešuosius interesus atitinkančių paslaugų (toliau – VIAP) pajamos, taip pat šilumos energijos pardavimo pajamos. Palyginti su 2017 m. sausio–rugsėjo mėn., Bendrovės pardavimo pajamos mažėjo 2,1 proc. Tam daugiausiai įtakos turėjo sumažėjusi elektros energijos gamyba Elektrėnų komplekse bei sumažėjusios reguliuojamos Elektrėnų komplekso veiklos pajamos.

Bendrovės 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. reguliuojamos veiklos pajamos, t. y. elektros energijos ir šilumos energijos gamyba Elektrėnų komplekse bei Elektrėnų komplekso ir Kruonio HAE teikiamos galios rezervavimo paslaugos, sudarė 53 proc. visų Bendrovės pajamų (2017 m. sausio–rugsėjo mėn. – 62 proc.).

Sąnaudos

2018 m. sausio–rugsėjo mėn. Bendrovė patyrė 62,3 mln. eurų sąnaudų (73,1 mln. eurų, jeigu nevertintume apyvartinių taršos leidimų perkainavimo pajamų). Didžiąją dalį Bendrovės sąnaudų (45,3 mln. eurų, arba 72,7 proc.) sudarė elektros energijos ir susijusių paslaugų pirkimo bei kuro elektros energijos gamybai sąnaudos. Per 2017 m. sausio–rugsėjo mėn. tokios sąnaudos sudarė 57,8 proc. sąnaudų arba 44,8 mln. eurų. Bendrovės nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. sudarė 14,0 mln. eurų.

Veiklos sąnaudos, neįskaitant elektros energijos ir susijusių paslaugų pirkimų sąnaudų, gamybai skirtų kuro sąnaudų, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų, apyvartinių taršos leidimų perkainavimo sąnaudų bei vertės sumažėjimo sąnaudų, 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. sudarė 13,3 mln. eurų ir buvo 8 proc.

arba 1,1 mln. eurų mažesnės lyginant su tuo pačiu 2017 m. laikotarpiu. Daugiausiai – dėl mažesnių remontų ir priežiūros sąnaudų.

Pelnas

Bendrovės 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. koreguota EBITDA išliko stabili lyginant su 2017 m. sausio–rugsėjo mėn. rodikliu. Koreguota EBITDA marža 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. sudarė 39,2 proc. (2017 m. sausio – rugsėjo mėn. – 39,3 proc.).

2018 m. sausio–rugsėjo mėn. Bendrovė uždirbo 34,0 mln. eurų pelno iki apmokestinimo, o grynas pelnas sudarė 26,8 mln. eurų. 2017 m. sausio–rugsėjo mėn. Bendrovė uždirbo 19,7 mln. eurų grynojo pelno.

Grynas Bendrovės pelnas 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. didėjo dėl mažesnių nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų bei teigiamo apyvartinių taršos leidimų perkainavimo rezultato.

Pinigų srautų ataskaita

2018 m. sausio–rugsėjo mėn. grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai Bendrovėje sudarė 45,1 mln. eurų. Tuo tarpu 2017 m. sausio–rugsėjo mėn. grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai Bendrovėje buvo 43,9 mln. eurų.

Bendrovės finansinės veiklos pinigų srautai tiek 2018 m. sausio–rugsėjo mėn., tiek ir 2017 m. tuo pačiu laikotarpiu, buvo neigiami ir sudarė atitinkamai 22,3 mln. eurų ir 86,8 mln. eurų.

Investicijos į ilgalaikį turtą

Bendrovės investicijos į ilgalaikį materialųjį ir nematerialųjį turtą 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. sudarė 3,8 mln. eurų, o 2017 m. per tą patį laikotarpį – 1,3 mln. eurų. Didžioji dalis sumos 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. skirta vykdomam kapitaliniam Kruonio HAE 2-ojo agregato remontui.

Bendrovės elektrinių veikla

Bendrovė vienija valstybės valdomus elektros gamybos pajėgumus – rezervinę elektrinę bei kombinuoto ciklo bloką Elektrėnų komplekse, Kruonio hidroakumuliacinę elektrinę (Kruonio HAE), Kauno Algirdo Brazausko hidroelektrinę (Kauno A. Brazausko HE) bei Vilniaus trečiąją termofikacinę elektrinę (Vilniaus TE-3), nuo 2018 m. kovo 31 d. perimtą iš „Lietuvos energija“, UAB. Pagrindinis Bendrovės uždavinys – sutelkus gamybos pajėgumus prisidėti prie šalies energetinio saugumo užtikrinimo.

Elektrėnų komplekse pastatytoje biokuro katilinėje Bendrovė gamina šilumos energiją Elektrėnų miesto, Kietaviškių šiltnamių ir savo reikmėms.

Nuo 2016 m. sausio 1 d. prekybą bendrovės pagaminta elektros energija pagal sutartį vykdo Energijos tiekimas UAB. Iki tol Bendrovė pati prekiaavo elektros energijos didmeninėje rinkoje (t. y. elektros gamintojų bei tiekėjų bendravimo aplinkoje).

Bendrovė teikia balansavimo paslaugas, taip pat sisteminės paslaugas Lietuvos perdavimo sistemos operatoriui LITGRID AB (toliau – PSO).

Pagrindiniai veiklos rodikliai

Elektros energijos gamybos ir sisteminių paslaugų rodikliai 2018 m. sausį–rugsėjį

Bendrovė turi neribotos galiojimo trukmės leidimus gaminti elektros energiją. 2018 m. sausio–rugsėjo mėn., palyginti su 2017 m. sausio–rugsėjo mėn., Bendrovės valdomų elektrinių gamybos apimtys mažėjo (žr. 2 paveikslą). Iš viso Bendrovės valdomose elektrinėse per 2018 m. sausį–rugsėjį pagaminta ir parduota 0,678 TWh elektros energijos – 20,3 proc. mažiau negu 2017 m. sausį–rugsėjį (0,851 TWh).

Šių metų pradžioje Nemuno upėje kaupėsi didelis vandens kiekis. Tai gerino **Kauno A. Brazausko HE** gamybos sąlygas. Per 2018 m. sausio–vasario mėn. Kauno A. Brazausko HE pagamino net 32 proc. daugiau elektros energijos, negu 2017 m. sausį–vasarį. Tačiau 2018 m. kovą šalį kaustė šalčiai, tad hidroelektrinės elektros energijos gamyba, lyginant su 2017 m. kovo mėn., sumenko 29 proc.

Dėl gausių kritulių 2018 m. balandžio mėn. Kauno A. Brazausko HE pagamino 16 proc. daugiau elektros energijos nei tą patį 2017 m. mėnesį. Gegužę Lietuvą užplūdus karšties ir sausringiems orams vandens lygis Nemuno upėje ėmė žemėti, tad 2018 m. gegužės–birželio mėn., lyginant su 2017 m. tais pačiais mėnesiais, gamyba Kauno A. Brazausko HE menko 28 proc. 2018 m. liepos–rugsėjo mėn. laikėsi itin sausi orai, tad elektrinės gamyba per šiuos mėnesius, lyginant su 2017 m. tais pačiais mėnesiais, mažėjo 34 proc.

Iš viso per 2018 m. sausį–rugsėjį Kauno A. Brazausko HE pagamino 11 proc. mažiau elektros energijos, negu 2017 m. sausio–rugsėjo mėn. (atitinkamai 0,283 TWh ir 0,318 TWh).

2018 m. sausio–rugsėjo mėn. parduota 18,4 proc. mažiau **Kruonio HAE** pagamintos elektros energijos negu 2017 m. sausį–rugsėjį (atitinkamai 0,330 TWh ir 0,404 TWh). Didžiausią įtaką tam turėjo planuoti Kruonio HAE antrojo hidroagregato remonto darbai, prasidėję vasario mėn. ir trukę iki liepos mėn.

2018 m. liepos–spalio mėn., jungties su Švedija „NordBalt“ remonto metu KCB teikė elektros energetikos sistemos rezervo, vadinamojo strateginio rezervo, paslaugą. Galimybė KCB pagamintą elektros energiją siūlyti rinkai atsirado po to, kai Bendrovė gavo PSO sutikimą, kad tretinio aktyviosios galios rezervo paslauga „NordBalt“ remonto metu būtų teikiama 8-uoju Elektrėnų komplekso bloku. Priminsime, kad po 2017 m. rudenį įvykusio aukciono, šiais metais KCB 260 MW apimtimi teikia tretinio aktyviosios galios rezervo, skirto įtampų valdymui 330 kilovoltų (kV) perdavimo tinkle ir antrinio avarinio galios rezervo atkūrimui, paslaugą. Viešuosius interesus atitinkančią paslaugą (VIAP) – 212 MW apimties galios elektros energetikos sistemos rezervą – šiemet Vyriausybės nutarimu Bendrovė užtikrina 8-uoju bloku. Įrenginių sukeitimą „NordBalt“ jungties remonto laikotarpiu Bendrovė inicijavo atsižvelgdama į tai, kad neveikiant 700 MW jungčiai į Lietuvą negalės patekti daug elektros energijos iš „Nord Pool“ biržos Švedijos 4-osios kainų zonos ir sumažės energijos pasiūla.

2018 m. sausį–rugsėjį Kruonio HAE pagamintos ir parduotos reguliavimo elektros energijos kiekis (paslauga reikalinga elektros energijos pertekliui / trūkumui energetikos sistemoje subalansuoti), palyginti su 2017 m. sausio–rugsėjo mėn., išaugo dvigubai. Per 2018 m. sausį–rugsėjį Bendrovė pardavė 0,059 TWh ir nupirko 0,028 TWh reguliavimo elektros energijos (per 2017 m. sausį–rugsėjį – atitinkamai 0,029 TWh ir 0,014 TWh).

Kitos šios elektrinės teikiamos sisteminės paslaugos – antrinio galios rezervo, t. y. gamintojo palaikomos įrenginių arba hidroagregatų galios, aktyvuojamos per 15 minučių laikotarpį, – per 2018 m. sausį–rugsėjį prireikė 21 kartą. 2017 m. sausį–rugsėjį ši elektros energijos tiekimo saugumui užtikrinti skirta paslauga buvo aktyvuota 10 kartų. Šį rezervą, kuriam teikti 2018 m. priskirti du Kruonio HAE elektrinės agregatai (400 MW), perdavimo sistemos operatorius dažniausiai aktyvuoja tuomet, kai reikia kompensuoti staigų į Lietuvą patenkančios elektros energijos kiekio sumažėjimą. Per 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. Bendrovė pardavė apie 2,62 TWh antrinio galios rezervo – tiek pat, kiek ir 2017 m. sausio–rugsėjo mėn.

Pagal sutartį su PSO, efektyviausias **Elektrėnų kompleks** įrenginys – kombinuotojo ciklo blokas – 2018 m. teikia tretinio aktyviosios galios rezervo paslaugą 260 MW apimtimi. Tai gamintojo palaikoma generuojančių šaltinių galia, aktyvuojama per 12 valandų laikotarpį. Šį rezervą aktyvuoja PSO. Blokas nuolat paruoštas paleidimui, kad, prireikus, svariai prisidėtų prie energetikos sistemos saugumo užtikrinimo. Per 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. Bendrovė pardavė apie 1,703 TWh tretinio galios rezervo, 2017 m. sausio–rugsėjo mėn. – 3,17 TWh.

TARPINIS PRANEŠIMAS

Už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Komerčiškai gaminti kombinuotojo ciklo blokas gali likutine galia (ta galia, kuri lieka nuo paskirtos tretinio rezervu paslaugai), bet ne mažesne negu bloko technologinis minimumas (tai – 160 MW). Tokiai KCB gamybai tinkamos sąlygos buvo susidariusios kovo mėn., kai visą Skandinaviją ir Baltijos šalis sukaustė šalti orai ir dėl to padidėjo elektros energijos suvartojimas, be to, gerokai sumažėjo vėjo jėgainių gamyba. Šiltuoju metų laiku dėl temperatūros įtakos KCB likutinė galia buvo per maža, todėl gamybos šiuo bloku pasiūlymai rinkai nebuvo teikiami.

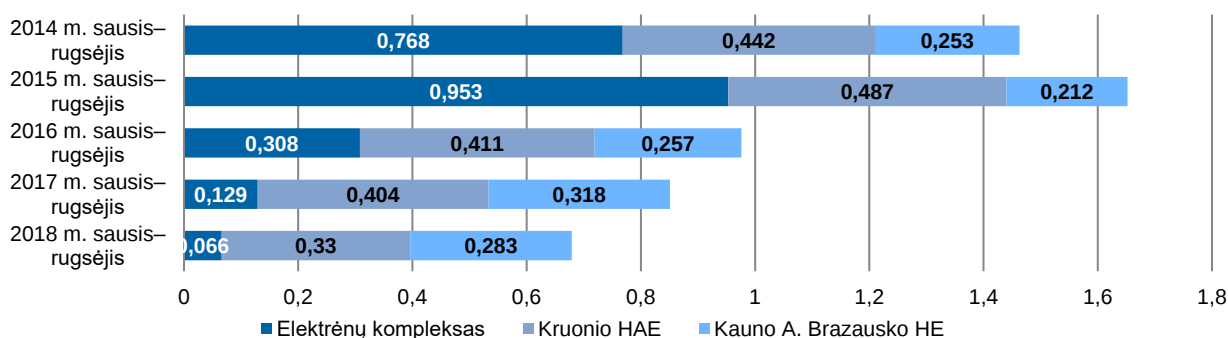
8-uoju rezervinės elektrinės bloku 2018 m. užtikrinamas elektros energetikos sistemos rezervas, vadinamasis strateginis rezervas.

2018 m. liepos–spalio mėn. vykusio tarpusisteminės jungties su Švedija „NordBalt“ remonto metu blokai buvo sukeisti ir KCB teikė strateginio rezervu paslaugą. Galimybė KCB pagamintą elektros energiją siūlyti rinkai atsirado po to, kai Bendrovė gavo PSO sutikimą, kad tretinio aktyviosios galios rezervu paslauga „NordBalt“ remonto metu būtų teikiama 8-uoju Elektrėnų komplekso bloku. Per šį laikotarpį KCB komercinei gamybai buvo įjungtas 8 kartus. Iškart pasibaigus „NordBalt“ remontui, KCB vėl teikia tretinio, o 8-asis blokas – strateginio rezervu paslaugą.

Iš viso Elektrėnų komplekse per 2018 m. sausį–rugsėį pagaminta 0,066 TWh elektros energijos (2017 m. sausį–rugsėį – 0,129 TWh).

2 paveikslas

Bendrovės valdomose elektrinėse pagaminta ir parduota elektros energija (TWh)



Kiti veiksniai, turintys poveikį Bendrovės finansiniams rodikliams

Veiklos aplinka

Bendrovės veiklos aplinka buvo išsamiai aptarta 2018 m. pusmečio pranešime. Per 2018 m. liepos–rugsėjo mėn. veiklos aplinkoje neįvyko jokių reikšmingų pokyčių.

Bendrovės strategija

Savo veiklą 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. Bendrovė vykdė remdamasi 2016 m. rugsėį Bendrovės valdybos patvirtintu Bendrovės veiklos strategijos 2016–2020 m. dokumentu. Šis dokumentas apibrėžia ilgalaikę Bendrovės veiklos strategiją: strategines kryptis ir tikslus bei Strategijos įgyvendinimą matuojančius rodiklius.

Atsižvelgiant į tai, kad 2018 m. gegužės 23 d. patrunuojanti grupės įmonė „Lietuvos energija“ paskelbė atnaujintą strategiją LE2030, 2018 m. planuojama peržiūrėti bei atnaujinti ir Bendrovės strategiją. Su LE 2030 strategija galima susipažinti interneto svetainėje www.le.lt.

Tyrimai ir projektai

Bendrovė 2018 m. liepos–rugsėjo mėn. tęsė daugumos projektų ir investicijų, kurios buvo aprašytos 2018 m. pusmečio pranešime, įgyvendinimą pagal numatytus planus.

Bendrovės socialinė atsakomybė

Bendrovė savo šių metų socialinės atsakomybės pažangą apžvelgė 2018 m. pusmečio pranešime. Visų 2018 m. apžvalga bus pateikta 2018 m. socialinės atsakomybės pažangos ataskaitoje 2019 m. pavasarį.

Kruonio HAE antrojo hidroagregato kapitalinio remonto darbai, kurie buvo pradėti 2018 m. vasario mėn. buvo baigti iki 2018 m. liepos 23 d. Kapitalinio remonto metu agregatas 6 mėnesius buvo išvestas iš eksploatacijos. Šis laikas buvo išnaudotas atlikti ir hidroagregato išorinio vamzdžio vidinės (metalinės) dalies renovaciją.

Įgyvendindama sprendimą atsisakyti rezervinio kuro mazuto naudojimo Elektrėnų komplekso įrenginiuose, Bendrovė sudarė nenutrūkstamo dujų tiekimo sutartį. Rezervui skirtos dujos bus saugomos Inčukalnio gamtinių dujų saugykloje. Skaičiuojama, kad tai Bendrovei padės sutaupyti apie 0,5 mln. eurų per metus. Bendrovė tęsia rezervinio kuro pakeitimo ir kūrenamojo mazuto saugojimo bei tiekimo infrastruktūros eksploatacijos nutraukimo Elektrėnų komplekse procedūras.

Jokių kitų reikšmingų pokyčių projektuose per 2018 m. liepos–rugsėjo mėn. neįvyko.

Rizikos veiksniai bei jų valdymas

Per 2018 m. liepos–rugsėjo mėn. neįvyko reikšmingesnių Bendrovės rizikų, kurios išsamiai aprašytos 2018 m. pusmečio pranešime, pasireiškimo atvejų.

INFORMACIJA APIE BENDROVĖS ĮSTATINĮ KAPITALĄ IR VERTYBINIUS POPIERIUS

Įstatinis kapitalas, išleisti vertybiniai popieriai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2018 m. rugsėjo 30 d.) Bendrovės įstatinis kapitalas buvo lygus 187 920 762,41 eurų ir buvo padalintas į 648 002 629 paprastųjų vardinių 0,29 euro centų nominalios vertės akcijų. Visos akcijos visiškai apmokėtos.

Visos Bendrovės akcijos yra vienos klasės paprastosios vardinės akcijos, suteikiančios jų savininkams (akcininkams) vienodas teises.

2011 m. rugsėjo 1 dieną Bendrovės akcijos buvo įtrauktos į NASDAQ Vilnius Oficialųjį prekybos sąrašą. Bendrovės akcijomis prekiaujama NASDAQ Vilnius vertybinių popierių biržoje.

ISIN kodas LT0000128571. Vertybinių popierių trumpinys LNR1L.

Kitose reguliuojamose rinkose Bendrovės akcijomis nebuvo prekiaujama.

Bendrovė per ataskaitinį laikotarpį savo akcijų neįsigijo ir nepelėdo. Bendrovė savo akcijų nėra įsigijusi.

Įstatinio kapitalo struktūra (2018 m. rugsėjo 30 d. duomenimis)

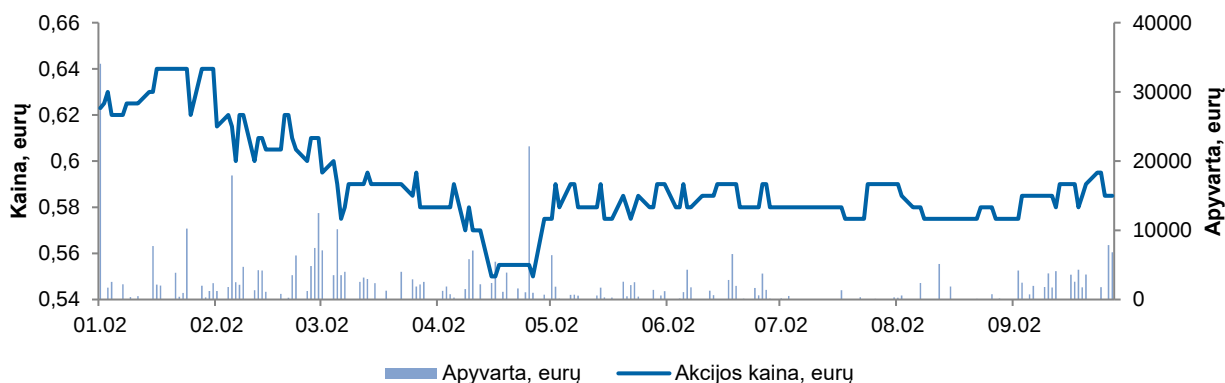
Akcijų rūšis	Akcijų skaičius, vnt.	Nominalioji vertė, eurų	Bendroji nominalioji vertė, eurų	Dalis įstatiniame kapitale, proc.
Paprastosios vardinės	648 002 629	0,29	187 920 762,41	100,00

Bendrovės akcijų kainos dinamika ir apyvarta

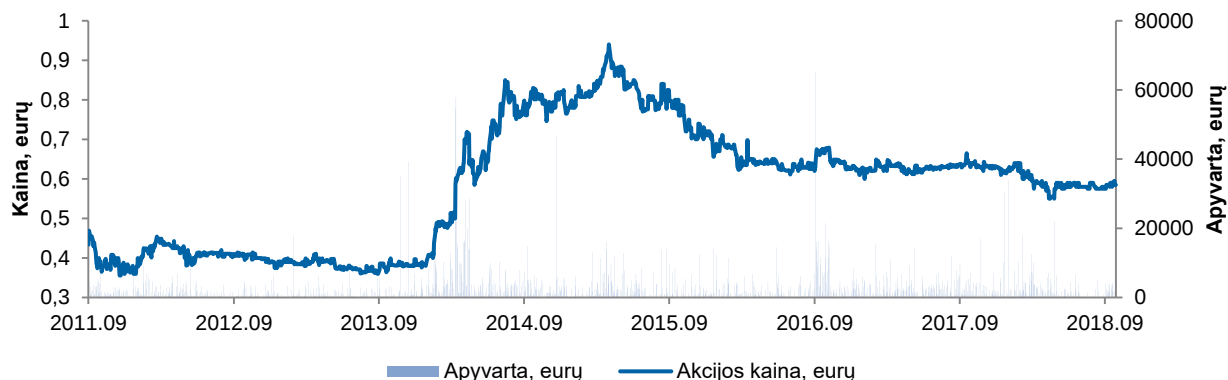
Prekybos Bendrovės akcijomis statistika

		2014 m. 9 mėn.	2015 m. 9 mėn.	2016 m. 9 mėn.	2017 m. 9 mėn.	2018 m. 9 mėn.
Paskutinės prekybos sesijos kaina, eurų		0,816	0,780	0,674	0,640	0,585
Didžiausia kaina, eurų		0,854	0,940	0,713	0,665	0,640
Mažiausia kaina, eurų		0,395	0,751	0,611	0,600	0,540
Vidutinė kaina, eurų		0,616	0,836	0,658	0,629	0,592
Kiekis, vnt.		1 362 493	492 558	820 097	694 960	653 838
Apyvarta, mln. eurų		0,84	0,41	0,54	0,44	0,39
Kapitalizacija, mln. eurų	Bendrovė	518,23	495,37	428,05	406,45	379,08
	Baltijos oficialusis prekybos sąrašas	4 495,51	4 756,25	4 896,61	5 551,01	5 935,36

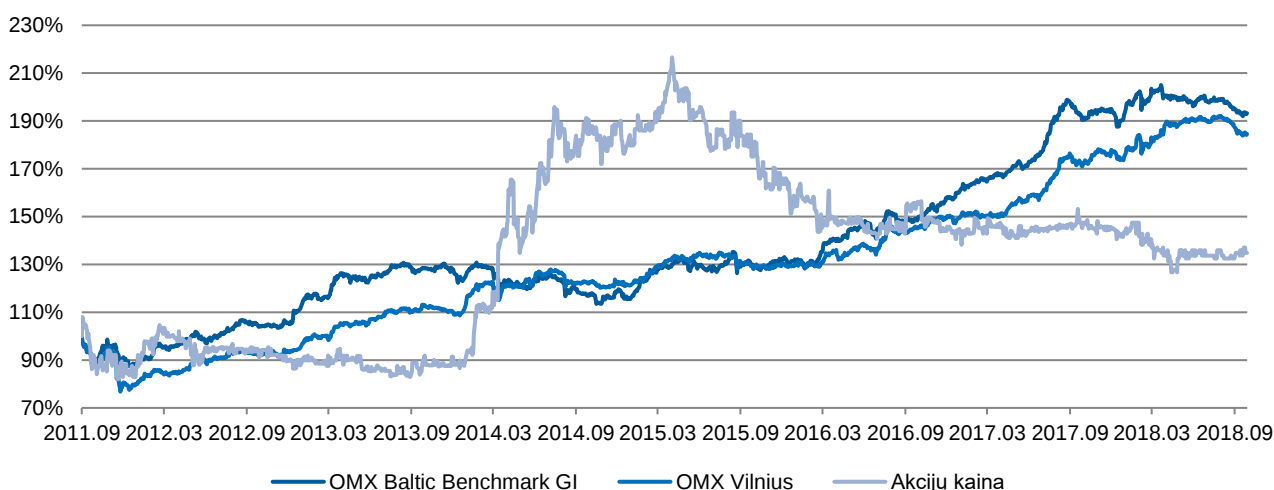
3 paveikslas
Bendrovės akcijų kainos ir apyvartos dinamika per ataskaitinį laikotarpį



4 paveikslas

Bendrovės akcijų kainos ir apyvartos dinamika nuo prekybos pradžios iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos

5 paveikslas

Bendrovės akcijų kainos, OMX Vilnius ir OMX Baltic Benchmark indeksų dinamika**Akcininkų struktūra**

2018 m. rugsėjo 30 d. bendras Bendrovės akcininkų skaičius buvo 5 891.

2017 m. gruodžio 31 d., bendras Bendrovės akcininkų skaičius buvo 5 904.

Akcininkai, turintys daugiau nei 5 proc., Bendrovės akcijų (2018 m. rugsėjo 30 d. duomenimis)*

Akcininko pavadinimas	Akcijų rūšis	Akcijų skaičius, vnt.	Įstatinio kapitalo dalis (proc.)	Įstatinio kapitalo balsų dalis (proc.)
„Lietuvos energija“, UAB Įmonės kodas – 301844044 Žvejų g. 14, 09310 Vilnius	Paprastosios vardinės akcijos	627 372 769	96,82	96,82
Kiti akcininkai	Paprastosios vardinės akcijos	20 629 860	3,18	3,18
IŠ VISO	Paprastosios vardinės akcijos	648 002 629	100	100

* 2018 m. kovo 26 d. įvykusiame eiliniame Bendrovės akcininkų susirinkime buvo pritarta Bendrovės įstatinio kapitalo didinimui įnešant „Lietuvos energija“, UAB, nepiniginį įnašą. Bendrovė išleido 12.919.014 (dvylika milijonų devynis šimtus devyniolika tūkstančių keturiolika) naujų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 euro centų (dvidešimt devyni euro centai) ir emisijos kaina yra lygi 0,624 euro centų (šešiasdešimt du ir keturios dešimtosios euro cento). „Lietuvos energija“, UAB, suteikta teisė įsigyti (pasirašyti) šias akcijas. Šio pranešimo išleidimo dieną „Lietuvos energija“, UAB, priklausė 627.372.769 akcijos, kurios sudaro 96,82 proc. įstatinio kapitalo.

Akcininkų teisės, akcininkai, turintys specialias kontrolės teises, ir tų teisių aprašymai

Visi Bendrovės akcininkai turi vienodas įstatymuose, kituose teisės aktuose ir Bendrovės įstatuose numatytas turtines ir neturtines teises. Bendrovės valdymo organai sudaro tinkamas sąlygas įgyvendinti bendrovės akcininkų teises.

Nė vienas Bendrovės akcininkas neturėjo specialiųjų kontrolės teisių.

Balsavimo teisių apribojimai

Nebuvo balsavimo teisių apribojimų.

Vertybinių popierių perleidimo ribojimai

Bendrovė nėra informuota, apie kokius nors akcininkų tarpusavio susitarimus, dėl kurių galėjo būti ribojamas vertybinių popierių perleidimas ir (arba) balsavimo teisės.

Informacija apie sutartis su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

Bendrovės įgaliotasis vertybinių popierių sąskaitų tvarkytojas yra AB SEB bankas.

AB SEB banko kontaktiniai duomenys:

Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius;

Tel. 1528 arba +370 5 268 2800.

Dividendai ir dividendų politika

2016 m. patvirtinta „Lietuvos energijos“ įmonių grupės **dividendų politika**, kuri taikoma ir Bendrovei, skelbiama Bendrovės interneto svetainėje, skiltyje „[Investuotojams](#)“.

2018 m. kovo 26 d. vykusiame eiliniame visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime buvo patvirtintas Bendrovės 2017 m. pelno (nuostolių) paskirstymas. Numatyta už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2017 m. gruodžio 31 d., išmokėti beveik 8,9 mln. eurų dividendų. Vienai akcijai už šį laikotarpį tenka 0,014 euro dividendų. Dividendus gavo tie asmenys, kurie dešimtos darbo dienos po sprendimą dėl dividendų mokėjimo priėmusio visuotinio akcininkų susirinkimo pabaigoje, t. y. 2018 m. balandžio 10 d. darbo dienos pabaigoje, buvo Bendrovės akcininkai.

Dividendai taip pat buvo mokami pagal 2017 m. rugsėjo 29 d. įvykusio neeilinio visuotinio Bendrovės akcininkų susirinkimo sprendimą, kuriuo buvo nuspręsta dėl dividendų už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį skyrimo Bendrovės akcininkams. Skirta 0,017 euro vienai Bendrovės akcijai dydžio dividendų (iš viso – 10,8 mln. eurų) už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2017 m. birželio 30 d.

Bendrovės grynasis pelnas iš tęstinės veiklos 2017 m. buvo 20,52 mln. eurų, tad už 2017 m. išmokėtų dividendų / grynojo pelno rodiklis siekia 0,96.

2018 m. rugsėjo 27 d. vykusiame neeiliniame visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime buvo priimtas sprendimas skirti Bendrovės akcininkams 0,023 eurų dividendų vienai akcijai už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. birželio 30 d. (iš viso – 14,9 mln. eurų). Dividendus gavo tie asmenys, kurie dešimtos darbo dienos po sprendimą dėl dividendų mokėjimo priėmusio visuotinio akcininkų susirinkimo pabaigoje, t. y. 2018 m. spalio 11 d. darbo dienos pabaigoje, buvo Bendrovės akcininkai.

Bendrovės grynasis pelnas iš tęstinės veiklos 2018 m. sausį–birželį buvo 21,9 mln. eurų, tad už šį laikotarpį išmokėtų dividendų / grynojo pelno rodiklis siekia 0,68.

BENDROVĖ IR BENDROVĖS VALDYMO ORGANAI

Informacija apie Bendrovę ir jos kontaktiniai duomenys

Pavadinimas	„Lietuvos energijos gamyba“, AB (iki 2013 m. rugpjūčio 5 d. – Lietuvos energija, AB)
Teisinė forma	Akcinė bendrovė, ribotos civilinės atsakomybės privatus juridinis asmuo
Įregistravimo data ir vieta	2011 m. liepos 20 d., Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras
Įmonės kodas	302648707
Registruotos buveinės adresas	Elektrinės g. 21, 26108 Elektrėnai
Telefono numeris	(8 5) 278 2907
Fakso numeris	(8 5) 278 2906
Elektroninio pašto adresas	info@le.lt
Interneto svetainės adresas	www.gamyba.le.lt

Bendrovės pagrindinės veiklos pobūdis

Energijos gamyba ir prekyba. Bendrovė turi teisę verstis kita veikla, kuri neprieštarauja jos veiklos tikslams ir Lietuvos Respublikos įstatymams.

Bendrovė eksploatuoja energijos gamybos pajėgumus:

- Elektrėnų kompleksą su rezervine elektrine (buv. Lietuvos elektrinė) ir kombinuoto ciklo bloku;
- Kruonio hidroakumuliacinę elektrinę;
- Kauno Algirdo Brazausko hidroelektrinę;
- Vilniaus trečiąją termofikacinę elektrinę (nuo 2018 m. kovo 31 d.).

Bendrovės geografinė rinka yra visa Lietuva. Jos pagaminta elektros energija prekiaujama Šiaurės šalių biržoje „Nord Pool“.

Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių.

Dukterinės bendrovės ir susijusios įmonės

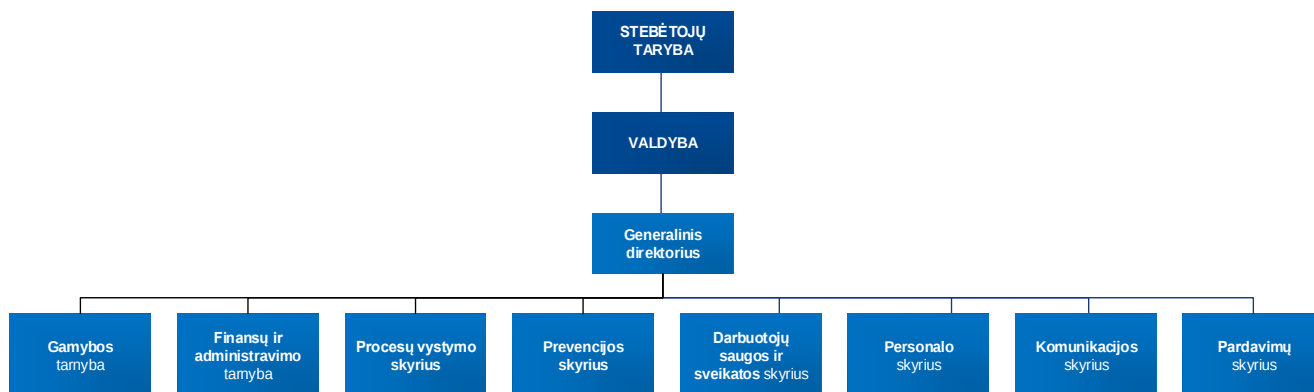
Bendrovė priklauso valstybės valdomai įmonių grupei „Lietuvos energija“ – vienai didžiausių energetikos įmonių grupių Baltijos šalyse. Patronuojanti grupės įmonė „Lietuvos energija“, UAB, valdo 96,82 proc. Bendrovės akcijų.

Ataskaitos pasirašymo dieną Bendrovė dukterinių bendrovių neturėjo. Bendrovė bendrai su kitomis įmonėmis valdė UAB Verslo aptarnavimo centrą, UAB Technologijų ir inovacijų centrą ir UAB „Geoterma“ (žr. žemiau).

	UAB Technologijų ir inovacijų centras	UAB Verslo aptarnavimo centras	UAB „Geoterma“
Adresas	A. Juozapavičiaus g. 13, Vilnius	P. Lukšio g. 5B, Vilnius	Lypkių g. 17, Klaipėda
Įregistravimo data	2013 m. gruodžio 4 d.	2014 m. liepos 30 d.	1996 m. kovo 1 d.
Įmonės kodas	303200016	303359627	123540818
Kontaktai	(8 5) 278 2272, info@etic.lt	(8 5) 259 4400, vac@le.lt	(8 46) 326 163, info@geoterma.lt
Tinklapis	www.etic.lt	http://vac.le.lt	www.geoterma.lt
Valdoma kapitalo dalis	29,01 proc.	22,25 proc.	23,44 proc.
Pagrindinės veiklos pobūdis	Informacinių technologijų ir telekomunikacijų paslaugų teikimas energetikos sektoriaus įmonėms.	Viešųjų pirkimų organizavimas ir vykdymas, buhalterinės apskaitos, darbo santykių administravimo, klientų aptarnavimo, žmoniškųjų išteklių administravimo, teisinių paslaugų, veiklos efektyvumo konsultacijų ir mokymų teikimas.	Geoterminio šildymo jėgainė.

Informacija apie didesnius susijusių šalių sandorius

Informacija apie susijusių šalių sandorius pateikiama 2018 m. sausio–birželio mėn. tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.



Informacija apie Bendrovės valdymo organus

Pagal 2018 m. rugsėjo 30 d. galiojusius Bendrovės įstatus, Bendrovės valdymo organai buvo šie:

- visuotinis akcininkų susirinkimas;
- stebėtojų taryba;
- valdyba;
- bendrovės vadovas – generalinis direktorius.

Bendrovės įstatai skelbiami Bendrovės interneto svetainės skiltyje „[Bendrovės valdymas](#)“. Bendrovės įstatai gali būti keičiami tik visuotiniame akcininkų susirinkime.

Informaciją apie valdymo organų rinkimą bei „NASDAQ Vilnius“ listinguojamų bendrovių valdymo kodekso laikymąsi Bendrovė skelbia su metinėmis ataskaitomis. Pakeitimai, susiję su Bendrovės valdymo organais, priimti per ataskaitinį laikotarpį, detalai apžvelgiami toliau.

Visuotinis akcininkų susirinkimas

Per 2018 m. sausį–rugsėį buvo sušaukti du visuotiniai Bendrovės akcininkų susirinkimai:

1. 2018 m. kovo 26 d. įvykusiame eiliniame visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime buvo pritarta 2017 m. metiniam pranešimui, patvirtintas audituotas 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinys bei patvirtintas Bendrovės pelno už 2017 m. paskirstymas. Numatyta išmokėti dividendų už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2017 m. gruodžio 31 d. Šiame eiliniame visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime taip pat nutarta papildyti „Lietuvos energijos gamybos“ įstatinį kapitalą išleidžiant naujas akcijas, apmokamas papildomu akcijas pasirašančiojo asmens nepiniginiu įnašu, įnešant Vilniaus trečiosios termofikacinės elektrinės turtinį kompleksą į Bendrovės nuosavybę. Numatyta patvirtinti naujos redakcijos įstatus, atšaukti stebėtojų tarybą bei išrinkti naujus stebėtojų tarybos narius. Bendrovės stebėtojų tarybos nariais 4 metų

kadencijai išrinkti Dominykas Tučkus, Živilė Skibarkienė, nepriklausomas narys Rimgaudas Kalvaitis.

2. 2018 m. rugsėjo 27 d. vykusiame neeiliniame visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime buvo priimtas sprendimas skirti Bendrovės akcininkams dividendų už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. birželio 30 d.

Informacija apie akcininkų balsavimo rezultatus šiuose ir ankstesniuose visuotiniuose akcininkų susirinkimuose pateikiama Bendrovės interneto svetainės skiltyje „[Investuotojams](#)“.

Bendrovės stebėtojų taryba

Bendrovės stebėtojų taryba – kolegialus priežiūros organas. Stebėtojų tarybos kompetenciją, sprendimų priėmimo bei narių rinkimo ir atšaukimo tvarką nustato įstatymai, kiti teisės aktai ir Bendrovės įstatai. Bendrovės stebėtojų tarybą sudaro trys nariai, kurie yra renkami visuotiniame akcininkų susirinkime ketverių metų kadencijai. Ne mažiau kaip vieną trečdalį stebėtojų tarybos sudaro nepriklausomi nariai. Stebėtojų taryba iš savo narių renka stebėtojų tarybos pirmininką.

2018 m. kovo 26 d. įvykusiame eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime atšaukta Bendrovės stebėtojų taryba, kuriai priklausė Mindaugas Keizeris (pirmininkas) ir Dominykas

Tučkus (narys), bei naujai ketverių metų kadencijai išrinkta naujoji stebėtojų taryba – Dominykas Tučkus, Živilė Skibarkienė, Rimgaudas Kalvaitis (nepriklausomas narys). 2018 m. balandžio 3 d. įvykusiame pirmajame naujos sudėties Bendrovės stebėtojų tarybos posėdyje nutarta stebėtojų tarybos pirmininku išrinkti Dominyką Tučką.

Numatoma šio pranešimo paskelbimo dieną veikiančios stebėtojų tarybos kadencijos pabaiga – 2022 m. kovo 26 d.

Daugiau informacijos apie Bendrovės stebėtojų tarybos narius galima rasti Bendrovės interneto svetainės skiltyje „[Bendrovės valdymas](#)“.

Per ataskaitinį laikotarpį iš viso įvyko aštuoni Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai, visuose jų dalyvavo visi tuo metu išrinkti stebėtojų tarybos nariai

Stebėtojų tarybos nariai (per ataskaitinį laikotarpį)

Vardas, pavardė	Kadencijos laikotarpis	Turimų Bendrovės akcijų skaičius	Dalyvavimas kitų įmonių, įstaigų, organizacijų veikloje	Turima kitų įmonių kapitalo dalis (> 5 proc.)
Dominykas Tučkus Pirmininkas	2017 m. rugpjūčio 10 d. – 2018 m. kovo 26 d. 2018 m. kovo 26 d. – 2022 m. kovo 26 d.	–	„Lietuvos energija“, UAB, valdybos narys, Infrastruktūros ir plėtros direktorius. - UAB LITGAS, valdybos pirmininkas. - UAB „Lietuvos energijos tiekimas“, valdybos pirmininkas (iki 2018-08-28), valdybos narys (nuo 2018-08-28). - Energijos tiekimas UAB, valdybos pirmininkas (iki 2018-06-14), valdybos narys (nuo 2018-06-14). - UAB Elektroninių mokėjimų agentūra, stebėtojų tarybos pirmininkas (iki 2018-03-23). - UAB „EURAKRAS“, valdybos narys. - Tuulueenergia OU, valdybos pirmininkas. - UAB „Vilniaus kogeneracinė jėgainė“, valdybos narys (nuo 2018-03-19). - KŪB Smart Energy Fund powered by Lietuvos Energija Patariamojo komiteto narys.	–
Mindaugas Keizeris Narys	2017 m. rugpjūčio 10 d. – 2018 m. kovo 26 d.	–	„Lietuvos energija“, UAB, valdybos pirmininkas, Strategijos ir plėtros direktorius (iki 2018-02-01), l. e. p. generalinis direktorius (iki 2018-02-11). - UAB „Energetikos paslaugų ir rangos organizacija“, valdybos narys. - UAB Elektroninių mokėjimų agentūra, stebėtojų tarybos narys (iki 2017-04-24). - UAB „Vilniaus kogeneracinė jėgainė“, valdybos pirmininkas (iki 2018-03-19). - Lietuvos energijos paramos fondas, valdybos pirmininkas. - NT Valdys, UAB, valdybos pirmininkas. „Lietuvos energija“, UAB, Korporatyvinio valdymo direktorius (nuo 2018-02).	–
Živilė Skibarkienė Narė	2018 m. kovo 26 d. – 2022 m. kovo 26 d.	–	„Lietuvos energija“, UAB, valdybos narė, Organizacijos vystymo direktorė. - UAB Verslo aptarnavimo centro valdybos narė (nuo 2018-04-04, pirmininkė nuo 2018-04-25). - UAB Technologijų ir inovacijų centro valdybos pirmininkė (iki 2018-09-26). - UAB Elektroninių mokėjimų agentūros stebėtojų tarybos narė (nuo 2018-03-23).	–
Rimgaudas Kalvaitis Nepriklausomas narys	2018 m. kovo 26 d. – 2022 m. kovo 26 d.	–	- UAB „Technology Competence Center“, direktorius. - AB Lietuvos radijo ir televizijos centras, nepriklausomas valdybos narys. - UAB „Luno“, konsultantas	–

Informacija apie stebėtojų tarybos narių atlyginimus per ataskaitinį laikotarpį

Bendrovės įstatai (21 ir 25 str.) numato, jog stebėtojų tarybą turi sudaryti ne mažiau nei 1/3 (vienas trečdalis) nepriklausomų narių. Tik nepriklausomiems stebėtojų tarybos nariams visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu gali būti mokamas atlygis už veiklą stebėtojų taryboje.

Stebėtojų tarybos narių sutarčių sąlygas bei nepriklausomumo kriterijus, vadovaujantis teisės aktų nustatytais reikalavimais ir gerąja bendrovių valdymo praktika, nustato visuotinis akcininkų susirinkimas.

Nuo 2017 m. rugpjūčio 5 d. iki 2018 m. kovo 26 d. nepriklausomo nario Bendrovės stebėtojų tarybos sudėtyje nebuvo, tad atlyginimas per šį laikotarpį niekam nebuvo mokamas.

Nepriklausomas Bendrovės stebėtojų tarybos narys buvo išrinktas 2018 m. kovo 26 d. neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Nuo šios dienos iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos jam buvo priskaičiuotas 5 229 eurų atlygis už veiklą stebėtojų taryboje.

Bendrovės valdyba

Valdyba yra kolegialus bendrovės valdymo organas, kurį renka bendrovės stebėtojų taryba. Valdyba yra atskaitinga stebėtojų tarybai ir visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdyba iš savo narių renka valdybos pirmininką.

2018 m. kovo 26 d. įvykusiame eiliniame visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime priimtas sprendimas patvirtinti atnaujintus Bendrovės įstatus, kuriuose, be kita ko, numatyta, jog Bendrovės valdybą sudaro trys asmenys, renkami ketverių metų kadencijai (anksčiau valdybą sudarė penki asmenys).

2018 m. balandžio 3 d., įvykusiame pirmajame naujos sudėties Bendrovės stebėtojų tarybos posėdyje buvo priimtas sprendimas veikiančią keturių asmenų Bendrovės valdybą atšaukti in corpore ir ketverių metų kadencijai išrinkti tris narius – iki šiol Bendrovės valdybos narių pareigas ėjusius: Eglę Čiužaitę (kurioje sritis – strategija ir valdymas), Darius Kuciną (kurioje sritis – gamybos ir sisteminių paslaugų valdymas), Mindaugą Kvekšą (kurioje sritis – finansai ir administravimas).

Ketverių metų kadencijai išrinkta Bendrovės valdyba savo darbą pradėjo nuo ją išrinkusios Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžio pabaigos. Numatoma šio pranešimo paskelbimo dieną veikiančios valdybos kadencijos pabaiga – 2022 m. balandžio 3 d.

2018 m. balandžio 11 d. Bendrovės valdyba, atsižvelgdama į stebėtojų tarybos nuomonę, Bendrovės valdybos pirmininke išrinko valdybos narę Eglę Čiužaitę ir priėmė sprendimą, kad išrinkta valdybos pirmininkė toliau eitų Bendrovės generalinės direktorės pareigas.

Daugiau informacijos apie Bendrovės valdybos narius pateikiama lentelėje žemiau, jų išsilavinimo bei profesinės patirties aprašymą galima rasti Bendrovės interneto svetainės skiltyje „Bendrovės valdymas“.

Per ataskaitinį laikotarpį iš viso įvyko 29 Bendrovės valdybos posėdžiai, visuose dalyvavo visi tuo metu išrinkti valdybos nariai.

Valdybos nariai (per ataskaitinį laikotarpį)

Vardas, pavardė	Kadencijos laikotarpis	Turimų Bendrovės akcijų skaičius	Dalyvavimas kitų įmonių, įstaigų, organizacijų veikloje	Turima kitų įmonių kapitalo dalis (>5 proc.)	Atlygis už veiklą valdyboje, eurų
Eglė Čiužaitė Gim. 1979	2017 m. rugsėjo 22 d. – 2018 m. balandžio 3 d.	–	- UAB „Geoterma“ (Lypkių g. 53, Klaipėda, Lietuva, įm. k. 123540818), valdybos narė (iki 2018-03-23). - Lietuvos energijos paramos fondas (Žvejų g. 14, Vilnius, Lietuva, įm. k. 303416124), valdybos narė. - UAB Technologijų ir inovacijų centras (A. Juozapavičiaus g. 13, Vilnius, Lietuva, įm. k. 303200016), valdybos narė.	–	13 032
Darius Kucinas Gim. 1971	2017 m. rugsėjo 22 d. – 2018 m. balandžio 3 d.	–	–	–	7 821
Valdybos pirmininkė, generalinė direktorė	2018 m. balandžio 3 d. – 2022 m. balandžio 3 d.	–	–	–	–
Mindaugas Kvekšas Gim. 1986	2017 m. rugsėjo 22 d. – 2018 m. balandžio 3 d.	–	- UAB Verslo aptarnavimo centras (P. Lukšio g. 5B, Vilnius, Lietuva, įm. k. 303359627), valdybos narys	–	7 821
Valdybos narys, Finansų ir administravimo direktorius	2018 m. balandžio 3 d. – 2022 m. balandžio 3 d.	–	–	–	–

TARPINIS PRANEŠIMAS

Už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 m. rugsėjo 30 d.

Nerijus Rasburskis Gim. 1977		- „Lietuvos energija“, UAB (Žvejų g. 14, Vilnius, Lietuva, įm. k. 301844044), Kogeneracinių jėgainių projektų tarnybos vadovas.	
Valdybos narys, Verslo vystymo tarnybos projektų vadovas	2017 m. rugsėjo 22 d. – 2018 m. balandžio 3 d.	- UAB Vilniaus kogeneracinė jėgainė (Žvejų g. 14, Vilnius, Lietuva, įm. k. 303782367), valdybos narys. - UAB Kauno kogeneracinė jėgainė (Žvejų g. 14, Vilnius, Lietuva, įm. k. 303792888), valdybos narys.	2 694

Informacija apie valdybos nariams priskaičiuotas sumas (per ataskaitinį laikotarpį)

	Darbo užmokestis 2018 m. sausio–rugsėjo mėn., eurų	Užmokestis už valdybos nario veiklą 2018 m. sausio–rugsėjo mėn., eurų	Iš viso 2018 m. sausio–rugsėjo mėn., eurų
Bendrai visiems valdybos nariams	141 737	31 368	173 105
Vidutiniškai vienam nariui	35 434	7 842	43 276

Bendrovės vadovai

Generalinis direktorius yra vienasmenis Bendrovės valdymo organas. Generalinis direktorius organizuoja Bendrovės veiklą, jai vadovauja, veikia Bendrovės vardu ir vienvaldiškai sudaro sandorius, išskyrus įstatų ir teisės aktų numatytais atvejais. Generalinio direktoriaus kompetenciją, rinkimo ir atšaukimo tvarką nustato įstatymai, kiti teisės aktai ir Bendrovės įstatatai.

Informacija apie generalinio direktoriaus ir vyr. finansininko atlyginimus (per ataskaitinį laikotarpį)

	Darbo užmokestis 2018 m. sausio–rugsėjo mėn., eurų	Kintamoji atlygio dalis už praėjusių metų rezultatus, išmokėta per 2018 m. sausio–rugsėjo mėn., eurų	Iš viso 2018 m. sausio–rugsėjo mėn., eurų
Generaliniam direktoriui	42 461	12 057	54 518
Vyr. finansininkui*	–	–	–

* Nuo 2014 m. gruodžio 1 d. apskaitos funkcija iš Bendrovės buvo iškelta į įmonę UAB Verslo aptarnavimo centras, todėl Bendrovėje neliko apskaitos funkciją atliekančių darbuotojų ir vyr. finansininko pareigybės. UAB Verslo aptarnavimo centras Bendrovei teikia visas apskaitos paslaugas nuo pirminių dokumentų suvedimo į apskaitos programas iki finansinių ataskaitų parengimo.

Bendrovė nėra perleidusi turto valdymo ar suteikusi garantijų organų nariams. Per 2018 m. sausio–rugsėjo mėn. Bendrovė neskyrė valdymo organų nariams paskolų, nesuteikė garantijų ir laidavimų, kuriais būtų užtikrintas jų prievolių vykdymas.

Informacija apie komitetus

„Lietuvos energijos“ įmonių grupėje sudaromi stebėtojų tarybos komitetai, kurie pagal kompetenciją savo išvadas, nuomones bei siūlymus teikia „Lietuvos energijos“ stebėtojų tarybai.

Išsami informacija apie komitetų funkcijas ir sudėtį pateikiama Bendrovės metiniuose bei pusmečio pranešimuose.

Bendrovės darbuotojai

Bendrovėje 2018 m. rugsėjo 30 d. dirbo 375 darbuotojai (įskaitant ir vaiko priežiūros atostogose esančius darbuotojus). 2017 m. gruodžio 31 d. dirbo 392 darbuotojai. Darbuotojų skaičius keitėsi keliems darbuotojams sulaukus pensinio amžiaus, keli darbuotojai Bendrovę paliko nusprendę keisti darbovietę ar dėl kitų priežasčių.

Darbuotojų sudėtis pavaizduota 7 paveiksle. Daugiau informacijos apie Bendrovės darbuotojus, atlygį, organizacinę kultūrą ir kt. pateikiama Bendrovės pusmečio ir metiniuose pranešimuose.

7 paveikslas
Bendrovės darbuotojai



Bendrovės darbuotojų skaičius ir vidutinis darbo užmokestis

	Darbuotojų skaičius pagal pareigybių lygį 2018 m. rugsėjo 30 d.	Vidutinis darbo užmokestis 2018 m. sausio–rugsėjo mėn., eurų
Įmonės vadovas	1	6 058
Aukščiausio lygmens vadovai	3	4 647
Vidurinio lygmens vadovai	35	2 339
Ekspertai, specialistai	203	1 468
Darbininkai	133	1 007
Iš viso	375	1 426

Reikšmingi susitarimai

Reikšmingų susitarimų, kurių šalis yra Bendrovė ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus Bendrovės kontrolei, sudaryta nebuvo.

Bendrovės ir jos organų narių ar darbuotojų susitarimų, numatančių kompensaciją, jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl Bendrovės kontrolės pasikeitimo, sudaryta nebuvo.

Žalingi sandoriai

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovės vardu sudarytų žalingų sandorių (neatitinkančių Bendrovės tikslų, esamų įprastų rinkos sąlygų, pažeidžiančių akcininkų ar kitų asmenų grupių interesus ir pan.), turėjusių ar ateityje galinčių turėti neigiamos įtakos Bendrovės veiklai ir (arba) veiklos rezultatams, taip pat sandorių, sudarytų esant interesų konfliktui tarp Bendrovės vadovų, kontroliuojančių akcininkų ar kitų susijusių šalių pareigų Bendrovei ir jų privačių interesų ir (arba) kitų pareigų, sudaryta nebuvo.

ESMINIAI ĮVYKIAI BENDROVĖS VEIKLOJE

Pranešimai apie esminius įvykius per ataskaitinį laikotarpį

2018 m. sausio 31 d.	<u>„Lietuvos energijos gamyba“, AB, preliminarūs 2017 m. 12 mėnesių finansiniai duomenys</u>
2018 m. vasario 28 d.	<u>„Lietuvos energijos gamyba“, AB, preliminarūs 2018 m. 1 mėnesio finansiniai duomenys</u>
2018 vasario 28 d.	<u>Dėl „Lietuvos energijos gamyba“, AB, eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo, darbotvarkės ir darbotvarkėje numatytų klausimų sprendimų projektų</u>
2018 m. kovo 6 d.	<u>Dėl „Lietuvos energijos gamyba“, AB, eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkės papildymo ir darbotvarkėje numatytų klausimų sprendimų projektu</u>
2018 m. kovo 14 d.	<u>Dėl „Lietuvos energijos gamyba“, AB, stebėtojų tarybos sprendimu</u>
2018 m. kovo 26 d.	<u>Dėl „Lietuvos energijos gamyba“, AB, eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu</u>
2018 m. kovo 30 d.	<u>Dėl nepiniginio įnašo įnešimo į „Lietuvos energijos gamyba“, AB, įstatinį kapitalą</u>
2018 m. kovo 30 d.	<u>„Lietuvos energijos gamyba“, AB, preliminarūs 2018 m. 2 mėnesių finansiniai duomenys</u>
2018 m. balandžio 3 d.	<u>Išrinktas „Lietuvos energijos gamyba“, AB, stebėtojų tarybos pirmininkas ir valdybos nariai</u>
2018 m. balandžio 11 d.	<u>Įregistruoti pakeisti „Lietuvos energijos gamyba“, AB, įstatai su padidintu įstatiniu kapitalu</u>
2018 m. balandžio 12 d.	<u>Išrinkta „Lietuvos energijos gamyba“, AB, valdybos pirmininkė</u>
2018 m. balandžio 30 d.	<u>Informacija apie akcijas ir įstatinį kapitalą</u>
2018 m. balandžio 30 d.	<u>„Lietuvos energijos gamybos“ 2018 m. 3 mėnesių rezultatai – 3 procentais daugiau pagamintos elektros ir pajamų</u>
2018 m. gegužės 31 d.	<u>„Lietuvos energijos gamyba“, AB, preliminarūs 2018 m. 4 mėnesių finansiniai duomenys</u>
2018 m. birželio 29 d.	<u>„Lietuvos energijos gamybos“ preliminarūs 2018 m. 5 mėnesių finansiniai duomenys</u>
2018 m. liepos 31 d.	<u>„Lietuvos energijos gamybos“ preliminarūs 2018 m. 6 mėnesių finansiniai duomenys</u>
2018 m. rugpjūčio 31 d.	<u>„Lietuvos energijos gamybos“ preliminarūs 2018 m. 7 mėnesių finansiniai duomenys</u>
2018 m. rugsėjo 4 d.	<u>Dėl „Lietuvos energijos gamyba“, AB, neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo, darbotvarkės ir darbotvarkėje numatytų klausimų sprendimų projektų</u>
2018 m. rugsėjo 12 d.	<u>Dėl „Lietuvos energijos gamyba“, AB, stebėtojų tarybos sprendimu</u>
2018 m. rugsėjo 27 d.	<u>Dėl „Lietuvos energijos gamyba“, AB, neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu</u>
2018 m. rugsėjo 28 d.	<u>„Lietuvos energijos gamybos“ preliminarūs 2018 m. 8 mėnesių finansiniai duomenys</u>

Kiti įvykiai per ataskaitinį laikotarpį

2018 m. vasario 13 d.	PATIKSLINIMAS: Veiklos rezultatų skelbimo 2018 m. kalendorius
2018 m. vasario 28 d.	<u>„Lietuvos energijos gamyba“, AB, 2017 m. dvylikos mėnesių tarpinė informacija: daugiau elektros iš vandens ir tvarūs pelningumo rodikliai</u>
2018 m. kovo 2 d.	<u>Pranešimas apie įvykusį „Lietuvos energijos gamyba“, AB, 2017 m. veiklos rezultatų pristatymą internetiniame seminare</u>
2018 m. kovo 26 d.	<u>„Lietuvos energijos gamyba“, AB, 2017 metų metinė informacija</u>
2018 m. balandžio 10 d.	<u>Dividendų už 6 mėn. laikotarpį, pasibaigusį 2017 m. gruodžio 31 d., mokėjimo tvarka</u>
2018 m. birželio 29 d.	<u>2017 metų „Lietuvos energijos gamybos“ socialinės atsakomybės pažangos ataskaita</u>
2018 m. liepos 20 d.	PATIKSLINIMAS: Veiklos rezultatų skelbimo 2018 m. kalendorius
2018 m. rugpjūčio 31 d.	<u>Audituota „Lietuvos energijos gamyba“, AB, 2018 m. šešių mėnesių tarpinė finansinė informacija</u>

Pranešimai apie esminius įvykius po ataskaitinio laikotarpio pabaigos

2018 m. spalio 29 d.	<u>Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos priimto nutarimo</u>
2018 m. spalio 29 d.	<u>Dėl priimto nutarimo dėl VIAP lėšų ir kainos 2019 metams nustatymo</u>