



AKCINĖS BENDROVĖS „KLAIPĖDOS NAFTA“

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

UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2022 M. KOVO 31 D. (NEAUDITUOTA)

TURINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	5
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA.....	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA.....	8
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	9
ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS	20

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31 (neaudituotos)	2021-12-31 (audituotos)	2022-03-31 (neaudituotos)	2021-12-31 (audituotos)
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Nematerialusis turtas	934	456	736	279
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	3 149.341	150.686	149.205	150.565
Teisė naudotis turtu	3 338.447	338.256	338.420	338.232
Investicijos į dukterines įmones	-	-	4.578	4.578
Investicijos į asocijuotas įmones	234	226	234	226
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	3.686	3.616	3.686	3.616
Ilgalaikio turto iš viso	492.642	493.240	496.859	497.496
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	5 2.238	1.798	2.238	1.796
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	6 12.223	11.643	11.081	10.636
Sutarčių turtas	7 806	612	806	612
Avansinis pelno mokestis	1	-	-	-
Kitas finansinis turtas	8 3.271	3.271	3.271	3.271
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9 65.393	61.517	60.406	57.148
Trumpalaikio turto iš viso	83.932	78.841	77.802	73.463
Turto iš viso	576.574	572.081	574.661	570.959

(tęsinys kitame puslapyje)

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (TĖSINYS)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2022-03-31 <i>(neaudituotos)</i>	2021-12-31 <i>(audituotos)</i>	2022-03-31 <i>(neaudituotos)</i>	2021-12-31 <i>(audituotos)</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		94.604	94.604	94.604	94.604
Užsienio valiutos perkainavimo rezervas		220	(82)	-	-
Nepaskirstytasis pelnas		(66.895)	(64.126)	(68.026)	(64.971)
Nuosavo kapitalo iš viso		142.246	144.713	140.895	143.950
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		625	707	625	707
Paskolos	10	121.750	116.044	121.750	116.044
Dotacijos susijusios su turtu	11	5.666	5.771	5.666	5.771
Nuomos įsipareigojimai	10	240.279	243.430	240.259	243.412
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		368.320	365.952	368.300	365.934
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas		64	49	64	49
Paskolos	10	4.531	3.879	4.531	3.879
Nuomos įsipareigojimai	10	44.550	43.675	44.542	43.668
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	12	7.538	3.695	7.259	3.513
Išvestinės finansinės priemonės		88	15	88	15
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	3.090	2.669	2.835	2.517
Atidėjiniai		2.216	3.596	2.216	3.596
Sutarčių įsipareigojimai		3.931	3.838	3.931	3.838
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		66.008	61.416	65.466	61.075
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		576.574	572.081	574.661	570.959

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. kovo 31 d. (neaudituota)
Pajamos iš sutarčių su klientais	14	17.880	15.673	17.122	14.960
Pardavimo savikaina	15	(13.662)	(13.208)	(13.439)	(12.978)
Bendrasis pelnas		4.218	2.465	3.683	1.982
Veiklos sąnaudos	16	(1.820)	(1.897)	(1.615)	(1.672)
Kitos pajamos ir (sąnaudos)		346	8	346	8
Veiklos pelnas		2.744	576	2.414	318
Finansinės veiklos pajamos	17	122	1.880	21	1.880
Finansinės veiklos (sąnaudos)	17	(5.606)	(13.554)	(5.611)	(13.499)
Asocijuotų įmonių grynojo pelno (nuostolių) dalis		8	(53)	8	(53)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(2.732)	(11.151)	(3.168)	(11.354)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		(74)	2.082	76	2.159
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(2.806)	(9.069)	(3.092)	(9.195)
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)		43	-	43	-
Valiutų kursų skirtumai dėl užsienio įmonių finansinių ataskaitų perskaičiavimo		302	(36)	-	-
Susiję mokesčiai		(6)	-	(6)	-
Laikotarpio bendrosios pajamos iš viso		(2.467)	(9.105)	(3.055)	(9.195)
Pelno paskirstymas:					
Bendrovės akcininkams		(2.806)	(9.069)	(3.092)	(9.195)
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
Bendrosios pajamos skirstomos:					
Bendrovės akcininkams		(2.467)	(9.105)	(3.055)	(9.195)
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
Pelnas (nuostoliai) ir sumažintas pelnas (nuostoliai) tenkantis vienai akcijai (eurais)	18	(0,007)	(0,024)		

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė										
	Pasta- bos	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Privalo- masis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Užsienio valiutos perskaičia- vimo rezervas	Nepaskir- stytais pelnas	Iš viso
2020 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.505	4.002	(267)	11.048	15.929	41.970	(72)	33.211	216.326
Grynasis trijų mėn. pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	-	(9.069)	(9.069)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	(36)	-	(36)
Bendrujų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(36)	(9.069)	(9.105)
Įstatinio kapitalo didinimas	1	(190)	-	267	-	-	-	-	(77)	-
2021 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)		110.315	4.002	-	11.048	15.929	41.970	(108)	24.065	207.221
2021 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	67.624	(82)	(64.126)	144.713
Grynasis trijų mėn. pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	-	(2.806)	(2.806)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	302	37	339
Bendrujų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	302	(2.769)	(2.467)
2022 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	67.624	220	(66.895)	142.246

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

Bendrovė

	Pastabos	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
2020 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.505	4.002	(267)	11.048	15.929	41.970	33.272	216.459
Grynasis trijų mėn. pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	(9.195)	(9.195)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(9.195)	(9.195)
Išstatinio kapitalo didinimas	1	(190)	-	267	-	-	-	(77)	-
2021 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)		110.315	4.002	-	11.048	15.929	41.970	24.000	207.264
2021 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	67.624	(64.971)	143.950
Grynasis trijų mėn. pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	(3.092)	(3.092)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-	37	37
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	-	-	(3.055)	(3.055)
2022 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)		110.315	4.002	-	11.051	15.929	67.624	(68.026)	140.895

Aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. kovo 31 d. (neaudituoja)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(2.806)	(9.069)	(3.092)	(9.195)
Nepiniginų sąnaudų (pajamų) atstatymas					
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3	5.648	6.690	5.625	6.673
Atostogų rezervo pasikeitimai	13	103	118	64	111
Atidėjinių pasikeitimas		(1.380)	692	(1.380)	692
Ilgalaikių įsipareigojimų darbuotojams pasikeitimas		(24)	(21)	(24)	(21)
Turtas iš sutarčių su klientais	7	(194)	553	(194)	553
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos		74	(2.082)	(76)	(2.159)
Investicijos į dukterinę įmonę vertės sumažėjimo pasikeitimas		(8)	53	(8)	53
Palūkanų sąnaudos	17	597	569	597	569
Finansinio lizingo perkainojimas		73	-	73	-
Kitos finansinės sąnaudos		4.932	(2.041)	4.932	(2.041)
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka dėl finansinės nuomos įsipareigojimų	17	3.774	12.877	3.774	12.877
Kitų nepiniginų sąnaudų (pajamų) atstatymai		230	(39)	(90)	1
		11.019	8.300	10.201	8.113
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai					
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	5	(109)	221	(110)	220
Iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	6	(559)	(499)	(412)	(319)
Prekybos skolų ir kitų mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	12	4.003	(451)	3.968	(288)
Įsipareigojimų iš sutarčių su klientais padidėjimas (sumažėjimas)		93	(154)	93	(154)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	13	61	(46)	13	(81)
		14.508	7.371	13.753	7.491
(Sumokėtas) pelno mokesčiai		(71)	-	-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		14,437	7,371	13,753	7,491
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Nekilnojamo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto (įsigijimas)	4	(5.410)	(2.110)	(5.346)	(2.131)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(5.410)	(2.110)	(5.346)	(2.131)
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Gautos paskolos	10	6.707	6.707	6.707	6.707
(Sumokėtos) paskolos		(492)	(492)	(492)	(492)
(Sumokėtos) palūkanos ir su paskolomis susiję mokesčiai		(5)	(8)	(5)	(8)
Finansinės nuomos mokėjimai	10	(10.940)	(9.957)	(10.939)	(9.957)
Finansinės nuomos palūkanų mokėjimai		(421)	(465)	(420)	(465)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(5.151)	(4.215)	(5.149)	(4.215)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)					
Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1 d.	9	61.517	51.076	57.148	47.433
Pinigai ir pinigų ekvivalentai gruodžio 31 d.	9	65.393	52.122	60.406	48.578

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.

Per 2022 m. ir 2021 m. pirmus tris mėnesius Bendrovė savų akcijų neįsigijo ir nesudarė jokių sandorių dėl savo akcijų įsigijimo ar perdavimo.

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

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. kovo 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2022 m. kovo 31 d.		2021 m. kovo 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius (tūkstančiais)	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius (tūkstančiais)	Nuosavybės dalis (%)
Lietuvos Respublikos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos energetikos ministerijos (Gedimino pr. 38/2, Vilnius, 302308327)	275.687	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

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 Federacinėje Respublikoje buvo įsteigta UAB „SGD logistika“ (90%) ir UAB „SGD SPB“ (10%) dukterinė įmonė – ribotos atsakomybės bendrovė „KN Açu Servicos de Terminal de GNL LTDA“. „KN Açu Servicos de Terminal de GNL LTDA“ tikslas yra teikti Açu uosto 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 2022 m. kovo 31 d. buvo 370 (2021 m. gruodžio 31 d. – 406).

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2022 m. kovo 31 d. buvo 337 (2021 m. gruodžio 31 d. – 374).

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 2021 m. metinėse finansinėse ataskaitose. Plačiau finansinių ataskaitų parengimo pagrindai pateikti 2021 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 2022 m. kovo 31 d. lygi 41.096 tūkst. eurų, buvo visiškai nusidėvėjusi (40.537 tūkst. eurų 2021 m. gruodžio 31 d.), tačiau vis dar naudojama veikloje.

Per 2022 m. tris mėnesius Grupės ir Bendrovės nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams atitinkamai priskaičiuota 2.093 tūkst. eurų ir 2.084 tūkst. eurų nusidėvėjimo sąnaudų (per 2021 m. tris mėnesius – 3.083 tūkst. eurų ir 3.066 tūkst. eurų atitinkamai). Per 2022 m. tris mėnesius 2.062 tūkst. eurų Grupės ir 2.054 tūkst. eurų Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į pardavimo savikainą (per 2021 m. tris mėnesius – 3.097 tūkst. eurų ir 3.080 tūkst. eurų atitinkamai). 105 tūkst. eurų sąnaudų buvo kompensuota pagal paramos sutartį (per 2021 m. tris mėnesius – 88 tūkst. eurų), likusi suma – 30 tūkst. eurų (per 2021 m. tris mėnesius – 74 tūkst. eurų) apskaityta Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudose.

Per 2022 m. tris mėnesius Grupė ir Bendrovė apskaitė atitinkamai 3.587 tūkst. eurų ir 3.586 tūkst. eurų nusidėvėjimo sąnaudų nuomojamam turtui (per 2021 m. tris mėnesius – 3.607 tūkst. eurų). 3.533 tūkst. eurų Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į pardavimo savikainą (per 2021 m. tris mėnesius – 3.525 tūkst. eurų). Likusi suma – 54 tūkst. eurų Grupės ir 53 tūkst. eurų Bendrovės (per 2021 m. tris mėnesius – 82 tūkst. eurų) atitinkamai apskaityta Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudose.

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

Grupė ir Bendrovė 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 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 (pinigus kuriantys vienetai).

2022 m. kovo 31 d. Grupės ir Bendrovės vadovybė nenustatė požymių papildomam Klaipėdos naftos terminalo turto vertės sumažėjimui.

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 verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2022 m. trijų mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą ir 2022 m. kovo 31 d. finansinės būklės ataskaitą, apibendrinti žemiau:

Grupė:

Per trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. kovo 31 d.	SGDT	NT	komSGD	Iš viso
Pajamos iš išorinių klientų	10.213	6.411	1.256	17.880
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(3.583)	706	145	(2.732)
Segmento grynas pelnas (nuostoliai)	(3.404)	601	(3)	(2.806)
Palūkanų pajamos	-	-	27	27
Paskolų palūkanų sąnaudos	(144)	-	-	(144)
Nuomos palūkanų sąnaudos	(354)	91	9	(454)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	620	1.126	314	2.060
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	3.437	107	43	3.587
Įsigytas materialusis ir nematerialusis ilgalaikis turtas	-	1.327	-	1.327
Segmento turtas iš viso*	372.934	111.666	26.581	511.181
Segmento paskolos ir susiję įsipareigojimai	126.343	(20)	(42)	126.281
Segmento finansinės nuomos įsipareigojimai	264.728	18.163	1.938	284.829
Segmento įsipareigojimų iš viso	402.896	22.977	8.455	434.328

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

Grupė

Per trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. kovo 31 d.	SGDT	NT	komSGD	Iš viso
Pajamos iš išorinių klientų	8.937	5.365	1.371	15.673
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(10.392)	(758)	(1)	(11.151)
Segmento grynas pelnas (nuostoliai)	(8.495)	(537)	(37)	(9.069)
Palūkanų pajamos	-	-	-	-
Paskolų palūkanų sąnaudos	(111)	-	-	(111)
Nuomos palūkanų sąnaudos	(380)	(76)	(2)	(458)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	812	1.910	361	3.083
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	3.439	140	28	3.607
Įsigytas materialusis ir nematerialusis ilgalaikis turtas	5	1.754	2	1.761
Segmento turtas iš viso*	389.997	154.749	26.584	571.330
Segmento paskolos ir susiję įsipareigojimai	102.887	(20)	(39)	102.828
Segmento finansinės nuomos įsipareigojimai	292.661	15.292	367	308.320
Segmento įsipareigojimų iš viso	417.182	18.990	4.059	440.231

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

5 ATSARGOS

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Dyzelinis kuras SGD terminalo poreikiams	352	234	352	234
Naftos produktai, skirti parduoti	355	23	355	23
Gamtinės dujos	47	47	47	47
Kuras transportui ir įrenginiams	46	48	46	48
Atsarginės dalys, statybinės medžiagos ir kitos atsargos	1.438	1.446	1.438	1.444
Iš viso atsargų	2.238	1.798	2.238	1.796

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo atsargų, kurioms būtų padarytas vertės sumažėjimas.

6 IŠ PIRKĖJŲ IR KITOS GAUTINOS SUMOS

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Gautinos sumos	9.665	9.411	9.069	8.939
Išankstiniai mokėjimai	531	553	507	523
Kitos gautinos sumos	2.027	1.679	1.505	1.174
Iš viso	12.223	11.643	11.081	10.636

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

Gautinos sumos detalizuojamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Sumos, gautinos iš SGD terminalo veiklos	7.137	7.435	7.136	7.435
Sumos, gautinos už naftos produktų perkrovimą ir susijusias paslaugas	3.330	2.902	3.330	2.902
Sumos, gautinos už operavimo, valdymo ir konsultavimo paslaugas	709	585	114	114
Atimti: vertės sumažėjimas	(1.511)	(1.511)	(1.511)	(1.512)
Iš viso	9.665	9.411	9.069	8.939

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė atitinkamai apskaitė 1.511 tūkst. eurų ir 1.511 tūkst. eurų vertės sumažėjimą gautinoms sumoms.

Per 2022 m. ir 2021 m. tris mėnesius vertės sumažėjimas gautinoms sumoms nepasikeitė.

Kitos gautinos sumos detalizuojamos žemiau:

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Gautinas pridėtinės vertės mokestis	1.503	820	1.503	820
Kiti gautini mokesčiai (1)	522	505	-	-
Gautinas akcizo mokestis	-	354	-	354
Kitos gautinos sumos	2	-	2	-
Iš viso	2.027	1.679	1.505	1.174

(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

	2022-03-31	2021-12-31
Trumpalaikis sutarčių turtas		
Sukauptos nuomos pajamos (1)	218	349
Sukauptos pajamos (2)	588	263
	806	612

(1) 2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. ilgalaikės gautinos sumos ir ilgalaikį sutarčių turtą sudaro ilgalaikių pajamų sukaupimas, 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.

7 SUTARČIŲ TURTAS (TĘSINYS)

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. sukauptos nuomos likučiai atitinkamai buvo 218 tūkst. eurų ir 349 tūkst. eurų. 2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. kovo 31 d. visa šių sukauptų pajamų dalis pateikta trumpalaikio sutarčių turto straipsnyje.

(2) 2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. sutarčių turtą apima sukauptos pajamos už naftos produktų saugojimą, paskaičiuotos kaip procentinė visų išlaidų dalis nuo planuotų sąnaudų. Kai krovos procesas baigiamas, ir jį patvirtina klientas, sumos, kurios buvo pripažintos kaip sutarties turtas, yra perklasifikuojamos prie gautinų sumų.

8 KITAS FINANSINIS TURTAS

Grupė ir Bendrovė

	2022-03-31	2021-12-31
Akcizo mokesčio garantija	3.271	3.271
	<u>3.271</u>	<u>3.271</u>

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.

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 2022 m. gruodžio 31 d.

9 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Pinigai banke	65.393	61.517	60.406	57.148

Pinigų ir pinigų ekvivalentų apskaitinės vertės denominuotos šiomis valiutomis:

Valiuta	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
EUR	59.355	60.827	55.678	57.145
USD	4.728	3	4.728	3
BRL	1.310	687	-	-
	<u>65.393</u>	<u>61.517</u>	<u>60.406</u>	<u>57.148</u>

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

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
A+	37.510	6.061	33.833	2.379
AA-	26.573	27.337	26.573	27.337
BBB+	-	27.432	-	27.432
BB-	1.310	687	-	-
	<u>65.393</u>	<u>61.517</u>	<u>60.406</u>	<u>57.148</u>

10 PASKOLOS IR NUOMOS ĮSIPAREIGIJIMAI

Paskolos

Grupė ir Bendrovė

	2022-03-31	2021-12-31
Šiaurės investicijų banko paskola	48.686	49.175
Europos investicinio banko paskola	77.458	70.733
Garantijos įmoka Lietuvos Respublikos Finansų ministerijai	(132)	(132)
Mokėtinos paskolos palūkanos	269	147
	<u>126.281</u>	<u>119.923</u>

Nuomos įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Nuomos įsipareigojimai	284.829	287.105	284.801	287.080

Nuomos įsipareigojimai 2022 m. kovo 31 d. galėtų būti detalizuojami taip:

Grupė

	FSRU nuoma	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	215.673	19.544	4.992	70	240.279
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	43.979	436	76	59	44.550
	<u>259.652</u>	<u>19.980</u>	<u>5.068</u>	<u>129</u>	<u>284.829</u>

Bendrovė

	FSRU nuoma	Žemės nuoma	Krantinės nuoma	Kita*	Iš viso:
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	215.673	19.544	4.992	50	240.259
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	43.979	436	76	51	44.542
	<u>259.652</u>	<u>19.980</u>	<u>5.068</u>	<u>101</u>	<u>284.801</u>

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
	<u>265.499</u>	<u>16.318</u>	<u>5.086</u>	<u>202</u>	<u>287.105</u>

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
	<u>265.499</u>	<u>16.318</u>	<u>5.086</u>	<u>177</u>	<u>287.080</u>

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

11 DOTACIJOS SUSIJUSIOS SU TURTU

Grupė ir Bendrovė

	2022-03-31	2021-12-31
Likutis laikotarpio pradžioje	5.771	5.817
Gauta	-	302
Amortizacija	(105)	(348)
Likutis laikotarpio pabaigoje	5.666	5.771

12 PREKYBOS SKOLOS IR KITOS MOKĖTINOS SUMOS

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Prekybos mokėtinos sumos	6.703	3.053	6.670	3.045
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	835	642	589	468
	<u>7.538</u>	<u>3.695</u>	<u>7.259</u>	<u>3.513</u>

Prekybos mokėtinos sumos:

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Mokėtinos sumos už FSRU veiklos nuomą	4.980	-	4.980	-
Mokėtinos sumos rangovams	409	740	409	740
Kiti mokėjimai, susiję su FSRU	330	322	330	322
Mokėtinos sumos už žemės nuomą	255	257	255	257
Mokėtinos sumos už dujas	173	313	173	313
Mokėtinos sumos už geležinkelio paslaugas	1	86	1	86
Kitos prekybos mokėtinos sumos	555	1.335	522	1.327
	<u>6.703</u>	<u>3.053</u>	<u>6.670</u>	<u>3.045</u>

2022 m. kovo 31 d. Grupės ir Bendrovės 4.680 tūkst. eurų prekybos skolų buvo denominuotos JAV doleriais (2021 m. gruodžio 31 d. – 3 tūkst. eurų).

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

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sumos:

	Group		Company	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Sukauptos sąnaudos ir įsipareigojimai	487	327	487	327
Kiti mokesčiai	276	205	30	31
Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis	-	90	-	90
Kiti įsipareigojimai	72	20	72	20
	<u>835</u>	<u>642</u>	<u>589</u>	<u>468</u>

13 SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
Sukauptos metinės premijos	1.245	977	1.172	930
Sukauptas atostogų rezervas	921	818	822	759
Mokėtinas darbo užmokestis	455	451	436	450
Mokėtinas socialinio draudimo mokestis	288	262	233	217
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	178	158	169	158
Kiti išskaitymai	3	3	3	3
	<u>3.090</u>	<u>2.669</u>	<u>2.835</u>	<u>2.517</u>

14 PAJAMOS IŠ SUTARČIŲ SU KLIENTAIS

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. kovo 31 d.
Pajamos už SGD paslaugas, reguliuojamas VERT	8.520	7.347	8.520	7.347
Pajamos už naftos produktų perkrovimo paslaugas	6.064	4.843	6.064	4.843
Kitos pajamos, susijusios su SGD terminalų veikla	2.947	2.787	2.188	2.074
Kitos pajamos, susijusios naftos produktų perkrovimo paslaugomis	349	321	349	321
Pajamos už parduotus naftos produktus	-	202	-	202
Pajamos už konsultavimo paslaugas	-	173	1	173
	<u>17.880</u>	<u>15.673</u>	<u>17.122</u>	<u>14.960</u>

15 PARDAVIMO SAVIKAINA

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	(3.533)	(3.525)	(3.533)	(3.525)
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	(2.035)	(2.095)	(1.881)	(1.962)
Nusidėvėjimas ir amortizacija (įsk. dotacijų amortizaciją)	(2.023)	(3.009)	(2.002)	(2.992)
Su plaukiojančios saugyklos nuoma susijusios kitos išlaidos (veiklos, valdymo, įgulos)	(1.599)	(1.423)	(1.599)	(1.423)
Dujos	(1.288)	(477)	(1.288)	(477)
ATL sąnaudos ir mokestis už gamtos teršimą	(1.207)	(705)	(1.207)	(705)
Elektra	(451)	(351)	(451)	(351)
Geležinkelio paslaugos	(394)	(195)	(394)	(195)
Uosto mokesčių rinkliavos	(383)	(381)	(383)	(381)
Turto remontas ir priežiūra	(138)	(271)	(127)	(262)
Nekilnojamo turto mokestis	(126)	(122)	(126)	(122)
VERT įmoka	(120)	(149)	(120)	(149)
Draudimas	(118)	(112)	(102)	(98)
Paslaugos laivams	(57)	(41)	(57)	(41)
Darbų saugos sąnaudos	(53)	(70)	(53)	(70)
Valymo sąnaudos	(37)	(124)	(37)	(124)
Transportas	(27)	(38)	(26)	(33)
Kitos su FSRU susijusios išlaidos	(24)	-	(24)	-
Kita	(49)	(120)	(29)	(68)
	<u>(13.662)</u>	<u>(13.208)</u>	<u>(13.439)</u>	<u>(12.978)</u>

16 VEIKLOS SĄNAUDOS

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.
Darbo užmokestis socialinis draudimas	(1.251)	(1.276)	(1.149)	(1.187)
Konsultavimo ir teisinės sąnaudos	(93)	(72)	(69)	(60)
Ryšių sąnaudos	(82)	(84)	(78)	(81)
Banko sąskaitų administravimas	(79)	(54)	(76)	(54)
Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas	(54)	(82)	(53)	(82)
Valdymo organų atlygis ir kt. susijusios išlaidos	(43)	(41)	(43)	(41)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(37)	(74)	(37)	(74)
Komunalinės sąnaudos	(26)	(24)	(25)	(24)
Veiklos mokesčių sąnaudos	(21)	(118)	(8)	-
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	(12)	(16)	(12)	(16)
Kita	(122)	(56)	(65)	(53)
	(1.820)	(1.897)	(1.615)	(1.672)

17 FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS (SĄNAUDOS)

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. gruodžio 31 d.
Teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka	76	-	-	-
Palūkanų pajamos	27	6	-	6
Baudų ir delspinigių pajamos	8	-	8	-
Iš investicinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas	-	1.870	-	1.870
Kitos pajamos	11	4	13	4
Finansinės veiklos pajamos iš viso	122	1.880	21	1.880
Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka dėl nuomos	(4.932)	(12.877)	(4.932)	(12.877)
Palūkanų sąnaudos dėl nuomos	(454)	(458)	(453)	(458)
Palūkanų sąnaudos	(144)	(111)	(144)	(111)
Iš investicinių finansinių priemonių atsiradęs nuostolis	(73)	-	(73)	-
Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka	-	(107)	(9)	(53)
Kitos sąnaudos	(3)	(1)	-	-
Finansinės veiklos sąnaudos iš viso	(5.606)	(13.554)	(5.611)	(13.499)

18 PELNAS (NUOSTOLIAI) IR SUMAŽINTAS PELNAS (NUOSTOLIAI) 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:

Grupė	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. kovo 31 d.
Akcininkams priskiriamas grynas pelnas (nuostoliai)	(2.806)	(9.069)
Paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	380.397	380.477
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) ir sumažintas pelnas (nuostoliai) (eurais)	(0,007)	(0,024)

19 SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI

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

Grupės ir Bendrovės susijusios šalys ir sandoriai su jomis per 2022 m. ir 2021 m. tris mėnesius buvo:

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

Grupė

		Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija	2022 m. tris mėn.	596	-	-	255
	2021 m. tris mėn.	582	-	-	372
AB "Amber Grid"	2022 m. tris mėn.	-	8.549	6.776	-
	2021 m. tris mėn.	-	7.302	6.523	-
UAB „Ignitis“	2022 m. tris mėn.	-	1.081	829	-
	2021 m. tris mėn.	4	348	272	-
Viešoji įstaiga Lietuvos energetikos agentūra	2022 m. tris mėn.	-	841	1.018	-
	2021 m. tris mėn.	-	832	1.007	-
Energijos skirstymo operatorius. AB	2022 m. tris mėn.	76	-	-	30
	2021 m. tris mėn.	146	-	-	54
AB LTG CARGO	2022 m. tris mėn.	403	-	-	60
	2021 m. tris mėn.	196	-	-	28
Kitos susijusios šalys	2022 m. tris mėn.	12	-	-	2
	2021 m. tris mėn.	11	-	-	4
Sandoriai su susijusiomis šalimis iš viso:	2022 m. tris mėn.	1.087	10.471	8.623	347
	2021 m. tris mėn.	939	8.482	7.802	458

Bendrovė

		Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija	2022 m. tris mėn.	596	-	-	255
	2021 m. tris mėn.	582	-	-	372
AB "Amber Grid"	2022 m. tris mėn.	-	8.549	6.776	-
	2021 m. tris mėn.	-	7.302	6.523	-
UAB „Ignitis“	2022 m. tris mėn.	-	1.081	829	-
	2021 m. tris mėn.	4	348	272	-
Viešoji įstaiga Lietuvos energetikos agentūra	2022 m. tris mėn.	-	841	1.018	-
	2021 m. tris mėn.	-	832	1.007	-
Energijos skirstymo operatorius. AB	2022 m. tris mėn.	76	-	-	30
	2021 m. tris mėn.	146	-	-	54
AB LTG CARGO	2022 m. tris mėn.	403	-	-	60
	2021 m. tris mėn.	196	-	-	28
KN Acu Servicos de Terminal de GNL Ltda	2022 m. tris mėn.	-	14	4	-
	2021 m. tris mėn.	-	211	47	-
Kitos susijusios šalys	2022 m. tris mėn.	12	-	-	2
	2021 m. tris mėn.	11	-	-	4
Sandoriai su susijusiomis šalimis iš viso:	2022 m. tris mėn.	1.087	10.485	8.627	347
	2021 m. tris mėn.	939	8.693	7.849	458

19 SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI (TĘSINYS)

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	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2022 m. kovo 31 d.	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2021 m. kovo 31 d.
Priskaitymai, susiję su darbo santykiais, įskaitant socialinio draudimo įmokas	168	159	146	141
Vadovaujančių darbuotojų skaičius	10	10	6	6

Per 2022 m. tris ir 2021 m. tris mėnesius Grupės ir Bendrovės vadovybei paskolų, garantijų nebuvo suteikta, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

20 POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

- 2022 m. balandžio 8 d. Šiaulių apygardos teismas priėmė sprendimą civilinėje byloje, kuriuo atmetė Klaipėdos apygardos prokuratūros prokuroro civilinį ieškinį ginant viešąjį interesą dėl Bendrovės organų sprendimų ir akcijų suteikimo darbuotojams sutarčių pripažinimo negaliojančiais bei restitucijos taikymo. Sprendimas įsiteisės, jeigu nebus apskūstas apeliacine tvarka per 30 (trisdešimt) dienų nuo šio sprendimo priėmimo dienos. Apeliacinį skundą turi teisę paduoti dalyvaujantys byloje asmenys.

2022 m. gegužės 11 d. Šiaulių apygardos teisme priimtas nagrinėti Klaipėdos apygardos prokuratūros prokuroro apeliacinis skundas dėl teismo 2022-04-08 sprendimo civilinėje byloje. Apeliaciniu skundu prokuroras teismo prašo panaikinti sprendimą byloje ir priimti naują sprendimą, t.y. Klaipėdos apygardos prokuratūros ieškinį, ginant viešąjį interesą dėl Bendrovės organų sprendimų ir akcijų suteikimo darbuotojams sutarčių pripažinimo negaliojančiais bei restitucijos taikymo, patenkinti.

Bendrovė nesutinka su pateiktu apeliaciniu skundu ir nustatytu terminu teismo procese pateiks atsiliepimą.

- 2022 m. balandžio 22 d. Bendrovės eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime buvo patvirtintos Bendrovės 2021 m. audituotos finansinės ataskaitos ir paskirstytas Bendrovės paskirstytinasis pelnas:

Nr.	Rodikliai	Suma, tūkst. eurų
1	Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-
2	Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) – bendrosios pajamos	(64.971)
3	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-
4	Pervedimai iš kitų rezervų	64.971
5	Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	-
6	Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso (1+2+3+4+5)	-
7	Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	-
8	Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	-
9	Pelno dalis, paskirta į rezervą akcijoms suteikti	-
10	Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	-
11	Pelno dalis, paskirta dividendams mokėti	-
12	Pelno dalis, paskirta tantjemoms	-
13	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus metus (6-7-8-9-10-11-12)	-

Po finansinių ataskaitų 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 trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. kovo 31 d., parengtos pagal Europos Sąjungoje priimtus taikyti Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, pateikia tikrą ir teisingą vaizdą apie Grupės ir Bendrovės turta, įsipareigojimus, finansinę padėtį, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius



Darius Šilenskis

Finansų direktorius



Mindaugas Kvekšas

Apskaitos skyriaus vadovė



Rasa Tamaliūnaitė