



AKCINĖS BENDROVĖS „KLAIPĖDOS NAFTA“

**SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOS IR ATSKIROS FINANSINĖS ATASKAITOS,
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE**

UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2020 M. KOVO 31 D. (NEAUDITUOTA)



TURINYS

Finansinės būklės ataskaita	3-4
Bendrųjų pajamų ataskaita	5
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	6-7
Pinigų srautų ataskaita	8-9
Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.....	10
Atsakingų asmenų patvirtinimas	23



FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31 (neaudituotos)	2019-12-31 (audituotos)	2020-03-31 (neaudituotos)	2019-12-31 (audituotos)
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Nematerialusis turtas	460	534	460	534
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	3 206.327	207.824	206.327	207.824
Teisė naudotis turtu	3 367.220	370.872	367.220	370.872
Ilgalaikės gautinos sumos ir sukauptos nuomos pajamos	5 973	974	973	974
Investicijos į dukterines įmones	-	-	4.553	4.553
Investicijos į asocijuotas įmones	197	197	197	197
Atidėtasis pelno mokesčio turtas	768	950	767	950
Ilgalaikio turto iš viso	575.945	581.351	580.497	585.904
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	6 2.198	2.400	2.198	2.400
Iš pirkėjų gautinos sumos	7 13.326	13.171	13.176	13.161
Sutarčių turtas	5, 8 1.302	1.156	1.302	1.156
Išankstinis pelno mokesčio apmokėjimas	1.080	1.080	1.080	1.080
Trumpalaikiai terminuoti indėliai	9 16.000	21.000	16.000	21.000
Kitas finansinis turtas	793	1.274	793	1.274
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10 50.671	41.865	46.793	37.846
Trumpalaikio turto iš viso	85.370	81.946	81.342	77.917
Turto iš viso	661.315	663.297	661.839	663.821

(tęsinys kitame puslapyje)

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (TĘSINYS)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2020-03-31 (neaudituotos)	2019-12-31 (audituotos)	2020-03-31 (neaudituotos)	2019-12-31 (audituotos)
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas					
Įstatinis kapitalas	1	110.476	110.476	110.476	110.476
Akcijų priedai		3.993	3.993	3.993	3.993
Savos akcijos (-)		(267)	(267)	(267)	(267)
Privalomasis rezervas		11.038	11.038	11.038	11.038
Rezervas savoms akcijoms įsigyti		15.929	15.929	15.929	15.929
Kiti rezervai		42.057	42.057	42.057	42.057
Užsienio valiutos perkainavimo rezervas		(16)	-	-	-
Nepaskirstytasis einamųjų metų pelnas		7.046	7.423	7.657	7.947
Nuosavo kapitalo iš viso		190.256	190.649	190.883	191.173
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		264	240	264	240
Finansiniai įsipareigojimai	11	75.029	69.537	75.029	69.537
Dotacijos susijusios su turtu	12	5.854	5.988	5.854	5.988
Finansinės nuomos įsipareigojimas	11	326.309	332.589	326.309	332.589
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		407.456	408.354	407.456	408.354
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		37	41	37	41
Finansiniai įsipareigojimai	11	4.264	3.836	4.264	3.836
Finansinės nuomos įsipareigojimai	11	44.544	44.288	44.544	44.288
Prekybos skolos	13	8.342	9.910	8.277	9.910
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14	3.044	2.726	3.006	2.726
Atidėjiniai		52	72	52	72
Sutarčių įsipareigojimai		3.320	3.421	3.320	3.421
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		63.603	64.294	63.500	64.294
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		661.315	663.297	661.839	663.821

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d. (neaudituota)
Pajamos iš sutarčių su klientais	15	20.009	26.324	19.773	26.324
Pardavimo savikaina	16	(12.634)	(21.351)	(12.516)	(21.351)
Bendrasis pelnas		7.375	4.973	7.257	4.973
Veiklos sąnaudos		(1.989)	(1.641)	(1.784)	(1.641)
Kitos pajamos		10	(11)	10	(11)
Veiklos pelnas		5.396	3.321	5.483	3.321
Finansinės veiklos pajamos	17	72	37	72	37
Finansinės veiklos (sąnaudos)	17	(5.662)	(5.486)	(5.662)	(5.486)
Pelnas prieš apmokestinimą		(194)	(2.128)	(107)	(2.128)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		(183)	786	(183)	786
Grynasis pelnas		(377)	(1.342)	(290)	(1.342)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)					
Straipsniai, kurie niekada nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Straipsniai, kurie bus arba gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Valiutų kursų skirtumai dėl užsienio įmonių finansinių ataskaitų perskaičiavimo		(16)	-	-	-
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		(393)	(1.342)	(290)	(1.342)
Pelno paskirstymas:					
Bendrovės akcininkams		(377)	(1.342)	-	-
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
Bendrosios pajamos skirstomos:					
Bendrovės akcininkams		(393)	(1.342)	-	-
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
Pelnas ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	18	(0,001)	(0,004)	-	-
-					

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė

	Pasta- bos	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Privalo- masis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Užsienio valiutos perskaičia- vimo rezervas	Nepaskir- stytasis pelnas	Iš viso
2018 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.376	3.913	-	10.750	15.929	42.945	-	11.577	195.490
Grynasis 3 mėn. pelnas		-	-	-	-	-	-	-	2.766	2.766
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	-	2.766	2.766
Įstatinio kapitalo didinimas	1	100	-	-	-	-	-	-	-	100
Savų akcijų supirkimas (-)	1	-	-	(600)	-	-	-	-	-	(600)
2019 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)		110.476	3.913	(600)	10.750	15.929	42.945	-	14.343	197.756
2019 m. gruodžio 31 d. (audituota)		110.476	3.993	(267)	11.038	15.929	42.057	-	7.423	190.649
Grynasis 3 mėn. pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	-	(377)	(377)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	(16)	-	(16)
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(16)	(377)	(393)
2020 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)		110.476	3.993	(267)	11.038	15.929	42.057	(16)	7.046	190.256

Aiškkinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

Bendrovė

	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
2018 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.376	3.913	-	10.750	15.929	42.945	11.577	195.490
Grynasis 3 mėn. pelnas		-	-	-	-	-	-	2.766	2.766
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	2.766	2.766
Įstatinio kapitalo didinimas	1	100	-	-	-	-	-	-	100
Savų akcijų supirkimas (-)	1	-	-	(600)	-	-	-	-	(600)
2019 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)		110.476	3.913	(600)	9.899	15.929	42.945	14.343	197.756
2019 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.476	3.993	(267)	11.038	15.929	42.057	7.947	191.173
Grynasis 3 mėn. pelnas		-	-	-	-	-	-	(290)	(290)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(290)	(290)
2020 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)		110.476	3.993	(267)	11.038	15.929	42.057	7.657	190.883

Aiškinaamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d. (neaudituoja)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
Grynasis pelnas		(377)	(1.342)	(290)	(1.342)
Nepinigių sąnaudų (pajamų) atstatymas:					
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3	6.612	14.373	6.612	14.373
Atostogų rezervo pasikeitimai	14	98	(58)	87	(58)
Ilgalaikio materialiojo turto sumažėjimas (atstatymas) ir nurašymas	3	-	-	-	-
Nuostoliai (pelnas) iš ilgalaikio turto pardavimo ir nurašymo	3	-	(9)	-	(9)
Atidėjinių pasikeitimas		(20)	-	(20)	-
Investicijos į dukterinę įmonę vertės sumažėjimo pasikeitimas		-	50	-	50
Ilgalaikių įsipareigojimų darbuotojams pasikeitimas		21	(69)	21	(69)
Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas		-	11	-	11
Turtas iš sutarčių su klientais	5, 8	(145)	(559)	(145)	(559)
Sukauptos pajamos	5	-	(4.695)	-	(4.695)
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos		183	(786)	183	(786)
Abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	171	120	171	120
Palūkanų pajamos	17	(30)	(56)	(30)	(56)
Palūkanų sąnaudos	17	573	603	573	603
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka dėl finansinės nuomos įsipareigojimų	17	6.853	-	6.853	-
Kitų nepinigių sąnaudų (pajamų) atstatymai		253	5.260	269	5.260
		14.192	12.843	14.284	12.843
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai					
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	6	203	234	203	234
Iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	7	151	5.017	290	5.017
Prekybos skolų ir kitų mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	13	(1.359)	(484)	(1.422)	(484)
Įsipareigojimų iš sutarčių su klientais padidėjimas (sumažėjimas)		(101)	(386)	(101)	(386)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	14	57	393	32	393
		13.143	17.617	13.286	17.617
(Sumokėtas) pelno mokestis		-	(365)	-	(365)
Gautos palūkanos	17	30	56	30	56
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		13.173	17.308	13.316	17.308
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Nekilnojamo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto įsigijimas	3	(3.532)	(5.366)	(3.532)	(5.366)
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo		1	9	1	9
Atsiimti (padėti) trumpalaikiai terminuoti indėliai	9	5.000	-	5.000	-
Kitų investicijų įsigijimas		-	(800)	-	(800)
Gauti dividendai		-	-	-	-
Dotacijos, ir gautos subsidijos		-	-	-	-
Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		1.469	(6.157)	1.469	(6.157)

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d. <i>(neaudituoja)</i>	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d. <i>(neaudituoja)</i>	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d. <i>(neaudituoja)</i>	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d. <i>(neaudituoja)</i>
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Savų akcijų supirkimas	1	-	(600)	-	(600)
(Sumokėtos) gautos paskolos	11	6.215	(246)	6.215	(246)
(Sumokėtos) palūkanos ir su paskolomis susiję mokesčiai	11	(313)	(26)	(313)	(26)
Lizingo mokėjimai	11	(11.207)	(10.654)	(11.207)	(10.654)
Lizingo palūkanų mokėjimai		(533)	(551)	(533)	(551)
Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		(5.838)	(12.077)	(5.838)	(12.077)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		8.804	(926)	8.947	(926)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1 d.		41.865	73.238	37.846	73.238
Pinigai ir pinigų ekvivalentai kovo 31 d.		50.671	72.312	46.793	72.312

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1 BENDROJI INFORMACIJA

Akcinė bendrovė „Klaipėdos nafta“ (toliau – Patronuojanti įmonė arba Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas: Burių g. 19, 91003 Klaipėda, Lietuva. Šias konsoliduotąsias finansines ataskaitas sudaro Bendrovės ir jos dukterinių įmonių (toliau – Grupė) finansinės ataskaitos.

Grupę sudaro šios įmonės (toliau – Grupė):

- UAB „SGD logistika“, dukterinė įmonė (toliau – dukterinė įmonė UAB „SGD logistika“).
- UAB „SGD terminalas“, dukterinė įmonė (toliau – dukterinė įmonė UAB „SGD terminalas“).
- UAB „SGD SPB“, įmonės UAB „SGD logistika“ dukterinė įmonė (toliau – dukterinė įmonė UAB „SGD SPB“).
- KN Acu Servicos de Terminal de GNL LTDA (toliau – dukterinė įmonė „KN Acu Servicos de Terminal de GNL LTDA“).

Pagrindinės Bendrovės veikla – naftos terminalas teikia naftos produktų perkrovimo bei kitas susijusias paslaugas ir suskystintų gamtinių dujų terminalas (toliau – SGD terminalas) teikia suskystintų gamtinių dujų krovos, suskystintų gamtinių dujų saugojimo, jų išdujinimo ir tiekimo į magistralinį vamzdyną paslaugas.

Valstybinė energetikos reguliavimo tarnyba (toliau – VERT) 2014 m. lapkričio 27 d. išdavė Bendrovei gamtinių dujų skystinimo licenciją. Nuo tada Bendrovė vykdo veiklą, susijusią su SGD terminalu.

Bendrovę įsteigė AB „Naftos terminalas“ (Lietuva) ir „Lancaster Steel Inc“ (USA), atitinkamai įsigydami 51% ir 49% akcijų. Bendrovė registruota 1994 m. rugsėjo 27 d.

2020 m. kovo mėn. 31 d. visos akcijos priklausė 2.859 akcininkams (2019 m. kovo mėn. 31 d. visos akcijos priklausė 2.305 akcininkams).

2020 m. kovo 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas 110.476 tūkst. eurų ir padalintas į 380.952.393 paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė dvidešimt devyni (0,29) euro centai. Visos akcijos apmokėtos. Valstybei, kurią atstovauja Energetikos ministerija, priklauso 72,34% akcijų (275.587.444 vienetai).

Bendrovė per 2020 m. pirmus tris mėnesius savų akcijų neįsigijo.

2019 m. sausio mėn. Bendrovė įsigijo 1.463.414 vienetų savų akcijų. Bendra kaina siekia 600.000 eurų. Akcijų įsigijimo tikslas – akcijų suteikimas darbuotojams. 2019 m. gegužės mėn. Bendrovė išmokėjo dalį metinių premijų darbuotojams Bendrovės akcijomis. Bendrovės darbuotojams buvo suteikta 807.606 vienetai akcijų.

Bendrovės akcijos įtrauktos į vertybinių popierių biržos „NASDAQ OMX Vilnius“ Baltijos Pagrindinį prekybos sąrašą (ISIN kodas LT0000111650, trumpinys KNF1L).

2020 m. kovo 31 d. ir 2019 m. kovo 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2020 m. kovo 31 d.		2019 m. kovo 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius (tūkstančiais)	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius (tūkstančiais)	Nuosavybės dalis (%)
Lietuvos Respublikos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos energetikos ministerijos (Gedimino pr. 38/2, Vilnius, 302308327)	275.587	72,34	275.587	72,34
UAB koncernas „Achemos grupė“ (Jonalaukio km., Jonavos rajonas, 156673480)	39.650	10,41	39.605	10,40
Kiti (mažiau nei 5 proc. kiekvienas)	65.715	17,25	65.760	17,26
Iš viso	380.952	100,00	380.952	100,00

1 BENDROJI INFORMACIJA (TĘSINYS)

Patruojanti įmonė kontroliuoja dukterinę įmonę UAB „SGD logistika“, kurios pagrindinis tikslas iki 2019 m. pabaigos buvo vykdyti suskystintųjų gamtinių dujų bunkeravimo vežėjo eksploatavimo ir valdymo veiklą. Ši dukterinė įmonė gali vykdyti tarptautinę SGS terminalų veiklos paslaugų plėtrą, investuojant ir steigiant kitas įmones Lietuvoje ir užsienyje. Bendrovei priklauso 100% šios dukterinės įmonės balsavimo teisių.

Patruojanti įmonė kontroliuoja dukterinę įmonę UAB „SGD terminalas“, kurios tikslas – vykdyti visą suskystintųjų gamtinių dujų terminalo Klaipėdoje struktūros eksploatavimo ir valdymo veiklą. Bendrovei priklauso 100% šios dukterinės įmonės balsavimo teisių.

Dukterinė įmonė UAB „SGD SPB“ tapo Grupės dalimi 2019 m. spalį. UAB „SGD SPB“ tikslas - dalyvauti suskystintųjų gamtinių dujų projektuose. Ši dukterinė įmonė gali plėsti tarptautinių SGD terminalų veiklą investuodama ir steigdama kitas įmones Lietuvoje ir užsienyje. UAB „SGD SPB“ nuosavybės teise priklauso 100 % UAB „SGD logistika“.

2019 m. gruodžio 13 d. Brazilijos Federacinėje Respublikoje buvo įsteigta UAB „SGD logistika“ (90 %) ir UAB „SGD SPB“ (10%) dukterinė įmonė - ribotos atsakomybės bendrovė „KN Açu Servicos de Terminal de GNL LTDA“. „KN Açu Servicos de Terminal de GNL LTDA“ tikslas yra teikti Açu uosto suskystintųjų gamtinių dujų terminalo eksploatavimo ir priežiūros paslaugas. „KN Açu Servicos de Terminal de GNL LTDA“ 2019 metais jokios veiklos nevykdė.

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2020 m. kovo 31 d. buvo 364 (2019 m. kovo 31 d. - 383).

Vidutinis Grupės darbuotojų skaičius 2020 m. kovo 31 d. buvo 381 (2019 m. kovo 31 d. - 387).

2 APSKAITOS PRINCIPAI

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurais, ir suapvalintos iki artimiausio tūkstančio (000 eurų), jei nenurodyta kitaip. Šios Grupės ir Bendrovės tarpinės finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius Finansinės Atskaitomybės Standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – ES).

Grupės ir Bendrovės tarpinėms finansinėms ataskaitoms taikoma ta pati apskaitos politika ir tie patys skaičiavimo metodai kaip ir 2019 m. metinėse finansinėse ataskaitose. Plačiau finansinių ataskaitų parengimo pagrindai pateikti 2019 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, nebent apskaitos politikoje numatyta kitaip.

Finansiniai Grupės ir Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Atsižvelgiant į tai, kad finansinėse ataskaitose pateikiamos sumos yra apskaičiuojamos tūkstančiais eurų, todėl tarp lentelių skaičiai gali nesutapti. Tokie nesutapimai finansinėse ataskaitose laikomos nereikšmingais.

3 NEKILNOJAMAS TURTA, ĮRANGA IR ĮRENGIMAI

Grupė ir Bendrovė per 2020 m. pirmus tris mėnesius tęsė darbus šiuose projektuose:

- ŠNP parko plėtra. II investicinis etapas. 2017 m. liepos mėn. pradėtas projektas, kurio nebaigtos statybos vertė 2020 m. kovo 31 d. siekia 31.290 tūkst. eurų (per 2020 m. pirmus tris mėnesius investicijų vertė siekia 707 tūkst. eurų).
- Prietaisai ir įranga geležinkelio estakados plėtrai. 2020 m. kovo 31 d. nebaigtos statybos vertė siekia 1.860 tūkst. eurų (per 2020 m. tris mėnesius investicijų vertė siekia 1 tūkst. eurų).
- Krantinių Nr. 1 ir Nr. 2 modernizacija. 2020 m. kovo 31 d. nebaigtos statybos vertė siekia 1.416 tūkst. eurų (per 2020 m. tris mėnesius investicijų vertė siekia 192 tūkst. eurų).
- Kitos investicijos. 2020 m. kovo 31 d. nebaigtos statybos vertė siekia 1.102 tūkst. eurų (per 2020 m. pirmus tris mėnesius investicijų vertė siekia 274 tūkst. eurų).

Dalis Grupės ir Bendrovės nekilnojamo turto, įrangos ir įrengimų, kurio įsigijimo vertė 2020 m. kovo 31 d. lygi 38.024 tūkst. eurų, buvo visiškai nusidėvėjusi (38.355 tūkst. eurų 2019 m. gruodžio 31 d.), tačiau vis dar naudojama veikloje.

3 NEKILNOJAMAS TURTAS, ĮRANGA IR ĮRENGIMAI (TĘSINYS)

Per 2020 m. pirmus tris mėnesius Bendrovės nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams priskaičiuota 2.948 tūkst. eurų nusidėvėjimo sąnaudų (per 2019 m. pirmus tris mėnesius – 3.390 tūkst. eurų). Per 2020 m. pirmus tris mėnesius 2.880 tūkst. eurų nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į pardavimo savikainą (per 2019 m. pirmus tris mėnesius – 3.336 tūkst. eurų), 134 tūkst. eurų sąnaudų buvo kompensuota pagal paramos sutartį (per 2019 m. pirmus tris mėnesius – 87 tūkst. eurų), likusi suma – 69 tūkst. eurų (per 2019 m. pirmus tris mėnesius – 55 tūkst. eurų) apskaityta veiklos sąnaudose.

Per 2020 m. pirmus tris mėnesius Bendrovė papildomai apskaitė 3.724 tūkst. eurų nusidėvėjimo sąnaudų nuomojamam turtui pagal 16 TFAS „Nuoma“ (per 2019 m. pirmus tris mėnesius – 10.976 tūkst. eurų).

4 INFORMACIJA APIE SEGMENTUS

Grupės ir Bendrovės vadovybė išskyrė šiuos verslo segmentus:

- SGGT - suskystintų gamtinių dujų terminalas Klaipėdoje, kuris teikia suskystintų gamtinių dujų krovos, saugojimo, išdujinimo ir tiekimo į magistralinį vamzdyną paslaugas;
- NT - naftos terminalai Klaipėdoje ir Subačiuje, Kupiškio rajone, teikiantys naftos produktų perkrovimo, ilgalaikio saugojimo bei kitas su naftos produktų perkrova susijusias paslaugas;
- komSGD - komercinės SGD veiklos - mažos apimties suskystintų gamtinių dujų perkrovos veikla, SGD projektų įgyvendinimas.

Grupė ir Bendrovė atnaujino verslo segmentų informaciją, ir nuo 2020 m. finansinėse ataskaitose Klaipėdos naftos terminalas ir Subačiaus naftos terminalas rodomi kartu, kaip naftos terminalai.

Palyginamoji informacija buvo pakoreguota.

Grupės ir Bendrovės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2020 m. kovo 31 d. finansinių metų bendrųjų pajamų ataskaitą ir 2019 m. kovo 31 d. finansinės būklės ataskaitą, apibendrinti žemiau:

Grupė:

Per trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. kovo 31 d.

	SGGT	NT	komSGD	Iš viso
Pajamos iš išorinių klientų	11.448	7.549	1.012	20.009
Pelnas prieš apmokestinimą	(1.693)	1.895	(396)	(194)
Segmento grynasis pelnas (nuostolis)	(1.783)	1.806	(400)	(377)
Palūkanų pajamos	7	23	-	30
Paskolų palūkanų sąnaudos	(24)	-	-	(24)
Nuomos palūkanų sąnaudos	(469)	(78)	(2)	(549)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	808	1.743	472	3.023
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	3.527	175	22	3.724
Ilgalaikio turto nurašymas	-	(1)	-	(1)
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	-	-	-
Įsigytas materialus ir nematerialus ilgalaikis turtas	66	1.370	17	1.453
Segmento turtas iš viso*	401.139	165.212	28.293	594.644
Segmento paskolos ir susiję įsipareigojimai	79.355	(20)	(42)	79.293
Segmento finansinės nuomos įsipareigojimai	354.747	15.645	461	370.853
Segmento įsipareigojimų iš viso	451.390	14.047	5.622	471.059

4 INFORMACIJA APIE SEGMENTUS (TĘSINYS)

Grupė

Per trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2019 m. kovo 31 d.	SGDT	NT	komSGD	Iš viso
Pajamos iš išorinių klientų	18.085	8.179	60	26.324
Pelnas prieš apmokestinimą	(2.729)	1.600	(999)	(2.128)
Segmento grynas pelnas (nuostolis)	(2.396)	1.943	(889)	(1.342)
Palūkanų pajamos	16	1	-	17
Paskolų palūkanų sąnaudos	44	2	5	51
Nuomos palūkanų sąnaudos	467	77	7	551
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.055	1.902	527	3.484
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	10.781	168	28	10.977
Ilgalaikio turto nurašymas	-	(9)	-	(9)
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	-	-	-
Įsigytas materialus ir nematerialus ilgalaikis turtas	11	6.255	-	6.266
Segmento turtas iš viso*	308.349	153.185	31.380	492.914
Segmento paskolos ir susiję įsipareigojimai	75.984	(12)	(41)	75.931
Segmento finansinės nuomos įsipareigojimai	257.405	15.474	1.340	274.219
Segmento įsipareigojimų iš viso	343.635	21.901	6.042	371.578

Segmento turtas iš viso* - Bendrovės turtas iš viso, atėmus pinigus ir pinigų ekvivalentus bei trumpalaikius terminuotus indėlius laikotarpio pabaigoje.

5 ILGALAIKĖS GAUTINOS SUMOS IR SUKAUPTOS NUOMOS PAJAMOS

Ilgalaikės gautinos sumos ir sukauptos nuomos pajamos susideda iš ilgalaikių pajamų sukauptimo, atsirandančio iš Subačiaus degalų saugojimui skirtų rezervuarų nuomos sutarties.

2012 m. su VĮ Lietuvos naftos produktų agentūra pasirašyta 10 metų terminui Subačiaus kuro bazės talpyklų nuomos sutartis, kuri yra veiklos nuomos sutartis. Nuomos tarifas pirmiems 5 metams ir likusiems penkiems metams yra skirtingas. Todėl nuomos pajamos yra pripažįstamos naudojant tiesinį metodą per nuomos laikotarpį, t.y. nuomos pajamos yra skaičiuojamos vidutiniu viso nuomos laikotarpio (10 metų) tarifu. 2020 m. kovo 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. sukauptos nuomos likučiai atitinkamai buvo 1.396 tūkst. eurų ir 1.538 tūkst. eurų. Dalis sukauptų pajamų yra pateiktos trumpalaikio sutarčių turto straipsnyje (423 tūkst. eurų 2020 m. kovo 31 d. ir 564 tūkst. eurų 2019 gruodžio 31 d.)

6 ATSARGOS

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Dyzelinis kuras SGD terminalo poreikiams	370	409	370	409
Naftos produktai, skirti parduoti	213	213	213	213
Gamtinės dujos	110	335	110	335
Kuras transportui ir įrenginiams	49	41	49	41
Atsarginės dalys, statybinės medžiagos ir kitos atsargos	1.461	1.408	1.461	1.408
Iš viso atsargų	2.203	2.406	2.203	2.406
Atimti: vertės sumažėjimas	(5)	(6)	(5)	(6)
Iš viso	2.198	2.400	2.198	2.400

2020 m. kovo 31 d. Bendrovė apskaitė 5 tūkst. eurų vertės sumažėjimą atsargoms (2019 m. gruodžio 31 d. – 6 tūkst. eurų), kurios buvo nurašytos iki grynos realizacinės vertės. Vertės sumažėjimas daugiausia apskaitytas statybinėms medžiagoms ir atsarginėms dalims, kurios nebuvo panaudotos (1996 – 2005 m.) rekonstrukcijos metu.

2019 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė peržiūrėjo apskaitos politiką dėl lėtai judančių ir nenaudojamų atsargų. Grupė ir Bendrovė identifikavo rezervines atsargas, kurių dalis buvo perkelta prie nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, nes atitinka jo apibrėžimą, įskaitant ir reikalavimą, kad gali būti sunaudotos daugiau nei per vienerius metus. Vertės sumažėjimas apskaitytas tik senoms, nebenaudojamos atsargoms, kurių Grupė ir Bendrovė nebetikina naudoti ateityje. Atsargų nurašymo iki grynosios realizacinės vertės atstatymas 1 tūkst.

6 ATSARGOS (TĘSINYS)

eurų sumai už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. kovo 31 d. (2019 m. gruodžio 31 d. atsargų vertės sumažėjimas iki grynosios realizacinės vertės atstatymas – 1.057 tūkst. eurų) apskaitytas pardavimo savikainoje bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Naftos produktai, skirti parduoti, tai energetiniai produktai surinkti valymo įrenginiuose. 2020 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo 1.1 tūkst. tonų tokių produktų, skirtų pardavimui (2019 m. gruodžio 31 d. – 1.1 tūkst. tonų). 2020 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo 2.4 tūkst. tonų sunkiųjų naftos produktų (2019 m. Bendrovė turėjo 2.4 tūkst. tonų sunkiųjų naftos produktų).

2020 m. kovo 31 d. Bendrovė rezervuaruose turėjo 283 tūkst. tonų atvežtų perkrovai naftos produktų (2019 m. gruodžio 31 d. – 172 tūkst. tonų) (kiekiai neaudituoti). Šie naftos produktai nėra apskaityti Bendrovės finansinėse ataskaitose, jie apskaitomi nebalansinėse sąskaitose, nes Bendrovė neturi nuosavybės teisės į naftos produktus. Naftos produktai, priklausantys trečiosioms šalims, yra draudžiami Bendrovės su tikslu padengti patirtus nuostolius ar sugadinimus (jei tokių yra).

2020 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo 1,4 tūkst. MWh (2019 m. gruodžio 31 d. – 1,4 tūkst. MWh) (kiekiai neaudituoti) gamtinių dujų jungiamajame dujotiekyje veiklos vykdymui. 2020 m. kovo 31 d. Bendrovė taip pat turėjo 3,8 tūkst. MWh (neaudituoti kiekiai) suskystintų gamtinių dujų Paskirstymo stotyje, skirtų paleidimo ir derinimo darbams (2019 m. gruodžio 31 d. 13,7 tūkst. MWh.) (kiekiai neaudituoti).

2020 m. kovo 31 d. Bendrovė suskystintų gamtinių dujų terminale turėjo 778 tūkst. MWh (2019 m. gruodžio 31 d. – 661 tūkst. MWh) (kiekiai neaudituoti) gamtinių dujų, atvežtų išdujinimui ir (arba) perkrovai. Šios gamtinės dujos nėra apskaitytos Bendrovės finansinėse ataskaitose, jos apskaitomos nebalansinėse sąskaitose, nes Bendrovė neturi nuosavybės teisės į gamtines dujas. Bendrovė atsakinga už gamtinių dujų draudimą.

2020 m. kovo 31 d. Bendrovė suskystintų gamtinių dujų Paskirstymo stotyje turėjo 19,7 tūkst. MWh gamtinių dujų, priklausančių trečiosioms šalims (2019 m. gruodžio 31 d. – 6,3 tūkst. MWh) (kiekiai neaudituoti). Šios gamtinės dujos nėra apskaitytos Bendrovės finansinėse ataskaitose, jos apskaitomos nebalansinėse sąskaitose, nes Bendrovė neturi nuosavybės teisės į gamtines dujas.

7 IŠ PIRKĖJŲ GAUTINOS SUMOS

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Gautinos sumos	12.084	12.559	12.008	12.559
Išankstiniai mokėjimai	501	568	490	558
Kitos gautinos sumos	741	44	678	44
Iš viso	13.326	13.171	13.176	13.161

Gautinos sumos detalizuojamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Sumos, gautinos už naftos produktų perkrovimą ir susijusias paslaugas	7.828	10.546	7.828	10.546
Sumos, gautinos už suskystintų gamtinių dujų saugumo dedamąją	4.941	2.741	5.079	2.741
Sumos, gautinos už operavimo ir valdymo paslaugas	214	-	-	-
Atimti: vertės sumažėjimas	(899)	(728)	(899)	(728)
Iš viso	12.084	12.559	12.008	12.559

Iš pirkėjų gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų terminas yra 6 – 15 dienų.

Grupė ir Bendrovė 2020 m. kovo 31 d. apskaitė 899 tūkst. eurų vertės sumažėjimą gautinoms sumoms (2019 m. gruodžio 31 d. - 728 tūkst. eurų).

Vertės sumažėjimo gautinoms sumoms pokytis už 2020 m. pirmus tris mėnesius 171 tūkst. eurų (už 2019 m. – 221 tūkst. eurų) sumai apskaitytas veiklos sąnaudose bendrųjų pajamų ataskaitoje.

8 SUTARČIŲ TURTAS

Grupė ir Bendrovė

	2020-03-31	2019-12-31
Sukauptos pajamos (1)	879	592
Trumpalaikės sukauptos pajamos (5 pastaba)	423	564
	<u>1.302</u>	<u>1.156</u>

(1) 2020 m. kovo 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. sutarčių turtą apima sukauptos pajamos už naftos produktų saugojimą, paskaičiuotos kaip procentinė visų išlaidų dalis nuo planuotų sąnaudų. Kai krovos procesas baigiamas ir jį patvirtina klientas, sumos, kurios buvo pripažintos kaip sutarties turtas, yra perklasifikuojamos prie gautinų sumų.

9 TRUMPALAIKIAI TERMINUOTI INDĖLIAI

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Trumpalaikiai terminuoti indėliai komerciniuose bankuose	<u>16.000</u>	<u>21.000</u>	<u>16.000</u>	<u>21.000</u>

2020 m. kovo 31 d. Grupė ir Bendrovė komerciniuose bankuose turėjo 5 trumpalaikius terminuotus indėlius, kurių vertė siekė 16.000 tūkst. eurų, kurių terminas daugiau kaip 3 mėn. Metinės palūkanos svyruoja nuo 0,15 iki 0,28 proc.

2019 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė komerciniuose bankuose turėjo 2 trumpalaikius terminuotus indėlius, kurių vertė siekė 21.000 tūkst. eurų, kurių terminas daugiau kaip 3 mėn. Metinės palūkanos svyruoja nuo 0,16 iki 0,25 proc.

10 PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Pinigai banke	45.671	41.865	41.793	37.846
Pinigai kelyje	5.000	-	5.000	-
	<u>50.671</u>	<u>41.865</u>	<u>46.793</u>	<u>37.846</u>

Pinigų ir pinigų ekvivalentų apskaitinės vertės denominuotos šiomis valiutomis:

Valiuta	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
EUR	45.899	36.583	42.023	32.564
USD	4.770	5.282	4.770	5.282
BRL	2	-	-	-
	<u>50.671</u>	<u>41.865</u>	<u>46.793</u>	<u>37.846</u>

Grupės ir Bendrovės vadovybė įvertino galima pinigų, laikomų banke, nuvertėjimą, kaip tai numato 9 TFAS. Vertinimas atliktas remiantis oficialiais Standard & Poor's ilgalaikio skolinimosi reitingais, prieinamais internete:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
A +	7.840	25.104	3.963	21.085
A-	2	-	-	-
AA -	25.965	8.282	25.966	8.282
BBB+	16.864	8.479	16.864	8.479
	<u>50.671</u>	<u>41.865</u>	<u>46.793</u>	<u>37.846</u>

11 PASKOLOS

Paskolos

Grupė ir Bendrovė

	2020-03-31	2019-12-31
Europos investicinio banko paskola	52.602	53.091
Šiaurės investicijų banko paskola	26.813	20.398
Garantijos įmoka Lietuvos Respublikos Finansų ministerijai	(134)	(134)
Mokėtinos paskolos palūkanos	12	18
	<u>79.293</u>	<u>73.373</u>

Finansinės nuomos įsipareigojimai

Grupė ir Bendrovė

	2020-03-31	2019-12-31
Finansinės nuomos įsipareigojimai	<u>370.853</u>	<u>376.877</u>

Finansinės nuomos įsipareigojimai 2020 m. kovo 31 d. galėtų būti detalizuojami taip:

	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	FSRU nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	15.408	4.827	305.942	132	326.09
Trumpalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	316	68	43.909	251	44.544
	<u>15.724</u>	<u>4.895</u>	<u>349.851</u>	<u>383</u>	<u>370.853</u>

Finansinės nuomos įsipareigojimai 2019 m. gruodžio 31 d. galėtų būti detalizuojami taip:

	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	FSRU nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	15.439	4.845	312.126	179	332.589
Trumpalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	314	68	43.641	265	44.288
	<u>15.753</u>	<u>4.913</u>	<u>355.767</u>	<u>444</u>	<u>376.877</u>

* Kita sudaro transporto priemonių, ofiso ir kt. nuoma.

12 DOTACIJOS, SUSIJUSIOS SU TURTU

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Likutis laikotarpio pradžioje	5.988	4.642	5.988	4.642
Gauta	-	1.763	-	1.763
Perklasifikavimas	-	1	-	1
Amortizacija	(134)	(400)	(134)	(400)
Sąnaudų kompensavimas	-	(18)	-	(18)
Likutis laikotarpio pabaigoje	5.854	5.988	5.854	5.988
Ilgalaikė dalis	5.854	5.988	5.854	5.988

13 PREKYBOS SKOLOS IR KITOS MOKĖTINOS SUMOS

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Prekybos mokėtinos sumos	7.533	8.322	7.529	8.322
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	809	1.588	748	1.588
	8.342	9.910	8.277	9.910

Prekybos mokėtinos sumos:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Mokėtinos sumos už FSRU veiklos nuomą	4.756	4.620	4.756	4.620
Mokėtinos sumos rangovams	948	1.191	948	1.191
Kiti mokėjimai, susiję su FSRU	506	899	506	899
Mokėtinos sumos už žemės nuomą	233	393	233	393
Mokėtinos sumos už dujas	8	368	8	368
Mokėtinos sumos už geležinkelio paslaugas	102	129	102	129
Kitos prekybos mokėtinos sumos	980	722	976	722
	7.533	8.322	7.529	8.322

2020 m. kovo 31 d. Grupės ir Bendrovės 4.938 tūkst. eurų prekybos skolų buvo denominuotos JAV doleriais (2019 m. gruodžio 31 d. – 5.232 tūkst. eurų).

Prekybos skolos yra beprocentės ir paprastai joms yra nustatomas 30 dienų atsiskaitymo laikotarpis.

14 SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Sukauptas atostogų rezervas	1.148	1.050	1.137	1.050
Sukauptos metinės premijos	1.042	873	1.034	873
Mokėtinas darbo užmokestis	438	422	437	422
Mokėtinas socialinio draudimo mokestis	234	225	216	225
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	180	153	180	153
Kiti išskaitymai	2	3	2	3
	3.044	2.726	3.006	2.726

15 PAJAMOS IŠ SUTARČIŲ SU KLIENTAIS

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d.
Pajamos už SGD paslaugas reguliuojamas VKEKK	9.625	17.582	9.625	17.582
Pajamos už naftos produktų perkrovimo paslaugas	7.007	7.963	7.007	7.963
Kitos pajamos, susijusios su SGD terminalų veikla	2.113	545	1.877	545
Pajamos už konsultavimo paslaugas	717	15	717	15
Kitos pajamos, susijusios naftos produktų perkrovimo paslaugomis	377	219	377	219
Pajamos už parduotas atsargas	170	-	170	-
	20.009	26.324	19.773	26.324

16 PARDAVIMO SAVIKAINA

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d.
Teisės naudotis turtu nusidėvėjimas*	3.640	10.894	3.640	10.894
Nusidėvėjimas ir amortizacija (įsk. dotacijų amortizaciją)	2.810	3.322	2.810	3.322
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2.028	1.788	1.965	1.788
Su plaukiojančios saugyklos nuoma susijusios kitos išlaidos (veiklos, valdymo, įgulos)	1.424	1.841	1.424	1.841
Dujos	533	1.188	533	1.188
Geležinkelio paslaugos	400	521	400	521
Uosto mokesčių rinkliavos	385	381	385	381
VERT įmoka	243	-	243	-
Elektra	232	460	232	460
Mokestis už gamtos trešimą	179	293	179	293
Ilgalaikio turto remontas ir priežiūra	145	72	145	72
Draudimas	102	117	102	117
Nekilnojamo turto mokestis	91	104	91	104
Darbų saugos sąnaudos	89	31	77	31
Transporto sąnaudos	68	65	68	65
Valymo sąnaudos	62	37	62	37
Paslaugos laivams	54	60	54	60
Kitos su FSRU susijusios išlaidos	37	100	37	100
Tyrimų sąnaudos	13	36	13	36
Kita	99	41	56	41
	12.634	21.351	12.516	21.351

17 FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS (SĄNAUDOS) – GRYNASIS REZULTATAS

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d.
Baudų ir delspinigių pajamos	42	12	42	12
Palūkanų pajamos	30	16	30	16
Teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka	-	9	-	9
Finansinės veiklos pajamos iš viso	72	37	72	37
Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka dėl nuomos (16 TFAS)	(5.018)	(4.833)	(5.018)	(4.833)
Palūkanų sąnaudos dėl nuomos (16 TFAS)	(549)	(551)	(549)	(551)
Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka	(71)	-	(71)	-
Palūkanų (sąnaudos)	(24)	(52)	(24)	(52)
Investicijos į dukterinę įmonę nuvertėjimas	-	(50)	-	(50)
Finansinės veiklos sąnaudos iš viso	(5.662)	(5.486)	(5.662)	(5.486)

18 PELNAS IR SUMAŽINTAS PELNAS VIENAI AKCIJAI

Pelnas vienai akcijai apskaičiuojamas dalijant Grupės grynąjį pelną iš esamo paprastųjų akcijų svertinio vidurkio. Sumažintas pelnas vienai akcijai yra lygus pelnui vienai akcijai, kadangi Grupė neturi potencialių finansinių priemonių, kurios galėtų sumažinti išleistas akcijas.

Pelno ir sumažinto pelno apskaičiavimai pateikiami žemiau:

	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d.
Grupė		
Akcininkams priskiriamas grynasis pelnas	(377)	(1.342)
Paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	380.952	380.618
Vienai akcijai tenkantis pelnas ir sumažintas pelnas (eurais)	(0,001)	(0,004)

19 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.

Grupės ir Bendrovės susijusios šalys ir sandoriai su jomis per 2020 m. tris mėnesius ir 2019 m. tris mėnesius buvo:

Sandoriai su Lietuvos valstybės kontroliuojamomis įmonėmis ir įstaigomis bei su kitomis susijusiomis šalimis

Grupė

	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
VĮ Klaipėdos valstybinio Jūrų uosto direkcija	2020 m. tris mėn. 580	-	-	228
	2019 m. tris mėn. 580	-	-	313
VĮ Lietuvos naftos produktų agentūra (<i>likviduojama nuo 2019-01-01</i>)	2020 m. tris mėn. -	-	-	-
	2019 m. tris mėn. -	-	111	-
AB Amber Grid	2020 m. tris mėn. -	9.625	6.986	-
	2019 m. tris mėn. -	17.581	10.264	-
UAB „Ignitis“	2020 m. tris mėn. 293	802	337	8
	2019 m. tris mėn. 1.066	524	12	40
AB Lietuvos geležinkeliai	2020 m. tris mėn. -	-	-	-
	2019 m. tris mėn. 782	-	-	138
Viešoji įstaiga Lietuvos energetikos agentūra	2020 m. tris mėn. -	725	877	-
	2019 m. tris mėn. -	693	279	-
AB Energijos skirstymo operatorius	2020 m. tris mėn. 130	-	-	49
	2019 m. tris mėn. 168	-	-	63
Lietuvos Respublikos Energetikos ministerija	2020 m. tris mėn. -	-	-	-
	2019 m. tris mėn. -	-	-	180
AB „LG Cargo“	2020 m. tris mėn. 411	-	-	102
	2019 m. tris mėn. -	-	-	-
Ardega, UAB	2020 m. tris mėn. -	-	-	-
	2019 m. tris mėn. 36	-	-	43
UAB Lietuvos draudimas	2020 m. tris mėn. 97	-	-	65
	2019 m. tris mėn. 34	-	-	-
Kitos susijusios šalys	2020 m. tris mėn. 19	2	1	1
	2019 m. tris mėn. 9	3	1	4
Sandoriai su susijusiomis šalimis iš viso:	2020 m. tris mėn. 1.530	11.154	8.201	453
	2019 m. tris mėn. 2.675	18.801	10.667	781

19 SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI (TĘSINYS)

Bendrovė

		Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
VĮ Klaipėdos valstybinio Jūrų uosto direkcija	2020 m. tris mėn.	580	-	-	228
	2019 m. tris mėn.	580	-	-	313
VĮ Lietuvos naftos produktų agentūra (likviduojama nuo 2019-01-01)	2020 m. tris mėn.	-	-	-	-
	2019 m. tris mėn.	-	-	111	-
AB Amber Grid	2020 m. tris mėn.	-	9.625	6.986	-
	2019 m. tris mėn.	-	17.581	10.264	-
UAB „Ignitis“	2020 m. tris mėn.	293	802	337	8
	2019 m. tris mėn.	1.066	524	12	40
AB Lietuvos geležinkeliai	2020 m. tris mėn.	-	-	-	-
	2019 m. tris mėn.	782	-	-	138
Viešoji įstaiga Lietuvos energetikos agentūra	2020 m. tris mėn.	-	725	877	-
	2019 m. tris mėn.	-	693	279	-
AB Energijos skirstymo operatorius	2020 m. tris mėn.	130	-	-	49
	2019 m. tris mėn.	168	-	-	63
Lietuvos Respublikos Energetikos ministerija	2020 m. tris mėn.	-	-	-	-
	2019 m. tris mėn.	-	-	-	180
AB „LG Cargo“	2020 m. tris mėn.	411	-	-	102
	2019 m. tris mėn.	-	-	-	-
Ardega, UAB	2020 m. tris mėn.	-	-	-	-
	2019 m. tris mėn.	36	-	-	43
UAB Lietuvos draudimas	2020 m. tris mėn.	97	-	-	65
	2019 m. tris mėn.	34	-	-	-
UAB „SGD logistika“	2020 m. tris mėn.	-	-	-	-
	2019 m. tris mėn.	-	-	170	-
KN ACU Servicos de Terminal de GNL Ltda	2020 m. tris mėn.	-	138	138	-
	2019 m. tris mėn.	-	-	-	-
Kitos susijusio šalys	2020 m. tris mėn.	19	2	1	1
	2019 m. tris mėn.	9	3	1	4
Sandoriai su susijusiomis šalimis iš viso:	2020 m. tris mėn.	1.530	11.292	8.339	453
	2019 m. tris mėn.	2.675	18.801	10.837	781

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

Bendrovės vadovybę sudaro generalinis direktorius ir tarnybų direktoriai.

Grupės vadovybę sudaro Bendrovės generalinis direktorius ir tarnybų direktoriai bei dukterinių įmonių direktoriai.

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2019 m. kovo 31 d.
Priskaitymai, susiję su darbo santykiais, įskaitant socialinio draudimo įmokas	196	152	172	151
Vadovaujančių darbuotojų skaičius	11	9	7	7

Per 2020 m. ir 2019 m. pirmus tris mėnesius Grupės ir Bendrovės vadovybei paskolų, garantijų nebuvo suteikta, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perdavimo.

20 POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

- Bendrovės valdybos iniciatyva ir sprendimu 2020 m. balandžio 28 d. 13:00 val. sušaukiamas Bendrovės eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas. Susirinkimas vyks Bendrovės buveinėje, adresu: Burių 19, Klaipėda, Bendrovės administracijos patalpose (II aukšto posėdžių salėje).

Susirinkimo darbotvarkė:

- Bendrovės auditoriaus išvados dėl 2019 metų Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinio ir metinio pranešimo pateikimas akcininkų žiniai;
 - Bendrovės 2019 m. metinio pranešimo pateikimas akcininkų žiniai;
 - Bendrovės 2019 m. audituotų finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimas;
 - Bendrovės 2019 m. pelno (nuostolių) paskirstymo patvirtinimas;
 - AB „Klaipėdos nafta“ atlygio politikos patvirtinimas.
- Nuo 2020 m. sausio 31 d. pranešimo „Nasdaq“, Bendrovė patikslino 2019 m. gruodžio 31 dienos balansą. Audituotas 2019 m. visas Bendrovės turtas (663,8 mln. EUR) ir audituoti įsipareigojimai (472,7 mln. EUR) yra atitinkamai 135 mln. EUR ir 135,2 mln. EUR didesni nei neauditutas Bendrovės turtas (528,8 mln. EUR) ir neaudituoti įsipareigojimai (337,5 mln. EUR). Skirtumą lėmė tai, kad plaukiojančio laivo saugyklos su išdujinimo įrenginiu (FSRU) „Independence“ nuomos sutarties įsipareigojimai buvo iš naujo įvertinti ir sutartyje numatytas išpirkimo opcionas buvo kapitalizuotas audituotose metinėse finansinėse ataskaitose 2019 m. gruodžio 31 d.
 - 2020-04-10 vykęs Bendrovės neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas pritarė įstatinio kapitalo didinimui papildomu įnašu išleidžiant iki 138.236 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 Eur. Neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu didinant Bendrovės įstatinį kapitalą naujai išleidžiamų akcijų emisijos kaina nustatoma vadovaujantis vidutine svertine Bendrovės akcijų rinkos kaina per 6 mėnesius už laikotarpį nuo 2019 m. spalio 1 d. iki 2020 m. kovo 1 d. ir yra lygi 0,38 euro už 0,29 nominalios vertės akciją.

2020 m. balandžio 24 d. yra pirmoji diena be teisių (angl. ex-date), nuo kurios vertybinių popierių biržoje su atsiskaitymo ciklu T+2 įsigytos Bendrovės akcijos nesuteikia teisės įsigyti Bendrovės naujai išleidžiamų akcijų.

Apie pirmumo teisę įsigyti naujai išleidžiamas Bendrovės akcijas bus paskelbtas atskiras pranešimas.

- Bendrovės valdybos iniciatyva ir sprendimu 2020 m. balandžio 28 d. 13:00 val. buvo sušauktas Bendrovės eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas. Susirinkimas įvyko Bendrovės buveinėje, adresu: Burių g. 19, Klaipėda.

2020 m. balandžio 28 d. Bendrovės eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime priimti šie sprendimai:

- Dėl Bendrovės auditoriaus išvados dėl 2019 metų Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinio ir metinio pranešimo pateikimo akcininkų žiniai:

„Bendrovės auditoriaus išvada dėl 2019 metų Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinio ir metinio pranešimo išklaudyta. Sprendimas šiuo darbotvarkės klausimu nepriimamas.“

- Dėl Bendrovės 2019 m. metinio pranešimo pateikimo akcininkų žiniai:

„Bendrovės parengtas, auditoriaus įvertintas ir Valdybos patvirtintas Bendrovės 2019 m. metinis pranešimas išklaudytas. Sprendimas šiuo darbotvarkės klausimu nepriimamas.“

- Dėl Bendrovės 2019 m. audituotų finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo:

„Patvirtinti Bendrovės 2019 m. audituotų finansinių ataskaitų rinkinį.“

- Dėl Bendrovės 2019 m. pelno (nuostolių) paskirstymo:

„Paskirstyti AB „Klaipėdos nafta“ paskirstytinąjį pelną tokia tvarka:

20 POATASKAITINIAI ĮVYKIAI (TĘSINYS)

Nr.	Rodikliai	Suma, tūkst. EUR
1	Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis) finansinių metų pradžioje 2019-01-01	-
2	Grynasis finansinis ataskaitinių metų finansinės veiklos pelnas (nuostoliai)	7.947
3	Pervedimai iš rezervų	87
4	Akcininkų įnašai nuostoliams dengti	-
5	Ilgalaikio materialiojo turto rezervo dalis	-
6	Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso (1+2+3+4+5)	8.034
7	Pelno paskirstymas į privalomąjį rezervą	10
8	Pelno paskirstymas į rezervą savoms akcijoms įsigyti	-
9	Pelno paskirstymas į kitus rezervus	-
10	Pelnas, skiriamas dividendams mokėti	7.947
11	Pelnas, skiriamas tantjemoms	-
12	Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus metus (6-7-8-9-10-11)	77

5. Bendrovės atlygio politikos patvirtinimas:

„1.1. Patvirtinti AB „Klaipėdos nafta“ atlygio politiką (pridedama);

1.2. Pripažinti netekusiomis galios „Atlygio už veiklą akcinės bendrovės „Klaipėdos nafta“ kolegialiuose organuose nustatymo gaires“, patvirtintas 2018-04-27 visuotiniame akcininkų susirinkime (protokolo Nr. J1-1) su vėlesniais pakeitimais.“

Bendrovė papildomai informuoja, kad įvykęs eilinis visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas nusprendė paskirstyti 2019 m. Bendrovės pelną ir skirti 0,02 eurų dividendų vienai akcijai.

Pirmoji diena be teisių (ex-date), nuo kurios vertybinių popierių biržoje įsigytos Bendrovės akcijos nesuteikia teisės gauti dividendų už 2019 metus, yra 2020 m. gegužės 12 d.

Po finansinių ataskaitos datos daugiau reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Klaipėdos nafta“ Generalinis direktorius Darius Šilenskis, Finansų direktorius Jonas Lenkšas ir Apskaitos skyriaus vadovė Rasa Tamaliūnaitė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis aukščiau pateiktos AB „Klaipėdos nafta“ konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. kovo 31 d., parengtos pagal Europos Sąjungoje priimtus taikyti Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, pateikia tikrą ir teisingą vaizdą apie Bendrovės turtą, įsipareigojimus, finansinę padėtį, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius

Darius Šilenskis

Finansų direktorius

Jonas Lenkšas

Apskaitos skyriaus vadovė

Rasa Tamaliūnaitė