



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

2015-05-29 Nr. 5-21

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 2015 m. kovo 31 d. AB „Amber Grid“ sutrumpintos bendrovės 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
2015 m. kovo mėn. 31 d.**

Finansinės būklės ataskaita

		Pastabos	2015 m. kovo 31 d. (neauditauta)	2014 m. gruodžio 31 d. (auditauta)
TURTAS				
A.	Ilgalaikis turtas		335.519	319.280
I.	Nematerialusis turtas		603	653
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		334.787	318.504
II.1.	Žemė		113	113
II.2.	Pastatai ir statiniai		230.227	232.469
II.2.1.	Pastatai		6.607	6.674
II.2.2.	Magistraliniai dujotiekiai ir jų įrenginiai		218.164	220.227
II.2.3.	Skirstomieji dujotiekiai ir jų įrenginiai		107	107
II.2.4.	Kiti pastatai ir statiniai		5.349	5.461
II.3.	Mašinos ir įrengimai		62.123	63.415
II.4.	Transporto priemonės		1.255	1.365
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		3.406	3.749
II.6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		204	219
II.7.	Nebaigta statyba	4	37.459	17.174
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		129	123
III.1.	Investicija į dukterinę įmonę		-	-
III.2.	Investicija į bendrai valdomą įmonę	1	129	123
III.3.	Ilgalaikės gautinos sumos		-	-
B.	Trumpalaikis turtas		60.677	54.024
I.	Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai		6.337	7.146
I.1.	Atsargos		6.279	7.076
I.1.1.	Žaliavos, atsarginės dalys ir kitos atsargos		1.325	1.294
I.1.2.	Gamtinės dujos		4.949	5.777
I.1.3.	Turtas, skirtas parduoti		5	5
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		58	70
II.	Gautinos sumos		52.967	30.548
II.1.	Iš pirkėjų gautinos sumos	5	5.477	6.857
II.2.	Kitos gautinos sumos	6	47.490	23.691
III.	Kitas finansinis turtas	7	1.349	14.616
IV.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	24	1.714
Turto iš viso			396.196	373.304

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

		Pastabos	2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2014 m. gruodžio 31 d. (audituota)
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
C.	Nuosavas kapitalas		242.783	236.615
I.	Įstatinis kapitalas		51.731	51.663
II.	Rezervai		293.996	293.996
II.1.	Privalomasis rezervas		5.166	5.166
II.2.	Kiti rezervai		288.830	288.830
III.	Nepaskirstytasis pelnas		(102.944)	(109.044)
III.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		6.100	(113.408)
III.2.	Ankstesniųjų metų pelnas (nuostoliai)		(109.044)	4.364
D.	Mokėtinų sumų ir įsipareigojimai		153.413	136.689
I.	Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikiai įsipareigojimai		100.123	77.655
I.1.	Ilgalaikės finansinės skolos	9	40.504	26.076
I.2.	Dotacijos (atidėtosios pajamos)	10	53.145	43.836
I.3.	Ilgalaikės išmokos darbuotojams		455	455
I.4.	Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		6.019	7.288
II.	Per vienerius metus mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai		53.290	59.034
II.1.	Trumpalaikės finansinės skolos	9	3.267	-
II.2.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	9	24	13.057
II.3.	Ilgalaikių išmokų darbuotojams einamųjų metų dalis		86	86
II.4.	Prekybos skolos	12	15.763	11.590
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimas		1.262	1.033
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.222	731
II.7.	Kitos mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai	13	31.666	32.537
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso			396.196	373.304

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Saulius Bilys		2015 m. gegužės 29 d.
Vyriausiasis buhalteris	Dzintra Tamulienė		2015 m. gegužės 29 d.

Pelno (nuostolių) ataskaita

		Pastabos	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2014 m. kovo 31 d. (audituota)
I.	Pajamos	14	16.342	14.600
II.	Sąnaudos		(10.980)	(10.934)
II.1.	Gamtinių dujų sąnaudos		(3.723)	(1.994)
II.2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija		(3.722)	(5.799)
II.3.	Išmokos darbuotojams ir susijusios socialinio draudimo sąnaudos		(1.975)	(1.456)
II.4.	Remonto ir techninės priežiūros sąnaudos		(817)	(899)
II.5.	Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(363)	(365)
II.6.	Kitos sąnaudos		(380)	(421)
III.	Veiklos pelnas (nuostoliai)		5.362	3.666
IV.	Finansinė veikla		(63)	(212)
IV.1.	Pajamos		93	8
IV.2.	Sąnaudos		(156)	(220)
V.	Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		5.299	3.454
VI.	Pelno mokestis	11	801	(347)
VI.1.	Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis		(467)	(471)
VI.2.	Atidėtas pelno mokestis		1.268	124
VII.	Grynasis (nuostoliai) pelnas		6.100	3.107

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Saulius Bilys		2015 m. gegužės 29 d.
Vyriausiasis buhalteris	Dzintra Tamulienė		2015 m. gegužės 29 d.

Bendrųjų pajamų ataskaita

	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2014 m. kovo 31 d. (audituota)
I. Grynasis pelnas (nuostoliai)	6.100	3.107
II. Visos bendrosios pajamos	6.100	3.107

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Saulius Bilys

2015 m. gegužės 29 d.

Vyriausiasis buhalteris

Dzintra Tamulienė

2015 m. gegužės 29 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Įstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirsty tasis pelnas	Iš viso
2013 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	51.663	5.166	288.830	4.364	350.023
Visos bendrosios pajamos				3.107	3.107
<i>Grynasis metų pelnas</i>				3.107	3.107
2014 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)	51.663	5.166	288.830	7.471	353.130
Visos bendrosios pajamos	-	-	-	(116.515)	(116.515)
<i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i>	-	-	-	(116.515)	(116.515)
2014 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	51.663	5.166	288.830	(109.044)	236.615
Visos bendrosios pajamos	68*	-	-	6.100	6.100
<i>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</i>	68*	-	-	6.100	6.100
2015 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)	51.731	5.166	288.830	(102.944)	242.783

*Akcinio kapitalo perskaičiavimo į eurus rezultatas.

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius Saulius Bilys



2015 m. gegužės 29 d.

Vyriausiasis buhalteris Dzintra Tamulienė



2015 m. gegužės 29 d.

Pinigų srautų ataskaita

	2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2014 m. kovo 31 d. (neaudituota)
I. Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
I.1. Grynasis pelnas (nuostolis)	6.100	3.107
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai ir kiti koregavimai:		
I.2. Nusidėvėjimas ir amortizacija	4.056	5.799
I.3. Parduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto bei abejotinių iš pirkėjų gautinų sumų ir atsargų nurašymo nuostolis (pelnas)	-	(3)
I.4. Ilgalaikio materialiojo turto, finansinio turto, iš pirkėjų gautinų abejotinių sumų ir atsargų vertės sumažėjimo nuostoliai (vertės sumažėjimo atstatymas)	1	(3)
I.5. Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	(801)	347
I.6. Palūkanų (pajamos)	(1)	(5)
I.7. Palūkanų sąnaudos	89	205
I.8. Dotacijų (atidėtųjų pajamų) (amortizacija)	(343)	(331)
I.9. Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas	28	-
	9.129	9.116
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
I.10. Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	796	(44)
I.11. Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	1.380	472
I.12. Kitų gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	(14.400)	2.121
I.13. Prekybos skolų padidėjimas (sumažėjimas)	(431)	(841)
I.14. Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(380)	(146)
I.15. Kito finansinio turto sumažėjimas (padidėjimas)	13.267	(1.541)
I.16. (Sumokėtas) pelno mokestis	-	-
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai iš viso	232	21
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	9.361	9.137
II. Investicinės veiklos pinigų srautai		
II.1. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(15.685)	(2.882)
II.2. Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	-	-
II.3. Investicijų į bendrai valdomas įmones įsigijimas	-	15
II.4. Iki išpirkimo termino laikomų investicijų (įsigijimas)	-	(2.896)
II.5. Iki išpirkimo termino laikomų investicijų pardavimas	-	-
II.6. Gautos palūkanos	1	4
II.7. Kitų trumpalaikių investicijų pardavimas (įsigijimas)	-	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(15.684)	(5.759)

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

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2014 m. kovo 31 d. (neaudituota)
III. Finansinės veiklos pinigų srautai		
III.1. Paskolų gavimas	43.768	-
III.2. Paskolų (grąžinimas)	(39.104)	(6)
III.3. Gautos dotacijos	58	451
III.4. (Sumokėtos) palūkanos	(89)	(205)
Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai	4.633	240
IV. Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	(1.690)	3.618
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1.714	5.711
VI. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	24	9.329

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Saulius Bilys		2015 m. gegužės 29 d.
Vyriausiasis buhalteris	Dzintra Tamulienė		2015 m. gegužės 29 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 šiai veiklai priskirtu turtu, teisėmis bei pareigomis.

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. 2014 m. vasario 21 d. Lietuvos Respublikos energetikos ministerija, didinant UAB „EPSO-G“ įstatinį kapitalą, perdavė UAB „EPSO-G“ valstybės nuosavybės teise priklausančias AB „Amber Grid“ 31.575.724 paprastąsias vardines nematerialias akcijas.

2014 m. antrame ketvirtyje buvę du didžiausi Bendrovės akcininkai pardavė turėtas akcijas netekdami balsavimo teisių Bendrovėje:

- 2014 m. gegužės 21 d. E.ON Ruhrgas International GmbH perleido, o UAB „EPSO-G“ įgijo 69.416.233 paprastąsias vardines nematerialias AB „Amber Grid“ akcijas;
- 2014 m. birželio 19 d. OAO „Gazprom“ privalomo oficialaus siūlymo metu perleido, o UAB „EPSO-G“ įgijo 66.112.761 paprastąsias vardines nematerialias AB „Amber Grid“ akcijas.

2015 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 perskaičiuotas į eurus yra 51.730.929,06 eurų. Jį sudaro 178.382.514 vnt. 0,29 euro nominalios vertės paprastųjų vardinių akcijų, laikytinas negalutiniu.

Bendrovės įstatinio kapitalo dydis buvo konvertuotas į eurus 2015 m. sausio 1 dienai, vadovaujantis perėjimą prie euro reglamentuojančiuose įstatymuose nustatyta specialia įstatinio kapitalo perskaičiavimo tvarka. Atlikus perskaičiavimą gauta nominali akcijos vertė 0,29 euro, padauginta iš akcijų skaičiaus ir gautas įstatinio kapitalo 51.730.929,06 eurų dydis buvo pasiūlytas 2015 m. balandžio 23 d. eiliniam visuotiniam akcininkų susirinkimui tvirtinimui atitinkamai pakeičiant AB „Amber Grid“ įstatus.

UAB „EPSO-G“ įgijus AB „Amber Grid“ kontrolę, o 2014 m. birželio 30 d. neeilinio visuotinio Bendrovės akcininkų susirinkimo sprendimais, pakeitus Bendrovės valdybos sudėtį, Bendrovės veikla ir nuosavybė buvo atskirta nuo gavybos ir tiekimo veiklą vykdančių gamtinių dujų įmonių.

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 ir AB „Amber Grid“ gali būti paskirtas perdavimo sistemos operatoriumi. Gavus teigiamą Europos Komisijos sprendimą, VKEKK priims sprendimą dėl Bendrovės sertifikavimo ir neterminuotos licencijos perdavimo sistemos operatoriaus veiklai vykdyti suteikimo.

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

- gamtinių dujų perdavimo Lietuvos teritorijoje;
- gamtinių dujų srautų balansavimo perdavimo sistemoje;

1 Bendroji informacija (tęsinys)

- suskystintų gamtinių dujų (toliau – SGD) terminalo, jo infrastruktūros ir jungties įrengimo bei eksploatavimo sąnaudoms kompensuoti skirtų lėšų administravimo.

2015 m. kovo 31 d. Bendrovė buvo sudariusi 81 gamtinių dujų perdavimo paslaugų sutartį 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 2015 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. 2014 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 2014 m. finansinėmis ataskaitomis.

Bendrovės akcijomis yra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, jos yra įtrauktos į vertybinių popierių biržos „NASDAQ Vilnius“ Baltijos Papildomąjį prekybos sąrašą (ISIN kodas LT0000128696, simbolis AMG1L).

Bendrovės investicija į bendrai su AB „Lietuvos dujos“ ir Suomijos dujų įmone Gasum Oy valdomą įmonę UAB GET Baltic Bendrovės finansinėse ataskaitose 2015 m. kovo 31 d. yra apskaitoma nuosavybės metodu. UAB GET Baltic parengtos sutrumpintos finansinės ataskaitos 2015 m. kovo 31 d. būklei pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS) yra auditorių netikrintos.

2 Apskaitos principai

2015 m. sausio 1 d. – euro įvedimo Lietuvos Respublikoje diena. Todėl nuo šios dienos atitinkamai keitėsi ir Bendrovės funkcinė valiuta. Perskaičiuojant litus į eurus buvo taikomas euro ir lito perskaičiavimo kursas lygus 3,4528 lito už 1 eurą, kurį neatšaukiamai nustatė ES taryba.

Įvedus eurą, Bendrovė litais išreikštus 2014 m. gruodžio 31 d. apskaitos duomenis perskaičiavo į eurus ir rezultatus užregistravo apskaitoje. Perskaičiavimo rezultatas 68 tūkst. eurų sąnaudų atvaizduotas ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitoje, finansinės ir investicinės veiklos straipsnyje.

Bendrovės 2015 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 2015 m. tris mėnesius 74.50 proc. pajamų uždirbo iš Lietuvos sistemos naudotojų ir 25.50 proc. pajamų sudarė tranzito paslauga, t.y. transportavo dujas į Rusijos Federacijos Kaliningrado sritį.

4 Nebaigta statyba

Didžiausi Bendrovės nebaigtos statybos objektai 2015 m. kovo 31 d.:

Objektas	2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2014 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Magistralinio dujotiekio Klaipėda-Kuršėnai DN800 statyba (magistralinio dujotiekio Klaipėda – Kiemėnai pajėgumų padidinimas)	35.914	15.968
Panevėžio DSS -1 rekonstrukcija	942	727
Kiti	603	479
	37.459	17.174

5 Iš pirkėjų gautinos sumos

	2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2014 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Iš sistemos naudotojų gautinos sumos už gamtinių dujų perdavimą ir tranzitą	5.472	6.868
Kitos iš pirkėjų gautinos sumos	21	5
Atimti: iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(16)	(16)
	5.477	6.857

Iš sistemos naudotojų už gamtinių dujų perdavimą gautinos sumos 2015 m. kovo 31 d. sumažėjo dėl mažesnio perduoto dujų kiekio.

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

6 Kitos gautinos sumos

	2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2014 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Gautinos administruojamos SGDT lėšos	28.932	17.372
Kitos gautinos sumos	18.558	6.319
Atimti: kitų gautinų sumų vertės sumažėjimai	-	-
	47.490	23.691

Gautinoje SGDT lėšų sumoje yra AB „Achema“ 27.554 tūkst. eurų įsiskolinimas. Daugiau informacijos apie AB „Achema“ įsipareigojimus žr. 15 pastaboje „Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai“.

Kitos gautinos sumos 2015 m. kovo 31 d. padidėjo dėl skirtos ES finansinės paramos pagal Europos Sąjungos infrastruktūros tinklų priemonę (CEF) projekto „Magistralinio dujotiekio Klaipėda - Kuršėnai“ statybai 14.778 tūkst. eurų.

7 Kitas finansinis turtas

Pagal Lietuvos Respublikos suskystintų gamtinių dujų terminalo įstatymo 5 straipsnio 2 dalies nuostatas Bendrovė vykdo Suskystintų gamtinių dujų terminalo (toliau – SGDT) lėšų administratoriaus funkcijas. SGDT lėšų administravimas vykdomas vadovaujantis VKEKK 2012 m. spalio 9 d. nutarimu Nr. O3-294 patvirtintu Suskystintų gamtinių dujų terminalo, jo infrastruktūros ir jungties įrengimo bei pastoviosioms eksploatavimo sąnaudoms kompensuoti skirtų lėšų administravimo tvarkos aprašu su vėlesniais pakeitimais ir papildymais (pavadinimas pakeistas 2013 m. gruodžio 23 d. VKEKK nutarimu Nr. O3-750 nuo 2014 m. sausio 1 d.).

7 Kitas finansinis turtas (tęsinys)

Bendrovės Kitą finansinį turtą 2015 m. kovo 31 d. sudarė piniginės lėšos, gautos iš gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomos dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos. Šios lėšos yra skirtos išmokėti SGDT lėšų gavėjams ir laikomos pagal teisės aktų reikalavimus parinktoje ir atidarytoje atskiroje SGDT lėšų banko sąskaitoje. Tiekimo saugumo papildoma dedamoji buvo taikoma gamtinių dujų perdavimui per 2013 m. ir nuo 2014 m. gruodžio 3 d.

8 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2014 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Pinigai banke	24	1.714
	24	1.714

Bendrovė grynujų pinigų likučius laiko bankų sąskaitose arba (jei yra tokia galimybė) investuoja į pačios trumpiausios trukmės (vienos nakties) indėlius. Vienos nakties indėliams taikomos kintamos palūkanų normos. Kintama palūkanų norma priklauso nuo EURIBOR tarpbankinių palūkanų normų.

9 Paskolos

	2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2014 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Ilgalaikės paskolos		
Paskolos iš Lietuvos kredito institucijų	40.500	26.066
Išperkamoji nuoma	4	10
Trumpalaikės paskolos		
Trumpalaikės paskolos	3.267	-
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	-	13.033
Išperkamoji nuoma	24	24
	43.795	39.133

Bendrovė 2015 m. sausio mėnesį ankščiau nustatyto termino grąžino (refinansavo) „Swedbank“, AB, paskolą. Paskolos refinansavimui buvo panaudotos 2014 m. gruodžio 30 d. tarp Bendrovės ir „Swedbank“, AB sudarytos iki 113.000 tūkst. eurų kredito sutarties lėšos.

Apyvartinių lėšų subalansavimui Bendrovė 2014 m. gegužės 14 d. su Danske Bank A/S Lietuvos filialu sudarė iki 5.792 tūkst. eurų kredito limitą sąskaitoje (overdrafto) sutartį. Kredito limitas (overdraftas) 2015 m. kovo 31 d. buvo panaudota 3.267 tūkst. eurų suma.

10 Dotacijos (atidėtosios pajamos)

	Atidėtosios pajamos (neaudituota)	Dotacijos	Iš viso
Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.	1.604	42.232	43.836
Gauta (gautina) per 3 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2015 m. kovo 31 d.	-	9.652	9.652
Nurašyta per 3 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2015 m. kovo 31 d.	-	-	-
Amortizacija per 3 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2015 m. kovo 31 d.	(9)	(334)	(343)
Likutis 2015 m. kovo 31 d.	1.595	51.550	53.145

10 Dotacijos (atidėtosios pajamos) tęsinys

Gautina dotacijos suma 2015 m. kovo 31 d. padidėjo dėl skirtos ES finansinės paramos pagal Europos Sąjungos infrastruktūros tinklų priemonę (CEF) projekto „Magistralinio dujotiekio Klaipėda - Kuršėnai“ statybai 9.642 tūkst. eurų.

11 Pelno mokestis

2015 m. standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 15 proc. (2014 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 2015 m. kovo 31 d. paskaičiavo 467 tūkst. eurų pelno mokesčio lengvatą (2014 m.- 1.274 tūkst. eurų).

12 Prekybos skolos

	2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2014 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Tiekėjams pagal statybos programą	14.837	9.102
Tiekėjams pagal rekonstrukcijos programą	2	1.134
Paslaugų tiekėjams	538	378
Ilgalaikio turto remonto tiekėjams	33	410
Kitos	353	566
	15.763	11.590

Didžiausias įsipareigojimas tiekėjams pagal statybos programą sudaro vamzdžių pirkimas projekto „Magistralinio dujotiekio Klaipėda - Kuršėnai“ statybai - 4.916 tūkst. eurų, ir dujotiekių statybos / montavimo kompanijai už darbus – 9.852 tūkst. eurų.

13 Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2014 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Mokėtinos administruojamos SGDT lėšos	11.762	14.616
Sukauptos administruojamos SGDT lėšos*	19.725	17.399
Mokėtinas nekilnojamo turto mokestis (NTM)	-	332
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis (PVM)	-	-
Kitos mokėtinos sumos	179	190
	31.666	32.537

*Sukauptos administruojamos SGDT lėšos yra priskiriamos mokėtinų SGDT lėšų sąskaitai tik tuomet, kai gamtinių dujų perdavimo sistemos naudotojai jas sumoka Bendrovei ir kai AB „Klaipėdos nafta“ išrašo Bendrovei PVM sąskaitą faktūrą gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomai dedamajai prie gamtinių dujų kainos.

14 Pajamos

	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2015 m. kovo 31 d. (neaudituta)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2014 m. kovo 31 d. (neaudituta)
Gamtinių dujų perdavimas Lietuvos teritorijoje	15.643	14.173
Balansavimo pajamos perdavimo sistemoje	614	373
Dotacijos, pripažintos pajamomis	41	8
SGDT administravimo pajamos	36	24
Kitos pajamos	8	22
	16.342	14.600

15 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Teisiniai ginčai

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos suskystintų gamtinių 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 – SGDT priedą (lėšas).

Atsižvelgdama į tai, jog AB „Achema“ kaip perdavimo sistemos naudotojas sistemingai nesumoka SGDT priedo, AB „Lietuvos dujos“, būdama SGDT lėšų administratoriumi, 2013 m. balandžio 12 d. kreipėsi su ieškiniu į Kauno apygardos teismą dėl SGDT priedo mokėjimo, delspinigių priteisimo ir įpareigojimo vykdyti sutartį. 2013 m. rugpjūčio 1 d. Priėmimo perdavimo aktu AB „Lietuvos dujos“ perdavė minėtą bylą AB „Amber Grid“.

2013 m. rugsėjo mėn. 17 d. AB „Amber Grid“ patikslino ieškinio sumą. Pirmosios instancijos teismas 2013 m. gruodžio 12 d. sprendimu AB „Amber Grid“ ieškinį tenkino iš dalies – priteisė visą prašytą skolą ir procesines palūkanas, bet priteistinus delspinigius sumažino nuo 0,04 proc. iki 0,02 proc.. AB „Achema“ pateikė apeliacinį skundą, o AB „Amber Grid“ pateikė apeliacinį skundą dalyje dėl delspinigių priteisimo. Apeliacinis teismas nusprendė kreiptis į Lietuvos Respublikos Konstitucinį teismą su prašymu ištirti, ar LR Suskystintų gamtinių dujų terminalo atskiros nuostatos neprieštarauja LR Konstitucijai, taip pat sustabdė bylą iki LR Konstitucinio teismo išnagrinės šį prašymą. Bylos baigtis neturės finansinės įtakos Bendrovei, kadangi teismui patenkinus AB „Amber Grid“ ieškinį priteista pinigų suma bus pervedama SGDT priedo (lėšų) gavėjui, o priėmus nepalankų sprendimą – Bendrovė nuostolių nepatirtų, nes nėra lėšų gavėja, o tik administratorė.

2014 m. kovo 7 d. AB „Amber Grid“ kreipėsi su ieškiniu į Kauno apygardos teismą, prašydama priteisti iš AB „Achema“ 3.188.444,81 eurų skolą už nesumokėtą SGDT priedą už laikotarpį nuo 2013-09-01 iki 2013-12-31, o taip pat priteisti 108.801,07 eurų delspinigių už laiku nesumokėtą SGDT priedo lėšas už minėtą laikotarpį. 2014 m. rugsėjo 9 d. pateiktas patikslintas ieškinys, kuriuo papildomai prašoma priteisti 225.741,89 eurų delspinigių. Kauno apygardos teismas 2015-02-02 sustabdė bylą kol Konstituciniame Teisme bus išnagrinėtas Lietuvos apeliacinio teismo prašymas dėl SGDT įstatymo 5 str. 2d. atitikties Konstitucijai. 2015 m. kovo 26 d. pateiktas patikslintas ieškinys, kuriuo papildomai prašoma priteisti 210.437,36 eurų delspinigių.

Bylos baigtis neturės finansinės įtakos Bendrovei, kadangi teismui patenkinus AB „Amber Grid“ ieškinį, priteista pinigų suma bus pervedama SGDT priedo (lėšų) gavėjui, o priėmus nepalankų sprendimą – Bendrovė nuostolių nepatirtų, nes nėra lėšų gavėja, o tik administratorė.

Konstituciniam Teismui priėmus sprendimą sujungti į vieną bylą visas Konstituciniame Teisme priimtas nagrinėti bylas dėl SGDT įstatymo 5 str. 2 d. atitikimo Lietuvos Respublikos Konstitucijai, 2015 m. kovo 17 d. įvyko bylos nagrinėjimas.

2015 m. kovo 16 d. AB „Amber Grid“ kreipėsi į Kauno apygardos teismą su nauju ieškiniu dėl 5.000.654,11 Eur skolos už SGDT lėšas, kurios skirtos SGD terminalo, jo infrastruktūros ir jungties pastoviosioms eksploatavimo sąnaudoms kompensuoti (toliau – Tiekimo saugumo papildoma dedamoji) ir kurios pradėtos rinkti nuo 2014 m.

15 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai (tęsinys)

gruodžio 3 d., 68.387,57 Eur delspinigių už prievolės mokėti Tiekimo saugumo papildomą dedamąją savalaikį nevykdymą bei 6 procentų dydžio metinių palūkanų priteisimo iš AB „Achema“.

Bylos baigtis neturės finansinės įtakos Bendrovei, kadangi teismui patenkinus AB „Amber Grid“ ieškinį, priteista pinigų suma bus pervedama SGDT priedo (lėšų) gavėjui, o priėmus nepalankų sprendimą – Bendrovė nuostolių nepatirtų, nes nėra lėšų gavėja, o tik administratorė.

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 (SGDT priedo) nustatymo 2013 metams 2 punktą. AB „Amber Grid“ dalyvauja byloje kaip tretysis asmuo. Byla nagrinėjama pirmosios instancijos teisme. 2014 m. spalio 13 d. Vilniaus apygardos administracinis teismas nusprendė kreiptis į Lietuvos Respublikos Konstitucinį teismą su prašymu ištirti, ar LR Suskystintų gamtinių dujų terminalo atskiros nuostatos neprieštarauja LR Konstitucijai, taip pat sustabdė bylą iki LR Konstitucinis teismas išnagrinės šį prašymą. Vadovybės nuomone bylos baigtis neaiški ir negali būti pagrįstai įvertinta.

2013 m. liepos mėn. Panevėžio miesto apylinkės teisme gautas ieškinytis pagal ieškovo Panevėžio apygardos prokuratūros viešojo intereso gynimo skyriaus prokuroro ieškinį atsakovams Lietuvos respublikos Ūkio ministerijai, AB „Lietuvos dujos“, tretiesiems asmenims Lietuvos automobilių kelių direkcijai prie Susisiekimo ministerijos, VĮ „Panevėžio regiono keliai“ dėl Ūkio ministro įsakymų panaikinimo dalyje dėl valstybinės reikšmės kelio perdavimo, restitucijos taikymo priskirtinas bendros kompetencijos teismams ar administraciniam teismui. 2013 m. rugpjūčio 1 d. Priėmimo perdavimo aktu AB „Lietuvos dujos“ perdavė minėtą bylą AB „Amber Grid“. Dalis AB „Amber Grid“ nuosavybės teise priklausančio kelio į Panevėžio dujų kompresorių stotį patenka į valstybinės reikšmės kelio Piniava-Paliūniškis atkarpą. Kadangi valstybinės reikšmės keliai išimtinę nuosavybės teise gali priklausyti tik valstybei, prokuroras prašo panaikinti Ūkio ministro įsakymus ir perdavimo aktus, kuriais šis kelias buvo įregistruotas kaip AB „Lietuvos dujos“, o dabar – AB „Amber Grid“ nuosavybė. Ieškinytis jau kelis kartus buvo tikslinamas prokurorui koreguojant reikalavimus. 2014 m. lapkričio 19 d. teismas patenkino ieškinį iš dalies: pripažino nuosavybės teisių VĮ „Registru centras“ registraciją į kelią negaliojančia. Šalys pateikė apeliacinius skundus.

Bylos baigtis gali turėti finansinės įtakos Bendrovei, kadangi Bendrovė siekia, kad bendrovei būtų priteista kompensacija, jei teismas panaikintų AB „Amber Grid“ nuosavybės teises į bent dalį (6.534 kv. m.) kelio. Vadovybės nuomone bylos baigtis neaiški ir negali būti pagrįstai įvertinta.

16 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 2015 m. kovo 31 d. buvo:

- UAB GET Baltic (bendrai valdoma įmonė, kurios dalininkas yra Bendrovė);
- UAB „EPSO-G“ (patronuojanti Bendrovė);
- AB LITGRID (bendri akcininkai);
- UAB Baltpool (AB LITGRID dukterinė bendrovė);
- UAB „Tetas“ (AB LITGRID dukterinė bendrovė);
- UAB „Tinklo priežiūros centras“ (AB LITGRID dukterinė bendrovė);
- UAB „Duomenų logistikos centras“ (AB LITGRID Grupės asocijuota įmonė);
- Lit Pol Link Sp.z.o.o. (AB LITGRID ir Lenkijos elektros tinklų operatoriaus PSE S.A. bendrai valdoma įmonė);
- Vadovybė.

16 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Bendrovės susijusios šalys 2014 m. kovo 31 d. buvo:

- OAO „Gazprom“ (vienas iš pagrindinių Bendrovės akcininkų);
- UAB GET Baltic (bendrai valdoma įmonė, kurios dalininkas yra Bendrovė);
- AB „Lietuvos dujos“ (bendri akcininkai);
- Vadovybė.

Žemiau pateiktose lentelėse pateikiami Bendrovės likučiai ir sandoriai su susijusiomis šalimis 2015 m. kovo 31 d. ir 2014 m. kovo 31 d.:

2015 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
UAB GET Baltic	-	1	-	-
	-	1	-	-

2014 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
OAO „Gazprom“	-	3.074	974	-
AB „Lietuvos dujos“	1.749	2.772	38	-
UAB GET Baltic	300	-	-	-
	2.049	5.846	1.012	-

Iš susijusių šalių gautinoms ir joms mokėtinoms sumoms negauta ir nesuteikta jokių garantijų. 2015 m. kovo 31 d. Bendrovė iš susijusių šalių gautinoms sumoms neapskaitė vertės sumažėjimų.

Išmokos vadovybei

Per 3 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2015 m. kovo 31 dieną, Bendrovės išmokos vadovybei sudarė 73 tūkst. eurų (per 3 mėn. laikotarpį, pasibaigusį 2014 m. kovo 31 d. – 72 tūkst. eurų). Bendrovės vadovybė yra laikoma administracijos vadovas, jo pavaduotojai ir vyr. buhalteris. Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų ar turto perleidimo.

17 Pobalansiniai įvykiai

2015 m. balandžio 3 d. Lietuvos Respublikos Konstitucinis Teismas priėmė nutarimą, kad Lietuvos Respublikos suskystintų gamtinių dujų terminalo įstatymo nuostata nustatanti pareigą mokėti SGDT priedą (SGDT įstatymo 5 straipsnio 2 dalis) bei ją įgyvendinantys poįstatyminiai teisės aktai neprieštarauja Lietuvos Respublikos Konstitucijai.

VKEKK, gavusi Europos Komisijos nuomonę dėl numatomo VKEKK sprendimo atitikties Europos Sąjungos teisės aktų reikalavimams, 2015 m. balandžio 10 d. priėmė nutarimą, kuriuo konstatavo, kad AB „Amber Grid“ gamtinių dujų perdavimo veiklos atskyrimas nuo gamtinių dujų tiekimo veiklos atitinka Gamtinių dujų įstatymo reikalavimus. AB „Amber Grid“ išduota neterminuota perdavimo veiklos licencija ir Bendrovė paskirta perdavimo sistemos operatoriumi.

2015 m. balandžio mėn. 23 d. įvyko eilinis visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas, kuris priėmė visus pagal susirinkimo darbotvarkėje buvusių klausimų sprendimus.

17 Pobalansiniai įvykiai (tęsinys)

Bendrovė ir Europos Sąjungos (ES) Inovacijų ir tinklų vykdomoji agentūra (INEA) pasirašė sutartį dėl ES finansinės paramos magistralinio dujotiekio Klaipėda–Kuršėnai statybai. Pagal šią sutartį projektui bus skirta 27,6 mln. eurų ES parama pagal Europos infrastruktūros tinklų priemonę (Connecting Europe Facility).

Bendrovė ir Lenkijos dujų perdavimo sistemos operatorius GAZ-SYSTEM S.A. pasirašė trišalę sutartį su Europos Sąjungos (ES) Inovacijų ir tinklų vykdomąja agentūra (INEA) dėl ES finansinės paramos projektui „Dujotiekių jungties tarp Lenkijos ir Lietuvos parengiamieji darbai iki statybos leidimų išdavimo“ finansuoti. Pagal šią sutartį skirta bendra 10,6 mln. eurų ES parama pagal Europos infrastruktūros tinklų priemonę (Connecting Europe Facility, CEF).