



AB „KN ENERGIES”

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

UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2025 M.
RUGSĖJO 30 D. (NEAUDITUOTA)

TURINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	4
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	8
1 BENDROJI INFORMACIJA	8
2 APSKAITOS PRINCIPAI	9
3 NEKILNOJAMASIS TURTAS, ĮRANGA IR ĮRENGIMAI	9
4 INFORMACIJA APIE SEGMENTUS	9
5 ATSARGOS	10
6 IŠ PIRKĖJŲ GAUTINOS SUMOS, SUTARČIŲ TURTAS IR KITOS GAUTINOS SUMOS	10
7 KITAS FINANSINIS TURTAS	11
8 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	11
9 PASKOLOS IR NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI	11
10 DOTACIJOS SUSIJUSIOS SU TURTU	12
11 PREKYBOS SKOLOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	12
12 SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI	13
13 PAJAMOS IŠ SUTARČIŲ SU KLIENTAIS	13
14 PARDAVIMO SAVIKAINA	13
15 VEIKLOS SĄNAUDOS	13
16 FINANSINĖS PAJAMOS IR FINANSINĖS SĄNAUDOS	14
17 PELNAS IR SUMAŽINTAS PELNAS VIENAI AKCIJAI	14
18 SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI	14
19 POATASKAITINIAI ĮVYKIAI	15
ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS	16

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	Pastabos	GRUPĖ		BENDROVĖ	
		2025-09-30 (neaudituota)	2024-12-31 (audituota)	2025-09-30 (neaudituota)	2024-12-31 (audituota)
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas		393	469	381	432
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	3	416.100	426.752	416.013	426.707
Naudojimo teise valdomas turtas	3	18.739	19.097	18.630	19.093
Investicijos į patrunuojamąsias įmones		-	-	4.598	4.598
Investicijos į asocijuotas įmones		117	115	117	115
Ilgalaikio turto iš viso		435.349	446.433	439.739	450.945
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	5	1.677	1.937	1.677	1.937
Išankstiniai apmokėjimai		1.105	828	1.061	777
Iš pirkėjų gautinos sumos, sutarčių turtas ir kitos gautinos sumos	6	16.761	18.374	15.218	17.452
Kitas finansinis turtas	7	21.074	50.399	15.504	45.050
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	54.398	17.203	50.529	14.429
Trumpalaikio turto iš viso		95.015	88.741	83.989	79.645
Turto iš viso		530.364	535.174	523.728	530.590

	Pastabos	GRUPĖ		BENDROVĖ	
		2025-09-30 <i>(neaudituota)</i>	2024-12-31 <i>(audituota)</i>	2025-09-30 <i>(neaudituota)</i>	2024-12-31 <i>(audituota)</i>
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas					
Įstatinis kapitalas	1	110.315	110.315	110.315	110.315
Akcijų priedai		4.002	4.002	4.002	4.002
Rezervai		36.208	30.171	36.208	30.171
Užsienio valiutos perkainojimo rezervas		(60)	(117)	-	-
Nepaskirstytasis pelnas		17.256	18.757	11.613	14.659
Nuosavo kapitalo iš viso		167.721	163.128	162.138	159.147
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		1.771	214	1.771	214
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		880	832	880	832
Paskolos	9	294.351	301.400	294.351	301.400
Dotacijos susijusios su turtu	10	6.325	4.942	6.325	4.942
Nuomos įsipareigojimai	9	24.029	24.413	23.968	24.413
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		327.356	331.801	327.295	331.801
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Trumpalaikiai pensijų įsipareigojimai		141	161	141	161
Paskolos	9	17.092	18.952	17.092	18.952
Nuomos įsipareigojimai	9	1.034	1.253	978	1.246
Mokėtinas pelno mokestis		1.051	344	755	-
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	11	4.283	4.973	4.041	4.937
Išvestinės finansinės priemonės		16	-	16	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12	3.433	3.765	3.227	3.549
Atidėjiniai		4.235	6.783	4.043	6.783
Sutarčių įsipareigojimai		4.002	4.014	4.002	4.014
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		35.287	40.245	34.295	39.642
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		530.364	535.174	523.728	530.590

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	GRUPĖ		GRUPĖ	
		2025 m. 1-9 mėn. (neaudituota)	2025 m. 7-9 mėn. (neaudituota)	2024 m. 1-9 mėn. (neaudituota)	2024 m. 7-9 mėn. (neaudituota)
Pajamos iš sutarčių su klientais	13	76.664	25.581	67.977	25.363
Pardavimo savikaina	14	(45.115)	(14.270)	(38.740)	(13.358)
Bendrasis pelnas		31.549	11.311	29.237	12.005
Veiklos sąnaudos	15	(10.640)	(4.212)	(10.419)	(3.142)
Kitos pajamos/ (sąnaudos)		373	3	124	25
Veiklos pelnas		21.282	7.102	18.942	8.888
Finansinės pajamos	16	1.520	499	2.644	1.401
Finansinės sąnaudos	16	(6.616)	(1.964)	(6.692)	2.617
Asocijuotų įmonių grynojo pelno (nuostolių) dalis		-	-	16	-
Pelnas prieš apmokestinimą		16.186	5.637	14.910	12.906
Pelno mokesčio sąnaudos		(3.028)	(1.067)	(3.048)	(2.503)
Grynasis pelnas		13.158	4.570	11.862	10.403
Kitos bendrosios pajamos					
<i>Straipsniai, kurie nebus perklasifikuojami į pelną arba nuostolius:</i>					
Pakartotinis pensijų įsipareigojimų vertinimas		-	-	(51)	45
Susiję mokesčiai		-	-	8	(6)
<i>Straipsniai, kurie gali būti perklasifikuojami į pelną arba nuostolius:</i>					
Valiutų kursų skirtumai dėl užsienio		57	66	(204)	(36)
įmonių finansinių ataskaitų perskaičiavimo					
Iš viso kitų bendrųjų pajamų (nuostolių)		57	66	(247)	(3)
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		13.215	4.636	11.615	10.406
Pelno paskirstymas:					
Bendrovės akcininkams		13.158	4.570	11.862	10.403
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
Bendrosios pajamos skirstomos:					
Bendrovės akcininkams		13.215	4.636	11.615	10.406
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
Pelnas ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	17	0,035	0,012	0,031	0,027

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	BENDROVĖ		BENDROVĖ	
		2025 m. 1-9 mėn. (neaudituota)	2025 m. 7-9 mėn. (neaudituota)	2024 m. 1-9 mėn. (neaudituota)	2024 m. 7-9 mėn. (neaudituota)
Pajamos iš sutarčių su klientais	13	72.848	23.943	65.009	24.243
Pardavimo savikaina	14	(43.790)	(13.648)	(38.052)	(13.123)
Bendrasis pelnas		29.058	10.295	26.957	11.120
Veiklos sąnaudos	15	(10.136)	(4.111)	(9.661)	(2.881)
Kitos pajamos / (sąnaudos)		355	13	112	25
Veiklos pelnas		19.277	6.197	17.408	8.264
Finansinės pajamos	16	1.228	400	2.397	1.337
Finansinės sąnaudos	16	(6.580)	(1.943)	(6.506)	2.716
Asocijuotų įmonių grynojo pelno (nuostolių) dalis		-	-	16	-
Pelnas prieš apmokestinimą		13.925	4.654	13.315	12.317
Pelno mokesčio sąnaudos		(2.312)	(761)	(2.613)	(2.415)
Grynasis pelnas		11.613	3.893	10.702	9.902
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)					
<i>Straipsniai, kurie nebus perklasifikuojami į pelną arba nuostolius:</i>					
Pakartotinis pensijų įsipareigojimų vertinimas		-	-	(51)	45
Susiję mokesčiai		-	-	8	(6)
<i>Straipsniai, kurie gali būti perklasifikuojami į pelną arba nuostolius:</i>					
Valiutų kursų skirtumai dėl užsienio įmonių finansinių ataskaitų perskaičiavimo		-	-	-	-
Iš viso kitų bendrųjų pajamų (nuostolių)		-	-	(43)	39
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		11.613	3.893	10.659	9.941
Pelnas ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)		-	-	-	-

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

GRUPĖ	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
2023 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	110.315	4.002	11.051	11.928	-	194	15.758	153.248
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	-	-	-	-	11.862	11.862
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	-	-	(204)	(43)	(247)
Bendrųjų pajamų (nuostolių) iš viso	-	-	-	-	-	(204)	11.819	11.615
Paskirti dividendai	-	-	-	-	-	-	(5.000)	(5.000)
Pervedimai tarp rezervų	-	-	-	-	7.192	-	(7.192)	-
2024 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)	110.315	4.002	11.051	11.928	7.192	(10)	15.385	159.863
2024 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	110.315	4.002	11.051	11.928	7.192	(117)	18.757	163.128
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	-	-	-	-	13.158	13.158
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	-	-	57	-	57
Bendrųjų pajamų (nuostolių) iš viso	-	-	-	-	-	57	13.158	13.215
Paskirti dividendai	-	-	-	-	-	-	(8.622)	(8.622)
Pervedimai iš rezervų	-	-	-	-	(7.191)	-	7.191	-
Pelno dalis, paskirta investicijoms vykdyti	-	-	-	-	13.128	-	(13.128)	-
2025 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)	110.315	4.002	11.051	11.928	13.229	(60)	17.256	167.721
BENDROVĖ	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
2023 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	110.315	4.002	11.051	11.928	-	-	13.229	150.525
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	-	-	-	-	10.702	10.702
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(43)	(43)
Bendrųjų pajamų (nuostolių) iš viso	-	-	-	-	-	-	10.659	10.659
Paskirti dividendai	-	-	-	-	-	-	(5.000)	(5.000)
Pervedimai tarp rezervų	-	-	-	-	7.192	-	(7.192)	-
2024 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)	110.315	4.002	11.051	11.928	7.192	-	11.696	156.184
2024 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	110.315	4.002	11.051	11.928	7.192	-	14.659	159.147
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	-	-	-	-	11.613	11.613
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų (nuostolių) iš viso	-	-	-	-	-	-	11.613	11.613
Paskirti dividendai	-	-	-	-	-	-	(8.622)	(8.622)
Pervedimai iš rezervų	-	-	-	-	(7.191)	-	7.191	-
Pelno dalis, paskirta investicijoms vykdyti	-	-	-	-	13.228	-	(13.228)	-
2025 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)	110.315	4.002	11.051	11.928	13.229	-	4.422	162.138

Aiškkinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Pastabos	GRUPĖ		BENDROVĖ	
		2025 m. 9 mėnesiai (neaudituota)	2024 m. 9 mėnesiai (neaudituota)	2025 m. 9 mėnesiai (neaudituota)	2024 m. 9 mėnesiai (neaudituota)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
Grynasis pelnas		13.158	11.862	11.613	10.702
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:					
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3	19.388	18.006	19.314	17.926
Atostogų rezervo pasikeitimas	12	(91)	(22)	(88)	(33)
Atidėjinių pasikeitimas		(2.548)	(4.398)	(2.740)	(4.398)
Sutarčių turtas	6	(100)	187	(100)	187
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos		3.028	3.048	2.312	2.613
Asocijuotų įmonių grynojo (pelno) nuostolių dalis		-	(16)	-	(16)
Palūkanų pajamos	16	(1.391)	(1.727)	(1.116)	(1.487)
Palūkanų sąnaudos	16	6.487	5.200	6.480	5.199
Kitos finansinės sąnaudos		88	1.280	88	1.280
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka dėl nuomos įsipareigojimų	16	-	(874)	-	(874)
Finansinio turto perklasifikavimas į Pinigus ir pinigų ekvivalentus		31.900	-	30.000	-
Kitų nepiniginių sąnaudų atstatymai		1.399	591	1.280	782
		71.318	33.137	67.043	31.881
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai					
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	5	260	(342)	260	(342)
Iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	6	1.841	(2.939)	2.394	(2.866)
Prekybos skolų ir kitų mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	11	286	6.129	510	6.413
Įsipareigojimų iš sutarčių su klientais padidėjimas (sumažėjimas)		(12)	(39)	(12)	(39)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	12	(1.342)	(1.449)	(1.300)	(1.475)
		72.351	34.497	68.895	33.572
Atsiimti/(padėti) piniginiai užstatai	7	3.111	(635)	3.111	(635)
(Sumokėtas) pelno mokestis		(317)	(217)	-	-
Gautos palūkanos		1.186	1.992	968	1.807
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		76.331	35.637	72.974	34.744

	Pastabos	GRUPĖ		BENDROVĖ	
		2025 m. 9 mėnesiai (neaudituota)	2024 m. 9 mėnesiai (neaudituota)	2025 m. 9 mėnesiai (neaudituota)	2024 m. 9 mėnesiai (neaudituota)
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Nekilnojamo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto (įsigijimas)	3	(9.751)	(10.692)	(9.637)	(10.692)
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo		21	23	5	23
Atsiimti/(padėti) trumpalaikiai indėliai	7	(6.135)	13.700	(4.000)	13.000
Kitų investicijų įsigijimas		(1)	-	(1)	(20)
Gauti dividendai		-	83	-	83
Gautos dotacijos, subsidijos	10	2.062	170	2.062	170
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(13.804)	3.284	(11.571)	2.564
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Dividendų (išmokėjimas)		(8.622)	(5.000)	(8.622)	(5.000)
Gautos paskolos		-	20.122	-	20.122
(Grąžintos) paskolos		(10.451)	(3.729)	(10.451)	(3.729)
(Sumokėtos) palūkanos ir su paskolomis susiję mokesčiai		(4.545)	(3.136)	(4.544)	(3.136)
(Sumokėti) garantijos mokesčiai		-	(59)	-	(59)
Nuomos įsipareigojimo mokėjimai	9	(1.312)	(42.504)	(1.291)	(42.486)
Nuomos įsipareigojimo palūkanų mokėjimai		(402)	(1.038)	(395)	(1.038)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(25.332)	(35.344)	(25.303)	(35.326)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)					
Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1 d.	8	17.203	19.535	14.429	17.405
Pinigai ir pinigų ekvivalentai rugsėjo 30 d.	8	54.398	23.112	50.529	19.387

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1 BENDROJI INFORMACIJA

AB „KN Energies“ (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 patronuojamųjų įmonių (toliau – Grupė) finansinės ataskaitos.

1.1. Patronuojamosios įmonė

Įmonės pavadinimas	Nuosavybė	Adresas
UAB „KN Global Terminals“	100 %	Burių g. 19, 92276 Klaipėda, Lietuva
UAB „KN New Energy Solutions“	100 %	Burių g. 19, 92276 Klaipėda, Lietuva
UAB “SGD SPB”	100 % priklauso UAB „KN Global Terminals“	Burių g. 19, 92276 Klaipėda, Lietuva
KN Acu Servicos de Terminal de GNL LTDA	90 % priklauso UAB „KN Global Terminals“ ir 10 % priklauso UAB „SGD SPB“	F66 Fazenda Saco Dantas s/n, Distrito Industrial, Area 1 and Area 2, 28200-000 São João da Barra, Rio de Janeiro valstija
KN Energies Deutschland GmbH	100 % priklauso UAB „KN Global Terminals“	Emsstraße 20, 26382 Wilhelmshaven, Vokietija

Patronuojanti įmonė kontroliuoja dukterinę įmonę UAB „KN Global Terminals“, kurios pagrindinės veiklos yra šios: dalyvavimas tarptautiniuose SGD ir energetikos projektuose, teikiant projektų vystymo ar terminalų valdymo ir eksploatavimo paslaugas ar investuojant į juos, bei visa kita su tuo susijusi veikla ir bet kokių kitų aktualių paslaugų teikimas.

Patronuojanti įmonė kontroliuoja dukterinę įmonę UAB „KN New Energy Solutions“, kurios tikslas – investuoti į anglies dvideginio ir kitų naujų energijos šaltinių transportavimo, trumpalaikio saugojimo, perkrovimo infrastruktūros plėtrą, diegimą ir valdymą tiek Lietuvoje, tiek užsienyje.

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.

2019 m. gruodžio 13 d. Brazilijos Federacinėje Respublikoje buvo įsteigta UAB „KN Global Terminals“ ir UAB „SGD SPB“ 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.

2024 m. rugsėjo 17 d. Vokietijoje buvo įregistruota UAB „KN Global Terminals“ dukterinė įmonė – ribotos atsakomybės bendrovė KN Energies Deutschland GmbH. KN Energies Deutschland GmbH yra atsakinga už sklandų įsipareigojimų vykdymą Vokietijos valstybinei bendrovei Deutsche Energy Terminal GmbH (DET) teikiant techninio eksploatavimo ir priežiūros paslaugas antrajam Vilhelmshafeno (Wilhelmshaven 2) plaukiojančiam SGD importo terminalui.

1.2. Pagrindinė Grupės ir Bendrovės veikla

Pagrindinės Grupės ir Bendrovės veiklos apima

- skystųjų energijos produktų terminalo veiklą;
- produktų perkrovimo bei kitas susijusias paslaugas;
- suskystintų gamtinių dujų terminalo (toliau – SGDT) veiklą: suskystintų gamtinių dujų krovos, suskystintų gamtinių dujų saugojimo, jų išdujinimo ir tiekimo į magistralinį vamzdyną paslaugas.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – VERT) 2014 m. lapkričio 27 d. išdavė Bendrovei gamtinių dujų skystinimo licenciją.

1.3. Grupės ir Bendrovės kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas lygus 110.315.009,65 EUR ir yra padalintas į 380.396.585 akcijų vienetus, kurių kiekvieno nominali vertė yra 0,29 EUR ir kiekvienas iš jų suteikia vieną balsą.

Per 2025 m. ir 2024 m. devynis mėnesius 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 KNE1L).

2025 m. rugsėjo 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2025 m. rugsėjo 30 d.		2024 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	72,47
UAB koncernas „Achemos grupė“ (Vykinto g. 14, Vilnius, 156673480)	39.663	10,43	39.663	10,43
Kiti (mažiau nei 5 % kiekvienas)	65.047	17,10	65.047	17,10
Iš viso	380.397	100,00	380.397	100,00

1.4. Kita bendroji informacija

Vidutinis Grupės darbuotojų skaičius per devynis 2025 m. mėnesius buvo 405 (per devynis 2024 m. mėnesius – 374).

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius per devynis 2025 m. mėnesius buvo 361 (per devynis 2024 m. mėnesius – 341).

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 2024 m. metinėse finansinėse ataskaitose. Plačiau finansinių ataskaitų parengimo pagrindai pateikti 2024 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

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

Visų Grupės įmonių finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Atsižvelgiant į tai, kad finansinėse ataskaitose pateikiamos sumos yra apskaičiuojamos tūkstančiais eurų, 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 2025 m. rugsėjo 30 d. lygi 43.162 tūkst. EUR, buvo visiškai nusidėvėjusi (42.052 tūkst. EUR 2024 m. gruodžio 31 d.), tačiau vis dar naudojama veikloje.

Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių nusidėvėjimas:

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai
Pardavimo savikaina (1)	18.590	4.367	18.590	4.367
Dotacijos amortizacija	(266)	(169)	(266)	(169)
Veiklos sąnaudos	217	119	136	69
Iš viso	18.541	4.317	18.460	4.267

Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas:

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai
Pardavimo savikaina (1)	465	9.014	454	9.014
Veiklos sąnaudos	298	1.863*	294	1.863*
Iš viso	763	10.877	748	10.877

(1) Po SGD laivo–saugyklos įsigijimo 2024 m. gruodžio 6 d. turtas buvo perkvalifikuotas iš naudojimo teise valdomo turto į Bendrovės nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrengimus. Atitinkamai, per 2025 m. devynis mėnesius 11.369 tūkst. EUR SGD laivo-saugyklos nusidėvėjimo sąnaudų, priskirtų nekilnojamajam turtui, įrangai ir įrenginiams, buvo įtraukta į pardavimo savikainą.

* 2024 m., dėl SGD laivo-saugyklos remonto sausajame doke, terminalas 1,5 mėnesio nevykdė įprastos veiklos. Atsižvelgiant į šias aplinkybes, nusidėvėjimo sąnaudos, siekusios 1.579 tūkst. EUR, buvo apskaitytos kaip veiklos sąnaudos, o ne pardavimo savikaina.

Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei naudojimo teise valdomo turto, priskirtų Klaipėdos skystųjų energijos produktų terminalui, vertės sumažėjimas

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

Atsiradus tokiems požymiams Grupė ir Bendrovė 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 (pajamas generuojantis vienetas, arba PGV).

2025 m. rugsėjo 30 d. Grupės ir Bendrovės vadovybė nenustatė Klaipėdos skystųjų produktų terminalo turto vertės sumažėjimo požymių.

4 INFORMACIJA APIE SEGMENTUS

Grupės ir Bendrovės vadovybė išskyrė šiuos verslo segmentus:

- * **SEPT**– skystųjų energijos produktų terminalai Klaipėdoje ir Subačiuje, Kupiškio rajone, teikiantys skystųjų energijos produktų perkrovimo, ilgalaikio saugojimo bei kitas su produktų perkrova susijusias paslaugas;
- * **SGD** verslas apimantis SGGT ir komSGD segmentus:
 - **SGDT** – suskystintų gamtinių dujų terminalas Klaipėdoje, kuris priima ir saugo suskystintas gamtines dujas, jas pakartotinai dujiną ir tiekia į magistralinį dujotiekį;
 - **komSGD** – komercinės SGD veiklos – mažos apimtys suskystintų gamtinių dujų perkrovos veikla, SGD projektų įgyvendinimas.

Grupės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2025 m. ir 2024 m. devynių mėnesių bendrųjų pajamų ir finansinės būklės ataskaitas, apibendrinti žemiau:

GRUPĖ 2025 m. rugsėjo 30 d.	SEPT	SGD		Iš viso
		SGDT	komSGD	
Pajamos iš sutarčių su klientais	21.856	45.568	9.240	76.664
Pelnas prieš apmokestinimą	5.293	7.779	3.114	16.186
Pelno mokesčio sąnaudos	75	2.250	703	3.028
Segmento grynas pelnas	5.218	5.529	2.411	13.158
Palūkanų pajamos	413	643	335	1.391
Paskolų palūkanų sąnaudos	-	6.085	1	6.086
Nuomos palūkanų sąnaudos	265	85	51	401
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4.362	13.432	853	18.647
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	388	234	141	763
Įsigytas materialus ir nematerialus ilgalaikis turtas	4.696	1.161	131	5.988
Segmento turtas iš viso*	101.073	331.061	24.297	456.431
Segmento paskolos ir susiję įsipareigojimai	(20)	311.505	(42)	311.443
Segmento nuomos įsipareigojimai	17.880	4.819	2.364	25.063
Segmento įsipareigojimų iš viso	20.739	332.950	8.954	362.643

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

GRUPĖ	SGD			Iš viso
2024 m. rugsėjo 30 d.	SEPT	SGDT	komSGD	
Pajamos iš sutarčių su klientais	21.066	38.426	8.485	67.977
Pelnas prieš apmokestinimą	3.968	6.548	4.394	14.910
Pelno mokesčio sąnaudos	478	2.134	436	3.048
Segmento grynas pelnas	3.560	4.354	3.948	11.862
Palūkanų pajamos	1.406	82	239	1.727
Paskolų palūkanų sąnaudos	-	4.180	1	4.181
Nuomos palūkanų sąnaudos	273	714	32	1.019
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4.153	2.131	845	7.129
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	403	10.353	121	10.877
Įsigytas materialus ir nematerialus ilgalaikis turtas	2.267	9.357	77	11.701
Segmento turtas iš viso*	105.004	343.382	25.368	473.754
Segmento paskolos ir susiję įsipareigojimai	(20)	181.823	(42)	181.761
Segmento nuomos įsipareigojimai	18.512	157.325	2.386	178.223
Segmento įsipareigojimų iš viso	24.313	349.563	7.964	381.840

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

5 ATSARGOS

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Atsarginės dalys, statybinės medžiagos ir kitos atsargos	1.151	1.130	1.151	1.130
Dyzelinis kuras SGD terminalo poreikiams	347	439	347	439
Kuras transportui ir kitiems įrengimams	133	118	133	118
Suskystintos gamtinės dujos	46	46	46	46
Apyvartiniai taršos leidimai*	-	204	-	204
Iš viso	1.677	1.937	1.677	1.937

*Apyvartiniai taršos leidimai atitinka identifikuojamo nepiniginio turto, neturinio fizinės formos, apibrėžimą, kaip nustatyta 38-ajame TAS „Nematerialusis turtas“. Todėl, siekdamą tiksliau atspindėti taršos leidimų ekonominę esmę, Grupė ir Bendrovė nusprendė nuo 2025 m. sausio 1 d. juos perklasifikuoti iš „Atsargų“ į „Nematerialųjį turtą“. 2025 m. rugsėjo 30 d. apyvartinių taršos leidimų likutis sudarė 0 tūkst. EUR, o 2024 m. gruodžio 31 d. - 204 tūkst. EUR, apskaityti kaip „Atsargos“.

2025 m. rugsėjo 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo atsargų, kurioms būtų reikalingas vertės sumažėjimas.

6 IŠ PIRKĖJŲ GAUTINOS SUMOS, SUTARČIŲ TURTAS IR KITOS GAUTINOS SUMOS

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Gautinos sumos	14.832	14.422	13.760	13.739
Kitos gautinos sumos	1.520	3.643	1.049	3.404
Sutarčių turtas	409	309	409	309
Iš viso	16.761	18.374	15.218	17.452

Iš pirkėjų gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų terminas yra 2-20 dienų.

Gautinos sumos detalizuojamos žemiau:

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Sumos, gautinos už SGD terminalo veiklą	11.083	11.024	11.083	11.024
Sumos, gautinos už skystųjų energijos produktų perkrovimą ir susijusias paslaugas	3.809	3.502	3.809	3.502
Sumos, gautinos už terminalo eksploatavimo ir valdymo paslaugas	1.618	1.408	546	725
Atimti: vertės sumažėjimas	(1.678)	(1.512)	(1.678)	(1.512)
Iš viso	14.832	14.422	13.760	13.739

Grupė ir Bendrovė 2025 m. rugsėjo 30 d. apskaitė 1.678 tūkst. EUR vertės sumažėjimą gautinoms sumoms (2024 m. gruodžio 31 d. – 1.512 tūkst. EUR).

Kitos gautinos sumos:

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Gautinas akcizo mokestis	847	992	847	992
Kiti gautini mokesčiai (1)	280	227	-	-
Gautinas pridėtinės vertės mokestis	33	199	3	199
Depozitas dividendams išmokėti (2)	5	-	5	-
Kitos gautinos sumos (3)	355	2.225	194	2.213
Iš viso	1.520	3.643	1.049	3.404

- (1) Kiti gautini mokesčiai, susiję su patronuojamosios įmonės KN Acu Servicos de Terminal de GNL Ltda gautino socialinio draudimo mokesčiais (INSS). INSS socialinio draudimo įmokų sulaikymas yra privalomas tam tikroms paslaugų sąskaitoms faktūroms Brazilijoje. Kai KN Acu Servicos de Terminal de GNL Ltda išrašo savo klientams sąskaitas faktūras, klientai privalo išskaičiuoti 11 % paslaugos vertės ir sumokėti ją tiesiogiai mokesčių institucijai. Sulaikytas mokestis gali būti panaudotas būsimoms įmonės mokėtinoms socialinio draudimo įmokoms padengti.
- (2) Bendrovė yra sudariusi sutartį su AB SEB banko Finansų rinkų departamentu dėl Bendrovės vertybinių popierių apskaitos, įskaitant dividendų išmokėjimo Bendrovės akcininkams administravimą. 2025 m. rugsėjo 30 d. duomenimis, dėl dividendų gavėjų mokėjimo duomenų trūkumo nebuvo išmokėta 184 tūkst. EUR paskelbtų dividendų, todėl Bendrovė apskaitoje pripažino depozitą mokėjimų administratoriui, pateikiamą kaip „Kitos gautinos sumos“, ir atitinkamą mokėtinų dividendų įsipareigojimą, pateikiamą kaip „Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai“. 2025 m. Bendrovė pasirašė susitarimą su mokėjimų administratoriumi dėl depozito, skirto pretenzijoms dėl neišmokėtų dividendų, sumažinimo iki 5 tūkst. EUR. 2024 m. gruodžio 31 d. šis depozitas buvo lygus neišmokėtų dividendų sumai (184 tūkst. EUR) ir buvo sudengtas su įsipareigojimu.
- (3) 2024 m. rugpjūčio mėn. pabaigoje Bendrovės klientas Bioenergy World Trade OU, pasitelkęs nepriklausomą inspektorių, atliko produkto, kuris pagal sutartį su klientu buvo laikomas Bendrovės talpyklose, kokybės tyrimus. Nustačiusi kokybės standarto neatitikimų, Bendrovė atliko vidinį tyrimą ir nustatė, kad kliento produkto kokybė pasikeitė. Kokybės pokytis įvyko dėl techninių aplinkybių, susijusių su sklendės kokybe, atliekant rezervuaro priešgaisrinės sistemos bandymus. Klientas pateikė pretenziją Bendrovei, kuri savo ruožtu kreipėsi į draudimo bendrovę. Buvo pasirašyta trišalė sutartis, o draudimo bendrovė 2025 m. KN vardu klientui išmokėjo vienkartinę 2,2 mln. EUR kompensaciją bei 224 tūkst. EUR

KN už patirtus nuostolius. 2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo pripažinusi 2,2 mln. EUR kaip kitas gautinas sumas ir atitinkamai 2,2 mln. EUR atidėjinį.

Sutarčių turtas:

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Sukauptos pajamos	409	309	409	309
Iš viso	409	309	409	309

Sukauptos pajamos už skystųjų energijos produktų saugojimą (350 tūkst. EUR 2025 m. rugsėjo 30 d. ir 309 tūkst. EUR 2024 m. gruodžio 31 d.) apskaičiuotos kaip įvykdymo procentas nuo visų numatomų sutartų paslaugų išlaidų. Užbaigus skystųjų energijos produktų perkrovimą ir klientui juos priėmus, sumos, iš pradžių pripažintos sutarčių turtu, perklasifikuojamos į prekybos gautinas sumas. 59 tūkst. EUR suma, apskaityta kaip sutarčių turtas 2025 m. rugsėjo 30 d., apima sutarties įvykdymo sąnaudas, kurios bus perkeltos į bendrųjų pajamų ataskaitą proporcingai sutarties įvykdymui.

7 KITAS FINANSINIS TURTAS

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Trumpalaikiai terminuoti indėliai bankuose (1)	19.535	45.300	14.000	40.000
Gautina akcizo mokesčio garantija (2)	210	3.321	210	3.321
Kitos garantijos (3)	805	658	805	658
Gautinos palūkanos už terminuotus indėlius	524	1.120	489	1.071
Iš viso	21.074	50.399	15.504	45.050

- (1)

2025 m. rugsėjo 30 d. Grupė komerciniuose bankuose turėjo 11 trumpalaikių terminuotų indėlių, kurių vertė siekė 19.535 tūkst. EUR, ir kurių terminas daugiau kaip 3 mėn. Bendrovė komerciniuose bankuose turėjo 2 trumpalaikius terminuotus indėlius, kurių vertė siekė 14.000 tūkst. EUR. Metinės palūkanos varijuoja nuo 1,50 % iki 2,33 % visoms pasirašytoms sutartims.
- (2)

2020-2023 m. Grupė ir Bendrovė sumokėjo Valstybinei mokesčių inspekcijai (VMI) piniginių užstatą, skirtą akcizo mokesčių prievolių užtikrinimui. Per 2025 m. papildomai VMI pervesta 5.000 tūkst. EUR. Gegužės – rugsėjo mėnesiais 8.111 tūkst. EUR buvo grąžinti į Bendrovės sąskaitą, nes kai kuriems Bendrovės akciziniams sandėliams užstatai buvo pakeisti į banko garantiją.
- (3)

2024 m. kovo 29 d. Bendrovė suteikė banko garantijų KN Acu Servicos de Terminal de GNL LTDA vardu jos klientams UTE GNA I GERAÇÃO DE ENERGIA S.A. ir UTE GNA II GERAÇÃO DE ENERGIA S.A. 2024 m. gruodžio 31 d. bendra garantijų vertė buvo 658 tūkst. EUR (687 tūkst. USD). Nuo 2025 m. liepos mėn. bendra garantijų vertė buvo padidinta iki 805 tūkst. EUR (944 tūkst. USD). Garantijos yra išleistos iš deponuotų lėšų.

8 PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Pinigai banke	54.398	17.203	50.529	14.429

2025 m. rugsėjo 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės pinigai ir jų ekvivalentai nėra įkeisti. Taip pat Grupės ir Bendrovės pinigai ir jų ekvivalentai 2025 m. rugsėjo 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. nėra apriboti.

Pinigų ir pinigų ekvivalentų apskaitinės vertės denominuotos šiomis valiutomis, pateikiamos eurai:

Valiuta	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
EUR	53.030	15.812	50.505	14.389
USD	24	40	24	40
BRL	1.344	1.351	-	-
Iš viso	54.398	17.203	50.529	14.429

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

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
AA-	12.430	7.413	10.432	7.413
A+	3.957	5.963	3.790	4.944
A	36.307	2.072	36.307	2.072
BB-	1.344	1.351	-	-
N/A*	360	404	-	-
Iš viso	54.398	17.203	50.529	14.429

*N/A - bankas neturi ilgalaikio skolinimosi reitingo.

Remiantis vadovybės atliktu vertinimu ir geriausiu įverčiu, pinigai ir jų ekvivalentai pateikiami tikrąja verte ir 2025 m. rugsėjo 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. nėra jokių pinigų vertės sumažėjimo požymių.

9 PASKOLOS IR NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI

Paskolos

GRUPĖ ir BENDROVĖ	2025-09-30	2024-12-31
Šiaurės investicijų banko paskola	275.998	281.881
Europos investicinio banko paskola	35.693	38.729
Garantijos įmoka Lietuvos Respublikos Finansų ministerijai	(248)	(258)
Iš viso	311.443	320.352

Nuomos įsipareigojimai

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Nuomos įsipareigojimai	25.063	25.666	24.946	25.659

Nuomos įsipareigojimai 2025 m. rugsėjo 30 d. gali būti detalizuojami taip:

GRUPĖ	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	18.349	4.715	965	24.029
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	477	81	476	1.034
Iš viso	18.826	4.796	1.441	25.063

BENDROVĖ	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	18.349	4.715	904	23.968
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	477	81	420	978
Iš viso	18.826	4.796	1.324	24.946

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

Nuomos įsipareigojimai 2024 m. gruodžio 31 d. gali būti detalizuojami taip:

GRUPĖ	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	18.426	4.776	1.211	24.413
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	667	124	462	1.253
Iš viso	19.093	4.900	1.673	25.666

BENDROVĖ	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	18.426	4.776	1.211	24.413
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	667	124	455	1.246
Iš viso	19.093	4.900	1.666	25.659

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

10 DOTACIJOS SUSIJUSIOS SU TURTU

GRUPĖ ir BENDROVĖ	2025-09-30	2024-12-31
Likutis laikotarpio pradžioje	4.942	5.115
Gauta per metus	2.062	186
Amortizacija	(266)	(345)
Išlaidų kompensavimas	(413)	(14)
Likutis laikotarpio pabaigoje	6.325	4.942

11 PREKYBOS SKOLOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Prekybos mokėtinos sumos	2.088	4.358	1.984	4.366
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	2.195	615	2.057	571
Iš viso	4.283	4.973	4.041	4.937

Prekybos mokėtinos sumos:

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Mokėtinos sumos už ilgalaikį turtą	412	1.541	412	1.541
Mokėtinos sumos rangovams	359	243	359	243
Kiti mokėjimai, susiję su laivu-saugykla	198	1.076	198	1.076
VERT metinio įnašo įsipareigojimas	191	167	191	167
Mokėtinos sumos už geležinkelio paslaugas	-	101	-	101
Mokėtinos sumos už elektrą	-	112	-	112
Mokėtinos sumos už dujas	-	165	-	165
Kitos prekybos mokėtinos sumos	928	953	824	961
Iš viso	2.088	4.358	1.984	4.366

2025 m. rugsėjo 30 d. prekybos skolų, apskaitytų JAV doleriais, nebuvo (2024 m. gruodžio 31 d. – 912 tūkst. EUR).

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

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai:

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Sukauptos sumos rangovams	557	-	557	-
Kiti mokėtini mokesčiai	529	26	529	-
Sukauptos sąnaudos ir įsipareigojimai	370	212	232	205
Grąžinimo įsipareigojimai (1)	306	-	306	-
Mokėtini dividendai (2)	184	-	184	-
Mokėjimai už draudimą	119	130	119	130
Kiti įsipareigojimai	130	247	130	236
Iš viso	2.195	615	2.057	571

- (1) Grąžinimo įsipareigojimai susiję su proporcingai grąžinama 2022-2023 m. reguliuojamos veiklos pertekline investicijų grąža (uždirbtomis perteklinėmis pajamomis). VERT nustatė grąžintinos sumos dydį, kuris proporcingai padengiamas per visus metus mažinant gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomą dedamąją prie gamtinių dujų pardavimo kainos.
- (2) Bendrovė yra sudariusi sutartį su AB SEB banko Finansų rinkų departamentu dėl Bendrovės vertybinių popierių apskaitos, įskaitant dividendų išmokėjimo Bendrovės akcininkams administravimą. 2025 m. rugsėjo 30 d. duomenimis, dėl dividendų gavėjų mokėjimo duomenų trūkumo nebuvo išmokėta 184 tūkst. EUR paskelbtų dividendų, todėl Bendrovė apskaitoje pripažino depozitą mokėjimų administratoriui, pateikiamą kaip „Kitos gautinos sumos“, ir atitinkamą mokėtinų dividendų įsipareigojimą, pateikiamą kaip „Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai“. 2024 m. gruodžio 31 d. šis dividendų įsipareigojimas buvo sudengtas su depozitu dividendams išmokėti suma.

12 SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Sukauptos metinės premijos	1.127	1.219	1.091	1.219
Sukauptas atostogų rezervas	991	1.083	921	1.010
Mokėtinas darbo užmokestis	705	761	656	739
Mokėtinas socialinio draudimo mokestis	305	377	304	318
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	301	323	251	261
Kiti išskaitymai	4	2	4	2
Iš viso	3.433	3.765	3.227	3.549

13 PAJAMOS IŠ SUTARČIŲ SU KLIENTAIS

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai
Pajamos iš SGD terminalo pakartotinio dujinimo paslaugų, gaunamos tiesiogiai iš SGD terminalo naudotojų (1)	43.640	31.401	43.640	31.401
Pajamos už skystųjų energijos produktų perkrovimo paslaugas	21.375	20.241	21.375	20.241
Kitos pajamos susijusios su SGD terminalų veikla (2)	6.383	11.530	6.383	8.530
Pajamos už konsultavimo paslaugas	7.507	3.961	3.691	3.993
Kitos pajamos susijusios skystųjų energijos produktų perkrovimu	512	844	512	844
Pajamos už SGD paslaugas, įtrauktos į saugumo dedamąjį (3)	(2.753)	-	(2.753)	-
Iš viso	76.664	67.977	72.848	65.009

- (1) Pajamos už SGD paslaugas, kurias renkamos tiesiogiai iš SGD terminalo naudotojų, susideda iš SGD išdujinimo ir perkrovos paslaugų. Šių paslaugų tarifai yra kasmet tikslinami ir reguliuojami VERT. Išdujinimo ir perkrovos pajamos tiesiogiai surenkamos iš klientų pagal perduotus kiekius. 2025 m. devynių mėn. pajamos už SGD paslaugas yra didesnės nei tuo pačiu 2024 m. laikotarpiu, nes: (i) 2024 m. terminalas pusantr mėnesio neveikė dėl remonto darbų sausajame doke; (ii) didesnių SGD išdujinimo kiekių ir (iii) dėl 2025 m. SGDT klientų mokamų premijų už rezervuotus pajėgumus.
- (2) Kitos pajamos susijusios su SGD terminalų veikla mažesnės dėl mažesnių iš klientų surinktų mokėjimų už nepanaudotus pajėgumus.
- (3) Pajamų sumažėjimui 2025 m. įtakos turėjo VERT nustatyta neigiama SGD saugumo dedamoji dėl proporcingai pripažinto 2022-2023 m. reguliuojamos veiklos grąžos (perteklinių pajamų) perviršio. 2024 m. saugumo dedamoji buvo 0 Eur/(MWh/parą/metus).

14 PARDAVIMO SAVIKAINA

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai
Nusidėvėjimas ir amortizacija (įsk. subsidijų amortizaciją)*	(18.335)	(6.865)	(18.335)	(6.865)
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	(7.932)	(7.108)	(7.413)	(6.711)
SGD laivo-saugyklos eksploatavimas ir priežiūra	(6.602)	(5.698)	(6.602)	(5.698)
Aplinkos taršos leidimai ir aplinkos taršos mokestis	(3.892)	(2.009)	(3.892)	(2.009)
Uosto rinkliavos	(1.149)	(1.195)	(1.149)	(1.195)
Turto remontas ir priežiūra	(1.223)	(1.024)	(965)	(1.013)
Dujos	(768)	(708)	(768)	(708)
Geležinkelio paslaugos	(739)	(811)	(739)	(811)
Draudimas	(530)	(776)	(509)	(776)
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas*	(465)	(9.014)	(454)	(9.014)
Kita	(3.480)	(3.532)	(2.964)	(3.252)
Iš viso	(45.115)	(38.740)	(43.790)	(38.052)

* 2024 m. gruodžio 6 d. įsigijus SGD laivą-saugyklą, turtas buvo perkvalifikuotas iš naudojimo teise valdomo turto į Bendrovės nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrengimus. Dėl šio pokyčio, per 2025 m. devynis mėn. 11.369 tūkst. EUR SGD laivo-saugyklos nusidėvėjimo sąnaudų yra priskirta prie „Nusidėvėjimas ir amortizacija (įsk. subsidijų amortizaciją)“. Ankstesniais laikotarpiais šios sąnaudos buvo įtraukiamos į pardavimo savikainą kaip „Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas“.

15 VEIKLOS SĄNAUDOS

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai
Darbo užmokestis socialinis draudimas	(5.992)	(4.850)	(5.299)	(4.634)
Konsultavimo ir teisinės sąnaudos	(946)	(811)	(874)	(707)
Ryšių ir IT sąnaudos	(885)	(591)	(869)	(577)
Valdymo organų atlygis ir kt. susijusios sąnaudos	(324)	(297)	(324)	(297)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(312)	(264)	(231)	(184)
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas*	(298)	(1.863)	(294)	(1.863)
Komandiruočių sąnaudos	(217)	(137)	(200)	(124)
Pirkėjų skolų sumažėjimas	(166)	-	(166)	-
Komunikacija	(111)	(301)	(111)	(301)
Kita	(1.389)	(1.305)	(1.768)	(974)
Iš viso	(10.640)	(10.419)	(10.136)	(9.661)

* 2024 m., dėl SGD laivo-saugyklos remonto sausajame doke, terminalas 1,5 mėnesio nevykdė įprastos veiklos. Atsižvelgiant į šias aplinkybes, nusidėvėjimo sąnaudos, siekusios 1.579 tūkst. EUR, buvo apskaitytos kaip veiklos sąnaudos, o ne pardavimo savikaina.

16 FINANSINĖS PAJAMOS IR FINANSINĖS SĄNAUDOS

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai
Palūkanų pajamos	1.391	1.727	1.115	1.487
Baudų ir delspinigių pajamos	98	28	98	28
Teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka	-	874	-	874
Kitos finansinės veiklos pajamos	31	15	15	8
Finansinės veiklos pajamos iš viso	1.520	2.644	1.228	2.397
Palūkanų sąnaudos	(6.086)	(4.181)	(6.085)	(4.180)
Palūkanų sąnaudos dėl nuomos	(401)	(1.019)	(395)	(1.019)
Neigiamą valiutos kurso pasikeitimo įtaką	(104)	(110)	(83)	(38)
Iš investinių finansinių priemonių atsiradęs nuostolis	(16)	(1.260)	(16)	(1.260)
Baudų ir delspinigių sąnaudos	-	(10)	-	(9)
Kitos finansinės veiklos sąnaudos	(9)	(112)	(1)	-
Finansinės veiklos sąnaudos iš viso	(6.616)	(6.692)	(6.580)	(6.506)

17 PELNAS IR SUMAŽINTAS PELNAS VIENAI AKCIJAI

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

Pelno ir sumažinto pelno apskaičiavimai pateikiami žemiau:

	GRUPĖ	
	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai
Akcininkams priskiriamas grynasis pelnas	13.158	11.862
Paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	380.397	380.397
Vienai akcijai tenkantis pelnas ir sumažintas pelnas (EUR)	0,035	0,031

18 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 2025 m. ir 2024 m. devynis mėnesius buvo:

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

GRUPĖ		Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija	2025 m. 9 mėn.	2.022	-	-	474
	2024 m. 9 mėn.	1.969	-	-	460
AB „Amber Grid“	2025 m. 9 mėn.	111	(2.447)	3.975	-
	2024 m. 9 mėn.	-	-	3.975	-
UAB „Ignitis“	2025 m. 9 mėn.	-	7.978	1.233	-
	2024 m. 9 mėn.	-	7.231	1.286	-
VšĮ „Lietuvos energetikos agentūra“	2025 m. 9 mėn.	-	3.421	-	-
	2024 m. 9 mėn.	-	3.052	416	-
AB „Energinijos skirstymo operatorius“	2025 m. 9 mėn.	196	-	117	-
	2024 m. 9 mėn.	233	-	-	29
AB „LTG CARGO“	2025 m. 9 mėn.	818	-	-	-
	2024 m. 9 mėn.	938	-	-	29
Kitos susijusios šalys	2025 m. 9 mėn.	25	-	-	-
	2024 m. 9 mėn.	44	-	-	4
Sandoriai su susijusiomis šalimis, iš viso	2025 m. 9 mėn.	3.172	8.952	5.325	474
	2024 m. 9 mėn.	3.184	10.283	5.677	522

BENDROVĖ		Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija	2025 m. 9 mėn.	2.022	-	-	474
	2024 m. 9 mėn.	1.969	-	-	460
AB „Amber Grid“	2025 m. 9 mėn.	111	(2.447)	3.975	-
	2024 m. 9 mėn.	-	-	3.975	-
UAB „Ignitis“	2025 m. 9 mėn.	-	7.978	1.233	-
	2024 m. 9 mėn.	-	7.231	1.286	-
VšĮ Lietuvos energetikos agentūra	2025 m. 9 mėn.	-	3.421	-	-
	2024 m. 9 mėn.	-	3.052	416	-
AB „Energinijos skirstymo operatorius“	2025 m. 9 mėn.	196	-	117	-
	2024 m. 9 mėn.	233	-	-	29
AB „LTG CARGO“	2025 m. 9 mėn.	818	-	-	-
	2024 m. 9 mėn.	938	-	-	29
KN Acu Servicos de Terminal de GNL Ltda	2025 m. 9 mėn.	3	34	13	-
	2024 m. 9 mėn.	-	48	2	-
KN Energies Deutschland GmbH	2025 m. 9 mėn.	617	-	-	-
	2024 m. 9 mėn.	-	-	-	-
UAB KN Global Terminals	2025 m. 9 mėn.	183	-	-	-
	2024 m. 9 mėn.	-	-	-	-
Kitos susijusios šalys	2025 m. 9 mėn.	25	-	-	-
	2024 m. 9 mėn.	44	-	-	4
Sandoriai su susijusiomis šalimis, iš viso	2025 m. 9 mėn.	3.975	8.986	5.338	474
	2024 m. 9 mėn.	3.184	10.331	5.679	522

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

Grupės vadovybę sudaro Bendrovės generalinis direktorius, tarnybų direktoriai bei patrunuojamųjų įmonių direktoriai.

Bendrovės vadovybę sudaro generalinis direktorius ir tarnybų direktoriai.

	GRUPĖ		BENDROVĖ	
	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai	2025 m. 9 mėnesiai	2024 m. 9 mėnesiai
Su atlyginimais susijusios sąnaudos	1.053	962	941	886
Vadovaujančių darbuotojų skaičius	12	11	8	7

Per 2025 m. devynis ir 2024 m. devynis mėnesius Grupės ir Bendrovės vadovybei paskolų, garantijų nebuvo suteikta, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

19 POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

Po finansinių ataskaitų datos neįvyko daugiau jokių reikšmingų įvykių, kuriuos reikėtų atskleisti ar dėl kurių reikėtų koreguoti finansinėse ataskaitose pateiktą informaciją.

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymu ir Lietuvos banko informacijos atskleidimo taisyklėmis, mes, AB „KN Energies“ generalinis direktorius Darius Šilenskis, AB „KN Energies“ finansų direktorius Tomas Tumėnas ir apskaitos vadovė Rasa Tamaliūnaitė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis aukščiau pateiktos AB „KN Energies“ 2025 m. rugsėjo 30 d. tarpinės sutrumpintos konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos, parengtos pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, pateikia tikrą ir teisingą vaizdą apie Grupės ir Bendrovės finansinę būklę, turtą, įsipareigojimus, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius

Darius Šilenskis

Finansų direktorius

Tomas Tumėnas

Apskaitos vadovė

Rasa Tamaliūnaitė