

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

Konsoliduotoji ir Bendrovės Finansinės būklės ataskaita

| | Pastabos | Grupė | | Bendrovė | |
|--|----------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| TURTAS | | | | | |
| A. Ilgalaikis turtas | | 233.880 | 209.346 | 233.789 | 209.215 |
| I. Nematerialus turtas | 4 | 2.559 | 2.910 | 1.943 | 2.262 |
| II. Ilgalaikis materialusis turtas | 4 | 223.512 | 201.362 | 223.509 | 201.359 |
| II.1. Žemė | | 125 | 125 | 125 | 125 |
| II.2. Pastatai | | 5.640 | 5.183 | 5.640 | 5.183 |
| II.3. Statiniai ir įrenginiai | | 145.836 | 147.770 | 145.836 | 147.770 |
| II.4. Mašinos ir įrengimai | | 36.086 | 37.714 | 36.086 | 37.714 |
| II.5. Transporto priemonės | | 663 | 773 | 663 | 773 |
| II.6. Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 2.179 | 2.637 | 2.176 | 2.634 |
| II.7. Nebaigta statyba | 5 | 32.983 | 7.160 | 32.983 | 7.160 |
| III. Naudojimo teise valdomas turtas | 6 | 2.901 | 2.001 | 2.758 | 1.850 |
| IV. Ilgalaikis finansinis turtas | | 4 | 4 | 675 | 675 |
| IV.1. Investicija į dukterinę įmonę | | - | - | 675 | 675 |
| IV.2. Ilgalaikės iš pirkėjų gautinos sumos | 7 | - | - | - | - |
| IV.3. Kitas ilgalaikis finansinis | | 4 | 4 | - | - |
| V. Atidėtojo pelno mokesčio turtas | | 4.904 | 3.069 | 4.904 | 3.069 |
| B. Trumpalaikis turtas | | 35.780 | 46.783 | 29.545 | 28.094 |
| I. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai | | 1.510 | 2.651 | 1.493 | 2.640 |
| I.1. Atsargos | | 1.154 | 2.119 | 1.154 | 2.119 |
| I.2. Išankstiniai apmokėjimai | | 356 | 532 | 339 | 521 |
| II. Gautinos sumos | | 28.637 | 25.251 | 27.718 | 25.253 |
| II.1. Iš pirkėjų gautinos sumos | 7 | 5.730 | 5.860 | 4.889 | 5.865 |
| II.2. Kitos gautinos sumos | 8 | 22.907 | 19.391 | 22.829 | 19.388 |
| III. Iš anksto sumokėtas pelno mokestis | | 250 | - | 250 | - |
| IV. Kitas finansinis turtas | 9 | 5.004 | 18.648 | 2 | 4 |
| V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 379 | 233 | 82 | 197 |
| Turto iš viso | | 269.660 | 256.129 | 263.334 | 237.309 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Konsoliduotoji ir Bendrovės Finansinės būklės ataskaita (tęsinys)

| | Pastabos | Grupė | | Bendrovė | |
|--|----------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | | | |
| C. Nuosavas kapitalas | | 145.244 | 137.854 | 145.127 | 138.172 |
| I. Įstatinis kapitalas | | 51.731 | 51.731 | 51.731 | 51.731 |
| II. Rezervai | | 74.638 | 74.638 | 74.638 | 74.638 |
| II.1. Privalomasis rezervas | | 5.173 | 5.173 | 5.173 | 5.173 |
| II.2. Kiti rezervai | | 69.465 | 69.465 | 69.465 | 69.465 |
| III. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | | 18.875 | 11.485 | 18.758 | 11.803 |
| D. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | | 124.416 | 118.275 | 118.207 | 99.137 |
| Po vienerių metų mokėtinos sumos ir | | | | | |
| I. ilgalaikiai įsipareigojimai | | 49.655 | 54.075 | 49.534 | 53.945 |
| I.1. Ilgalaikės finansinės skolos | 10 | 46.652 | 51.739 | 46.652 | 51.739 |
| I.2. Nuomos įsipareigojimai | 6 | 2.492 | 1.849 | 2.371 | 1.719 |
| I.3. Ilgalaikės išmokos darbuotojams | | 487 | 487 | 487 | 487 |
| I.4. Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas | | - | - | - | - |
| I.5. Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 24 | - | 24 | - |
| Per vienerius metus mokėtinos sumos | | | | | |
| II. ir trumpalaikiai įsipareigojimai | | 74.761 | 64.200 | 68.673 | 45.192 |
| II.1. Trumpalaikės finansinės skolos | | 34.181 | 6.452 | 34.181 | 6.272 |
| II.2. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis | 10 | 6.174 | 13.618 | 6.174 | 13.618 |
| II.3. Nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 6 | 437 | 160 | 414 | 138 |
| II.4. Ilgalaikių išmokų darbuotojams einamųjų metų dalis | | 53 | 53 | 53 | 53 |
| II.5. Prekybos skolos | 12 | 16.727 | 6.967 | 13.201 | 4.191 |
| II.6. Gauti išankstiniai apmokėjimai | 13 | 2.660 | 17.103 | 269 | 1.431 |
| II.7. Pelno mokesčio įsipareigojimas | | 21 | 688 | - | 688 |
| II.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 2.300 | 1.723 | 2.222 | 1.655 |
| II.9. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | 14 | 12.208 | 17.436 | 12.159 | 17.146 |
| Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso | | 269.660 | 256.129 | 263.334 | 237.309 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

| | | |
|--|-------------------|------------------------|
| Komercijos direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių | Vytautas Ruolia | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |
| Apskaitos skyriaus vadovė | Rasa Baltaragienė | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |

Konsoliduotoji ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ataskaita

| | | Grupė | | | |
|-------------|--|--|---|--|---|
| | | Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. birželio 30 d. | Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. (koreguota)* | Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. birželio 30 d. | Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. (koreguota)* |
| I. | Pajamos | 11.265 | 10.929 | 24.860 | 25.965 |
| II. | Sąnaudos | (8.634) | (10.439) | (19.087) | (19.655) |
| II.1. | Gamtinių dujų sąnaudos | (1.316) | (3.483) | (4.385) | (5.903) |
| II.2. | Nusidėvėjimas ir amortizacija | (2.783) | (2.577) | (5.524) | (5.021) |
| II.3. | Išmokos darbuotojams ir susijusios socialinio draudimo sąnaudos | (2.563) | (2.495) | (5.014) | (4.910) |
| II.4. | Remonto ir techninės priežiūros sąnaudos | (513) | (545) | (1.186) | (1.328) |
| II.5. | Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį | (481) | (457) | (977) | (906) |
| II.6. | Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos | (364) | (211) | (718) | (419) |
| II.7. | Kitos sąnaudos | (614) | (671) | (1.283) | (1.168) |
| III. | Veiklos (nuostoliai) pelnas | 2.631 | 490 | 5.773 | 6.310 |
| IV. | Finansinė veikla | (71) | (85) | (151) | (192) |
| IV.1. | Pajamos | 1 | 5 | 2 | 8 |
| IV.2. | Sąnaudos | (72) | (90) | (153) | (200) |
| V. | Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą | 2.560 | 405 | 5.622 | 6.118 |
| VI. | Pelno mokestis | 1.292 | (69) | 1.768 | (1.075) |
| VI.1. | Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis | (49) | (33) | (67) | (1.024) |
| VI.2. | Atidėtasis pelno mokestis | 1.341 | (36) | 1.835 | (51) |
| VII. | Grynasis pelnas (nuostoliai) | 3.852 | 336 | 7.390 | 5.043 |
| | Pagrindinis ir sąlyginis pelnas (nuostolis), tenkantis vienai akcijai (eurais) | | 15 | 0,04 | 0,03 |

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

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

| | | |
|--|-------------------|------------------------|
| Komercijos direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių | Vytautas Ruolia | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |
| Apskaitos skyriaus vadovė | Rasa Baltaragienė | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |

Konsoliduotoji ir Bendrovės Bendrųjų pajamų ataskaita

| | Grupė | | | |
|---|--|--|--|--|
| | Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. birželio 30 d. | Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. | Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. birželio 30 d. | Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. |
| I. Grynasis pelnas (nuostoliai) | 3.852 | 336 | 7.390 | 5.043 |
| II Visos bendrosios pajamos (nuostoliai) | 3.852 | 336 | 7.390 | 5.043 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

| | | | |
|--|--------------------------|--|-------------------------------|
| Komercijos direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių | <u>Vytautas Ruolia</u> | | <u>2020 m. rugpjūčio 5 d.</u> |
| Apskaitos skyriaus vadovė | <u>Rasa Baltaragienė</u> | | <u>2020 m. rugpjūčio 5 d.</u> |

Pelno (nuostolių) ataskaita

| | | Bendrovė | | | | |
|-------------|--|----------|--|---|--|---|
| | | Pastabos | Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. birželio 30 d. | Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. (koreguota)* | Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. birželio 30 d. | Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. (koreguota)* |
| I. | Pajamos | 3 | 10.946 | 10.855 | 24.089 | 25.633 |
| II. | Sąnaudos | | (8.475) | (10.304) | (18.773) | (19.406) |
| II.1. | Gamtinių dujų sąnaudos | | (1.316) | (3.483) | (4.385) | (5.903) |
| II.2. | Nusidėvėjimas ir amortizacija | | (2.735) | (2.544) | (5.429) | (4.961) |
| II.3. | Išmokos darbuotojams ir susijusios socialinio draudimo sąnaudos | | (2.475) | (2.423) | (4.839) | (4.774) |
| II.4. | Remonto ir techninės priežiūros sąnaudos | | (513) | (545) | (1.186) | (1.328) |
| II.5. | Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį | | (481) | (457) | (977) | (906) |
| II.6. | Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos | | (344) | (197) | (679) | (390) |
| II.7. | Kitos sąnaudos | | (611) | (655) | (1.278) | (1.144) |
| III. | Veiklos (nuostoliai) pelnas | | 2.471 | 551 | 5.316 | 6.227 |
| IV. | Finansinė veikla | | (70) | (84) | (149) | (191) |
| IV.1. | Pajamos | | 1 | 6 | 2 | 9 |
| IV.2. | Sąnaudos | | (71) | (90) | (151) | (200) |
| V. | Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą | | 2.401 | 467 | 5.167 | 6.036 |
| VI. | Pelno mokestis | | 1.294 | (69) | 1.788 | (1.075) |
| VI.1. | Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis | | (47) | (33) | (47) | (1.024) |
| VI.2. | Atidėtasis pelno mokestis | | 1.341 | (36) | 1.835 | (51) |
| VII. | Grynasis pelnas (nuostoliai) | | 3.695 | 398 | 6.955 | 4.961 |
| | Pagrindinis ir sąlyginis pelnas (nuostolis), tenkantis vienai akcijai (eurais) | 15 | | | 0,04 | 0,03 |

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

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

| | | |
|--|--------------------------|-------------------------------|
| <u>Komercijos direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių</u> | <u>Vytautas Ruolia</u> | <u>2020 m. rugpjūčio 5 d.</u> |
| <u>Apskaitos skyriaus vadovė</u> | <u>Rasa Baltaragienė</u> | <u>2020 m. rugpjūčio 5 d.</u> |

Bendrijų pajamų ataskaita

| | Bendrovė | | | |
|---|--|--|--|--|
| | Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. birželio 30 d. | Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. | Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. birželio 30 d. | Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. |
| I. Grynasis pelnas (nuostoliai) | 3.695 | 398 | 6.955 | 4.961 |
| II Visos bendrosios pajamos (nuostoliai) | 3.695 | 398 | 6.955 | 4.961 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

| | | |
|--|-------------------|------------------------|
| Komercijos direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių | Vytautas Ruolia | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |
| Apskaitos skyriaus vadovė | Rasa Baltaragienė | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |

Konsoliduotoji ir Bendrovės Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

| Grupė | Istatinis kapitalas | Privalomasis rezervas | Kiti rezervai | Nepaskirstytas pelnas | Iš viso |
|--|---------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|----------------|
| 2018 m. gruodžio 31 d. likutis | 51.731 | 5.173 | 94.817 | (20.478) | 131.243 |
| Pervedimas iš kitų rezervų | - | - | (25.352) | 25.352 | - |
| Patvirtinti dividendai | - | - | - | (5.227) | (5.227) |
| Visos bendrosios pajamos (nuostoliai) | - | - | - | 5.043 | 5.043 |
| <i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i> | - | - | - | <i>5.043</i> | <i>5.043</i> |
| 2019 m. birželio 30 d. likutis | 51.731 | 5.173 | 69.465 | 4.690 | 131.059 |
| Pervedimas iš kitų rezervų | - | - | - | - | - |
| Patvirtinti dividendai | - | - | - | - | - |
| Visos bendrosios pajamos (nuostoliai) | - | - | - | 6.795 | 6.795 |
| <i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i> | - | - | - | <i>6.795</i> | <i>6.795</i> |
| 2019 m. gruodžio 31 d. likutis | 51.731 | 5.173 | 69.465 | 11.485 | 137.854 |
| Visos bendrosios pajamos (nuostoliai) | - | - | - | 7.390 | 7.390 |
| <i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i> | - | - | - | <i>7.390</i> | <i>7.390</i> |
| 2020 m. birželio 30 d. likutis | 51.731 | 5.173 | 69.465 | 18.875 | 145.244 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

| | | |
|---|-------------------|------------------------|
| Komercijos direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių | Vytautas Ruolia | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |
| Apskaitos skyriaus vadovė | Rasa Baltaragienė | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

| Bendrovė | Išstatinis kapitalas | Privalomasis rezervas | Kiti rezervai | Nepaskirstytas pelnas | Iš viso |
|--|----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|----------------|
| 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) | - | - | - | 4.961 | 4.961 |
| <i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i> | - | - | - | 4.961 | 4.961 |
| 2019 m. birželio 30 d. likutis | 51.731 | 5.173 | 69.465 | 4.961 | 131.330 |
| Pervedimas iš kitų rezervų | - | - | - | - | - |
| Patvirtinti dividendai | - | - | - | - | - |
| Visos bendrosios pajamos (nuostoliai) | - | - | - | 6.842 | 6.842 |
| <i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i> | - | - | - | 6.842 | 6.842 |
| 2019 m. gruodžio 31 d. likutis | 51.731 | 5.173 | 69.465 | 11.803 | 138.172 |
| Visos bendrosios pajamos (nuostoliai) | - | - | - | 6.955 | 6.955 |
| <i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i> | - | - | - | 6.955 | 6.955 |
| 2020 m. birželio 30 d. likutis | 51.731 | 5.173 | 69.465 | 18.758 | 145.127 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

| | | |
|--|-------------------|------------------------|
| Komercijos direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių | Vytautas Ruolia | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |
| Apskaitos skyriaus vadovė | Rasa Baltaragienė | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |

Konsoliduotoji ir Bendrovės Pinigų srautų ataskaita

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---|---------------------------|---|---------------------------|---|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. birželio 30 d. (koreguota)* | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. birželio 30 d. (koreguota)* |
| I. Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| I.1. Grynasis pelnas (nuostoliai) | 7.390 | 5.043 | 6.955 | 4.961 |
| Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai ir kiti koregavimai: | | | | |
| I.2. Nusidėvėjimas ir amortizacija | 5.524 | 5.021 | 5.429 | 4.961 |
| I.3. Parduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto bei abejotinių iš pirkėjų gautinų sumų ir atsargų nurašymo nuostolis (pelnas) | - | 15 | - | 15 |
| I.4. Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo nuostolis | - | - | - | - |
| I.5. Ilgalaikio materialiojo turto, finansinio turto, iš pirkėjų gautinų abejotinių sumų ir atsargų vertės sumažėjimo nuostoliai (vertės sumažėjimo atstatymas) | 95 | (15) | 95 | (15) |
| I.6. Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) | (1.768) | 1.075 | (1.788) | 1.075 |
| I.7. Palūkanų (pajamos) | - | (8) | - | (8) |
| I.8. Palūkanų sąnaudos | 153 | 200 | 151 | 200 |
| I.9. Dotacijų (atidėtyjų pajamų) (amortizacija) | - | 775 | - | 775 |
| I.10. Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas | - | - | - | - |
| | 11.394 | 12.106 | 10.842 | 11.964 |
| Apyvartinio kapitalo pasikeitimai: | | | | |
| I.11. Atsargų sumažėjimas (padidėjimas) | 876 | 810 | 876 | 810 |
| I.12. Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | 130 | 1.161 | 976 | 1.308 |
| I.13. Kitų gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas) | 6.041 | 846 | 6.123 | 1.013 |
| I.14. Prekybos skolų padidėjimas (sumažėjimas) | (14.269) | (9.866) | (1.810) | (1.639) |
| I.15. Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | (5.777) | 825 | (5.545) | 704 |
| I.16. Kito finansinio turto sumažėjimas (padidėjimas) | 13.644 | 8.551 | 2 | 47 |
| I.17. (Sumokėtas) pelno mokestis | (993) | (381) | (993) | (381) |
| | (348) | 1.946 | (371) | 1.862 |
| Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos | 11.046 | 14.052 | 10.471 | 13.826 |
| II. Investicinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| II.1. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas) | (38.236) | (10.321) | (38.114) | (10.312) |
| II.2. Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo | - | 25 | - | 25 |
| II.3. Gautos dotacijos | 12.490 | 1.553 | 12.490 | 1.553 |
| II.4. Suteiktos paskolos (grąžinimas) | - | - | - | 150 |
| II.5. Gautos palūkanos | - | 6 | - | 6 |
| Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | (25.746) | (8.737) | (25.624) | (8.578) |

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

Konsoliduotoji ir Bendrovės Pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|---------------------------|---|---------------------------|---|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. birželio 30 d. (koreguota)* | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. birželio 30 d. (koreguota)* |
| III. Finansinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| III.1. Dividendų (išmokėjimas) | (1) | (5.225) | (1) | (5.225) |
| III.2. Paskolų gavimas | - | 10.000 | - | 10.000 |
| III.3. Paskolų (grąžinimas) | (12.711) | (5.444) | (12.531) | (5.444) |
| III.4. Sąskaitų likučio perviršis (overdraftas) | 27.910 | (4.352) | 27.910 | (4.352) |
| III.5. (Sumokėtos) palūkanos | (184) | (190) | (183) | (190) |
| III.6. Įsipareigojimų apmokėjimas už naudojimosi teise valdomą turtą | (168) | (74) | (157) | (69) |
| III.7. Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | - | 8 | - | 8 |
| Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai | 14.846 | (5.277) | 15.038 | (5.272) |
| IV. Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | 146 | 38 | (115) | (24) |
| V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | 233 | 42 | 197 | 34 |
| VI. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | 379 | 80 | 82 | 10 |

* Koregavimas atliktas dėl pinigų likučio pergrupavimo su kito finansinio turto straipsniu ir 16 TFAS taikymo žemės nuomai. Reikšminga koregavimų įtaka atskleista Aiškinamojo rašto pastaboje Nr. 17.

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

| | | |
|--|-------------------|------------------------|
| Komercijos direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių | Vytautas Ruolia | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |
| Apskaitos skyriaus vadovė | Rasa Baltaragienė | 2020 m. rugpjūčio 5 d. |

Konsoliduotųjų ir Bendrovės Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2020 m. birželio 30 d. GET Baltic turėjo 97 registruotus biržos dalyvius.

Vidutinis sąrašinis Grupės darbuotojų skaičius 2020 m. birželio 30 d. sudarė 324 (2019 m. birželio 30 d. - 334), Bendrovės - 2020 m. birželio 30 d. sudarė 317 (2019 m. birželio 30 d. - 328).

2 Apskaitos principai

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

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

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

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

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

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

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

3 Informacija pagal segmentus

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

Grupė ir Bendrovė 2020 m. birželio 30 d. 68 proc. (2019 m. birželio 30 d. – 70 proc.) pajamų uždirbo iš Lietuvos sistemos naudotojų, 29 proc. (2019 m. birželio 30 d. – 29 proc.) pajamų sudarė dujų perdavimas į gretimas perdavimo sistemas ir 3 proc. (2019 m. birželio 30 d. – 1 proc.) pajamų sudarė tarpininkavimo paslaugos pajamos iš dujų biržos sandorių.

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

| | Perdavimo veikla | Dujų biržos veikla | Iš viso |
|--|------------------|--------------------|---------|
| Pajamos | 24.089 | 800 | 24.889 |
| Pajamos, eliminavus pajamas tarp Grupės įmonių | 24.089 | 771 | 24.860 |
| Veiklos pelnas (nuostoliai) | 5.316 | 457 | 5.773 |
| Finansinės pajamos(sąnaudos), grynąja verte | (149) | (2) | (151) |
| Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą | 5.167 | 455 | 5.622 |
| Pelno mokestis | 1.788 | (20) | 1.768 |
| Grynasis pelnas (nuostoliai) | 6.955 | 435 | 7.390 |
| Nusidėvėjimas/amortizacijos sąnaudos | (5.429) | (95) | (5.524) |
| Ilgalaikio materialiojo turto nurašymai | - | - | - |

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

| | Perdavimo veikla | Dujų biržos veikla | Iš viso |
|--|------------------|--------------------|---------|
| Pajamos | 25.633 | 356 | 25.989 |
| Pajamos, eliminavus pajamas tarp Grupės įmonių | 25.629 | 336 | 25.965 |
| Veiklos pelnas (nuostoliai) | 6.227 | 83 | 6.310 |
| Finansinės pajamos(sąnaudos), grynąja verte | (191) | (1) | (192) |
| Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą | 6.036 | 82 | 6.118 |
| Pelno mokestis | (1.075) | - | (1.075) |
| Grynasis pelnas (nuostoliai) | 4.961 | 82 | 5.043 |
| Nusidėvėjimas/amortizacijos sąnaudos | (4.961) | (60) | (5.021) |
| Ilgalaikio materialiojo turto nurašymai | 41 | - | 41 |

4 Ilgalaikis nematerialus ir materialus turtas

| Ilgalaikis nematerialusis turtas | Grupė | Bendrovė |
|--|--------------|--------------|
| Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. | 2.699 | 2.259 |
| Įsigijimai | 710 | 706 |
| Amortizacija | (402) | (349) |
| Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu | - | - |
| Likutinė vertė 2019 m. birželio 30 d. | 3.007 | 2.616 |
| Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. | 2.910 | 2.262 |
| Įsigijimai | 124 | 74 |
| Amortizacija | (475) | (393) |
| Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu | - | - |
| Likutinė vertė 2020 m. birželio 30 d. | 2.559 | 1.943 |

| Ilgalaikis materialusis turtas | Grupė | Bendrovė |
|--|----------------|----------------|
| Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. | 200.031 | 200.028 |
| Įsigijimai | 8.105 | 8.104 |
| Nusidėvėjimas | (4.536) | (4.535) |
| Nurašymai | (201) | (201) |
| Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu | (3.617) | (3.617) |
| Likutinė vertė 2019 m. birželio 30 d. | 199.782 | 199.779 |
| Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. | 201.362 | 201.359 |
| Įsigijimai | 48.865 | 48.864 |
| Nusidėvėjimas | (4.835) | (4.834) |
| Pardavimai | - | - |
| Nurašymai | (7) | (7) |
| Dotacijų sudengimas su ilgalaikiu turtu | (21.873) | (21.873) |
| Likutinė vertė 2020 m. birželio 30 d. | 223.512 | 223.509 |

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

2020 m. pradėti dujotiekio jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos statybos darbai. Per 2020 m. minėto projekto vykdymui įsigytų statybos darbų, medžiagų ir kt. paslaugų vertė sudarė 42.640 tūkst. Eur, apskaitoje pripažinta gautinų dotacijų suma 19.092 tūkst. Eur.

Dotacijų nusidėvėjimo suma pelno (nuostolių) ataskaitoje atvaizduojama, sudengiant susijusio turto nusidėvėjimo sąnaudas su dotacijų pajamomis, kuri 2020 m. birželio 30 d. sudarė 1.322 tūkst. eurų (2019 m. birželio 30 d. – 1.192 tūkst. eurų).

5 Nebaigta statyba

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

| Objektas | Grupė | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| Dujotiekių jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos projekto įgyvendinimas Lietuvos Respublikos teritorijoje | 27.852 | 4.304 |
| Kontrolinių įtaisų paleidimo ir priėmimo kamerų įrengimas | 2.480 | 391 |
| Dujų perdavimo sistemos operatyvaus technologinio valdymo diegimas | 1.818 | 1.012 |
| Magistralinio dujotiekio Vilnius-Kaunas ir Kaunas-Šakiai jungties statyba | 551 | 551 |
| Kiti | 862 | 1482 |
| ¹⁾ Atimti: nebaigtos statybos sumų vertės sumažėjimas | (580) | (580) |
| | 32.983 | 7.160 |

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

6 Nuomos teise valdomas turtas ir nuomos įsipareigojimai

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

| | Grupė | | | |
|---|------------|--------------|----------------------|--------------|
| | Pastatai | Žemė | Transporto priemonės | Iš viso: |
| Pripažinto turto pradinė vertė 2019 m. sausio 1 d.* | 749 | 1.278 | - | 2.027 |
| Įsigijimai | 151 | - | 17 | 168 |
| Nurašymai | (30) | - | - | (30) |
| Nusidėvėjimas | (72) | (6) | (1) | (79) |
| Likutinė vertė 2019 m. birželio 30 d. | 798 | 1.272 | 16 | 2.086 |
| Pripažinto turto likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. | 723 | 1.265 | 13 | 2.001 |
| Įsigijimai | 4 | 0 | 1.108 | 1.112 |
| Nurašymai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nusidėvėjimas | (77) | (6) | (129) | (212) |
| Likutinė vertė 2020 m. birželio 30 d. | 650 | 1.259 | 992 | 2.901 |
| Pradinė vertė | 874 | 1.278 | 1.125 | 3.277 |
| Sukauptas nusidėvėjimas | (224) | (19) | (133) | (376) |
| Likutinė vertė 2020 m. birželio 30 d. | 650 | 1.259 | 992 | 2.901 |

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

| | Bendrovė | | | |
|---|------------|--------------|----------------------|--------------|
| | Pastatai | Žemė | Transporto priemonės | Iš viso: |
| Pripažinto turto pradinė vertė 2019 m. sausio 1 d.* | 749 | 1.278 | - | 2.027 |
| Įsigijimai | - | - | - | - |
| Nurašymai | (30) | - | - | (29) |
| Nusidėvėjimas | (68) | (6) | - | (74) |
| Likutinė vertė 2019 m. birželio 30 d. | 651 | 1.272 | - | 1.923 |
| Pripažinto turto likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. | 585 | 1.265 | - | 1.850 |
| Įsigijimai | - | - | 1.108 | 1.108 |
| Nurašymai | - | - | - | - |
| Nusidėvėjimas | (66) | (7) | (127) | (200) |
| Likutinė vertė 2020 m. birželio 30 d. | 519 | 1.258 | 981 | 2.758 |
| Pradinė vertė | 719 | 1.278 | 1.108 | 3.105 |
| Sukauptas nusidėvėjimas | (201) | (19) | (127) | (347) |
| Likutinė vertė 2020 m. birželio 30 d. | 518 | 1.259 | 981 | 2.758 |

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

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

| | Grupė 2020 m. birželio 30 d. | Bendrovė 2020 m. birželio 30 d. |
|--|------------------------------------|---------------------------------------|
| Apskaitinė vertė laikotarpio pradžioje | 2.009 | 1.857 |
| Nuomos įsipareigojimų pripažinimas taikant 16 TFAS | 4 | |
| Sudarytos nuomos sutartys | 1.108 | 1.108 |
| Nuomos nutraukimai (skolos ir sukauptų palūkanų nurašymas) | - | - |
| Priskaičiuotos palūkanų sąnaudos | 13 | 12 |
| Nuomos mokėjimai (pagrindinė suma ir palūkanos) | (205) | (192) |
| Apskaitinė vertė birželio 30 d. | 2.929 | 2.785 |
| Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai | 2.492 | 2.371 |
| Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai | 437 | 414 |

| | Grupė | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| Nuomos įsipareigojimai | | |
| Einamųjų metų dalis | 437 | 160 |
| Ilgalaikiai įsipareigojimai, kurių padengimo terminai: | 2.492 | 1.849 |
| Tarp 1 ir 2 metų | 438 | 161 |
| Tarp 2 ir 3 metų | 440 | 162 |
| Tarp 3 ir 5 metų | 345 | 248 |
| Virš 5 metų | 1.269 | 1.278 |

| | Bendrovė | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| Nuomos įsipareigojimai | | |
| Einamųjų metų dalis | 414 | 138 |
| Ilgalaikiai įsipareigojimai, kurių padengimo terminai: | 2.371 | 1.719 |
| Tarp 1 ir 2 metų | 415 | 138 |
| Tarp 2 ir 3 metų | 417 | 139 |
| Tarp 3 ir 5 metų | 306 | 209 |
| Virš 5 metų | 1.233 | 1.233 |

Palūkanos, apskaičiuotos nuo nuomos įsipareigojimų, atspindėtos Grupės finansinės veiklos sąnaudose 2020 m. birželio 30 d. sudaro 13 tūkst. Eur.

Grupė ir Bendrovė neturėjo nuomos sutarčių su kintamaisiais mokėjimais, neįtrauktas į nuomos įsipareigojimų vertę. Grupė 2020 m. atliko 192 tūkst. Eur nuomos mokėjimų (vertės dengimas).

7 Iš pirkėjų gautinos sumos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| Ilgalaikės iš pirkėjų gautinos sumos | | | | |
| Kitos iš pirkėjų gautinos sumos | - | - | - | - |
| Trumpalaikės iš pirkėjų gautinos sumos | | | | |
| Gautinos sumos už gamtinių dujų perdavimą | 4.660 | 5.524 | 4.674 | 5.524 |
| Kitos iš pirkėjų gautinos sumos | 1.140 | 406 | 285 | 411 |
| Atimti: iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas | (70) | (70) | (70) | (70) |
| | 5.730 | 5.860 | 4.889 | 5.865 |

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

8 Kitos gautinos sumos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| Gautinos administruojamos SGD terminalo lėšos | 11.170 | 16.020 | 11.170 | 16.020 |
| Gautinos dotacijos | 11.087 | 2.754 | 11.087 | 2.754 |
| Sukauptos pajamos už gamtinių dujų transportavimą | 493 | 541 | 493 | 541 |
| Kitos gautinos sumos | 157 | 76 | 79 | 73 |
| | 22.907 | 19.391 | 22.829 | 19.388 |

2020 m. birželio 30 d. gautinoje administruojamų SGD terminalo lėšų sumoje pradelsta apmokėti suma sudaro 4.968 tūkst. eurų, 2019 m. gruodžio 31 d. - 4.701 tūkst. eurų, iš kurių 2020 m. birželio 30 d. AB „Achema“ pradelsta skola sudarė 4.881 tūkst. eurų, UAB „Geros dujos“ - 19 tūkst. Eurų, UAB „Geoterma“ - 65 tūkst. Eurų, kitos – 3 tūkst. Eur. Daugiau informacijos apie AB „Achema“ pradelstas skolas žr. 18 pastaboje „Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai“. Bendrovės kitoms gautinoms sumoms vertės sumažėjimas nėra formuojamas.

9 Kitas finansinis turtas

Grupės kitą finansinį turtą 2020 m. birželio 30 d. sudarė piniginės lėšos, gautos iš gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomos dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos, trumpiau vadinamos SGD terminalo lėšomis ir biržos dalyvių pervestos lėšos. 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“) bei Grupės patiriamoms SGD terminalo lėšų administravimo sąnaudoms padengti. 2019 m. lapkričio 25 d. nutarimu Nr. O3E-766 (pakeitimas 2019 m. gruodžio 31 d. Nr. O3E-924) nustatyta nauja gamtinių dujų tiekimo saugumo papildoma dedamoji, kuri taikoma nuo 2020 m. sausio 1 d.

Dujų biržos dalyvių gautos išankstinių apmokėjimų lėšos 2020 m. birželio 30 d. sudarė 5.004 tūkst. eurų, 2019 m. gruodžio 31 d. – 18.644 tūkst. eurų.

| | Grupė | |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| SGD terminalo lėšos | 2 | 4 |
| Dujų biržos dalyvių pervestos lėšos | 5.002 | 18.644 |
| | 5.004 | 18.648 |

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

10 Paskolos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| Ilgalaikės paskolos | | | | |
| Paskolos iš Lietuvos kredito institucijų | 26.000 | 30.000 | 26.000 | 30.000 |
| Paskola iš tarptautinių finansinių institucijų | 20.652 | 21.739 | 20.652 | 21.739 |
| Trumpalaikės paskolos | | | | |
| Paskolos iš Lietuvos kredito institucijų | - | - | - | - |
| Trumpalaikės finansinės skolos (UAB „EPSO-G“) | 34.181 | 6.452 | 34.181 | 6.272 |
| Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis | 6.174 | 13.618 | 6.174 | 13.618 |
| | 87.007 | 71.809 | 87.007 | 71.629 |

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

2020 m. birželio 30 d. AB „Amber Grid“ pasirašė iki 65 mln. eurų vertės ilgalaikio finansavimo sutartį su Europos investicijų banku (EIB) dėl dujotiekių jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos dalies Lietuvos Respublikos teritorijoje statybos finansavimo.

Grupės ir Bendrovės paskolų palūkanų svertinis vidurkis 2020 m. birželio 30 d. sudarė 0,57 proc. (2019 m. gruodžio 31 d. - 0,49 proc.).

11 Pelno mokesčiai

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

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

Remiantis Pelno mokesčio įstatymo pataisomis, kurios suteikia galimybę pasinaudoti pelno mokesčio lengvata, investavus į naujas technologijas, Grupė ir Bendrovė 2020 m. birželio 30 d. paskaičiavo 2.594 tūkst. eurų pelno mokesčio lengvatą (2019 m. gruodžio 31 d. - 218 tūkst. eurų).

12 Prekybos skolos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| Tiekėjams pagal investicijų programą (rekonstrukcija) | 12.219 | 1.440 | 12.219 | 1.440 |
| Paslaugų ir prekių tiekėjams | 739 | 1.280 | 722 | 1.195 |
| Tiekėjams pagal ilgalaikio turto remonto programą | 47 | 396 | 47 | 396 |
| Gamtinių dujų tiekėjams | 3.722 | 3.851 | 213 | 1.160 |
| | 16.727 | 6.967 | 13.201 | 4.191 |

Užtikrinant strateginio projekto įgyvendinimą, dujotiekio jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos statybos darbus (žr. 4 pastabą), įsipareigojimai tiekėjams (rangovams) dėl projekto vykdymo 2020 m. birželio 30 d. sudarė 10.523 tūkst. Eur. 2020 m. birželio 30 d. prekybos skolos yra be palūkanų ir didžiosios jų dalies apmokėjimo terminas yra nuo 30 iki 60 dienų.

13 Gauti išankstiniai apmokėjimai

Grupės gauti išankstiniai apmokėjimai 2020 m. birželio 30 d. sudaro 2.660 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 17.103 tūkst. eurų). Tai yra gauti avansai iš ES investiciniams projektams vykdyti, avansiniai mokėjimai už teikiamas perdavimo paslaugas ir dujų biržos dalyvių gauti išankstiniai apmokėjimai.

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

14 Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. gruodžio 31 d. |
| Mokėtinos administruojamos SGD terminalo lėšos | 10.284 | 13.562 | 10.284 | 13.562 |
| Sukauptos administruojamos SGD terminalo lėšos* | 888 | 2.461 | 888 | 2.461 |
| Mokėtinas nekilnojamo turto mokestis | - | 432 | - | 432 |
| Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis | 604 | 501 | 604 | 222 |
| Kitos mokėtinos sumos | 432 | 480 | 383 | 469 |
| | 12.208 | 17.436 | 12.159 | 17.146 |

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

15 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

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

| | Grupė | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. birželio 30 d. |
| Grynasis pelnas, priskirtinas Grupės akcininkams (tūkst. eurų) | 7.390 | 5.043 |
| Akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst. vienetų) | 178.383 | 178.383 |
| | 0,04 | 0,03 |

16 Dividendai

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

Atsižvelgiant į 2019 m. rinkos regulatoriaus priimtą sprendimą 2020 metams bendrovei nustatyti reikšmingai mažesnį leistiną pajamų lygį dėl investicijų grąžos viršijimo ankstesniais metais ir tuo pat metu išaugus lėšų poreikiui investicijoms į dujotiekio su Lenkija GIPL statybą, 2020 m. balandžio 20 d. vykusiame akcininkų susirinkime buvo

pritarta „Amber Grid“ valdybos siūlymui uždirbtą pelną palikti bendrovėje. Per 2020 m. buvo išmokėti ankstesniais laikotarpiais akcininkų patvirtinti dividendai.

17 Palyginamosios informacijos koregavimai

Depozitų apskaitymo politikos keitimo įtaka

Konsoliduotose finansinėse ataskaitose už laikotarpį, pasibaigusį 2019 m. birželio 30 d., biržos dalyvių pervestos lėšos atvaizduotos Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje. Grupės ir Bendrovės apskaitos politikoje numatyta panašaus pobūdžio pinigines biržos dalyvių lėšas priskirti kitam finansiniam turtui. 2019 m. pakeitus apskaitos politiką, pertvarkyta palyginamoji 2019 m. birželio 30 d. informacija, pergrupuojant minėtas lėšas iš Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnio į Kito finansinio turto straipsnį. Grupė mano, kad pakeitimas tiksliau ir skaidriau atspindės Grupės įmonių balansinę struktūrą. Reikšminga koregavimo įtaka Grupės finansiniams rodikliams pateikiama žemiau:

| KONSOLIDUOTOJI PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA tūkst. Eur | Grupė 2019 m. birželio 30 d. (iki koregavimo) | Koregavimo įtaka | Grupė 2019 m. birželio 30 d. (po koregavimo) |
|--|--|---------------------|---|
| Kito finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas | 47 | 8.504 | 8.551 |
| Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas | (8.466) | (8.504) | 38 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai periodo pradžioje | 10.616 | (10.574) | 42 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai periodo pabaigoje | 2.150 | (2.070) | 80 |

16 TFAS taikymo žemės nuomai įtaka

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

| KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA tūkst. Eur | Grupė trijų mėn. laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. (iki koregavimo) | Koregavimo įtaka | Grupė trijų mėn. laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. (po koregavimo) |
|--|---|---------------------|--|
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | (2.574) | (3) | (2.577) |
| Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį | (459) | 2 | (457) |
| VEIKLOS PELNAS | 491 | (1) | 490 |
| FINANSINĖ VEIKLA | (81) | (4) | (85) |
| Pajamos | 5 | - | 5 |
| Sąnaudos | (86) | (4) | (90) |
| PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | 410 | (5) | 405 |
| GRYNASIS PELNAS | 341 | (5) | 336 |

Įtaka palyginamiesiems Bendrovės rezultatams sutampa su įtaka Grupės rezultatams.

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

| KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA tūkst. Eur | Grupė šešių mėn. laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. (iki koregavimo) | Koregavimo įtaka | Grupė šešių mėn. laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. birželio 30 d. (po koregavimo) |
|--|---|---------------------|--|
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | (5.015) | (6) | (5.021) |
| Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį | (912) | 6 | (906) |
| VEIKLOS PELNAS | 6.310 | - | 6.310 |
| FINANSINĖ VEIKLA | (183) | (9) | (192) |
| Pajamos | 8 | - | 8 |
| Sąnaudos | (191) | (9) | (200) |
| PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | 6.127 | (9) | 6.118 |
| GRYNASIS PELNAS | 5.052 | (9) | 5.043 |

Įtaka palyginamiesiems Bendrovės rezultatams sutampa su įtaka Grupės rezultatams.

18 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Teisiniai ginčai

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

Taip pat, teismuose yra nagrinėjama byla dėl Bendrovės pirkimų komisijos sprendimų GIPL projekto rangos darbų pirkimo metu teisėtumo (pirkimo Nr. 381642). Lietuvos apeliacinis teismas 2020-05-21 paskelbė nutartį, kuria Vilniaus apygardos teismo 2020-02-29 sprendimą paliko nepakeistu (liko nepakeisti ir pirkimo rezultatai). Šiuo metu ieškovas byloje yra pateikęs kasacinį skundą, kuris yra priimtas ir bus nagrinėjamas Lietuvos Aukščiausiajame Teisme.

19 Susijusių šalių sandoriai

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

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

- Bendrovės patronuojanti įmonė EPSO-G, kurios 100 proc. akcijų priklauso Lietuvos Respublikos Energetikos ministerijai;
- UAB „EpsO-G“ grupės įmonės:
 - Litgrid AB (bendri akcininkai);
 - UAB „Tetas“ (bendri akcininkai);
 - UAB „Baltpool“ (bendri akcininkai).
 - Bendrovės dukterinė įmonė UAB GET Baltic;
- UAB „Ignitis grupė“ įmonės:
 - AB „Enerģijos skirstymo operatorius“;
 - UAB „Ignitis“;
 - AB „Ignitis gamyba“.

- UAB „Energetikos paslaugų ir rangos organizacija“
- Kitos valstybė kontroliuojamos įmonės:
 - AB „Klaipėdos nafta“;
 - VĮ Ignalinos atominė;
 - VĮ „Geoterma“;
 - Kitos valstybės valstybės kontroliuojamos, ar reikšmingai įtakojamos įmonės;
- Vadovybė.

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

| 2020 m. | Grupė | | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|--------------------|-----------------------------|
| | Pirkimai | Pardavimai | Gautinos sumos | Gautos paskolos | Mokėtinos sumos | Finansinės veiklos sąnaudos |
| UAB „EPSO - G“ | 65 | - | - | 34.181 | 17 | 27 |
| UAB „TETAS“ | 1 | - | - | - | - | - |
| AB „Ignitis gamyba“ | 11.623 ²⁾ | 9.016 ²⁾ | 2.145 ²⁾ | - | 188 | - |
| AB „Energijos skirstymo operatorius“ | 100 | 237 | 47 | - | 13 | - |
| UAB „Ignitis“ | 31.076 ²⁾ | 17.583 ²⁾ | 3039 ²⁾ | - | 4324 ²⁾ | - |
| UAB „Transporto valdymas“ | 157 | - | - | - | 43 | - |
| AB „Klaipėdos nafta“ | 19.268 ²⁾ | 1 | - | - | 7049 ²⁾ | - |
| VĮ Ignalinos atominė | - | 80 ²⁾ | 19 ²⁾ | - | - | - |
| VĮ „Geoterma“ | - | - | 110 | - | - | - |
| Kitos valstybės valdomos įmonės | 37 | - | - | - | 15 | - |
| | 62.327 | 26.917 | 5.360 | 34.181 | 11.649 | 27 |

| 2019 m. | Grupė | | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------|
| | Pirkimai | Pardavimai | Gautinos sumos | Gautos paskolos | Mokėtinos sumos | Finansinės veiklos sąnaudos |
| UAB „EPSO - G“ | 29 | - | - | 6.452 | 21 | 3 |
| UAB „TETAS“ | 1 | - | - | - | 1 | - |
| AB „Ignitis gamyba“ | 5 | 10.885 ²⁾ | 2.037 ²⁾ | - | 225 | - |
| AB „Energijos skirstymo operatorius“ | 97 | 512 | 84 | - | 2 | - |
| UAB „Ignitis“ | 33.125 ²⁾ | 20.467 ²⁾ | 4.190 ²⁾ | - | 6.248 ²⁾ | - |
| AB „Klaipėdos nafta“ | 28.702 ²⁾ | 58 | - | - | 10.156 ²⁾ | - |
| VĮ Ignalinos atominė | - | 118 | 29 ²⁾ | - | - | - |
| VĮ „Geoterma“ | - | - | 110 | - | - | - |
| Kitos valstybės valdomos įmonės | 77 | - | - | - | 8 | - |
| | 62.036 | 32.040 | 6.450 | 6.452 | 16.661 | 3 |

| Bendrovė | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------------------|
| 2020 m. | Pirkimai | Pardavimai | Gautinos sumos | Gautos paskolos | Mokėtinos sumos | Finansinės veiklos sąnaudos |
| UAB GET Baltic | 2.489 ¹⁾ | 41 ¹⁾ | 14 ¹⁾ | | 138 ¹⁾ | - |
| UAB „EPSO - G“ | 39 | - | - | 34.181 | 17 | 26 |
| UAB „TETAS“ | 1 | - | - | - | | - |
| AB „Ignitis gamyba“ | 2 | 9.016 ²⁾ | 2.145 ²⁾ | - | | - |
| AB „Energijos skirstymo operatorius“ | 100 | 236 | 47 | - | 13 | - |
| UAB „Ignitis“ | 14.868 ²⁾ | 13.903 ²⁾ | 3.038 ²⁾ | - | 3.331 ²⁾ | - |
| UAB „Transporto valdymas“ | 154 | - | - | - | 42 | - |
| AB „Klaipėdos nafta“ | 19.268 ²⁾ | - | - | - | 7.049 ²⁾ | - |
| VĮ Ignalinos atominė | - | 80 ²⁾ | 19 ²⁾ | - | | - |
| VĮ „Geoterma“ | - | - | 110 | - | | - |
| Kitos valstybės valdomos įmonės | 37 | - | - | - | 15 | - |
| | 36.958 | 23.276 | 5.373 | 34.181 | 10.605 | 26 |

| 2019 m. | Pirkimai | Pardavimai | Gautinos sumos | Gautos paskolos | Mokėtinos sumos | Finansinės veiklos sąnaudos |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------|
| UAB GET Baltic | 3.876 ¹⁾ | 54 ¹⁾ | 16 ¹⁾ | - | 354 ¹⁾ | - |
| UAB „EPSO - G“ | 29 | - | - | 6.272 | 21 | 3 |
| UAB „TETAS“ | 1 | - | - | - | 1 | - |
| AB „Ignitis gamyba“ | 5 | 9.969 ²⁾ | 2.037 ²⁾ | - | - | - |
| AB „Energijos skirstymo operatorius“ | 97 | 512 | 84 | - | 2 | - |
| UAB „Ignitis“ | 13.440 ²⁾ | 20.242 ²⁾ | 4.190 ²⁾ | - | 4.184 ²⁾ | - |
| AB „Klaipėdos nafta“ | 28.702 ²⁾ | 57 ²⁾ | - | - | 10.156 ²⁾ | - |
| VĮ Ignalinos atominė | - | 118 | 29 ²⁾ | - | - | - |
| VĮ „Geoterma“ | - | - | 110 ²⁾ | - | - | - |
| Kitos valstybės valdomos įmonės | 77 | - | - | - | 7 | - |
| | 46.227 | 30.952 | 6.466 | 6.272 | 14.725 | 3 |

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. 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė ir Grupė iš susijusių šalių gautinoms sumoms neformavo ir neapskaitė vertės sumažėjimo.

Išmokos vadovybei

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. birželio 30 d. | 2020 m. birželio 30 d. | 2019 m. birželio 30 d. |
| Išmokos susijusios su darbo santykiais | 279 | 366 | 246 | 339 |
| Išmokos valdybos nariams | 19 | 10 | 19 | 10 |
| | 298 | 376 | 265 | 349 |

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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Bendrovės įgyvendinamo strateginio projekto - dujotiekių jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos (GIPL) - darbai per 2020 m. I pusmetį vyko sparčiau nei numatyta plane. Įgyvendinta 30 proc. viso GIPL projekto (detalesnė informacija pateikiama 2020 m. I pusmečio AB „Amber Grid“ tarpiniame pranešime).

Dėl COVID-19 Bendrovė iki 2020 m. birželio 30 d. patyrė 68 tūkst. eurų sąnaudų, tame tarpe 33 tūkst. eurų papildomam darbo užmokesčiui ir VSD įmokoms laikinai izoliuojamiems darbuotojams, 31 tūkst. eurų saugos priemonių įsigijimui, patalpų dezinfekavimui ir kitoms eksploatacinėms reikmėms, 4 tūkst. eurų dėl komandiruočių atšaukimo karantino laikotarpiu.

21 Pobalansiniai įvykiai

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