AB „AMBER GRID“
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
PARENGTOS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE
2019 m. gruodžio mėn. 31 d.

Finansinės būklės ataskaita

		Pastabos	Grupė		Bendrovė	
			2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
TURTAS						
A.	**Ilgalaikis turtas**		**208.080**	**206.885**	**207.949**	**207.117**
I.	Nematerialusis turtas	4	2.910	2.699	2.262	2.259
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	4	202.102	200.031	201.944	200.028
II.1.	Žemė		125	125	125	125
II.2.	Pastatai		5.183	5.288	5.183	5.288
II.3.	Statiniai ir įrenginiai		147.770	141.518	147.770	141.518
II.4.	Mašinos ir įrengimai		37.714	39.922	37.714	39.922
II.5.	Transporto priemonės		773	952	773	952
II.6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.641	2.124	2.634	2.121
II.7.	Naudojimo teise valdomas turtas	4	736	-	585	-
II.8.	Nebaigta statyba	5	7.160	10.102	7.160	10.102
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		-	998	675	1.673
III.1.	Investicija į dukterinę įmonę	1	-	-	675	675
III.2.	Ilgalaikės iš pirkėjų gautinos sumos	6	-	998	-	998
IV.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		3.068	3.157	3.068	3.157
B.	**Trumpalaikis turtas**		**46.781**	**38.820**	**28.094**	**28.299**
I.	Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai		2.651	3.129	2.640	3.118
I.1.	Atsargos		2.119	2.795	2.119	2.795
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		532	334	521	323
II.	Gautinos sumos		25.249	23.450	25.253	23.524
II.1.	Iš pirkėjų gautinos sumos	6,17	5.860	6.188	5.865	6.113
II.2.	Kitos gautinos sumos	7,17	19.389	17.262	19.388	17.411
III.	Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		-	1.569	-	1.567
IV.	Kitas finansinis turtas	8	18.648	10.630	4	56
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		233	42	197	34
Turto iš viso			**254.861**	**245.705**	**236.043**	**235.416**

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

		Pastabos	Grupė		Bendrovė	
			2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI						
C.	**Nuosavas kapitalas**		**137.863**	**131.242**	**138.182**	**131.596**
I.	Įstatinis kapitalas		51.731	51.731	51.731	51.731
II.	Rezervai		74.638	99.990	74.638	99.990
II.1.	Privalomasis rezervas		5.173	5.173	5.173	5.173
II.2.	Kiti rezervai		69.465	94.817	69.465	94.817
III.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		11.494	(20.479)	11.813	(20.125)
D.	**Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai**		**116.998**	**114.463**	**97.861**	**103.820**
I.	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		52.805	55.805	52.675	55.805
I.1.	Ilgalaikės finansinės skolos	9	51.739	55.357	51.739	55.357
I.2.	Naudojimosi teise valdomo turto įsipareigojimas		585	-	455	-
I.3.	Ilgalaikės išmokos darbuotojams		481	448	481	448
I.4.	Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		-	-	-	-
II.	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		64.193	58.658	45.186	48.015
II.1.	Trumpalaikės finansinės skolos		6.452	6.791	6.272	6.791
II.2.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	9	13.618	17.976	13.618	17.976
II.3	Naudojimo teise valdomo turto įsipareigojimas		154	-	132	-
II.4.	Ilgalaikių išmokų darbuotojams einamųjų metų dalis		53	83	53	83
II.5.	Prekybos skolos	11	6.966	6.423	4.191	5.970
II.6.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	12	17.103	10.099	1.431	12
II.7.	Pelno mokesčio įsipareigojimas		688	-	688	-
II.8.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.723	1.355	1.655	1.305
II.9.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	13	17.436	15.931	17.146	15.878
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso			**254.861**	**245.705**	**236.043**	**235.416**

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantis pareigas generalinis direktorius	Nemunas Biknius		2020 m. vasario 6 d.
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė		2020 m. vasario 6 d.

Pelno (nuostolių) ataskaita

		Pastabos	Grupė			
			Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. gruodžio 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2018 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2018 m. gruodžio 31 d.
I.	**Pajamos**	3	**16.106**	**15.437**	**54.756**	**54.563**
II.	**Sąnaudos**		**(11.489)**	**(49.923)**	**(40.552)**	**(80.266)**
II.1.	Gamtinių dujų sąnaudos		(3.151)	(3.203)	(11.336)	(10.417)
II.2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija		(2.565)	(3.192)	(10.146)	(12.719)
II.3.	Išmokos darbuotojams ir susijusios socialinio draudimo sąnaudos		(2.576)	(2.596)	(9.778)	(9.056)
II.4.	Remonto ir techninės priežiūros sąnaudos		(1.284)	(1.597)	(3.573)	(5.256)
II.5.	Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(451)	(462)	(1.825)	(1.824)
II.6.	Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos		(345)	(370)	(1.010)	(879)
II.7	Ilgalaikio turto perkainojimo nuostolis			(37.686)		(37.686)
II.8.	Kitos sąnaudos		(1.117)	(817)	(2.884)	(2.429)
III.	**Veiklos (nuostoliai) pelnas**		**4.617**	**(34.486)**	**14.204**	**(25.703)**
IV.	**Finansinė veikla**		**(60)**	**(86)**	**(323)**	**(324)**
IV.1.	Pajamos		1	6	12	26
IV.2.	Sąnaudos		(61)	(92)	(335)	(350)
V.	**Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą**		**4.557**	**(34.572)**	**13.881**	**(26.027)**
VI.	**Pelno mokestis**		**(475)**	**5.268**	**(2.034)**	**4.419**
VI.1.	Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis		(512)	(292)	(1.945)	(292)
VI.2.	Atidėtasis pelno mokestis		37	5.560	(89)	4711
VII.	**Grynasis pelnas (nuostoliai)**		**4.082**	**(29.304)**	**11.847**	**(21.608)**
	Pagrindinis ir sąlyginis pelnas (nuostolis), tenkantis vienai akcijai (eurais)	14			0,07	(0,12)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantis pareigas generalinis direktorius	Nemunas Biknius		2020 m. vasario 6 d.
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė		2020 m. vasario 6 d.

Bendrųjų pajamų ataskaita

		Grupė			
		Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. gruodžio 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2018 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2018 m. gruodžio 31 d.
I.	**Grynasis pelnas (nuostoliai)**	**4.082**	**(29.304)**	**11.847**	**(21.608)**
II	**Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)**	**4.082**	**(29.304)**	**11.847**	**(21.608)**

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantis pareigas generalinis direktorius	Nemunas Biknius		2020 m. vasario 6 d.
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė		2020 m. vasario 6 d.

Pelno (nuostolių) ataskaita

		Pastabos	Bendrovė			
			Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. gruodžio 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2018 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2018 m. gruodžio 31 d.
I.	**Pajamos**	3	**15.962**	**15.413**	**54.217**	**54.290**
II.	**Sąnaudos**		**(11.354)**	**(49.853)**	**(40.051)**	**(79.978)**
II.1.	Gamtinių dujų sąnaudos		(3.151)	(3.203)	(11.336)	(10.417)
II.2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija		(2.533)	(3.166)	(10.019)	(12.619)
II.3.	Išmokos darbuotojams ir susijusios socialinio draudimo sąnaudos		(2.505)	(2.527)	(9.503)	(8.872)
II.4.	Remonto ir techninės priežiūros sąnaudos		(1.284)	(1.597)	(3.573)	(5.256)
II.5.	Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(451)	(462)	(1.824)	(1.824)
II.6.	Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos		(332)	(358)	(954)	(824)
II.7.	Ilgalaikio turto perkainojimo (nuostolis)			(37.686)	-	(37.686)
II.8.	Kitos sąnaudos		(1.098	(854)	(2.842)	(2.480)
III.	**Veiklos (nuostoliai) pelnas**		**4.608**	**(34.440)**	**14.166**	**(25.688)**
IV.	**Finansinė veikla**		**(60)**	**(86)**	**(321)**	**(323)**
IV.1.	Pajamos		1	7	13	27
IV.2.	Sąnaudos		(61)	(93)	(334)	(350)
V.	**Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą**		**4.548**	**(34.526)**	**13.845**	**(26.011)**
VI.	**Pelno mokestis**		**(473)**	**5.268**	**(2.032)**	**4.419**
VI.1.	Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis		(510)	(292)	(1.943)	(292)
VI.2.	Atidėtasis pelno mokestis		37	5.560	(89)	4.711
VII.	**Grynasis pelnas (nuostoliai)**		**4.075**	**(29.258)**	**11.813**	**(21.592)**
	Pagrindinis ir sąlyginis pelnas (nuostolis), tenkantis vienai akcijai (eurais)	14			0,07	(0,12)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantis pareigas generalinis direktorius	Nemunas Biknius		2020 m. vasario 6 d.
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė		2020 m. vasario 6 d.

Bendrųjų pajamų ataskaita

		Bendrovė			
		Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. gruodžio 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2018 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. gruodžio 31	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2018 m. gruodžio 31
I.	**Grynasis pelnas (nuostoliai)**	**4.075**	**(29.258)**	**11.813**	**(21.592)**
II	**Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)**	**4.075**	**(29.258)**	**11.813**	**(21.592)**

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantis pareigas generalinis direktorius	Nemunas Biknius		2020 m. vasario 6 d.
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė		2020 m. vasario 6 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Grupė	Įstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
2017 m. gruodžio 31 d. likutis	**51.731**	**5.173**	**124.978**	**(10.199)**	**171.683**
Pervedimas iš kitų rezervų	-	-	(30.161)	30.161	-
Patvirtinti dividendai	-	-	-	(20.300)	(20.300)
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	7.696	7.696
Grynasis metų pelnas (nuostolis)	-	-	-	*7.696*	*7.696*
2018 m. gruodžio 31 d. likutis	**51.731**	**5.173**	**94.817**	**7.358**	**159.079**
TFAS 15 taikymo įtaka	-	-	-	1.467	1.467
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	(29.304)	(29.304)
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)	-	-	-	*(29.304)*	*(29.304)*
2018 m. gruodžio 31 d. likutis	**51.731**	**5.173**	**94.817**	**(20.479)**	**131.242**
Pervedimas iš kitų rezervų	-	-	(25.352)	25.352	-
Patvirtinti dividendai	-	-	-	(5.227)	(5.227)
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	11.847	11.847
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)	-	-	-	*11.847*	*11.847*
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	**51.731**	**5.173**	**69.465**	**11.494**	**137.863**

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantis pareigas generalinis direktorius	Nemunas Biknius		2020 m. vasario 6 d.
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė		2020 m. vasario 6 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Bendrovė	Įstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
2017 m. gruodžio 31 d. likutis	**51.731**	**5.173**	**124.978**	**(9.861)**	**172.021**
Pervedimas iš kitų rezervų	-	-	(30.161)	30.161	-
Patvirtinti dividendai	-	-	-	(20.300)	(20.300)
TFAS 15 taikymo įtaka	-	-	-	1.467	1.467
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	(21.592)	(21.592)
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)	-	-	-	*(21.592)*	*(21.592)*
2018 m. gruodžio 31 d. likutis	**51.731**	**5.173**	**94.817**	**(20.125)**	**131.596**
Pervedimas iš kitų rezervų	-	-	(25.352)	*25.352*	-
Patvirtinti dividendai	-	-	-	(5.227)	(5.227)
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	11.813	11.813
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)	-	-	-	*11.813*	*11.813*
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	**51.731**	**5.173**	**69.465**	**11.813**	**138.182**

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantis pareigas generalinis direktorius	Nemunas Biknius		2020 m. vasario 6 d.
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė		2020 m. vasario 6 d.

Pinigų srautų ataskaita

		Grupė		Bendrovė	
		2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
I.	**Pagrindinės veiklos pinigų srautai**				
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	11.847	(20.141)	11.813	(20.125)
	Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai ir kiti koregavimai:				
I.2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija	10.146	12.719	10.019	12.619
I.3.	Parduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto bei abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų ir atsargų nurašymo nuostolis (pelnas)	(110)	(10)	(110)	(10)
I.4.	Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo nuostolis	-	37.686	-	37.686
I.5.	Ilgalaikio materialiojo turto, finansinio turto, iš pirkėjų gautinų abejotinų sumų ir atsargų vertės sumažėjimo nuostoliai (vertės sumažėjimo atstatymas)	56	(125)	56	(125)
I.6.	Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	2.032	(4.419)	2.032	(4.419)
I.7.	Palūkanų (pajamos)	-	(25)	-	(27)
I.8.	Palūkanų sąnaudos	335	350	334	350
I.9.	Dotacijų (atidėtųjų pajamų) (amortizacija)	661	(125)	661	(125)
I.10.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas	36	-	34	-
		25.003	**25.910**	**24.839**	**25.824**
	Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
I.11.	Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	950	(609)	950	(609)
I.12.	Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	322	1.015	243	1.342
I.13.	Kitų gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	(1.609)	(1.199)	(1.455)	(899)
I.14.	Prekybos skolų padidėjimas (sumažėjimas)	7.737	11.681	(102)	1.194
I.15	Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	3.445	(1.505)	3.038	(1.580)
I.16.	Kito finansinio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(8.019)	(9.933)	51	35
I.17.	(Sumokėtas) pelno mokestis	(639)	(2.001)	(639)	(2.001)
	Apyvartinio kapitalo pasikeitimai iš viso	**2.187**	**(2.551)**	**2.086**	**(2.518)**
	Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	**27.190**	**23.359**	**26.925**	**23.306**
II.	**Investicinės veiklos pinigų srautai**				
II.1.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(19.914)	(20.546)	(19.644)	(20.455)
II.2.	Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	27	69	27	69
II.3.	Gautos dotacijos	6.941	8.173	6.941	8.173
II.4.	Suteiktos paskolos (grąžinimas)	-	-	150	(30)
II.5.	Gautos palūkanos	5	22	5	22
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	**(12.941)**	**(12.282)**	**(12.541)**	**(12.221)**

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.
(tęsinys kitame puslapyje)

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
		2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d..
III.	**Finansinės veiklos pinigų srautai**				
III.1.	Dividendų (išmokėjimas)	(5.228)	(20.291)	(5.228)	(20.291)
III.2.	Paskolų gavimas	10.180	20.000	10.000	20.000
III.3.	Paskolų (grąžinimas)	(17.976)	(23.889)	(17.976)	(23.889)
III.4.	Sąskaitų likučio perviršis (overdraftas)	(519)	6.791	(519)	6.791
III.5.	(Sumokėtos) palūkanos	(374)	(395)	(373)	(393)
III.6.	Įsipareigojimų apmokėjimas už naudojimosi teise valdomą turtą	(141)	-	(125)	-
III.7.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	-	5	-	5
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	**(14.058)**	**(17.779)**	**(14.221)**	**(17.777)**
IV.	**Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**	**191**	**(6.702)**	**163**	**(6.692)**
V.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje**	**42**	**6.744**	**34**	**6.726**
VI.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje**	**233**	**42**	**197**	**34**

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantis pareigas generalinis direktorius	Nemunas Biknius		2020 m. vasario 6 d.
Apskaitos skyriaus vadovė	Rasa Baltaragienė		2020 m. vasario 6 d.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

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

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

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

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

- gamtinių dujų perdavimas Lietuvos teritorijoje;
- gamtinių dujų srautų balansavimas perdavimo sistemoje;
- suskystintų gamtinių dujų terminalo, jo infrastruktūros, jungties įrengimo bei pastoviosioms eksploatavimo sąnaudoms ir nuo 2016 m. paskirtojo tiekėjo būtinojo suskystintų gamtinių dujų kiekio tiekimo pagrįstoms sąnaudoms kompensuoti skirtų lėšų administravimas.

2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo sudariusi 105 gamtinių dujų perdavimo paslaugų sutartis su gamtinių dujų perdavimo sistemos naudotojais (gamtinių dujų vartotojais, gamtinių dujų skirstymo sistemos operatoriais, gamtinių dujų tiekimo įmonėmis, kurios dujas tiekia iki vartotojų sistemų). Su gamtinių dujų tiekimo įmonėmis, prekiaujančiomis gamtinėmis dujomis, tačiau netransportuojančiomis jų perdavimo sistema, Bendrovė buvo sudariusi 2 gamtinių dujų balansavimo sutartis.

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

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

2019 ir 2018 m gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkais buvo:

	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)
UAB „EPSO - G" (į/k 302826889, A. Juozapavičiaus g. 13, Vilnius)	172.279.125	96,58
Kiti akcininkai	6.103.389	3,42
	178.382.514	100,00

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

Bendrovė	Įmonės kodas	Bendrovės buveinės adresas	Valdomų akcijų dalis 2019 m. gruodžio 31 d.	Valdyta akcijų dalis 2018 gruodžio 31 d.
UAB GET Baltic	302861178	Geležinio vilko 18 A, Vilnius	100 %	100 %

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

1 Bendroji informacija

2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. GET Baltic įstatinis kapitalas siekė 580.450 eurų ir jį sudaro 3.055.000 vienetų 0,19 euro nominalios vertės paprastųjų vardinių akcijų.

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

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

2019 m. gruodžio 31 d. GET Baltic turėjo 93 registruotus biržos dalyvius.

Vidutinis sąrašinis Grupės darbuotojų skaičius 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 329 (2018 m. gruodžio 31 d. - 343), Bendrovės - 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 323 (2018 m. gruodžio 31 d. - 339).

2 Apskaitos principai

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

Šios sutrumpintos tarpinės konsoliduotos Grupės ir Bendrovės finansinės ataskaitos, įskaitant 2019 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaitos ir pelno (nuostolių) ataskaitos, bendrųjų pajamų ataskaitos, pinigų srautų ataskaitos bei nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos yra neaudituotos. 2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovės ir GET Baltic įmonės finansinės ataskaitos yra audituotos, parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS).
UAB GET Baltic ankstesniais laikotarpiais neprivalėjo būti konsoliduota atskirose finansinėse ataskaitose dėl nereikšmingumo pagal nacionalinės teisės aktus, atitinkančius Septintosios Tarybos direktyvos reikalavimus.

Konsoliduotosios ataskaitos pradėtos rengti nuo 2019 m. sausio 1 d., įskaitant retrospektyvų atspindėjimą už praėjusius laikotarpius. Siekiant geriau suprasti šiose finansinėse ataskaitose pateiktą informaciją, šios sutrumpintos finansinės ataskaitos turi būti skaitomos kartu su Bendrovės ir GET Baltic įmonės metinėmis 2018 m. finansinėmis ataskaitomis. Metinių finansinių ataskaitų už 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus auditą atliko UAB „Deloitte Lietuva".

Šios sutrumpintos tarpinės konsoliduotos Grupės ir Bendrovės finansinės ataskaitos 2019 m. gruodžio 31 d. yra parengtos pagal 34 Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys". Bendrovėje ir Grupėje yra laikomasi tų pačių apskaitos principų, kaip ir rengiant 2018 metų finansines ataskaitas.

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

Nuo 2017 metų Grupei ir Bendrovei pakeitus apskaitos politiką pagal UAB „EPSO - G" įmonių grupėje taikomus ilgalaikio turto apskaitos principus, ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas perkainota verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius, o dotacijos apskaitomos mažinant susijusio turto balansinę vertę.

Nuo 2019 m. sausio 1 d. Grupė ir Bendrovė, pirmą kartą taikydami TFAS 16, nuomos įsipareigojimus įvertino likusių nuomos mokesčių dabartine verte, diskontuota taikant papildomą nuomininko skolinimosi palūkanų normą. Grupė ir Bendrovė naudojimosi teise valdomą turtą pripažįsta suma, kuri lygi nuomos įsipareigojimams.

Grupė ir Bendrovė taiko TFAS 16 naudojant modifikuotą retrospektyvinį būdą, o tai reiškia, jog palyginamieji skaičiai nėra perskaičiuoti. 16-ojo TFAS taikymo bendrasis poveikis Bendrovėje pripažintas 2019 m. sausio 1 dieną.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

Grupė ir Bendrovė pripažino naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimą ir palūkanas nuo nuomos mokesčių pelno (nuostolių) ataskaitoje ir išskyrė bendrą sumokėtų pinigų sumą ir palūkanas atskirose pinigų srautų ataskaitos finansinės veiklos eilutėse.

Vienintelė svarbi veiklos nuomos sutartis yra susijusi su Grupės ir Bendrovės buveinės patalpų, automobilių ir jų stovėjimo vietų nuoma. Grupė ir Bendrovė turi galimybę pratęsti nuomos terminą iki 3 metų. Pratęsus sutartį visam galimam terminui, nuomos terminas pasibaigtų Bendrovėje 2024 m. gegužės mėn., o GET Baltic 2027 m. balandžio mėn. Vadovybės vertinimu, Grupė ir Bendrovė pasinaudos šia galimybe, todėl vertindama nuomos įsipareigojimus ir naudojimo teise valdomą turtą įtraukė laikotarpį, kuriuo gali pratęsti sutartį į nuomos terminą.
TFAS 16 taikymo finansinis poveikis atitinkamiems finansinės ataskaitos straipsniams yra apibendrintas toliau esančioje lentelėje:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2019 m. sausio 1 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2019 m. sausio 1 d.
Naudojimo teise valdomas turtas	736	749	585	749
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	154	131	132	131
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	585	618	455	618
Poveikis pelno (nuostolio) ataskaitoje 2019-12-31:				
Nusidėvėjimo padidėjimas	151	-	134	-
Kiti pasikeitimai turte +/-	(30)	-	(30)	-

Bendrovė moka mokesčius savivaldybėms už naudojimąsi valstybine žeme, kurioje yra tam tikra Bendrovės įranga. Paprastai Bendrovė įgyja teisę naudotis tokia žeme 99 metams su galimybe pratęsti terminą. Vyriausybei mokėtinos sumos yra apskaičiuojamos kaip a) žemės kadastrinės vertės, kurią savivaldybės gali perskaičiuoti kas 3 metus, ir b) savivaldybių nustatomo mokesčio dydžio sandauga. Bendrovės vadovybė vertina, ar valstybinės žemės nuoma iš esmės yra kintamojo pobūdžio mokėjimai, nesusiję su rinkos nuomos kainos pokytį atitinkančiu indeksu ar norma ir dėl to neatitinka turto ir įsipareigojimų pripažinimo pagal 16 TFAS kriterijų. Už naudojimąsi maždaug 200 valstybės žemės sklypais 2018 m. Bendrovė iš viso sumokėjo 25 tūkst. eurų, o per dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2019 m. gruodžio 31 d. 26 tūkst. eurų.

3 Informacija pagal segmentus

Grupė vykdo gamtinių dujų perdavimo ir gamtinių dujų biržos operatorės veiklą ir veikia kaip vienas segmentas. Visas Grupės ilgalaikis turtas yra Lietuvoje, kur vykdoma veikla.

Grupė per 2019 m. gruodžio 31 d. 70 proc. (2018 m. – 66 proc.) pajamų uždirbo iš Lietuvos sistemos naudotojų, 29 proc. (2018 m. – 34 proc.) pajamų sudarė dujų transportavimas į gretimas perdavimo sistemas ir 1 proc. pajamų sudarė gamtinių dujų biržos teikiamų paslaugų pajamos.

Grupės informacija apie segmentus už 2019 gruodžio 31 d. pasibaigusį laikotarpį yra pateikta žemiau:

2019 m.	Perdavimo veikla	Dujų biržos veikla	Iš viso
Pajamos	54.217	595	54.812
Pajamos, eliminavus pajamas tarp Grupės įmonių	54.213	543	54.756
Veiklos pelnas (nuostoliai)	14.166	38	14.204
Finansinės pajamos(sąnaudos), grynąja verte	(321)	(2)	(323)
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą	13.845	36	13.881
Pelno mokestis	(2.032)	(2)	(2.034)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	11.813	34	11.847
Nusidėvėjimas/amortizacijos sąnaudos	(10.019)	(127)	(10.146)

Ilgalaikio materialiojo turto nurašymai	84	-	84

Grupės informacija apie segmentus už 2018 gruodžio 31 d. pasibaigusį laikotarpį yra pateikta žemiau:

2018 m.	Perdavimo veikla	Dujų biržos veikla	Iš viso
Pajamos	54.290	379	54.669
Pajamos, eliminavus pajamas tarp Grupės įmonių	54.279	284	54.563
Veiklos pelnas (nuostoliai)	(25.688)	(15)	(25.703)
Finansinės pajamos(sąnaudos), grynąja verte	(323)	(1)	(324)
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą	(26.011)	(16)	(26.027)
Pelno mokestis	4.419	-	4.419
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(21.592)	(16)	(21.608)
Nusidėvėjimas/amortizacijos sąnaudos	(12.619)	(100)	(12.719)
Ilgalaikio materialiojo turto nurašymai	59	-	59

4 Ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas	Grupė	Bendrovė
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	**1.455**	**1.008**
Įsigijimai	2.016	1.924
Amortizacija	(392)	(293)
Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu	(380)	(380)
Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	**2.699**	**2.259**
Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	**2.699**	**2.259**
Įsigijimai	1.117	800
Amortizacija	(988)	(879)
Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu	82	82
Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.	**2.910**	**2.262**

Ilgalaikis materialusis turtas	Grupė	Bendrovė
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	**241.976**	**241.973**
Įsigijimai	13.456	13.455
Nusidėvėjimas	(14.321)	(14.320)
Nurašymai	(90)	(90)
Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu	(3.304)	(3.304)
Ilgalaikio turto perkainojimo nuostolis	**(37.686)**	**(37.686)**
Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	**200.031**	**200.028**
Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	**200.031**	**200.028**
Įsigijimai	17.235	17.229
Nusidėvėjimas	(11.467)	(11.465)
Pardavimai	(1)	(1)
Nurašymai	(282)	(282)
Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu	(4.150)	(4.150)
Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.	**201.366**	**201.359**

Grupėje ir Bendrovėje ilgalaikis turtas apskaitomas turto perkainotą vertę, mažinant tam turtui įsigyti gautomis/gautinomis dotacijomis. Jeigu ilgalaikio turto vertė nebūtų mažinama dotacijomis, jo balansinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. būtų didesnė – 73.347 tūkst. eurų (2018 m. gruodžio 31 d. – 69.283 tūkst. eurų).

Dotacijų nusidėvėjimo suma pelno (nuostolių) ataskaitoje atvaizduojama, sudengiant susijusio turto nusidėvėjimo sąnaudas su dotacijų pajamomis. 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 2.460 tūkst. eurų (2018 m. gruodžio 31 d. – 1.995 tūkst. eurų).

	Ilgalaikis nematerialusis turtas	Ilgalaikis materialusis turtas	Viso ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	**90**	**65.512**	**65.602**
Įsigijimai	381	5.295	5.676
Nusidėvėjimas	(3)	(1.992)	(1.995)
Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	**468**	**68.815**	**69.283**
Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	**468**	**68.815**	**69.283**
Įsigijimai	39	6.485	6.524
Nusidėvėjimas	(122)	(2.338)	(2.460)
Pardavimai	-	-	-
Nurašymai	-	-	-
Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.	**385**	**72.962**	**73.347**

Naudojimo teise valdomas turtas	Grupė	Bendrovė
Likutinė vertė 2019 m. sausio 1 d.	749	**749**
Įsigijimai	138	(30)
Nusidėvėjimas	(151)	(134)
Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.	**736**	**585**

Naudojimosi teise valdomą turtą sudaro nekilnojamo turto ir transporto priemonių nuoma.

5 Nebaigta statyba

Didžiausi Grupės ir Bendrovės nebaigtos statybos objektai 2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d.:

Objektas	Grupė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Dujotiekių jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos projekto įgyvendinimas Lietuvos Respublikos teritorijoje	4.304	4.019
Magistralinio dujotiekio į Kaliningradą ir atšakų į Pravienos, Kaišiadorių, Elektrėnų, Žiežmarių ir Vievio DSS uždaromųjų įtaisų pakeitimas ir prijungimas prie SCADA	767	-
Kontrolinių įtaisų paleidimo ir priėmimo kamerų įrengimas	102	4.576
Jonavos ir Alytaus DSS rekonstrukcija	-	991
Magistralinio dujotiekio Vilnius-Kaunas ir Kaunas-Šakiai jungties statyba	551	551
Dujų perdavimo sistemos nuotolinės technologinių procesų kontrolės ir dujų apskaitos prietaisų duomenų surinkimo sistemos diegimas	76	-
Kontrolės matavimo kolonėlių atnaujinimas	251	-
Administracinio pastato (Gudelių g. 49, Vilnius) apšiltinimas ir inžinerinių sistemų modernizavimas	588	-
Kiti	1.101	545
* Atimti: nebaigtos statybos sumų vertės sumažėjimas	(580)	(580)
	7.160	**10.102**

* Projekto „Magistralinio dujotiekio Vilnius-Kaunas ir Kaunas-Šakiai jungties statyba" (teritorijų planavimo ir projektavimo paslaugos) vertės sumažėjimas atliktas 551 tūkst. eurų sumai, nes dujotiekio statyba nukelta vėlesniems laikotarpiams ir atsirado neapibrėžtumų dėl jos finansavimo klausimo išsprendimo bei tolimesnio vystymo.

6 Iš pirkėjų gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės iš pirkėjų gautinos sumos				
Kitos iš pirkėjų gautinos sumos	-	998	-	998
Trumpalaikės iš pirkėjų gautinos sumos				
Gautinos sumos už gamtinių dujų perdavimą	5.524	6.075	5.524	6.076
Kitos iš pirkėjų gautinos sumos	406	200	411	124
Atimti: iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(70)	(87)	(70)	(87)
	5.860	**7.186**	**5.865**	**7.111**

2018 m. pabaigoje UAB „Intergas" ir Mažeikių naftos perdirbimo gamykla (AB „Orlen Lietuva") pasirašė prijungimo prie gamtinių dujų sistemos sutartį. Nuo 2019 sausio 1 d. prijungus AB „Orlen Lietuva" ir pradėjus jai skirstyti gamtines dujas, 2019 metais esmingai didėja per Bendrovės ir UAB „Intergas" sistemų sujungimo tašką transportuojamas dujų kiekis ir užsakomi pajėgumai, lyginant su 2005 m. gruodžio 2 d. sutartyje Nr. 339 su vėlesniais pakeitimais (toliau – Sutartis) nurodytais minimaliais parametrais.
Atsiradus šioms naujoms aplinkybėms, 2019 balandžio 3 d. buvo pasirašytas papildomas susitarimas prie Sutarties tarp Bendrovės ir UAB „Intergas". Pagal šį susitarimą Bendrovė išrašė kreditinę sąskaitą papildomai prijungimo įmokos daliai bei grąžinti gautą banko garantiją.
Trumpalaikės iš pirkėjų gautinos sumos yra be palūkanų, jų apmokėjimo terminas yra 9 - 30 kalendorinių dienų. 2017 m. šilumos gamybos bendrovei UAB „Geoterma" suformuotas 41 tūkst. eurų, o 2018 m. gruodžio mėnesį UAB „Geros dujos" suformuotas 30 tūkst. eurų vertės sumažėjimai.

7 Kitos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Gautinos administruojamos SGD terminalo lėšos	16.020	14.942	16.020	14.942
Gautinos dotacijos	2.754	1.715	2.754	1.715
Sukauptos pajamos už gamtinių dujų transportavimą	541	493	541	493
Kitos gautinos sumos	74	112	73	261
	19.389	**17.262**	**19.388**	**17.411**

2019 m. gruodžio 31 d. gautinoje administruojamų SGD terminalo lėšų sumoje pradelsta apmokėti suma sudaro 4.701 tūkst. eurų, iš kurių AB „Achema" pradelsė 4.614 tūkst. eurų, UAB „Geros dujos" 19 tūkst. Eurų, UAB „Geoterma" 65 tūkst. Eurų, UAB „Roalsa" 3 tūkst. Eur. Daugiau informacijos apie AB „Achema" pradelstas skolas žr. 16 pastaboje „Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai".
Bendrovės kitoms gautinoms sumoms vertės sumažėjimas nėra formuojamas.

8 Kitas finansinis turtas

Bendrovės kitą finansinį turtą 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė piniginės lėšos, gautos iš gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomos dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos, trumpiau vadinamos SGD terminalo lėšomis. Minėtos lėšos yra gautos iš sistemos naudotojų, laikomos teisės aktų reikalavimus atitinkančioje atskirose

SGD terminalo lėšų banko sąskaitose ir skirtos išmokėti SGD terminalo lėšų gavėjams: SGD terminalo operatoriui (AB „Klaipėdos nafta"), paskirtajam tiekėjui (UAB „Ignitis", buvusi UAB „Lietuvos energijos tiekimas") bei Bendrovės patiriamoms SGD terminalo lėšų administravimo sąnaudoms padengti. 2018 m. gruodžio 31 d. nutarimu Nr. O3E-479 nustatyta nauja gamtinių dujų tiekimo saugumo papildoma dedamoji, kuri taikoma nuo 2019 m. sausio 1 d. Dujų biržos dalyvių gautos išankstinių apmokėjimų lėšos 15.676 tūkst. eurų.

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
SGD terminalo lėšos	4	56	4	56
Dujų biržos dalyvių pervestos lėšos	15.672	10.087	-	-
	15.676	**10.143**	**4**	**56**

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

9 Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės paskolos				
Paskolos iš Lietuvos kredito institucijų	30.000	31.444	30.000	31.444
Paskola iš tarptautinių finansinių institucijų	21.739	23.913	21.739	23.913
Trumpalaikės paskolos				
Paskolos iš Lietuvos kredito institucijų	-	6.791	-	6.791
Trumpalaikės finansinės skolos (UAB „EPSO-G")	6.452	-	6.272	-
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	13.618	17.976	13.618	17.976
	71.809	**80.124**	**71.629**	**80.124**

Apyvartinių lėšų subalansavimui 2019 m. vasario 27 d. Bendrovė su UAB „EPSO-G" sudarė tarpusavio skolinimo ir skolinimosi naudojantis įmonių grupės bendros sąskaitos paslauga sutartį. Sutartyje nustatytas maksimalus skolinimosi iš UAB „EPSO-G" limitas 15.000 tūkst. eurų.
Grupės ir Bendrovės paskolų palūkanų svertinis vidurkis 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 0,49 proc. (2018 m. gruodžio 31 d. – 0,48 proc.).

10 Pelno mokestis

2019 m. standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 15 proc. (2018 m. – 15 proc.). Pelno mokesčio sąnaudos už laikotarpį apima ataskaitinio laikotarpio pelno mokestį ir atidėtąjį pelno mokestį.
Remiantis Pelno mokesčio įstatymo pataisomis, kurios suteikia galimybę pasinaudoti pelno mokesčio lengvata, investavus į naujas technologijas, Grupė ir Bendrovė 2019 m. gruodžio 31 d. paskaičiavo 218 tūkst. eurų pelno mokesčio lengvatą (2018 m. gruodžio 31 d. - 1.653 tūkst. eurų).

11 Prekybos skolos

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Tiekėjams pagal investicijų programą (rekonstrukcija)	1.440	2.995	1.440	2.995
Paslaugų ir prekių tiekėjams	1.279	1.070	1.195	1.119
Tiekėjams pagal ilgalaikio turto remonto programą	396	295	396	295

Gamtinių dujų tiekėjams	3.851	2.063	1.160	1.561
	6.966	**6.423**	**4.191**	**5.970**

2019 m. gruodžio 31 d. prekybos skolos yra be palūkanų ir didžiosios jų dalies apmokėjimo terminas yra nuo 30 iki 60 dienų.

12 Gauti išankstiniai apmokėjimai

Grupės gauti išankstiniai apmokėjimai 2019 m. gruodžio 31 d. yra 17.103 tūkst. eurų (2018 m. gruodžio 31 d. -10.099 tūkst. eurų). Tai yra gauti avansai iš ES investiciniams projektams vykdyti, avansiniai mokėjimai už teikiamas perdavimo paslaugas ir dujų biržos dalyvių gauti išankstiniai apmokėjimai.
Biržos dalyvių gauti išankstiniai apmokėjimai yra panaudojami biržos dalyvių atsiskaitymo dieną, nebent gaunamas dalyvių prašymas nepanaudoti sumokėto avanso, mažinant mokėtiną sumą už dujas ir biržos paslaugas. Nepanaudotas avansas ar jo dalis lieka kitiems biržos dalyvio atsiskaitymams. Jei biržos dalyvis nepanaudoja avanso ilgiau nei 1 metus jis yra jam grąžinamas.

13 Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinos administruojamos SGD terminalo lėšos	13.562	12.311	13.562	12.311
Sukauptos administruojamos SGD terminalo lėšos*	2.461	2.684	2.461	2.684
Mokėtinas nekilnojamo turto mokestis	432	429	432	429
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	501	28	222	-
Kitos mokėtinos sumos	480	479	469	454
	17.436	**15.931**	**17.146**	**15.878**

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

14 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

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

	Grupė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Grynasis pelnas, priskirtinas Grupės akcininkams (tūkst. eurų)	11.847	(21.608)
Akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst. vienetų)	178.383	178.383
	0,07	**(0,12)**

15 Dividendai

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

16 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Teisiniai ginčai

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

Neapibrėžtumai dėl ilgalaikio turto įsigijimo įsipareigojimų

2019 m. gruodžio 31 d. Grupė buvo sudariusi sutarčių dėl ilgalaikio turto įsigijimo, kuris nėra pripažintas šiose finansinėse ataskaitose už 137.418 tūkst. eurų (2018 m. gruodžio 31 d. – 2.427 tūkst. eurų).

17 Susijusių šalių sandoriai

2019 m. ir 2018 m. gruodžio 31 d. patronuojanti bendrovė buvo UAB „EPSO-G". Šios bendrovės patronuojanti šalis buvo Lietuvos Respublika, atstovaujama Lietuvos Respublikos energetikos ministerijos. Susijusių šalių atskleidimo pagal LR akcinių bendrovių įstatymo 37^2 straipsnio nuostatas tikslams, atskleidimas apima sandorius ir likučius su UAB „EPSO-G" grupės įmonėmis, dukterine GET Baltic įmone, visomis valstybės kontroliuojamomis ar reikšmingai įtakojamomis įmonėmis (sandoriai su tokiomis įmonėmis atskleidžiami atskirai tik tada, kai jie yra reikšmingi) bei vadovybe ir jų artimais šeimos nariais. Valstybės kontroliuojamų sąrašas pateikiamas https://vkc.sipa.lt/apie-imones/vvi-sarasas/.

2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės susijusios šalys buvo:

- Bendrovės patronuojanti įmonė EPSO-G, kurios 100 proc. akcijų priklauso Lietuvos Respublikos Energetikos ministerijai;
- Bendrovės dukterinė įmonė UAB GET Baltic;
- Litgrid AB (bendri akcininkai);
- UAB „Tetas" (bendri akcininkai);
- Vadovybė;
- Visos valstybės kontroliuojamos, ar reikšmingai įtakojamos įmonės.

2019 m. gruodžio 31 d.	Grupė			
	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
UAB „EPSO - G"	108	-	-	201
UAB „TETAS"	2	-	-	1
UAB „Ignitis gamyba"	8	21.653	2.037	12.242
AB „Energijos skirstymo operatorius"	178	941	84	2
UAB „Ignitis"	58.329[2)]	41.165[2)]	4.191[2)]	4.937[2)]
AB „Klaipėdos nafta"	67.724[2)]	2[1)]	-	10.156[2)]
VĮ Ignalinos atominė	-	242[2)]	29[2)]	-
VĮ „Geoterma"	-	-	110[2)]	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	138	-	-	8
	126.487	**64.003**	**6.451**	**27.547**

17 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

2018 m. gruodžio 31 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
UAB „EPSO - G“	123	-	-	23
UAB „TETAS“	1	-	-	-
UAB „Ignitis gamyba“	-	24.818[1)]	2.219[1)]	570
AB „Energijos skirstymo operatorius“	264	800	78	39
UAB „Ignitis“	6.907[2)]	38.036[2)]	3.611[2)]	1.240[2)]
UAB „Energetikos paslaugų ir rangos organizacija“	2	-	-	-
UAB Litgas	31.379[2)]	861[1)]	105[1)]	2.604[2)]
AB „Klaipėdos nafta“	63.008[2]	-	-	9.707[2)]
VĮ Ignalinos atominė	-	218[2)]	25[2)]	-
VĮ „Geoterma“	-	-	110[2)]	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	30	934	95	1
	101.714	**65.667**	**6.243**	**14.184**

2019 gruodžio 31 d.	Bendrovė			
	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
UAB GET Baltic	7.072[1)]	80[1)]	16[1)]	354[1)]
UAB „EPSO - G“	108	-	-	21
UAB „TETAS“	2	-	-	1
UAB „Ignitis gamyba“	8	19.934[2)]	2.037[2)]	-
AB „Energijos skirstymo operatorius“	178	940	84	2
UAB „Ignitis“	32.284[2)]	40.782[2)]	4.190[2)]	4.184[2)]
AB „Klaipėdos nafta“	67.724[2)]	-	-	10.156[2)]
VĮ Ignalinos atominė	-	242[2)]	29[2)]	-
VĮ „Geoterma“	-	-	110[2)]	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	133	-	-	7
	107.509	**61.978**	**6.466**	**14.725**

2018 m. gruodžio 31 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
UAB GET Baltic	6998 [1)]	24[1)]	152[1)]	527[1)]
UAB „EPSO - G“	123	-	-	23
UAB „TETAS“	1	-	-	-
UAB „Ignitis gamyba“	-	22.520[2)]	2.219[2)]	-
AB „Energijos skirstymo operatorius“	264	799[2)]	77[2)]	39
UAB „Ignitis“	4157[2)]	34.304[2)]	3.602[2)]	1086[2)]
UAB „Energetikos paslaugų ir rangos organizacija“	2	-	-	-
UAB Litgas	22.694[2]	790[2]	103[2)]	2.604[2]
AB „Klaipėdos nafta“	63.008[2)]	-	-	9.707[2)]
VĮ Ignalinos atominė	-	218[2]	25[2)]	-
VĮ „Geoterma“	-	-	110[2)]	-
Kitos valstybės valdomos įmonės	30	934	95	1
	97.277	**59.589**	**6.383**	**13.987**

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

[2)] Įskaitant SGD terminalo lėšas

Iš susijusių šalių gautinoms ir mokėtinoms sumoms negauta ir nesuteikta jokių garantijų. 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė ir Grupė iš susijusių šalių gautinoms sumoms neformavo ir neapskaitė vertės sumažėjimo.

Išmokos vadovybei

	Grupė		Bendrovė	
	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Išmokos susijusios su darbo santykiais	674	424	618	388
Išmokos valdybos nariams	26	22	26	22
	700	**446**	**644**	**410**

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

18 Pobalansiniai įvykiai

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