

**Amber
Grid**



AB „Amber Grid“
Savanorių pr. 28, LT-03116 Vilnius
Tel. (8 5) 236 0855
Faks. (8 5) 236 0850
El. paštas info@ambergrid.lt
www.ambergrid.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
Įmonės kodas 303090867
PVM mokėtojo kodas LT100007844014
A. s. LT71 7044 0600 0790 5969, AB SEB bankas

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2017-05-25 Nr. 5-180-13

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos banko valdybos 2013 m. vasario 28 d. nutarimu Nr. 03-48 patvirtintomis Periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Amber Grid“ generalinis direktorius Saulius Bilys ir finansų direktorius, Rimantas Šukys, patvirtiname, kad mūsų žiniomis pridedamos 2017 m. kovo 31 d. AB „Amber Grid“ sutrumpintos finansinės ataskaitos parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus priimtus taikyti Europos Sąjungoje atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Amber Grid“ turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius

Saulius Bilys

Finansų direktorius

Rimantas Šukys

AB „Amber Grid“

**SUTRUMPINTOS BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
PARENGTOS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE
2017 m. kovo mėn. 31 d.**

Finansinės būklės ataskaita

		2017 m.	2016 m.
		kovo 31 d.	gruodžio 31 d.
		(neaudituota)	(audituota)
TURTAS			
A.	Ilgalaikis turtas	345.410	348.715
I.	Nematerialusis turtas	607	631
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	344.128	347.409
II.1.	Žemė	125	125
II.2.	Pastatai ir statiniai	274.846	276.153
II.2.1.	Pastatai	6.175	6.244
II.2.2.	Magistraliniai dujotiekiai ir jų įrenginiai	263.789	264.918
II.2.3.	Skirstomieji dujotiekiai ir jų įrenginiai	102	103
II.2.4.	Kiti pastatai ir statiniai	4.780	4.888
II.3.	Mašinos ir įrengimai	54.269	55.565
II.4.	Transporto priemonės	1.011	1.101
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	2.370	2.717
II.6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	659	611
II.7.	Nebaigta statyba	10.848	11.137
III.	Investicija į dukterinę įmonę	675	675
B.	Trumpalaikis turtas	38.345	42.583
I.	Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai	1.968	1.515
I.1.	Atsargos	1.737	1.360
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai	231	155
II.	Gautinos sumos	20.276	25.444
II.1.	Iš pirkėjų gautinos sumos	6.418	6.858
II.2.	Kitos gautinos sumos	13.858	18.586
III.	Kitas finansinis turtas	31	1.658
IV.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	16.070	13.966
Turto iš viso		383.755	391.298

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

		2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. gruodžio 31 d. (audituota)
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
C.	Nuosavas kapitalas	210.911	202.810
I.	Įstatinis kapitalas	51.731	51.731
II.	Rezervai	130.151	130.151
II.1.	Privalomasis rezervas	5.173	5.173
II.2.	Kiti rezervai	124.978	124.978
III.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	29.029	20.928
III.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	8.101	20.928
III.2.	Ankstesniųjų metų pelnas (nuostoliai)	20.928	-
D.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	172.844	188.488
I.	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	153.254	152.816
I.1.	Ilgalaikės finansinės skolos	9 82.222	82.222
I.2.	Dotacijos (atidėtosios pajamos)	10 64.258	64.450
I.3.	Ilgalaikės išmokos darbuotojams	426	426
I.4.	Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	6.348	5.718
II.	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	19.590	35.672
II.1.	Trumpalaikės finansinės skolos	-	-
II.2.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	9 -	11.444
II.3.	Ilgalaikių išmokų darbuotojams einamųjų metų dalis	80	80
II.4.	Prekybos skolos	12 2.737	5.694
II.5.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	5	5
II.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimas	1.281	876
II.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2.060	1.422
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	13 13.427	16.151
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		383.755	391.298

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius Saulius Bilys



2017 m. gegužės 25 d.

Vyriausiasis buhalteris Džintra Tamulienė





2017 m. gegužės 25 d.

Pelno (nuostolių) ataskaita

		Pastabos	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2016 m. kovo 31 d. (neaudituota)
I.	Pajamos	15	19.292	21.275
II.	Sąnaudos		(9.828)	(10.760)
II.1.	Gamtinių dujų sąnaudos		(1.592)	(2.725)
II.2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija		(3.660)	(3.982)
II.3.	Darbo užmokesčio ir susijusios socialinio draudimo sąnaudos		(2.009)	(2.099)
II.4.	Remonto ir techninės priežiūros sąnaudos		(1.500)	(901)
II.5.	Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(442)	(467)
II.6.	Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos		(136)	(128)
II.6.	Kitos sąnaudos		(489)	(458)
III.	Veiklos (nuostoliai) pelnas		9.464	10.515
IV.	Finansinė veikla		31	(145)
IV.1.	Pajamos		134	45
IV.2.	Sąnaudos		(103)	(190)
V.	Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		9.495	10.370
VI.	Pelno mokestis	11	(1.394)	(1.531)
VI.1.	Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis		(764)	(850)
VI.2.	Atidėtasis pelno mokestis		(630)	(681)
VII.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		8.101	8.839
	Pagrindinis ir sąlyginis pelnas(nuostolis), tenkantis vienai akcijai (eurais)	14	0.05	0.05



Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Saulius Bilys 	2017 m. gegužės 25 d.
Vyriausiasis buhalteris	Dzintra Tamulienė 	2017 m. gegužės 25 d.

Bendrųjų pajamų ataskaita

	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2016 m. kovo 31 d. (neaudituota)
I. Grynasis pelnas (nuostoliai)	8.101	8.839
II Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	<u>8.101</u>	<u>8.839</u>

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Saulius Bilys		2017 m. gegužės 25 d.
Vyriausiasis buhalteris	Dzintra Tamulienė		2017 m. gegužės 25 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Įstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytas pelnas	Iš viso
2015 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	51.731	5.166	121.789	15.978	194.664
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	8.839	8.839
<i>Grynasis metų pelnas (nuostolis)</i>	-	-	-	8.839	8.839
2016 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)	51.731	5.166	121.789	24.817	203.503
Pervedimas iš kitų rezervų	-	-	3.189	(3.189)	-
Pervedimas į privalomą rezervą	-	7	-	(7)	-
Patvirtinti dividendai	-	-	-	(12.782)	(12.782)
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	12.089	12.089
<i>Grynasis metų pelnas (nuostolis)</i>	-	-	-	12.089	12.089
2016 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	51.731	5.173	124.978	20.928	202.810
Visos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	8.101	8.101
<i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i>	-	-	-	8.101	8.101
2017 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)	51.731	5.173	124.978	29.029	210.911

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Saulius Bilys</u>		<u>2017 m. gegužės 25 d.</u>
<u>Vyriausiasis buhalteris</u>	<u>Dzintra Tamulienė</u>		<u>2017 m. gegužės 25 d.</u>

Pinigų srautų ataskaita


	2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. kovo 31 d. (neaudituota)
I. Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
I.1. Grynasis pelnas (nuostoliai)	8.101	8.839
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai ir kiti koregavimai:		
I.2. Nusidėvėjimas ir amortizacija	4.109	4.465
I.3. Parduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto bei abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų ir atsargų nurašymo nuostolis (pelnas)	(10)	(10)
I.4. Ilgalaikio materialiojo turto, finansinio turto, iš pirkėjų gautinų abejotinų sumų ir atsargų vertės sumažėjimo nuostoliai (vertės sumažėjimo atstatymas)	25	11
I.5. Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	1.394	1.532
I.6. Palūkanų (pajamos)	-	(2)
I.7. Palūkanų sąnaudos	103	189
I.8. Dotacijų (atidėtyjų pajamų) (amortizacija)	(460)	(498)
I.9. Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas	(132)	-
	13.130	14.526
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
I.10. Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(414)	137
I.11. Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	400	2.316
I.12. Kitų gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	2.181	(4.830)
I.13. Prekybos skolų padidėjimas (sumažėjimas)	92	(332)
I.14. Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(2.044)	(26.241)
I.15. Kito finansinio turto sumažėjimas (padidėjimas)	1.627	31.376
I.16. (Sumokėtas) pelno mokestis	(358)	(305)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai iš viso	1.484	2.121
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	14.614	16.647
II. Investicinės veiklos pinigų srautai		
II.1. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(3.803)	(7.039)
II.2. Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	10	10
II.3. Investicijų į bendrai valdomas įmones įsigijimas	-	-
II.4. Iki išpirkimo termino laikomų investicijų (įsigijimas)	-	-
II.5. Iki išpirkimo termino laikomų investicijų pardavimas	-	-
II.6. Gautos palūkanos	-	1
II.7. Kitų trumpalaikių investicijų pardavimas (įsigijimas)	-	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(3.793)	(7.028)

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

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. kovo 31 d. (neaudituota)
III. Finansinės veiklos pinigų srautai		
III.1. Dividendų (išmokėjimas)	-	(6)
III.2. Paskolų gavimas	-	-
III.3. Paskolų (grąžinimas)	(11.444)	(10.006)
III.4. Gautos dotacijos	2.739	33
III.5. (Sumokėtos) palūkanos	(143)	(220)
III.6. Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	133	-
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(8.717)	(10.199)
IV. Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	2.104	(580)
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	13.966	26.969
VI. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	16.070	26.389

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Saulius Bilys		2017 m. gegužės 25 d.
Vyriausiasis buhalteris	Dzintra Tamulienė		2017 m. gegužės 25 d.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

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

2015 m. sausio 13 d. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – VKEKK) konstatavo, kad AB „Amber Grid“ perdavimo veiklos atskyrimas atitinka Gamtinių dujų įstatymo nuostatas. 2015 m. balandžio 10 d. VKEKK, gavusi teigiamą Europos Komisijos sprendimą, Bendrovei išdavė Energetikos veiklos licenciją Nr. L2-3 (GDP) gamtinių dujų perdavimo veiklai vykdyti Lietuvos teritorijoje.

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).

2017 m. kovo 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.

AB „Amber Grid“ valdo dukterinę bendrovę UAB GET Baltic. Bendrovės investicija į dukterinę įmonę UAB GET Baltic finansinėse ataskaitose 2017 m. kovo 31 d. ir 2016 m. yra apskaitoma įsigijimo savikaina.

UAB GET Baltic - Bendrovė, turinti gamtinių dujų rinkos operatoriaus licenciją, kurios pagrindinė funkcija yra organizuoti ir plėtoti prekybą gamtinių dujų biržoje.

2016 m. gruodžio 23 d. AB „Amber Grid“ iš Suomijos gamtinių dujų įmonės Gasum Oy įsigijo likusį 34% UAB GET Baltic akcijų paketą ir tapo vieninteliu UAB GET Baltic akcininku, kuris valdo 100 % įstatinio kapitalo. GET Baltic įstatinis kapitalas 2017 m. kovo 31 d. siekė 580.450 eurų ir jį sudaro 3.055.000 vienetų 0,19 euro nominalios vertės paprastųjų vardinių akcijų.

Bendrovė	Įmonės kodas	Bendrovės buveinės adresas	Valdomų akcijų dalis 2017 m. kovo 31 d.	Valdyta akcijų dalis 2016 kovo 31 d.
UAB GET Baltic	302861178	Savanorių pr. 28, Vilnius	100 %	66 %

Vadovaujantis Konsoliduotos finansinės atskaitomybės įstatymo 6 straipsnio 1 dalyje nurodytos išimties nuostatomis, dukterinės įmonės finansinės ataskaitos nekonsoliduojamos, nes Bendrovė valdo visas dukterinės įmonės akcijas.

UAB GET Baltic finansinės ataskaitos 2017 m. kovo 31 d. būklei yra parengtos pagal Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti ES, auditorių netikrintos.

1 Bendroji informacija (tęsinys)

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 eksploataavimo sąnaudoms ir nuo 2016 m. paskirtojo tiekėjo būtinojo suskystintų gamtinių dujų kiekio tiekimo pagrįstoms sąnaudoms kompensuoti skirtų lėšų administravimas.

2017 m. kovo 31 d. Bendrovė buvo sudariusi 95 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 3 gamtinių dujų balansavimo sutartis.

AB „Amber Grid“ sutrumpintos finansinės ataskaitos, įskaitant 2017 m. kovo 31 d. finansinės būklės ataskaitas ir pelno (nuostolių) ataskaitas, bendrųjų pajamų ataskaitas, pinigų srautų ataskaitas bei nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitas, yra auditorių netikrintos. 2016 m. gruodžio 31 d. Bendrovės finansinės ataskaitos yra auditorių patikrintos, parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS). Siekiant geriau suprasti šiose finansinėse ataskaitose pateiktą informaciją, šios sutrumpintos Bendrovės finansinės ataskaitos turi būti skaitomos kartu su Bendrovės metinėmis 2016 m. finansinėmis ataskaitomis.

2 Apskaitos principai

Bendrovės 2017 m. kovo 31 d. sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 34 Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“.

Finansinėse ataskaitose skaičiai pateikiami tūkstančiais eurų. Ataskaitos yra parengtos, remiantis istorine savikaina. Bendrovės apskaitos principai sutampa su praėjusiais metais naudotais apskaitos principais.

3 Informacija pagal segmentus

Bendrovė vykdo gamtinių dujų perdavimo veiklą ir veikia kaip vienas segmentas. Visas Bendrovės ilgalaikis turtas yra Lietuvoje, kur Bendrovė vykdo savo veiklą.

Bendrovė per 2017 m. tris mėnesius 75,77 proc. (2016 m. – 74,86 proc.) pajamų uždirbo iš Lietuvos sistemos naudotojų ir 24,07 proc. (2016 m. – 24,98 proc.) pajamų sudarė dujų transportavimo į Rusijos Federacijos Kaliningrado sritį ir Latvijos kryptimi paslauga.

4 Nebaigta statyba

Didžiausi Bendrovės nebaigtos statybos objektai 2017 m. kovo 31 d.:

Objektas	2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Dujotiekių jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos projekto įgyvendinimas Lietuvos Respublikos teritorijoje	6.302	6.262
Panevėžio kompresorinės stoties modernizavimas	1.963	1.861
Magistralinių dujotiekių čiaupų mazgų keitimas	1.136	1.765
Magistralinio dujotiekio Vilnius-Kaunas ir Kaunas-Šakiai jungties statyba	551	551
Magistralinių dujotiekių katodinės saugos priežiūros automatizavimas įdiegiant nuotolinio stebėjimo ir valdymo sistemą	731	430
Kiti	745	848
* Atimti: nebaigtos statybos sumų vertės sumažėjimas	(580)	(580)
	10.848	11.137

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

5 Iš pirkėjų gautinos sumos

	2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Gautinos sumos už gamtinių dujų perdavimą	6.228	6.859
Kitos iš pirkėjų gautinos sumos	247	15
Atimti: iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(57)	(16)
	6.418	6.858

Iš pirkėjų gautinos sumos yra be palūkanų, jų apmokėjimo terminas yra 15 kalendorinių dienų.

6 Kitos gautinos sumos

	2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Gautinos administruojamos SGD terminalo lėšos	12.693	13.279
Gautinos dotacijos	1.018	3.488
Sukauptos pajamos už gamtinių dujų transportavimą		1.676
Kitos gautinos sumos	147	143
	13.858	18.586

2017 m. kovo 31 d. gautinoje administruojamų SGD terminalo lėšų sumoje pradelsta apmokėti suma sudaro 4.224 tūkst. eurų, iš kurių AB „Achema“ pradelsė 3.482 tūkst. eurų, o UAB „Kauno termofikacinė elektrinė“ 636 tūkst. eurų. Daugiau informacijos apie AB „Achema“ įsipareigojimus žr. 16 pastaboje „Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai“.

Bendrovės kitoms gautinoms sumoms vertės sumažėjimo nėra.

7 Kitas finansinis turtas

Bendrovės Kitą finansinį turtą 2017 m. kovo 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 atskiroje SGD terminalo lėšų banko sąskaitoje ir skirtos išmokėti SGD terminalo lėšų gavėjams. Vadovaujantis VKEKK 2015 m. gruodžio 23 d. nutarimu Nr. O3-683, kuris pakeistas 2016 m. kovo 25 d. nutarimu Nr. O3-83 ir 2016 m. gegužės 13 d. nutarimu Nr. O3-121, per 2016 m. surinktos piniginės lėšos, nustatyta tvarka buvo pervedamos SGD terminalo lėšų gavėjams AB „Klaipėdos nafta“ ir UAB „Litgas“. 2016 m. lapkričio 17 d. VKEKK nutarimu Nr. O3-369 buvo patvirtinta nauja gamtinių dujų tiekimo saugumo papildoma dedamoji prie gamtinių dujų perdavimo kainos, kuri sistemos naudotojams pradėta taikyti nuo 2017 m. sausio 1 d.

8 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Pinigai banke	16.070	13.966
	16.070	13.966

Bendrovė grynųjų pinigų likučius laiko bankų sąskaitose arba (jei yra tokia galimybė) investuoja į pačios trumpiausios trukmės (vienos nakties) indėlius. 2017 m. kovo 31 d. Bendrovė vienos nakties indėlių sutarčių nebuvo sudariusi.

9 Paskolos

	2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Ilgalaikės paskolos		
Paskolos iš Lietuvos kredito institucijų	57.222	57.222
Paskola iš tarptautinių finansinių institucijų	25.000	25.000
Trumpalaikės paskolos		
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	-	11.444
	82.222	93.666

2017 m. vasario mėn. Bendrovė anksčiau laiko grąžino dalį (11.444 tūkst. eurų) „Swedbank“, AB ilgalaikės paskolos. Po šio mokėjimo negrąžinta paskolos „Swedbank“, AB dalis sudaro 57.222 tūkst. eurų.

2015 m. gruodžio 22 d. Bendrovė sudarė sutartį su Europos Investicijų Banku (European Investment Bank) dėl galimybės pasiskolinti iki 28.000 tūkst. eurų iki 20 metų laikotarpiui. 2017 m. kovo 31 d. būklei paskola nebuvo panaudota. Paskolos ar jos dalies išmokėjimas galimas iki 2017 m. gruodžio 21 d.

Apyvartinių lėšų subalansavimui Bendrovė 2017 m. kovo 1 d. sudarė iki 10.000 tūkst. eurų kredito limitu sąskaitoje (overdrafto) sutartį. Kredito limitas (overdraftas) 2017 m. kovo 31 d. nebuvo panaudotas.

SUTRUMPINTOS BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

10 Dotacijos (atidėtosios pajamos)

	Atidėtosios pajamos	Dotacijos, susijusios su turtu	Dotacijos, susijusios su pajamomis	Iš viso
Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	1.535	62.915	-	64.450
Gauta /gautina	-	267	2	269
Amortizacija	(9)	(450)	(2)	(461)
Likutis 2017 m. kovo 31 d.	1.526	62.732	-	64.258

Dotacijos, susijusios su turtu, nusidėvėjimo suma 2017 m. kovo 31 d. sudarė 450 tūkst. eurų (2016 m. – 483 tūkst. eurų) pelno (nuostolių) ataskaitoje atvaizduojama, sudengiant susijusio turto nusidėvėjimo sąnaudas su dotacijos pajamomis.

11 Pelno mokestis

2017 m. standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 15 proc. (2016 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, Bendrovė 2017 m. kovo 31 d. paskaičiavo 764 tūkst. eurų pelno mokesčio lengvatą (2016 m. kovo 31 d.- 849 tūkst. eurų).

12 Prekybos skolos

	2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Tiekėjams pagal investicijų programą (nauja statyba)	19	8
Tiekėjams pagal investicijų programą (rekonstrukcija)	754	3.814
Paslaugų ir prekių tiekėjams	424	828
Tiekėjams pagal ilgalaikio turto remonto programą	684	381
Gamtinių dujų tiekėjams	856	663
	2.737	5.694

2017 m. kovo 31 d. prekybos skolų sumažėjimą lėmė Bendrovės atsiskaitymas su rangovais, jų apmokėjimo terminas yra nuo 30 iki 60 dienų. Prekybos skolos yra be palūkanų.

13 Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Mokėtinos administruojamos SGD terminalo lėšos	11.852	11.468
Sukauptos administruojamos SGD terminalo lėšos*	839	3.696
Mokėtinas nekilnojamo turto mokestis (NTM)	-	423
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis (PVM)	450	165
Kitos mokėtinos sumos	286	399
	13.427	16.151

SUTRUMPINTOS BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

13 Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai (tęsinys)

*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 „Litgas“ 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, atspindi Bendrovės grynąjį pelną, padalintą iš svertinio vidutinio akcijų 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:

	2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2016 m. kovo 31 d. (neaudituota)
Akcininkams priskiriamas grynas pelnas (nuostolis) (tūkst. eurų)	8.101	8.839
Akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	178.383	178.383
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	0,05	0,05

15 Pajamos

	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2016 m. kovo 31 d. (neaudituota)
Gamtinių dujų perdavimas Lietuvos teritorijoje	17.606	18.520
Balansavimo pajamos perdavimo sistemoje	1.621	2.685
Dotacijos, pripažintos pajamomis	11	15
SGD terminalo administravimo pajamos	31	36
Kitos pajamos	23	19
	19.292	21.275

16 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Teisiniai ginčai

1. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos suskystintų gamtinių dujų terminalo įstatymu bei VKEKK priimtais nutarimais, gamtinių dujų sistemos naudotojai, kurie transportuoja gamtines dujas perdavimo sistema, atsiskaitydami už gamtinių dujų perdavimo paslaugas, turi sumokėti neatsiejamą gamtinių dujų perdavimo kainos dedamąją, skirtą Suskystintų gamtinių dujų terminalo, jo infrastruktūros ir jungties įrengimo ir išlaikymo sąnaudų kompensavimui (toliau – SGGT lėšos)¹. Atsižvelgdama į tai, jog AB „Achema“ kaip perdavimo sistemos naudotojas sistemingai nemokėjo SGGT lėšų, AB „Amber Grid“ 2014 m. kovo 7 d. kreipėsi su ieškiniu į Kauno apygardos teismą, prašydama priteisti iš AB „Achema“ skolą dėl nesumokėtų SGGT lėšų už laikotarpį nuo 2013 m. rugsėjo 1 d. iki 2013 m. gruodžio 31 d., o taip pat priteisti delspinigius už laiku nesumokėtas SGGT lėšas už minėtą laikotarpį. 2015 m. kovo 16 d. AB „Amber Grid“ kreipėsi į Kauno apygardos teismą su nauju ieškiniu dėl skolos už SGGT lėšas, kurios skirtos SGGT, jo infrastruktūros ir jungties pastoviosioms eksploatavimo sąnaudoms kompensuoti ir kurios pradėtos rinkti nuo 2014 m. gruodžio 3 d., delspinigių bei 6 procentų dydžio metinių palūkanų priteisimo iš AB „Achema“. Teismui sujungus abi aukščiau paminėtas bylas, 2015 m. rugsėjo 29 d. Kauno apygardos teismas visiškai tenkino AB „Amber Grid“ ieškinį ir priteisė iš AB „Achema“ 3.188 tūkst. eurų skolą už laikotarpį nuo 2013 m. rugsėjo 1 d. iki 2013 m. gruodžio 31 d., 545 tūkst. eurų delspinigių, procesines palūkanas ir 14.721 tūkst. eurų skolą už laikotarpį nuo 2014 m. gruodžio 3 d. iki 2015 m. balandžio 30 d., 305 tūkst. eurų delspinigių, procesines palūkanas. AB „Achema“ apskundė minėtą teismo sprendimą. Lietuvos apeliacinis teismas 2016 m. birželio 8 d. paliko galioti pirmosios instancijos teismo sprendimą.

2016 m. rugpjūčio 9 d. nutartimi Lietuvos Aukščiausiasis Teismas priėmė kasacinį skundą. Lietuvos Aukščiausiajame Teisme 2016 m. gruodžio 8 d. priimtas AB „Achema“ prašymas sustabdyti bylos nagrinėjimą iki kol bus išnagrinėtas AB „Achema“ skundas Europos Sąjungos Bendrajame Teisme byloje Nr. T-417/2016. Lietuvos Aukščiausiajame Teisme byla dar nėra išnagrinėta.

2. 2012 m. lapkričio 19 d. AB „Achema“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinį teismą, prašydama panaikinti 2012 m. spalio 19 d. priimto VKEKK nutarimo Nr. 03-317 „Dėl lėšų, skirtų suskystintų gamtinių dujų terminalo, jo infrastruktūros ir jungties įrengimo bei eksploatavimo sąnaudoms ar jų daliai kompensuoti, nustatymo 2013 metams“ 3.1 ir 4 punktus bei panaikinti VKEKK 2012 m. spalio 26 d. nutarimo Nr. 03-330 „Dėl AB „Lietuvos dujos“ gamtinių dujų perdavimo ir skirstymo kainų viršutinių ribų koregavimo bei papildomos ir neatsiejamą dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos viršutinės ribos (SGD terminalo priedo) nustatymo 2013 metams“ 2 punktą (toliau – Pirmoji administracinė byla). AB „Amber Grid“ dalyvauja byloje kaip trečiasis asmuo. 2015 m. gegužės 28 d. Vilniaus apygardos teismas visa apimtimi atmetė AB „Achema“ skundą. AB „Achema“ pateikė apeliacinį skundą. Lietuvos Vyriausiojo administracinio teismo 2016 m. spalio 24 d. nutartimi byla sustabdyta iki tol, kol įsiteisės galutinis sprendimas Europos Sąjungos Bendrajame Teisme iškeltoje byloje Nr. T-417/2016.

3. 2014 m. gruodžio 22 d. AB „Achema“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinį teismą, prašydama panaikinti 2014 m. lapkričio 20 d. VKEKK nutarimo Nr. 03-895 „Dėl gamtinių dujų skystinimo viršutinės ribos (gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomosios dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos) nustatymo 2015-2019 metams 1.1, 2.2.1, 2.3 ir 3 punktus. 2015 m. liepos 7 d. teismo nutartimi AB „Amber Grid“ į šią bylą buvo įtraukta trečiuoju suinteresuotu asmeniu. 2015 m. lapkričio 11 d. teismo nutartimi byla sustabdyta, pateikti atskirieji skundai. Lietuvos vyriausiojo administracinio teismo 2016 m. sausio 11 d. nutartimi palikta galioti Vilniaus apygardos administracinio teismo 2015 m. lapkričio 11 d. nutartis dėl bylos nagrinėjimo sustabdymo kol Lietuvos vyriausiame administraciniame teisme bus išnagrinėta Pirmoji administracinė byla.

4. 2016 m. sausio 22 d. AB „Achema“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinį teismą, prašydama panaikinti 2015 m. gruodžio 23 d. VKEKK nutarimo Nr. 03-683 „Dėl gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomos dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos nustatymo“ 1 punktą. 2016 m. kovo 9 d. teismo nutartimi AB „Amber Grid“ į šią bylą buvo įtraukta trečiuoju suinteresuotu asmeniu. Šalys pateikė atsiliepimus. 2016 m. lapkričio 10 d. Vilniaus

¹ Lietuvos Respublikos suskystintų gamtinių dujų terminalo įstatyme (originali redakcija) buvo nustatyta, kad Suskystintų gamtinių dujų terminalo sąnaudos kompensuojamos, o Gamtinių dujų perdavimo ir skirstymo kainų viršutinių ribų skaičiavimo metodikoje, patvirtintoje VKEKK 2008 m. rugpjūčio 8 d. nutarimu Nr. 03-106, buvo vartojama sąvoka „SGGT priedas“. Nuo 2014 m. Suskystintų gamtinių dujų terminalo įstatyme vartojama sąvoka „Gamtinių dujų tiekimo saugumo papildoma dedamoji prie gamtinių dujų perdavimo kainos“.

16 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai (tęsinys)

apygardos administracinio teismo nutartimi byla sustabdyta, kol Lietuvos vyriausiame administraciniame teisme bus išnagrinėta Pirmoji administracinė byla.

5. 2016 m. balandžio 18 d. AB „Achema“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinį teismą, prašydama panaikinti 2016 m. kovo 25 d. VKEKK nutarimo Nr. O3-83 „Dėl gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomos dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos nustatymo“ 1 punktą. 2016 m. gegužės 2 d. teismo nutartimi AB „Amber Grid“ į šią bylą buvo įtraukta trečiuoju suinteresuotu asmeniu. Šalys pateikė atsiliepimus. Vilniaus apygardos administracinio teismo 2016 m. lapkričio 16 d. nutartimi byla sustabdyta iki tol, kol Lietuvos Vyriausiame administraciniame teisme bus išnagrinėta Pirmoji administracinė byla.

6. 2016 m. rugpjūčio 18 d. AB „Amber Grid“ kreipėsi į Kauno apygardos teismą, prašydama priteisti iš AB „Achema“ skolą dėl 2.430 tūkst. eurų SGGT lėšų pagal 2012 m. ir 2014 m. gamtinių dujų perdavimo paslaugų sutartis. Byloje vyksta pasirengimas bylos nagrinėjimui iš esmės.

7. 2016 m. spalio 6 d. AB „Achema“ pateikė skundą atsakovui Lietuvos Respublikai dėl žalos, patirtos teikiant su Europos Komisija nesuderintą valstybės pagalbą, atlyginimo. AB „Amber Grid“ įtraukta į bylos nagrinėjimą trečiuoju suinteresuotu asmeniu. 2017 m. kovo 15 d. sprendimu AB „Achema“ skundas atmetas, pateiktas AB „Achema“ apeliacinis skundas.

8. 2016 m. gruodžio 28 d. AB „Achema“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinį teismą, prašydama panaikinti 2016 m. lapkričio 17 d. VKEKK nutarimą Nr. O3-369 „Dėl gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomos dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos nustatymo“. AB „Amber Grid“ įtraukta į bylos nagrinėjimą trečiuoju suinteresuotu asmeniu. Byloje nustatytas terminas atsiliepimų pateikimui. 2017 m. balandžio 03 d. nutartimi byla sustabdyta iki įsiteisės galutinis procesinis sprendimas Lietuvos vyriausiojo administracinio teismo nagrinėjamoje administracinėje byloje Nr. A-162-858/2017 (proceso Nr. 3-61-3-02929-2012-0).

17 Susijusių šalių sandoriai

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus.

Bendrovės susijusios šalys 2017 m. kovo 31 d. ir 2016 m. kovo 31 d. buvo:

- UAB GET Baltic (AB „Amber Grid“ dukterinė bendrovė);
- UAB „EPSO-G“ (patronuojanti Bendrovė);
- Litgrid AB (UAB „EPSO - G“ dukterinė įmonė);
- UAB Baltpool (UAB „EPSO – G“ dukterinė bendrovė);
- UAB „Tetas“ (Litgrid AB dukterinė bendrovė);
- UAB „Litgrid Power Link Service“ (Litgrid AB dukterinė bendrovė);
- UAB „Duomenų logistikos centras“ (Litgrid AB Grupės asocijuota įmonė);
- Lit Pol Link Sp.z.o.o. (Litgrid AB ir Lenkijos elektros tinklų operatoriaus PSE S.A. bendrai valdoma įmonė);
- Vadovybė.

Žemiau pateiktose lentelėse pateikiami Bendrovės likučiai ir sandoriai su susijusiomis šalimis 2017 m. kovo 31 d. ir 2016 m. kovo 31 d.:

	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
2017 m. kovo 31 d. (neaudituota)				
UAB GET Baltic	7	2	1	4
UAB „EPSO-G“	15	-	-	12
	22	2	1	16
2016 m. kovo 31 d. (neaudituota)				
UAB GET Baltic	-	2	1	-
	-	2	1	-

17 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Iš susijusių šalių gautinoms ir joms mokėtinoms sumoms negauta ir nesuteikta jokių garantijų. 2017 m. kovo 31 d. Bendrovė iš susijusių šalių gautinoms sumoms neformavo ir neapskaitė vertės sumažėjimų.

Išmokos vadovybei

Per 3 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2017 m. kovo 31 dieną, Bendrovės išmokos vadovybei sudarė 73 tūkst. eurų (per 3 mėn. laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. kovo 31 d. – 70 tūkst. eurų). Bendrovės vadovybe yra laikoma administracijos vadovas ir keturi jo pavaduotojai. Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų ar turto perleidimo.

Per 2017 m. tris mėnesius Bendrovės valdybos nariams išmokos sudarė 9 tūkst. eurų (2016 m. – 2 tūkst. eurų).

18 Pobalansiniai įvykiai

2017 m. balandžio mėn. 25 d. įvyko eilinis visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas, kuris priėmė visus sprendimus dėl susirinkimo darbotvarkės klausimų.

2017 m. gegužės 24 d. šaukiamas neeilinis akcininkų susirinkimas. Susirinkimo darbotvarkėje audito įmonės rinkimas ir audito paslaugų apmokėjimo sąlygų nustatymas 2017 metams.