



AKCINĖS BENDROVĖS „KLAIPĖDOS NAFTA“

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

**UŽ DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2021 M. GRUODŽIO 31 D.
(NEAUDITUOTA)**

TURINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	5
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA.....	8
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA.....	10
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	12
ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS	26

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31 (neaudituotos)	2020-12-31 (audituotos)	2021-12-31 (neaudituotos)	2020-12-31 (audituotos)
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Nematerialusis turtas	456	496	256	288
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	3 150.686	201.845	150.565	201.719
Teisė naudotis turtu	3 338.256	357.053	338.256	357.053
Ilgalaikės gautinos sumos ir sukauptos nuomos pajamos	7 -	349	-	349
Investicijos į dukterines įmones	-	-	4.578	4.553
Investicijos į asocijuotas įmones	226	256	226	256
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	3.698	-	3.698	-
Ilgalaikio turto iš viso	493.322	559.999	497.579	564.218
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	5 1.798	2.415	1.796	2.397
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	6 11.643	10.646	10.636	9.941
Sutarčių turtas	7 612	1.311	612	1.311
Išankstinis pelno mokesčio apmokėjimas	-	349	-	349
Trumpalaikiai terminuoti indėliai	8 -	24.000	-	24.000
Kitas finansinis turtas	9 3.271	1.898	3.271	1.898
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10 61.517	51.076	57.148	47.433
Trumpalaikio turto iš viso	78.841	91.695	73.463	87.329
Turto iš viso	572.163	651.694	571.042	651.547

(tęsinys kitame puslapyje)

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (TĘSINYS)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2021-12-31 (neaudituotos)	2020-12-31 (audituotos)	2021-12-31 (neaudituotos)	2020-12-31 (audituotos)
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas					
Įstatinis kapitalas	1	110.315	110.505	110.315	110.505
Akcijų priedai		4.002	4.002	4.002	4.002
Savos akcijos (-)		-	(267)	-	(267)
Rezervai		94.604	68.947	94.604	68.947
Užsienio valiutos perkainavimo rezervas		(82)	(72)	-	-
Nepaskirstytasis pelnas		(64.044)	33.211	(64.888)	33.272
Nuosavo kapitalo iš viso		144.795	216.326	144.033	216.459
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		-	8.605	-	8.605
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		707	632	707	632
Paskolos	11	116.044	92.704	116.044	92.704
Dotacijos susijusios su turtu	12	5.771	5.817	5.771	5.817
Nuomos įsipareigojimai	11	243.430	265.339	243.412	265.339
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		365.952	373.097	365.934	373.097
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		49	43	49	43
Paskolos	11	3.879	3.806	3.879	3.806
Nuomos įsipareigojimai	11	43.675	40.280	43.668	40.280
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	13	3.695	7.946	3.513	7.720
Išvestinės finansinės priemonės	14	15	1.946	15	1.946
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	2.669	2.731	2.517	2.677
Atidėjiniai		3.596	1.709	3.596	1.709
Sutarčių įsipareigojimai		3.838	3.810	3.838	3.810
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		61.416	62.271	61.075	61.991
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		572.163	651.694	571.042	651.547

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	Grupė		Grupė	
		Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d. (neaudituoja)*	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d. (audituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d. (neaudituoja)
Pajamos iš sutarčių su klientais	16	61.811	15.471	80.114	19.321
Pardavimo savikaina	17	(53.109)	(13.261)	(50.960)	(14.250)
Bendrasis pelnas		8.702	2.210	29.154	5.071
Veiklos sąnaudos	18	(61.928)	(2.487)	(9.811)	(3.069)
Kitos pajamos ir (sąnaudos)		62	34	36	13
Veiklos pelnas		(53.164)	(243)	19.379	2.015
Finansinės veiklos pajamos	19	1.987	238	28.897	14.199
Finansinės veiklos (sąnaudos)	19	(24.557)	(8.225)	(4.550)	(2.381)
Asocijuotų įmonių grynojo pelno (nuostolių) dalis		(32)	21	113	113
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(75.766)	(8.209)	43.839	13.946
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		11.837	1.814	(9.881)	(4.180)
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(63.929)	(6.395)	33.958	9.766
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)					
Straipsniai, kurie niekada nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Straipsniai, kurie bus arba gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Aktuarinis pelnas (nuostoliai)		(63)	(63)	(353)	(353)
Valiutų kursų skirtumai dėl užsienio įmonių finansinių ataskaitų perskaičiavimo		(10)	12	(72)	51
Susiję mokesčiai		9	9	53	53
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		(63.993)	(6.437)	33.586	9.517
Pelno paskirstymas:					
Bendrovės akcininkams		(63.929)	(6.395)	33.958	9.766
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
Bendrosios pajamos skirstomos:					
Bendrovės akcininkams		(63.993)	(6.437)	33.586	9.517
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
Pelnas ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	20	(0,17)	(0,02)	0,09	0,03

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

2021 m. rugpjūčio 31 d. Grupė apskaičiavo papildomą Klaipėdos naftos terminalo ilgalaikio turto vertės sumažėjimą, todėl vertės sumažėjimo sąnaudos ir su jomis susijęs atidėtasis pelno mokestis buvo pakoreguoti.

	Paskelbti duomenys už 2021 m. devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 30 d.	Koregavimo suma	Pakoreguoti duomenys už 2021 m. devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 30 d.
Pardavimo savikaina	(39.864)	16	(39.848)
Veiklos sąnaudos	(56.220)	(3.221)	(59.441)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	9.542	481	10.023
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(54.810)	(2.724)	(57.534)

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

Pastabos	Bendrovė		Bendrovė		
	Dvylikos mėnesių laikotarpis. pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis. pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d. (neaudituota)*	Dvylikos mėnesių laikotarpis. pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d. (audituota)	Trijų mėnesių laikotarpis. pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d. (neaudituota)	
Pajamos iš sutarčių su klientais	16	58.633	14.670	77.474	18.992
Pardavimo savikaina	17	(52.144)	(13.017)	(50.191)	(14.017)
Bendrasis pelnas		6.489	1.653	27.283	4.975
Veiklos sąnaudos	18	(61.160)	(2.366)	(8.787)	(3.019)
Kitos pajamos		62	34	36	13
Veiklos pelnas		(54.609)	(679)	18.532	1.969
Finansinės veiklos pajamos	19	1.969	199	28.896	14.200
Finansinės veiklos (sąnaudos)	19	(24.456)	(8.146)	(4.438)	(2.405)
Asocijuotų įmonių grynojo pelno (nuostolių) dalis		(32)	21	113	113
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(77.128)	(8.605)	43.103	13.877
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		12.294	1.978	(9.608)	(3.978)
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(64.834)	(6.627)	33.495	9.899
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)					
Straipsniai, kurie niekada nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Straipsniai, kurie bus arba gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Aktuarinis pelnas (nuostoliai)		(63)	(63)	(353)	(353)
Valiutų kursų skirtumai dėl užsienio įmonių finansinių ataskaitų perskaičiavimo		-	-	-	-
Susiję mokesčiai		9	9	53	53
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		(64.888)	(6.681)	33.195	9.599
Pelnas ir sumažintas pelnas. tenkantis vienai akcijai (eurais)	20	-	-	-	-

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

*2021 m. rugpjūčio 31 d. Bendrovė apskaitė papildomą Klaipėdos naftos terminalo ilgalaikio turto vertės sumažėjimą, todėl vertės sumažėjimo sąnaudos ir jomis susijęs atidėtasis pelno mokestis buvo pakoreguoti.

	Paskelbti duomenys už 2021 m. devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 30 d.	Koregavimo suma	Pakoreguoti duomenys už 2021 m. devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 30 d.
Pardavimo savikaina	(39.143)	16	(39.127)
Veiklos sąnaudos	(55.573)	(3.221)	(58.794)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	9.835	481	10.316
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(55.483)	(2.724)	(58.207)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė

	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Privalomas rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
2019 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.476	3.993	(267)	11.038	15.929	42.057	-	7.423	190.649
Grynasis dvylikos mėn. pelnas		-	-	-	-	-	-	-	33.958	33.958
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	(72)	(300)	(372)
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(72)	33.658	33.586
Paskelbti dividendai		-	-	-	-	-	-	-	(7.947)	(7.947)
Įstatinio kapitalo didinimas	1	29	9	-	-	-	-	-	-	38
Pervedimai tarp rezervų		-	-	-	10	-	(87)	-	77	-
2020 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.505	4.002	(267)	11.048	15.929	41.970	(72)	33.211	216.326
Grynasis dvylikos mėn. pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	-	(63.929)	(63.929)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	(10)	(54)	(64)
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(10)	(63.983)	(63.993)
Paskelbti dividendai		-	-	-	-	-	-	-	(7.538)	(7.538)
Įstatinio kapitalo mažinimas	1	(190)	-	267	-	-	-	-	(77)	-
Pervedimai tarp rezervų		-	-	-	3	-	25.654	-	(25.657)	-
2021 m. gruodžio 31 d. likutis (neaudituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	67.624	(82)	(64.044)	144.795

Aiškinamasis 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
2019 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.476	3.993	(267)	11.038	15.929	42.057	7.947	191.173
Grynasis dvylikos mėn. pelnas		-	-	-	-	-	-	33.495	33.495
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	(300)	(300)
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	33.195	33.195
Paskelbti dividendai		-	-	-	-	-	-	(7.947)	(7.947)
Įstatinio kapitalo didinimas	1	29	9	-	-	-	-	-	38
Pervedimai tarp rezervų		-	-	-	10	-	(87)	77	-
2020 m. gruodžio 31 d. (audituota)		110.505	4.002	(267)	11.048	15.929	41.970	33.272	216.459
Grynasis dvylikos mėnesių pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	(64.834)	(64.834)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	(54)	(54)
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(64.888)	(64.888)
Paskelbti dividendai		-	-	-	-	-	-	(7.538)	(7.538)
Įstatinio kapitalo mažinimas	1	(190)	-	267	-	-	-	(77)	-
Pervedimai tarp rezervų		-	-	-	3	-	25.654	(25.657)	-
2021 m. gruodžio 31 d. likutis (neaudituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	67.624	(64.888)	144.033

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d. (neaudituota)	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d. (audituota)	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d. (neaudituota)	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(63.929)	33.958	(64.834)	33.495
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas					
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3	25.646	26.489	25.565	26.459
Atostogų rezervo pasikeitimai	15	54.338	(1)	54.338	(1)
Ilgalaikio materialiojo turto sumažėjimas (atstatymas) ir nurašymas	3	(312)	(1)	(319)	(42)
Atidėjinių pasikeitimas		1.887	1.637	1.887	1.637
Ilgalaikių įsipareigojimų darbuotojams pasikeitimas		18	41	18	41
Turtas iš sutarčių su klientais	7	1.048	469	1.048	469
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos		(11.837)	9.881	(12.294)	9.608
Investicijos į dukterinę įmonę vertės sumažėjimo pasikeitimas		32	(113)	32	(113)
Abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	6, 18	(711)	1.855	(711)	1.855
Palūkanų pajamos	19	(13)	(53)	(13)	(53)
Palūkanų sąnaudos	19	2.279	2.456	2.278	2.404
Kitos finansinės sąnaudos		(1.898)	2.092	(1.898)	2.092
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka dėl finansinės nuomos įsipareigojimų	19	22.073	(28.765)	22.073	(28.765)
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai		942	782	922	790
		29.563	50.727	28.092	49.876
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai					
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	5	617	(10)	600	8
Iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	6	(1.610)	(252)	(1.392)	493
Prekybos skolų ir kitų mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	13	(4.377)	(627)	(4.231)	(597)
Įsipareigojimų iš sutarčių su klientais padidėjimas (sumažėjimas)		28	390	28	390
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	15	(672)	(777)	(735)	(723)
		23.549	49.451	22.362	49.447
(Sumokėtas) pelno mokesčiai		(440)	(27)	-	-
Gautos palūkanos	19	13	53	13	53
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		23.122	49.477	22.375	49.500

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Dvylikos mėnesių laikotarpis. pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d. (neaudituoja)	Dvylikos mėnesių laikotarpis. pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d. (neaudituoja)	Dvylikos mėnesių laikotarpis. pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d. (neaudituoja)	Dvylikos mėnesių laikotarpis. pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d. (neaudituoja)
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Nekilnojamo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto (įsigijimas)	4	(9.026)	(6.926)	(8.989)	(6.573)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo		27	-	27	-
Atsiimti (padėti) trumpalaikiai terminuoti indėliai	8	24.000	(3.000)	24.000	(3.000)
Kitų investicijų įsigijimas		(2)	-	(27)	-
Gauti dividendai		-	54	-	54
Gautos dotacijos		302	289	302	289
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		15.301	(9.583)	15.313	(9.230)
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Dividendų išmokėjimas	11	(7.538)	(7.947)	(7.538)	(7.947)
Gautos paskolos		26.829	26.829	26.829	26.829
(Sumokėtos) paskolos		(3.492)	(3.387)	(3.492)	(3.387)
(Sumokėtos) palūkanos ir su paskolomis susiję mokesčiai		(255)	(156)	(255)	(156)
(Sumokėti) garantijų mokesčiai		(146)	(474)	(146)	(474)
Finansinės nuomos mokėjimai	11	(41.459)	(43.548)	(41.455)	(43.548)
Finansinės nuomos palūkanų mokėjimai		(1.917)	(2.000)	(1.916)	(2.000)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(27.978)	(30.683)	(27.973)	(30.683)
Grynas pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)					
		10.441	9.211	9.715	9.587
Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1 d.	10	51.076	41.865	47.433	37.846
Pinigai ir pinigų ekvivalentai gruodžio 31 d.	10	61.517	51.076	57.148	47.433

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, 92276 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“). Įmonės adresas: Burių g. 19, 92276 Klaipėda, Lietuva.
- UAB „SGD terminalas“, dukterinė įmonė (toliau – dukterinė įmonė UAB „SGD terminalas“). Įmonės adresas: Burių g. 19, 92276 Klaipėda, Lietuva.
- UAB „SGD SPB“, įmonės UAB „SGD logistika“ dukterinė įmonė (toliau – dukterinė įmonė UAB „SGD SPB“). Įmonės adresas: Burių g. 19, 92276 Klaipėda, Lietuva.
- KN Acu Servicos de Terminal de GNL LTDA, įmonės UAB „SGD logistika“ (90%) kartu su UAB „SGD SPB“ (10%) įsteigta dukterinė įmonė (toliau – dukterinė įmonė „KN Acu Servicos de Terminal de GNL LTDA“). Įmonės adresas: F66 Fazenda Saco Dantas s/n, Distrito Industrial, Area 1 and Area 2. 28200-000 São João da Barra. Rio de Janeiro valstija.

Pagrindinės Grupės ir Bendrovės veiklos apima – naftos terminalo veiklą, naftos produktų perkrovimo bei kitas susijusias paslaugas ir suskystintų gamtinių dujų terminalo (toliau – SGD terminalas) veiklą: 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.

2021 m. sausio 11 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruota nauja Bendrovės įstatų redakcija po įstatinio kapitalo sumažinimo, kuris dabar yra lygus 110.315.009.65 eurų ir yra padalintas į 380.396.585 vnt. akcijų, kurios suteikia 380.396.585 balsus. Lietuvos Respublikos finansų ministerija suteikė Bendrovei leidimą sumažinti Bendrovės įstatinį kapitalą anuliuojant 655.808 vnt. Bendrovės įgytas savas akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0.29 EUR.

Per 2021 m. ir 2020 m. Bendrovė savų akcijų neįsigijo ir nesudarė jokių sandorių dėl savo akcijų įsigijimo ar perleidimo.

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

2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės acnininkai buvo:

	2021 m. gruodžio 31 d.		2020 m. gruodžio 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)	275.687	72,47	275.687	72,35
UAB koncernas „Achemos grupė“ (Jonalaukio km., Jonavos rajonas. 156673480)	39.663	10,43	39.663	10,41
Kiti (mažiau nei 5% kiekvienas)	65.047	17,10	65.702	17,24
Iš viso	380.397	100,00	381.052	100,00

Patronuojanti įmonė kontroliuoja dukterinę įmonę UAB „SGD logistika“, kurios pagrindinės veiklos yra šios: tarptautinė SGD terminalų veiklos plėtra SGD transportavimo jūra veikla, kita veikla. Bendrovei priklauso 100% šios dukterinės įmonės balsavimo teisių.

Patronuojanti įmonė kontroliuoja dukterinę įmonę UAB „SGD terminalas“, kurios tikslas – vykdyti visą suskystintų gamtinių dujų terminalo Klaipėdoje struktūros eksploatavimo ir valdymo veiklą. Šiuo metu dukterinė įmonė veiklos nevykdo. Bendrovei priklauso 100% šios dukterinės įmonės balsavimo teisių.

Dukterinė įmonė UAB „SGD SPB“ tapo Grupės dalimi 2019 m. spalį. UAB „SGD SPB“ tikslas – dalyvauti suskystintų 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 Federacijoje 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 suskystintų gamtinių dujų terminalo eksploatavimo ir priežiūros paslaugas. „KN Açu Servicos de Terminal de GNL LTDA“ savo veiklą pradėjo 2020 metais.

Vidutinis Grupės darbuotojų skaičius 2021 m. gruodžio 31 d. buvo 388 (2020 m. gruodžio 31 d. – 400).

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2021 m. gruodžio 31 d. buvo 355 (2020 m. gruodžio 31 d. – 372).

2 APSKAITOS PRINCIPAI

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurais, ir suapvalintos iki artimiausio tūkstančio (000 eurų), jei nurodyta 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 2020 m. metinėse finansinėse ataskaitose. Plačiau finansinių ataskaitų parengimo pagrindai pateikti 2020 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 laikomi nereikšmingais.

3 NEKILNOJAMASIS TURTAS, ĮRANGA IR ĮRENGIMAI

Dalis Grupės ir Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, kurio įsigijimo vertė 2021 m. gruodžio 31 d. lygi 40.537 tūkst. eurų, buvo visiškai nusidėvėjusi (40.019 tūkst. eurų 2020 m. gruodžio 31 d.), tačiau vis dar naudojama veikloje.

Per 2021 m. Grupės ir Bendrovės nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams atitinkamai priskaičiuota 11.408 tūkst. eurų ir 11.378 tūkst. eurų nusidėvėjimo sąnaudų (per 2020 m. – 12.227 tūkst. eurų ir 12.212 tūkst. eurų atitinkamai). Per 2021 m. 348 tūkst. eurų sąnaudų kompensuota pagal paramos sutartį (per 2020 m. – 394 tūkst. eurų). Per 2021 m. 11.245 tūkst. eurų Grupės ir 11.169 tūkst. eurų Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į pardavimo savikainą (per 2020 m. – 11.955 tūkst. eurų ir 11.940 tūkst. eurų atitinkamai). Likusi suma – 209 tūkst. eurų (per 2020 m. – 272 tūkst. eurų) apskaityta Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudose.

Per 2021 m. Grupė ir Bendrovė apskaitė atitinkamai 14.329 tūkst. eurų ir 14.324 tūkst. eurų nusidėvėjimo sąnaudų nuomojamam turtui pagal 16 TFAS „Nuoma“ (per 2020 m. – 14.431 tūkst. eurų). Per 2021 m. 14.052 tūkst. eurų Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į pardavimo savikainą (per 2020 m. – 14.096 tūkst. eurų). Likusi suma – 277 tūkst. eurų Grupės ir 272 tūkst. eurų Bendrovės (per 2020 m. dvylika mėnesių – 335 tūkst. eurų) apskaityta Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudose.

Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei teisės naudotis turtu, priskirtu Klaipėdos naftos terminalui, vertės sumažėjimas

Bendrovė ir Grupė kiekvieno atskaitinio laikotarpio pabaigoje vertina, ar yra požymių, rodančių, jog ilgalaikio materialio ir nematerialiojo turto, bei kito ilgalaikio turto, apskaitomo įsigijimo savikaina, balansinė vertė gali būti sumažėjusi.

Atsiradus tokiems požymiams Bendrovė ir Grupė vertina šio ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo, bei kito ilgalaikio turto atsiperkamąją vertę tam, kad būtų galima įvertinti vertės sumažėjimą (jei toks yra). Vertės sumažėjimo įvertinimo metu turtas yra sugrupuojamas į žemiausius atskirus verslo segmento lygius, kuriems pinigų srautai gali būti atskirai identifikuoti ir projektuojami į ateitį (pinigus kuriantys vienetai).

2021 m. rugpjūčio 31 d. Bendrovės ir Grupės vadovybė atliko vertės sumažėjimo testą, siekiant nustatyti ar Klaipėdos naftos terminalo pinigus kuriančio vieneto turto atsiperkamoji vertė gali skirtis nuo balansinės turto vertės.

Pagrindiniai veiksniai, nulėmę Grupės ir Bendrovės turto vertės sumažėjimo vertinimo poreikį ir galimo vertės sumažėjimo indikacijų vertinimą susiję su keletu rizikos veiksnių, kurie materializavosi per atskaitinius metus ir tikėtina, jog turės reikšmingos įtakos Klaipėdos naftos terminalo pinigus kuriančio vieneto pinigų ateities srautams:

- Dėl 2021 m. birželio 24 d. Tarybos Reglamento (ES) 2021/1030 priimtų sankcijų Baltarusijai tranzitiniai naftos produktų srautai iš Baltarusijos nebėra galimi ir jų nebesitikima ateityje.
- KN klientas AB „Orlen Lietuva“ patvirtino planus investuoti į naftos perdirbimo proceso gilinimą. Minėto projekto įgyvendinimas leistų klientui padidinti pagaminamų šviesių naftos produktų dalį, mažinant didelę sieros priemaišų turinčių naftos produktų dalį, kuri šiuo metu sudaro reikšmingą naftos produktų, perkraunamų per Klaipėdos naftos terminalą dalį.

Įvykus šiems aukščiau paminėtiems įvykiams Grupės ir Bendrovės vadovybė atliko Klaipėdos naftos terminalo ateities pinigų srautų projekcijos peržiūrą.

Atsiperkamoji pinigų kuriančio vieneto vertė pasirinkta kaip aukštesnė vertė, lyginant turto tikrąją vertę atėmus tokio turto pardavimo išlaidas ir turto naudojimo vertę. Atsižvelgiant į atliktas vertės sumažėjimo vertinimo procedūras buvo nustatyta, jog turto naudojimo vertė yra aukštesnė ir buvo nustatyta kaip atsiperkamoji vertė.

Klaipėdos naftos terminalo pinigų srautų prognozė projektuojama 2022-2047 m. laikotarpiui, kadangi segmentas veikia stabilioje ir ilgalaikiu turtu paremtoje pramonėje, daugiausia besiremiančioje ilgalaikėmis sutartimis, leidžiančiomis projektuoti pinigų srautų prognozes ilguoju laikotarpiu. Prognozuojama, kad pagrindinis turtas bus naudojamas iki 2047 m. pabaigos.

Vertinime naudojama pinigų srautų prognozė iki 2026 metų sudaryta remiantis vadovybės prielaida, jog AB „Orlen Lietuva“ investicija bus užbaigta iki minėto laikotarpio ir turės reikšmingos įtakos pinigų kuriančio vieneto veiklos apimtims bei pinigų srautams tolesniais laikotarpiais. Pinigų srautų prognozėje projektuojamos veiklos prielaidos remiasi pasaulinės naftos rinkos vystymosi prognozėmis nuo 2030 metų, tuo tarpu pajamų ir sąnaudų prielaidos likusiems laikotarpiams prognozuojamos taikant 2 proc. augimo tempą, kuris pasirinktas kaip 2021 m. liepos mėn. numatytas ECB valdančiosios tarybos infliacijos tikslas, siekiant išlaikyti kainų stabilumą vidutiniu laikotarpiu.

3 NEKILNOJAMASIS TURTAS, ĮRANGA IR ĮRENGIMAI (TĘSINYS)

Pinigus kuriančio vieneto turto naudojimo vertė nustatyta skaičiuojant ateities ikimokestinius pinigų srautus bei taikant ikimokestinio diskonto normą, kuri atspindi dabartinį rinkos pinigų vertinimą laike bei su turtu susijusią reikšmingą riziką.

Turto naudojimo vertės nustatyta taikant 6,65 proc. ikimokestinę diskonto normą (5,8 proc. 2020 m. gruodžio 31 d.)

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės ir Grupės vadovybė peržiūrėjo pinigų srautų prognozes atliktas 2021 m. rugpjūčio 31 d., siekdama atspindėti tikėtinus ilgalaikių nuomos sutarčių pokyčius, ir retrospektyviai perskaičiavo vertės sumažėjimą 2021 m. rugpjūčio 31 d. Be to, 2021 m. gruodžio 31 d. vadovybė įvertino, ar atsirado požymių dėl papildomo šio turto vertės sumažėjimo ir tokių nenustatė.

2021 m. rugpjūčio 31 d. atliktu Klaipėdos naftos terminalo pinigus kuriančio vieneto vertės sumažėjimo skaičiavimu buvo pripažintas 54.206 tūkst. EUR pinigų kuriančio vieneto vertės sumažėjimas, priskirtas 139.326 tūkst. EUR likutinės vertės ilgalaikiam turtui:

	Apskaitinė turto vertė 2021 m. rugpjūčio 31 d.	Ilgalaikiam turtui priskirtas vertės sumažėjimas, pripažintas bendrųjų pajamų ataskaitoje	Apskaitinė turto vertė 2021 m. rugpjūčio 31 d. po vertės sumažėjimo
Nekilnojamasis turtas. Įranga ir įrengimai ir nematerialusis turtas	115.803	(45.049)	70.754
Nebaigta statyba	8.585	(3.342)	5.243
Naudojimo teise valdomas turtas	938	(5.815)	9.123
	<u>139.326</u>	<u>(54.206)</u>	<u>85.120</u>

2021 m. rugpjūčio 31 d. Klaipėdos naftos terminalo turto vertės sumažėjimo vertinimui naudoto turto naudojimo vertės jautrumo analizė

Klaipėdos naftos terminalo veiklos pajamos ir taikytina diskonto norma yra esminiai elementai, turintys įtakos pinigų kuriančio vieneto turto naudojimo vertės skaičiavimui.

Minėtų elementų pokyčių jautrumas ir įtaka vertės sumažėjimui pateikta lentelėje žemiau.

Vertės sumažėjimo nuostolio atstatymas / (papildomas vertės sumažėjimo nuostolis)

Pajamų projekcijos pokytis (kitoms prielaidoms)	Diskonto normos pasikeitimas					
	(10,0%)	-1,0 p.p.	-0,5 p.p.	0,0 p.p.	+0,5 p.p.	+1,0 p.p.
(10,0%)	(21.178)	(25.188)	(28.896)	(32.329)	(35.510)	
(5,0%)	(5.221)	(10.015)	(14.448)	(18.552)	(22.357)	
0,0%	10.735	5.158	-	(4.776)	(9.203)	
5,0%	26.691	20.331	14.448	9.001	3.950	
10,0%	42.648	35.504	28.896	22.777	17.104	

Ateities laikotarpių finansinės projekcijos yra paremtos prielaidomis, kurių dalis glaudžiai susijusi su tokiais makroekonominiais veiksniais kaip žaliavų ir išteklių kainos, regioninės ir globalios rinkos paklausa, globalaus naftos verslo vystymosi pokyčiai, kurie išlieka už Grupės ir Bendrovės kontrolės ribų. Minėtų prielaidų pasikeitimai gali turėti įtakos ilgalaikio turto vertės sumažėjimo testo rezultatams ir gali turėti įtakos Grupės ir Bendrovės finansinei būklei ir finansiniams rezultatams. Atitinkamai Klaipėdos naftos terminalo pinigus kuriantis vienetas ir toliau išliks labai jautrus tolesniems vertės sumažėjimo nuostoliams (ar vertės sumažėjimo nuostolių atstatymui) ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Atskirai nuo reikšmingo vertės sumažėjimo pripažinimo 2021-aisiais Grupė ir Bendrovė apskaitė 214 tūkst. EUR nebaigtos statybos vertės sumažėjimo nuostolį (2020-aisiais Grupė ir Bendrovė atlikusi nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų peržiūrą pripažino 384 tūkst. EUR vertės sumažėjimo nuostolį). Minėto ilgalaikio turto vertės sumažėjimo nuostolis buvo pripažintas bendrųjų pajamų ataskaitoje 2021-aisiais ir 2020-aisiais. Vadovybė nenustatė jokių požymių, jog kito likusio ilgalaikio turto vertė galėtų būti sumažėjusi 2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d.

4 INFORMACIJA APIE SEGMENTUS

Grupės ir Bendrovės vadovybė išskyrė šiuos verslo segmentus:

- SGDT – 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.

4 INFORMACIJA APIE SEGMENTUS (TĘSINYS)

Grupės ir Bendrovės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2021 m. dvylikos mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą ir 2021 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaitą, apibendrinti žemiau:

Grupė:

Per dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. gruodžio 31 d.

	SGDT	NT	komSGD	Iš viso
Pajamos iš išorinių klientų	34.831	21.427	5.553	61.811
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(20.584)	(55.699)	517	(75.766)
Segmento grynas pelnas (nuostoliai)	(16.427)	(47.564)	62	(63.929)
Palūkanų pajamos	-	13	-	13
Paskolų palūkanų sąnaudos	481	-	-	481
Nuomos palūkanų sąnaudos	1.484	303	13	1.800
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3.172	6.737	1.408	11.317
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	13.745	464	120	14.329
Ilgalaikio turto nurašymas	-	19	-	19
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	54.338	-	54.338
Įsigytas materialusis ir nematerialusis ilgalaikis turtas	210	8.764	97	9.071
Segmento turtas iš viso*	377.131	106.872	26.643	510.646
Segmento paskolos ir susiję įsipareigojimai	119.985	(20)	(42)	119.923
Segmento finansinės nuomos įsipareigojimai	270.594	14.872	1.639	287.105
Segmento įsipareigojimų iš viso	408.937	6.075	12.356	427.368

Grupės ir Bendrovės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2020 m. dvylikos mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą ir 2020 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaitą, apibendrinti žemiau:

Grupė

Per dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. gruodžio 31 d.

	SGDT	NT	komSGD	Iš viso
Pajamos iš išorinių klientų	43.395	31.414	5.305	80.114
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	37.443	6.945	(549)	43.839
Segmento grynas pelnas (nuostoliai)	29.169	5.812	(1.023)	33.958
Palūkanų pajamos	9	44	-	53
Paskolų palūkanų sąnaudos	349	-	-	349
Nuomos palūkanų sąnaudos	1.737	309	9	2.055
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3.313	7.253	1.559	12.125
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	13.752	567	112	14.431
Ilgalaikio turto nurašymas	-	5	-	5
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	384	-	384
Įsigytas materialusis ir nematerialusis ilgalaikis turtas	156	6.423	405	6.984
Segmento turtas iš viso*	394.341	154.827	27.450	576.618
Segmento paskolos ir susiję įsipareigojimai	96.572	(20)	(42)	96.510
Segmento finansinės nuomos įsipareigojimai	289.798	15.432	389	305.619
Segmento įsipareigojimų iš viso	406.923	22.299	6.146	435.368

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

5 ATSARGOS

	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Dyzelinis kuras SGD terminalo poreikiams	234	269	234	269
Naftos produktai, skirti parduoti	23	499	23	499
Gamtinės dujos	47	48	47	48
Kuras transportui ir įrenginiams	48	39	48	39
Atsarginės dalys, statybinės medžiagos ir kitos atsargos	1.446	1.560	1.444	1.542
Iš viso atsargų	1.798	2.415	1.796	2.397

2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo atsargų, kurioms būtų padarytas vertės sumažėjimas.

6 IŠ PIRKĖJŲ IR KITOS GAUTINOS SUMOS

	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Gautinos sumos	9.411	9.551	8.939	9.167
Išankstiniai mokėjimai	553	391	523	371
Kitos gautinos sumos	1.679	704	1.174	403
Iš viso	11.643	10.646	10.636	9.941

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

Gautinos sumos detalizuojamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Sumos, gautinos iš SGD terminalo veiklos	7.435	8.126	7.435	8.202
Sumos, gautinos už naftos produktų perkrovimą ir susijusias paslaugas	2.902	3.187	2.902	3.187
Sumos, gautinos už operavimo, valdymo ir konsultavimo paslaugas	585	460	113	-
Atimti: vertės sumažėjimas	(1.511)	(2.222)	(1.511)	(2.222)
Iš viso	9.411	9.551	8.939	9.167

2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė atitinkamai apskaitė 1.511 tūkst. eurų ir 2.222 tūkst. eurų vertės sumažėjimą gautinoms sumoms.

Už 2021 m. Grupė ir Bendrovė apskaitė vertės sumažėjimo gautinoms sumoms atstatymą 711 tūkst. eurų sumai už 2020 m. vertės sumažėjimo gautinoms sumoms pokytis 1.494 tūkst. eurų sumai apskaitytas veiklos sąnaudose bendrųjų pajamų ataskaitoje. Dalis sumažėjusių pirkėjų gautinų sumų buvo padengta grąžinant arba perimant kliento mazuto perteklių – bendra padengta suma 122 tūkst. eurų. Likusi dalis gautinų sumų buvo anuliuota po to, kai vadovybės sprendimu dviems klientams buvo išrašytos kreditinės sąskaitos.

Kitos gautinos sumos detalizuojamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Gautinas pridėtinės vertės mokestis	820	151	820	151
Kiti gautini mokesčiai (1)	505	284	-	-
Gautinas akcizo mokestis	354	216	354	216
Gautina dotacija	-	16	-	16
Kitos gautinos sumos	-	37	-	20
Iš viso	1.679	704	1.174	403

6 IŠ PIRKĖJŲ IR KITOS GAUTINOS SUMOS (TĘŠINYS)

(1) Kiti gautini mokesčiai, susiję su dukterinės įmonės KN Acu Servicos de Terminal de GNL Ltda gautino socialinio draudimo mokesčiais (INSS). Už darbo užmokestį, priskaitomą Brazilijos darbuotojams, yra mokamos socialinio draudimo įmokos. Pagal galiojančius teisės aktus, mėnesinė socialinio draudimo įmoka Brazilijoje mokama nuo bendros atlyginimo sumos, kurios dydis yra nuo 7,5% iki 14%

7 SUTARČIŲ TURTAS

Grupė ir Bendrovė

	2021-12-31	2020-12-31
Ilgalaikis sutarčių turtas		
Sukauptos nuomos pajamos (1)	-	349
	-	349
Trumpalaikis sutarčių turtas		
Sukauptos nuomos pajamos (1)	349	624
Sukauptos pajamos (2)	263	687
	612	1.311

(1) 2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. ilgalaikės gautinos sumos ir ilgalaikį sutarčių turtą sudaro ilgalaikių pajamų sukauptas, atsirandantis 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.

2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. sukauptos nuomos likučiai atitinkamai buvo 349 tūkst. eurų ir 973 tūkst. eurų. 2021 m. gruodžio 31 d. visa šių sukauptų pajamų dalis pateikta trumpalaikio sutarčių turto straipsnyje (2020 m. – 624 tūkst. eurų).

(2) 2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. sutarčių turtą apima sukauptos pajamos už naftos produktų saugojimą, paskaičiuotos kaip procentinė visų išlaidų dalis nuo planuotų sąnaudų. Kai krovo procesas baigiamas, ir jį patvirtina klientas, sumos, kurios buvo pripažintos kaip sutarties turtas, yra perklasifikuojamos prie gautinų sumų.

8 TRUMPALAIKIAI TERMINUOTI INDĖLIAI

Grupė ir Bendrovė

	2021-12-31	2020-12-31
Trumpalaikiai terminuoti indėliai komerciniuose bankuose	-	24.000

2021 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo trumpalaikių indėlių komerciniuose bankuose. 2020 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė komerciniuose bankuose turėjo 6 trumpalaikius terminuotus indėlius, kurių vertė siekė 24.000 tūkst. eurų, ir kurių terminas daugiau kaip 3 mėn. Metinės palūkanos 0.07% visoms 6 pasirašytoms sutartims.

9 KITAS FINANSINIS TURTAS

	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Akcizo mokesčio garantija	3.271	1.271	3.271	1.271
Gautina suma iš SEB banko	-	594	-	594
Išvestinės finansinės priemonės	-	33	-	33
	3.271	1.898	3.271	1.898

2020 m. Grupė ir Bendrovė sumokėjo Akcizų administravimo departamentui akcizo mokesčio garantijos užstatą, skirtą akcizo mokesčių prievolių užtikrinimui. 2021 m. rugsėjo mėn. buvo sumokėta 2.000 tūkst. eurų papildoma akcizo mokesčio garantija. Garantijos sutartis neterminuota.

9 KITAS FINANSINIS TURTAS (TĘSINYS)

2020 m. Grupė ir Bendrovė pasirašė garantijos sutartį su SEB banku dukterinės Brazilijos įmonės KN Açu Serviços de Terminal de GNL Ltda kliento UTE GNA I GERACAO DE ENERGIA S.A. naudai įkeičiant bankui 729 tūkst. USD. Nuo 2021 m. sausio 1 d. pasirašyta pataisa, kuria garantijos suma sumažinta iki 665 tūkst. USD, depozitas grąžintas ir garantija išleista iš Bendrovės kredito limitu. Garantijos terminas yra 2021 m. gruodžio 31 d.

10 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Pinigai banke	61.517	51.076	57.148	47.433

Pinigų ir pinigų ekvivalentų apskaitinės vertės denominuotos šiomis valiutomis:

Valiuta	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
EUR	60.827	46.347	57.145	43.133
USD	3	4.300	3	4.300
BRL	687	429	-	-
	61.517	51.076	57.148	47.433

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	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
A+	6.061	7.246	2.379	4.032
AA -	27.337	34.717	27.337	34.717
BBB+	27.432	8.684	27.432	8.684
BB-	687	429	-	-
	61.517	51.076	57.148	47.433

11 PASKOLOS IR NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI

Paskolos

Grupė ir Bendrovė

	2021-12-31	2020-12-31
Šiaurės investicijų banko paskola	70.733	45.481
Europos investicinio banko paskola	49.175	51.133
Garantijos įmoka Lietuvos Respublikos Finansų ministerijai	(132)	(134)
Mokėtinos paskolos palūkanos	147	30
	119.923	96.510

Nuomos įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Nuomos įsipareigojimai	287.105	305.619	287.080	305.619

11 PASKOLOS IR NUOMOS ĮSIPAREIGIJIMAI (TĘSINYS)

Nuomos įsipareigojimai 2021 m. gruodžio 31 d. galėtų būti detalizuojami taip:

Grupė

	FSRU nuoma	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	222.380	15.966	5.011	73	243.430
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	43.119	352	75	129	43.675
	265.499	16.318	5.086	202	287.105

Bendrovė

	FSRU nuoma	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	222.380	15.966	5.011	55	243.412
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	43.119	352	75	122	43.668
	265.499	16.318	5.086	177	287.080

Nuomos įsipareigojimai 2020 m. gruodžio 31 d. galėtų būti detalizuojami taip:

Grupė ir Bendrovė

	FSRU nuoma	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	245.026	15.167	5.101	45	265.339
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	39.596	320	74	290	40.280
	284.622	15.487	5.175	335	305.619

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

12 DOTACIJOS SUSIJUSIOS SU TURTU

Grupė ir Bendrovė

	2021-12-31	2020-12-31
Likutis laikotarpio pradžioje	5.817	5.988
Gauta	302	223
Amortizacija	(348)	(394)
Likutis laikotarpio pabaigoje	5.771	5.817

13 PREKYBOS SKOLOS IR KITOS MOKĖTINOS SUMOS

	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Prekybos mokėtinos sumos	3.053	6.544	3.045	6.511
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	642	1.402	468	1.209
	3.695	7.946	3.513	7.720

13 PREKYBOS SKOLOS IR KITOS MOKĖTINOS SUMOS (TĘSINYS)

Prekybos mokėtinos sumos:

	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Mokėtinos sumos rangovams	740	726	740	726
Mokėtinos sumos už žemės nuomą	322	333	322	333
Mokėtinos sumos už dujas	313	231	313	231
Kiti mokėjimai, susiję su FSRU	257	285	257	285
Mokėtinos sumos už geležinkelio paslaugas	86	65	86	65
Mokėtinos sumos už FSRU veiklos nuomą	-	4,558	-	4,558
Kitos prekybos mokėtinos sumos	1,335	346	1,327	313
	3,053	6,544	3,045	6,511

2021 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės 3 tūkst. eurų prekybos skolų buvo denominuotos JAV doleriais (2020 m. gruodžio 31 d. – 5.249 tūkst. eurų).

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

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sumos:

	Group		Company	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Sukauptos sąnaudos ir įsipareigojimai	327	335	327	335
Kiti mokesčiai	205	-	31	-
Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis	90	215	90	207
Mokėtinos subsidijų sumos partneriams	-	532	-	532
Kiti įsipareigojimai	20	320	20	135
	642	1.402	468	1.209

14 IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS

Išvestinės finansinės priemonės:

Grupė ir Bendrovė

	2021-12-31	2020-12-31
Išvestinės finansinės priemonės	15	1.946

Dėl verslo specifikos Grupė ir Bendrovė susiduria su euro / JAV dolerio užsienio valiutos kurso svyravimų rizika dėl FSRU nuomos mokėjimų JAV doleriais ir euro / Brazilijos realo užsienio valiutos kurso svyravimų rizika dėl tarpusavio transakcijų su Grupės įmone KN Acu Services de Terminal de GNL Ltda. Grupė ir Bendrovė apsidraudžia nuo euro / JAV dolerio valiutos keitimo kursų pokyčių naudodama ateities sandorius. Kai išvestinės finansinės priemonės yra realizuojamos, jų rezultatas yra apskaitomas kiekvieno kalendorinio mėnesio bendrųjų pajamų ataskaitoje. SEB bankas patvirtina išvestinių finansinių priemonių tikrąją vertę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. JAV dolerio ateities sandorių sutarties terminas 2021 m. gruodžio 31 d. Brazilijos realo ateities sandorių sutarties terminas 2022 m. birželio 15 d.

15 SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI

	Grupė		Bendrovė	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Sukauptos metinės premijos	977	646	930	646
Sukauptas atostogų rezervas	818	1.130	759	1.077
Mokėtinas darbo užmokestis	451	518	450	517
Mokėtinas socialinio draudimo mokestis	262	249	217	249
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	158	185	158	185
Kiti išskaitymai	3	3	3	3
	2.669	2.731	2.517	2.677

16 PAJAMOS IŠ SUTARČIŲ SU KLIENTAIS

	Grupė		Bendrovė	
	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.
Pajamos už SGD paslaugas, reguliuojamas VERT	27.732	35.729	27.732	35.729
Pajamos už naftos produktų perkrovimo paslaugas	19.066	28.247	19.066	28.247
Kitos pajamos, susijusios su SGD terminalų veikla	12.431	11.808	9.050	9.168
Kitos pajamos, susijusios naftos produktų perkrovimo paslaugomis	1.303	2.830	1.304	2.830
Pajamos už parduotus naftos produktus	1.066	344	1.066	344
Pajamos už konsultavimo paslaugas	213	1.156	415	1.156
	<u>61.811</u>	<u>80.114</u>	<u>58.633</u>	<u>77.474</u>

2020 m. gruodžio mėn. Bendrovės klientas BNK (UK) Limited informavo apie laikiną naftos produktų prekybos vykdant krovą per Klaipėdą sustabdymą, sudarant naujus kontraktus tarp BNK ir jų klientų. Visos sutartys tarp BNK ir Bendrovės galioja ir toliau, tačiau įsipareigojimai pagal sutartis pristabdomi neapibrėžtam laikotarpiui.

17 PARDAVIMO SAVIKAINA

	Grupė		Bendrovė	
	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	(14.052)	(14.096)	(14.052)	(14.096)
Nusidėvėjimas ir amortizacija (įsk. dotacijų amortizaciją)	(11.076)	(11.815)	(11.001)	(11.785)
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	(7.720)	(8.076)	(7.177)	(7.646)
Su plaukiojančios saugyklos nuoma susijusios kitos išlaidos (veiklos, valdymo, įgulos)	(5.641)	(5.496)	(5.641)	(5.496)
Aplinkos taršos leidimai ir mokestis už gamtos teršimą	(4.274)	(1.805)	(4.274)	(1.805)
Dujos	(2.184)	(1.560)	(2.184)	(1.560)
Uosto mokesčių rinkliavos	(1.541)	(1.545)	(1.541)	(1.545)
Elektra	(1.314)	(838)	(1.314)	(838)
Geležinkelio paslaugos	(934)	(1.458)	(934)	(1.458)
Turto remontas ir priežiūra	(818)	(782)	(745)	(775)
Parduotų naftos produktų savikaina	(599)	-	(599)	-
VERT įmoka	(595)	(972)	(595)	(972)
Nekilnojamo turto mokestis	(490)	(407)	(490)	(407)
Draudimas	(397)	(443)	(343)	(398)
Valymo sąnaudos	(287)	(208)	(287)	(208)
Darbu saugos sąnaudos	(235)	(320)	(235)	(330)
Paslaugos laivams	(155)	(193)	(155)	(193)
Transportas	(123)	(284)	(112)	(248)
Kitos sąnaudos susijusios su FSRU	(112)	(118)	(112)	(118)
Tyrimų sąnaudos	(57)	(82)	(57)	(82)
Atsargų vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	6	-	6
Kita	(505)	(468)	(296)	(237)
	<u>(53.109)</u>	<u>(50.960)</u>	<u>(52.144)</u>	<u>(50.191)</u>

18 VEIKLOS SĄNAUDOS

	Grupė		Bendrovė	
	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.
Turto vertės sumažėjimas (3 pastaba)	(54.338)	(384)	(54.338)	(384)
Darbo užmokestis socialinis draudimas	(4.963)	(4.688)	(4.667)	(4.254)
Konsultavimo ir teisinės sąnaudos	(930)	(472)	(839)	(349)
Ryšių sąnaudos	(384)	(258)	(355)	(252)
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	(277)	(335)	(272)	(335)
Banko sąskaitų administravimas	(277)	(191)	(270)	(189)
Veiklos mokesčių sąnaudos	(227)	(463)	(68)	(55)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(241)	(310)	(240)	(310)
Valdymo organų atlygis ir kt. susijusios išlaidos	(161)	(156)	(161)	(156)
Komunikacija	(95)	(54)	(88)	(44)
Komunalinės sąnaudos	(89)	(96)	(87)	(95)
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	(87)	(58)	(81)	(58)
Ilgalaikių išmokų darbuotojams sąnaudos	(61)	(41)	(61)	(41)
Komandiruočių sąnaudos	(43)	(60)	(43)	(60)
Pirkėjų skolų sumažėjimas (atstatymas)	711	(1.855)	711	(1.855)
Kita	(466)	(390)	(301)	(350)
	(61.928)	(9.811)	(61.160)	(8.787)

19 FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS (SĄNAUDOS)

	Grupė		Bendrovė	
	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.
Iš investicinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas	1.898	-	1.898	-
Baudų ir delspinigių pajamos	30	75	30	75
Palūkanų pajamos	13	53	13	53
Teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka dėl nuomos	-	28.765	-	28.765
Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka	-	-	-	-
Kitos pajamos	46	4	28	3
Finansinės veiklos pajamos iš viso	1.987	28.897	1.969	28.896
Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka dėl nuomos	(22.073)	-	(22.073)	-
Palūkanų sąnaudos dėl nuomos	(1.800)	(2.055)	(1.798)	(2.055)
Palūkanų sąnaudos	(481)	(349)	(479)	(349)
Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka	(174)	(256)	(105)	(164)
Iš investicinių finansinių priemonių atsiradęs nuostolis	-	(1.869)	-	(1.869)
Baudų ir delspinigių sąnaudos	(19)	(2)	-	(1)
Kitos sąnaudos	(10)	(19)	(1)	-
Finansinės veiklos sąnaudos iš viso	(24.557)	(4.550)	(24.456)	(4.438)

20 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:

	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.
Grupė		
Akcininkams priskiriamas grynas pelnas (nuostoliai)	(63.929)	33.958
Paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	380.416	381.000
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) ir sumažintas pelnas (eurais)	(0,17)	0,09

21 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 2021 m. ir 2020 m. dvylika mėnesių buvo:

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

Grupė		Pirkimai		Pardavimai		Gautinos sumos		Mokėtinos sumos	
		2021 m. dvylika mėn.	2020 m. dvylika mėn.	2021 m. dvylika mėn.	2020 m. dvylika mėn.	2021 m. dvylika mėn.	2020 m. dvylika mėn.	2021 m. dvylika mėn.	2020 m. dvylika mėn.
VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija	2021 m. dvylika mėn.	2.442	-	-	-	-	-	257	-
	2020 m. dvylika mėn.	2.334	-	-	-	-	-	328	-
AB "Amber Grid"	2021 m. dvylika mėn.	-	27.732	7.005	-	-	-	-	-
	2020 m. dvylika mėn.	-	35.729	7.240	-	-	-	-	-
UAB „Ignitis“	2021 m. dvylika mėn.	4	1.930	339	-	-	-	-	-
	2020 m. dvylika mėn.	293	2.905	178	-	-	-	-	-
Viešoji įstaiga Lietuvos energetikos agentūra	2021 m. dvylika mėn.	-	3.329	-	-	-	-	-	-
	2020 m. dvylika mėn.	-	3.133	-	-	-	-	-	-
Energijos skirstymo operatorius. AB	2021 m. dvylika mėn.	429	-	-	-	-	-	55	-
	2020 m. dvylika mėn.	459	-	-	-	-	-	64	-
AB LTG CARGO	2021 m. dvylika mėn.	966	-	-	-	-	-	86	-
	2020 m. dvylika mėn.	1.529	-	-	-	-	-	65	-
Kitos susijusios šalys	2021 m. dvylika mėn.	31	-	-	-	-	-	1	-
	2020 m. dvylika mėn.	67	-	-	-	-	-	-	-
Sandoriai su susijusiomis šalimis iš viso:	2021 m. dvylika mėn.	3.872	32.991	7.344	-	-	-	399	-
	2020 m. dvylika mėn.	4.682	41.767	7.418	-	-	-	457	-

21 SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI (TĘSINYS)

Bendrovė

		Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija	2021 m. dvylika mėn.	2.442	-	-	257
	2020 m. dvylika mėn.	2.334	-	-	328
AB "Amber Grid"	2021 m. dvylika mėn.	-	27.732	7.005	-
	2020 m. dvylika mėn.	-	35.729	7.240	-
UAB „Ignitis“	2021 m. dvylika mėn.	4	1.930	339	-
	2020 m. dvylika mėn.	293	2.905	178	-
Viešoji įstaiga Lietuvos energetikos agentūra	2021 m. dvylika mėn.	-	3.329	-	-
	2020 m. dvylika mėn.	-	3.133	-	-
Energijos skirstymo operatorius. AB	2021 m. dvylika mėn.	-	294	15	-
	2020 m. dvylika mėn.	-	879	75	-
AB LTG CARGO	2021 m. dvylika mėn.	429	-	-	55
	2020 m. dvylika mėn.	459	-	-	64
KN Acu Servicos de Terminal de GNL Ltda	2021 m. dvylika mėn.	966	-	-	86
	2020 m. dvylika mėn.	1.529	-	-	65
Kitos susijusios šalys	2021 m. dvylika mėn.	31	-	-	1
	2020 m. dvylika mėn.	43	-	-	-
Sandoriai su susijusiomis šalimis iš viso:	2021 m. dvylika mėn.	3.872	33.285	7.359	399
	2020 m. dvylika mėn.	4.658	42.646	7.493	457

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

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

Bendrovės vadovybę sudaro generalinis direktorius ir tarnybų direktoriai.

	Grupė		Bendrovė	
	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Dvylikos mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2020 m. gruodžio 31 d.
Priskaitymai, susiję su darbo santykiais, įskaitant socialinio draudimo įmokas	648	691	570	588
Vadovaujančių darbuotojų skaičius	10	10	6	6

Per 2021 m. dvylika ir 2020 m. dvylika mėnesių Grupės ir Bendrovės vadovybei paskolų, garantijų nebuvo suteikta, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perdavimo.

22 POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

- 2022 m. sausio 19 d. Bendrovė iš AB Amber grid gavo mokėjimą 1.267 tūkst. eurų sumai pagal 2021 m. rugsėjo 29 d. priimtą teismo sprendimą.
- 2022 m. vasario 25 d. Bendrovės neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime priimti šie sprendimai:

1. Dėl pritarimo AB „Klaipėdos nafta“ valdybos sprendimui įsigyti plaukiojančią suskystintų gamtinių dujų saugyklą (FSRU) INDEPENDENCE;

Pritarti AB „Klaipėdos nafta“ valdybos sprendimui:

1. Įsigyti šią plaukiojančią suskystintų gamtinių dujų saugyklą (FSRU):

1.1. FSRU pavadinimas – INDEPENDENCE;

1.2. Tarptautinės Jūrų Organizacijos identifikacinis numeris – 9629536.

22 POATASKAITINIAI ĮVYKIAI (TĘSINYS)

2. Patvirtinti šias FSRU INDEPENDENCE įsigijimo sąlygas, kurios nustatytos laivo nuomos sutartyje:

2.1. Pirkėjas turi būti KN.

2.2. Pardavėjas turi būti HÖEGH LNG KLAIPEDA PTE. LTD, kompanija įsteigta pagal Singapūro teisės aktus, kurios registracijos numeris 201 22 6551 ir kurios registracijos adresas yra 4 Robinson Road, #05-01 The House of Eden, Singapore 048543 ir/arba jos patronuojanti bendrovė HÖEGH LNG LTD., kompanija įsteigta pagal Bermudų teisės aktus, kurios registracijos numeris yra 38061 ir kurios registracijos adresas yra Canon's Court, 22 Victoria Street, Hamilton HM12, Bermudai.

2.3. Kaina už FSRU INDEPENDENCE turi būti 153.500.000,00 JAV dolerių (šimtas penkiasdešimt trys su puse milijonų Jungtinių Valstijų dolerių), be pridėtinės vertės mokesčio (PVM).

2.4. FSRU INDEPENDENCE turi būti įsigytas „koks yra kur yra“ pagrindu.

2.5. FSRU INDEPENDENCE pirkimo ir pardavimo sutartis tarp šalių turi būti pasirašyta ne vėliau kaip iki 2024 metų gruodžio 6 dienos.

2.6. FSRU INDEPENDENCE įsigijimas turi atitikti ir kitas laivo nuomos sutartyje nustatytas sąlygas, taip pat rinkos sąlygas, geriausią rinkos praktiką bei rūpestingo verslininko elgesio standartą.

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 Mindaugas Kvekšas ir Apskaitos skyriaus vadovė Rasa Tamaliūnaitė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis aukščiau pateiktos AB „Klaipėdos nafta“ konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos už dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. gruodžio 31 d. parengtos pagal Europos Sąjungoje priimtus taikyti Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, pateikia tikrą ir teisingą vaizdą apie Grupės ir Bendrovės turtą, įsipareigojimus, finansinę padėtį, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius

Darius Šilenskis

Finansų direktorius

Mindaugas Kvekšas

Apskaitos skyriaus vadovė

Rasa Tamaliūnaitė