

2016

„LIETUVOS ENERGIJA”, UAB

BENDROVĖS SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

2016 M. II KETVIRČIO IR 2016 M. BIRŽELIO 30 D. PASIBAIGUSIO 6 MĖNESIŲ LAIKOTARPIO BENDROVĖS SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA, PARENGTA PAGAL 34-ĄJĮ TARPTAUTINĮ APSKAITOS STANDARTĄ „TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ“, PRIIMTĄ TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE, PATEIKIAMA KARTU SU NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA



TURINYS

SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

Nepriklausomo auditoriaus išvada	3 - 4
Sutrumpinta tarpinė finansinės padėties ataskaita	5
Sutrumpinta tarpinė bendrųjų pajamų ataskaita	6
Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	7
Sutrumpinta tarpinė pinigų srautų ataskaita	8
Sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos aiškinamasis raštas	9 – 20

Sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją „Lietuvos energija“, UAB Generalinis direktorius, Finansų ir išdo direktorius, UAB Verslo aptarnavimo centras Apskaitos paslaugų centro vadovė, veikianti pagal 2016.08.29 įsakymą Nr. V-088, patvirtino 2016 m. rugpjūčio 31 d.:



Dalius Misiūnas
Generalinis direktorius



Darius Kašauskas
Finansų ir išdo direktorius



Giedruolė Guobienė
UAB Verslo aptarnavimo centras
Apskaitos paslaugų centro vadovė,
veikianti pagal 2016.08.29 įsakymą Nr.
V-088

Nepriklausomo auditoriaus išvada

„Lietuvos energija“, UAB akcininkui

Išvada apie sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją

Mes atlikome čia pridėtos, 5-20 puslapiuose pateiktos, „Lietuvos energija“, UAB (toliau – Bendrovė) atskirosios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos, kurią sudaro 2016 m. birželio 30 d. atskiroji sutrumpinta tarpinė finansinės padėties ataskaita ir tuomet pasibaigusią trijų ir šešių mėnesių laikotarpio atskirosios sutrumpintos bendrųjų pajamų ataskaitos bei tuomet pasibaigusio šešių mėnesių laikotarpio atskirosios sutrumpintos tarpinės nuosavo kapitalo pokyčių, pinigų srautų ataskaitos ir tarpinės finansinės informacijos aiškinamasis raštas (toliau – sutrumpinta tarpinė finansinė informacija), auditą.

Vadovybės atsakomybė už sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją

Vadovybė atsakinga už šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos parengimą pagal 34-ąjį Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinė finansinė atskaitomybė“, patvirtintą taikyti Europos Sąjungoje, bei už vidaus kontrolės sistemas, kurios, vadovybės nuomone, yra būtinos sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos parengimui be reikšmingų iškraipymų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga – remiantis atliktu auditu, pareikšti apie šią sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją savo nuomonę. Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad galėtume pagrįstai įsitikinti, jog sutrumpintoje tarpinėje finansinėje informacijoje nėra reikšmingų iškraipymų.

Audito metu atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, patvirtinančius sumas ir atskleidimus sutrumpintoje tarpinėje finansinėje informacijoje. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo bei reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos sutrumpintoje tarpinėje finansinėje informacijoje įvertinimo. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į bendrovės vidaus kontroles, susijusias su sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos parengimu tam, kad galėtų nustatyti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie bendrovės vidaus kontrolių efektyvumą. Audito metu taip pat įvertinamas taikytų apskaitos principų tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos pateikimas.

Manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei.

UAB „PricewaterhouseCoopers“, J. Jasinskio g. 16B, LT-03163 Vilnius, Lietuva
Tel. +370 (5) 239 2300, faks. +370 (5) 239 2301, el. p. vilnius@lt.pwc.com, www.pwc.com/lt

UAB „PricewaterhouseCoopers“, įmonės kodas 111473315, įregistruota LR juridinių asmenų registre



Nuomonė

Mūsų nuomone, Bendrovės atskiroji sutrumpinta tarpinė finansinė informacija visais reikšmingais atžvilgiais yra teisingai parengta pagal 34-ąjį Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinė finansinė atskaitomybė“, patvirtintą taikyti Europos Sąjungoje.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu



Rimvydas Jogėla
Direktorius

Vilnius, Lietuvos Respublika
2016 m. rugpjūčio 31 d.



Vytenis Lazauskas
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000536

FINANSINĖS PADĖTIES ATASKAITA

	Pastabos	Bendrovė	
		2016-06-30	2015-12-31
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Ilgalaikis materialusis turtas		284	286
Investicijos į dukterines įmones	4	1.151.611	1.102.286
Po vienerių metų gautinos sumos	5	209.975	238.975
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		49	50
Ilgalaikio turto iš viso		1.361.919	1.341.597
Trumpalaikis turtas			
Išankstiniai apmokėjimai		106	6
Kitos gautinos sumos		6.679	4.760
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		14	-
Suteiktos paskolos ir trumpalaikės investicijos	6	9.593	4.561
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	672	13.179
		17.064	22.506
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti		77	77
Trumpalaikio turto iš viso		17.141	22.583
TURTO IŠ VISO		1.379.060	1.364.180
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	8	1.212.156	1.212.156
Rezervai	9	9.777	4.255
Nepaskirstytasis pelnas		52.755	83.289
Nuosavo kapitalo iš viso		1.274.688	1.299.700
Įsipareigojimai			
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Ilgalaikės paskolos	10	24.506	-
Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	11	18.210	17.873
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		42.716	17.873
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Trumpalaikės paskolos	10	37.763	-
Prekybos mokėtinos sumos		159	443
Gauti išankstiniai apmokėjimai		357	28
Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	223
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	12	23.377	45.913
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		61.656	46.607
Įsipareigojimų iš viso		104.372	64.480
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1.379.060	1.364.180

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

„Lietuvos energija”, UAB, įmonės kodas 301844044, Žvejų g. 14, LT-09310 Vilnius, Lietuva
SUTRUMPINTA TARPINĖ BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA
Už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

TARPINĖ BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	Bendrovė			
		2016 m. I - II ketv.	2016 m. II ketv.	2015 m. I - II ketv.	2015 m. II ketv.
Pajamos					
Pardavimo pajamos	13	613	288	936	573
Kitos veiklos pajamos		1	1	1	1
Pajamos, iš viso		614	289	937	574
Veiklos sąnaudos					
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(2)	(1)	(2)	(1)
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(1.641)	(898)	(1.369)	(735)
Kitos sąnaudos	14	(728)	(383)	(2.552)	(2.230)
Veiklos sąnaudos, iš viso		(2.371)	(1.282)	(3.923)	(2.966)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(1.757)	(993)	(2.986)	(2.392)
Finansinės veiklos pajamos	15	33.739	1.973	64.031	62.299
Finansinės veiklos sąnaudos	16	(652)	(390)	(1.730)	(142)
Pelnas prieš apmokestinimą		31.330	590	59.315	59.765
Ataskaitinių metų pelno mokesčio (sąnaudos) pajamos		(66)	26	(36)	(36)
Atidėtojo pelno mokesčio (sąnaudos) pajamos		(7)	(16)	(3)	(17)
Grynasis pelnas		31.257	600	59.276	59.712
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)					
Straipsniai, kurie bus perklasifikuojami į pelną (nuostolius)					
Galimo parduoti finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimas		(29)	(15)	-	-
Straipsniai, kurie bus perklasifikuojami į pelną (nuostolius), iš viso		(29)	(15)	-	-
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos), iš viso		(29)	(15)	-	-
Laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos), iš viso		31.228	585	59.276	59.712

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

„Lietuvos energija”, UAB, įmonės kodas 301844044, Žvejų g. 14, LT-09310 Vilnius, Lietuva
SUTRUMPINTA TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POLKYČIŲ ATASKAITA
Už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Bendrovė	Pastabos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
Likutis 2015 m. sausio 1 d.		1.210.568	-	74	34.323	1.244.965
Pervedimas į privalomąjį rezervą	9	-	4.207	-	(4.207)	-
Dividendai		-	-	-	(28.093)	(28.093)
Įstatinio kapitalo konvertavimo rezultatas		1.588	-	-	-	1.588
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas		-	-	-	59.276	59.276
Likutis 2015 m. birželio 30 d.		1.212.156	4.207	74	61.299	1.277.736
Likutis 2016 m. sausio 1 d.		1.212.156	4.207	48	83.289	1.299.700
Pervedimas į privalomąjį rezervą	9	-	5.551	-	(5.551)	-
Galimo parduoti finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimas, atėmus atidėtojo pelno mokesčio įtaką		-	-	(29)	-	(29)
Dividendai	18	-	-	-	(56.240)	(56.240)
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas		-	-	-	31.257	31.257
Likutis 2016 m. birželio 30 d.		1.212.156	9.758	19	52.755	1.274.688

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

TARPINĖ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Pastabos	Bendrovė	
		2016-06-30	2015-06-30
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Grynasis pelnas		31.257	59.276
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		2	2
Pelno mokesčio sąnaudos		73	39
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas		-	1.667
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas:			
Palūkanų (pajamos)	15	(2.532)	(3.293)
Palūkanų sąnaudos	16	328	142
Kitos finansinės veiklos (pajamos)		(30.883)	(59.150)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Pirkėjų įsiskolinimo ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		347	(1.047)
Atsargų ir išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas)		(180)	-
Mokėtinų sumų, ateinančių laikotarpių pajamų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		139	(19)
(Sumokėtas) pelno mokestis		(223)	-
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		(1.672)	(2.383)
Investicinės veiklos pinigų srautai			
(Suteiktos) paskolos		(5.191)	-
Susigrąžintos paskolos		29.150	-
Dukterinių (asocijuotų) įmonių įsigijimas		(71.929)	(23.334)
Gautos palūkanos		1.490	1.202
Gauti dividendai		29.957	60.738
Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		(16.523)	38.606
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Gautos paskolos		25.571	-
Sumokėtos palūkanos		(341)	-
Išmokėti dividendai	18	(56.240)	(28.093)
Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		(31.010)	(28.093)
Pinigų ir pinigų ekvivalentų (įskaitant sąskaitos perviršį) padidėjimas (sumažėjimas)		(49.205)	8.130
Pinigai ir pinigų ekvivalentai (įskaitant sąskaitos perviršį) laikotarpio pradžioje	7	13.179	31.347
Pinigai ir pinigų ekvivalentai (įskaitant sąskaitos perviršį) laikotarpio pabaigoje	7	(36.026)	39.477

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalis.

SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1 Bendroji informacija

„Lietuvos energija“, UAB (toliau – „Bendrovė“) yra Lietuvos Respublikoje įregistruota uždaroji akcinė bendrovė. Buveinės adresas – Žvejų g. 14, LT-09310, Vilnius, Lietuva. Bendrovė - ribotos civilinės atsakomybės pelno siekiantis ūkio subjektas, 2008 m. rugpjūčio 28 d. įregistruotas Juridinių asmenų registre, kurio tvarkytojas yra VĮ „Registru centras“. Bendrovės kodas 301844044, PVM mokėtojo kodas LT100004278519. Bendrovė įsteigta neribotam laikui.

„Lietuvos energija“, UAB yra patronuojanti įmonė, kuri atsakinga už grupės įmonių, užsiimančių elektros ir šilumos energijos gamyba (taip pat elektros energijos gamyba iš atsinaujinančių šaltinių), tiekimu, elektros energijos importu bei eksportu, skirstymu ir prekyba, gamtinių dujų skirstymu ir tiekimu, taip pat elektros energetikos ūkio aptarnavimu ir plėtra, valdymu ir veiklos koordinavimu.

Bendrovė analizuoja grupės įmonių veiklą, reprezentuoja grupę, įgyvendina akcininko teises ir pareigas, nustato veiklos gaires ir taisykles bei koordinuoja veiklą finansų, teisės, strategijos ir plėtros, žmogiškųjų išteklių, rizikos valdymo, audito, technologijų, komunikacijos ir kitose srityse.

„Lietuvos energija“, UAB siekia efektyvios įmonių grupės veiklos, Nacionalinėje energetikos strategijoje ir kituose teisės aktuose numatytą ir su grupės veikla susijusių tikslų įgyvendinimą, užtikrindama socialiai atsakingą ilgalaikės vertės didinimą.

Bendrovės akcijos priklauso Lietuvos Respublikos Vyriausybei.

Bendrovės akcininkas	2016-06-30		2015-12-31	
	Akcinis kapitalas, tūkst. Eur	%	Akcinis kapitalas, tūkst. Eur	%
Lietuvos Respublika, atstovaujama LR finansų ministerijos	1.212.156	100%	1.212.156	100,00

2016 m. birželio 30 d. Bendrovėje dirbo 84 darbuotojai (2015 m. gruodžio 31 d. - 78).

Ši tarpinė finansinė informacija buvo patvirtinta „Lietuvos energija“, UAB vadovybės 2016 m. rugpjūčio 31 d.

2 Pagrindinių apskaitos principų apibendrinimas

Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija už laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d. yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, patvirtintus taikyti Europos Sąjungoje ir taikomus tarpinei finansinei atskaitomybei (34 TAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“).

Šioje sutrumpintoje tarpinėje finansinėje informacijoje yra pateikta atskiros bendrovės UAB „Lietuvos energija“ sutrumpinta tarpinė finansinė informacija. Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija buvo parengta pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 60 prim. straipsnio reikalavimus.

Siekiant geriau suprasti šioje tarpinėje sutrumpintoje finansinėje informacijoje pateiktus duomenis, Bendrovės sutrumpintos 2016 m. I pusmečio tarpinės finansinės ataskaitos turi būti skaitomos kartu su 2015 m. gruodžio 31 d. pasibaigusiu metų metinėmis „Lietuvos energija“, UAB konsoliduotomis ir Bendrovės finansinėmis ataskaitomis, kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius Finansinės Atskaitomybės Standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje (ES) ir su konsoliduota sutrumpinta tarpine informacija (neaudituota) už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d., kuri paskelbta viešai.

Apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant metines finansines ataskaitas už 2015 metus.

Pelno mokestis

Tarpinių ataskaitinių laikotarpių pelno mokestis apskaičiuojamas taikant mokesčio tarifą, kuris būtų taikomas apskaičiuojant mokesčius nuo tikėtinos bendros metinio pelno sumos.

Nauji standartai, standartų pakeitimai ir aiškinimai

Naujų standartų, standartų pakeitimų ir aiškinimų, galiojančių Bendrovei nuo 2016 metų ir turinčių reikšmingą įtaką Bendrovės finansinei informacijai, nebuvo.

Bendrovės vadovybė nemano, kad nauji ir pakeisti standartai ir jų aiškinimai, kuriuos Bendrovė privalo taikyti ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2016 m. liepos 1 d. ir vėliau, turės reikšmingos įtakos Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

3 Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai, naudojami rengiant finansines ataskaitas

Vertinimai ir sprendimai nuolat peržiūrimi ir įvertinami remiantis praeities patirtimi bei kitais veiksniais, įskaitant būsimų įvykių tikimybę, kuri laikoma pagrįsta tam tikromis aplinkybėmis.

Rengiant finansinę informaciją pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti ES, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Prielaidų, vertinimų ir sprendimų pasikeitimai galėtų turėti reikšmingos įtakos šiai finansinei informacijai. Sutrumpintoje tarpinėje finansinėje informacijoje buvo naudoti tokie patys apskaitiniai įvertinimai, kaip ir rengiant metines 2015 m. gruodžio 31 d. finansines ataskaitas.

Investicijų į dukterines įmones vertinimas

Nors Bendrovės dukterinių įmonių AB „Energijos skirstymo operatorius“ ir „Lietuvos energijos gamyba“, AB, akcijomis prekiaujama Vilniaus vertybinių popierių biržoje, Bendrovės vadovybės vertinimu, ši rinka nėra pakankamai aktyvi, kad skelbiama biržos akcijų kainą būtų galima laikyti investicijų į dukterines įmones tikrąja verte finansinių ataskaitų sudarymo datą.

2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovė atliko investicijos į dukterinę įmonę AB LESTO vertės sumažėjimo testą, naudodama diskontuotų pinigų srautų metodą, ir apskaitė 38,9 mln. Eur vertės sumažėjimo atstatymą, kuris didžiąja dalimi buvo nulemtas reguliacinės aplinkos pasikeitimų.

2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovė atliko investicijos į dukterinę įmonę AB „Lietuvos dujos“ vertės sumažėjimo testą, naudodama diskontuotų pinigų srautų metodą, ir apskaitė 20,4 mln. Eur vertės sumažėjimą, kuris didžiąja dalimi buvo nulemtas reguliacinės aplinkos pasikeitimų.

2016 m. birželio 30 d. Bendrovė peržiūrėjo investiciją į AB „Energijos skirstymo operatorius“ (iki 2016 m. sausio 1 d. AB LESTO ir AB „Lietuvos dujos“) ir nenustatė vertės sumažėjimo požymių.

2016 m. birželio 30 d. Bendrovė atliko investicijos į dukterinę įmonę UAB Duomenų logistikos centras vertės sumažėjimo testą ir nenustatė vertės sumažėjimo.

Bendrovė įvertino, ar egzistuoja vertės sumažėjimo požymiai investicijoms į kitas Bendrovės dukterines įmones ir nustatė, kad 2016 m. birželio 30 d. vertės sumažėjimo požymių nebuvo, todėl vertės sumažėjimo testai nebuvo atliekami.

Kainų priedų įvertinimas nustatant akcijų įsigijimo kainas

Priedas už NT Valdos, UAB akcijas

2015 m. balandžio mėn. Bendrovė įsigijo NT Valdos, UAB akcijas iš LESTO, AB, „Lietuvos energijos gamyba“ AB, UAB Duomenų logistikos centras ir Litgrid AB ir taip įgijo 100% NT Valdos, UAB tiesioginę akcijų kontrolę.

Už įsigytas akcijas iki 2019 m. kovo 31 d. yra numatytas bazinės pardavimo kainos priedas, kurio dydis gali svyruoti priklausomai nuo NT Valdos, UAB pasiektų rezultatų. Numatytas kainos priedas mokėtinas 2019 m. Bendrovės vertinimu sudarys maksimalią sumą – 19.400 tūkst. Eur. Bendrovė, nustatydamą investicijų įsigijimo savikainą, apskaitė šį priedą dabartine verte įsigijimo dienai, t. y. 17.506 tūkst. Eur. Priedo diskontavimui naudojama Lietuvos Banko skelbiama vidutinė paskolų virš 1.000 tūkst. Eur palūkanų norma, kuri įsigijimo metu buvo lygi 2,65%. Už 6 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d. Bendrovė prisipažino 234 tūkst. Eur palūkanų sąnaudų, susijusių su kainos priedo dabartinės vertės nustatymu. 2016 m. birželio 30 d. Bendrovė peržiūrėjo NT Valdos, UAB pasiektus ir prognozuojamus rezultatus ir mano, kad NT Valdos, UAB pasieks numatytus rezultatus, todėl nekeitė 2015 m. padaryto įvertinimo, kad 2019 m. kovo 31 d. Bendrovė išmokės maksimalią kainos priedo sumą.

Priedas už UAB „Kauno energetikos remontas“ akcijas

Bendrovė 2015 m. kovo 31 d. iš dukterinės įmonės „Lietuvos energijos gamyba“, AB už 4.778 tūkst. EUR įsigijo 15.244.112 vnt. UAB „Kauno energetikos remontas“ paprastųjų vardinių akcijų. Akcijų pirkimo-pardavimo sutartyje numatyta, jog UAB „Kauno energetikos remontas“ pardavimo kaina priklauso nuo „Biokuro katilinės projekto“ įgyvendinimo, t. y. jei nuostolis iš „Biokuro katilinės projekto“ įgyvendinimo padidėja arba sumažėja daugiau nei 50 tūkst. EUR, akcijų pardavimo kaina koreguojama vertinant pokyčio sumą. Pardavimo kaina gali būti perskaičiuota iki 2016 m. gruodžio 31 d. 2015 m. gruodžio 31 d., atsižvelgiant į tai, kad „Biokuro katilinės projekto“ nuostolis padidėjo, Bendrovės vadovybė įvertino, jog UAB „Kauno energetikos remontas“ akcijų pirkimo kaina turėtų būti 436 tūkst. EUR mažesnė ir sumažino investicijos įsigijimo savikainą. 2016 m. birželio 30 d. Bendrovės vadovybė peržiūrėjo „Biokuro katilinės projekto“ įgyvendinimą ir nustatė, kad nuostolis iš projekto įgyvendinimo reikšmingai nepakito, todėl kainos priedas nebuvo koreguotas.

„Lietuvos energija“, UAB, įmonės kodas 301844044, Žvejų g. 14, LT-09310 Vilnius, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

LITGRID AB perleidimo kaina

Įgyvendinant Elektros energetikos įstatymo reikalavimus, Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2012 m. liepos 4 d. priėmė nutarimą Nr. 826 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės steigimo ir valstybės turto investavimo“, kuriuo nurodė Energetikos ministerijai įsteigti uždarąją akcinę bendrovę ir priimti visus reikalingus sprendimus, kad „Lietuvos energija“, UAB valdomos Litgrid AB akcijos būtų atlygintinai perduotos naujai įsteigintai uždarajai akcinei bendrovei UAB „EPSO-G“, atsižvelgiant į nepriklausomų vertintojų nustatytą akcijų rinkos vertę. Nepriklausomas vertintojas nustatė 97,5 proc. Litgrid AB akcijų rinkos vertę, naudodamas pajamų (naudojimo pajamų) vertės metodą.

Litgrid AB akcijų pirkimo-pardavimo sutartyje yra numatytas galutinės kainos priedas, kurio dydis priklauso nuo būsimųjų laikotarpių reguliacinės aplinkos. 2015 m. sausio 15 d. VKEKK patvirtino naują (LRAIC) reguliavimo metodiką, pagal kurią 2015 m. sausio 19 d. VKEKK nustatė Litgrid AB pardavimo paslaugų aukštos įtampos tinklais kainos viršutinės ribas 2016–2020 metams. VKEKK 2015 m. rugsėjo 21 d. patvirtino minėtos metodikos pakeitimus, pagal kuriuos atitinkamai perskaičiavo elektros energijos aukštos įtampos tinklais kainos viršutinės ribas 2016–2020 metams ir jas patvirtino 2015 m. spalio 19 d. nutarimu. Atsižvelgdama į aukščiau minimus pasikeitimus, Bendrovė atliko kainos priedo įvertinimą ir nustatė, kad vadovaujantis Litgrid AB akcijų pirkimo-pardavimo sutartimi 2016 m. birželio 30 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. kainos priedo vertė lygi nuliui.

Opciono įvertinimas akcininkų sutartyje su UAB „FORTUM HEAT LIETUVA“

Kaip plačiau aprašyta 4 pastaboje, 2016 m. kovo 15 d. buvo padidintas UAB „Kauno kogeneracinė jėgainė“ (toliau – KKJ) įstatinis kapitalas. Po šio įstatinio kapitalo padidinimo Bendrovė turi 51 proc. UAB „Kauno kogeneracinė jėgainė“ akcijų, o atitinkamai 49 proc. turi UAB „FORTUM HEAT LIETUVA“ (toliau – FORTUM). Abu akcininkai pasirašė Akcininkų sutartį, kurioje Bendrovei yra numatyta opciono teisė įsigyti visas FORTUM turimas KKJ akcijas, tuo tarpu FORTUM numatyta opciono teisė parduoti visas turimas KKJ akcijas Bendrovei tuo atveju, jei akcininkams nepavyksta bendru sutarimu išspręsti akkavietės situacijos, kaip tai apibrėžta akcininkų sutartyje.

Pagal akcininkų sutarties sąlygas tuo atveju, jei Bendrovė arba FORTUM nuspręš pasinaudoti opciono teise, kaina, kurią Bendrovė privalės sumokėti FORTUM už išperkamas FORTUM nuosavybės teise priklausančias KKJ akcijas, bus lygi FORTUM investuotų lėšų į KKJ kapitalą sumai (t.y. FORTUM sumokėtai akcijų emisijos kainai):

- pridedant 15 proc. FORTUM į KKJ kapitalą investuotų lėšų dydžio premiją, jeigu Bendrovė pasinaudoja pirkimo opcionu; arba atitinkamai
- atimant 15 proc. FORTUM į KKJ kapitalą investuotų lėšų dydžio investicinės rizikos nuolaidos dalį, jeigu FORTUM pasinaudoja pardavimo opcionu.

4 Dukterinės įmonės ir kitos investicijos

Dukterinių įmonių reorganizavimas

2016 m. sausio 1 d. įvyko AB LESTO ir akcinės bendrovės „Lietuvos dujos“ reorganizavimas sujungimo būdu pagal Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.97 straipsnio 4 dalį, po kurio pradėjo veiklą nauja bendrovė AB „Energijos skirstymo operatorius“ (toliau – ESO), juridinio asmens kodas 304151376, buveinės adresas Aguonų g. 24, Vilnius. Nuo 2016 m. sausio 11 d. AB „Energijos skirstymo operatorius“ akcijos įtrauktos į NASDAQ OMX Vilnius Oficialųjį prekybos sąrašą. Po reorganizavimo ESO perėmė visą AB LESTO ir akcinės bendrovės „Lietuvos dujos“ ilgalaikį ir trumpalaikį turtą, taip pat ilgalaikius ir trumpalaikius finansinius ir kitus įsipareigojimus, gautinas ir mokėtinas sumas pagal AB LESTO ir akcinės bendrovės „Lietuvos dujos“ sudarytas sutartis ar kitais pagrindais kylančias prievolės.

Po AB LESTO ir AB „Lietuvos dujos“ susijungimo Grupės valdomų AB „Energijos skirstymo operatorius“ akcijų efektyvioji dalis yra 94,98 proc.

2016 m. sausio 1 d. įvyko UAB „ELEKTROS TINKLO PASLAUGOS“ ir UAB „Kauno energetikos remontas“ reorganizavimas sujungimo būdu pagal Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.97 straipsnio 4 dalį, po kurio UAB „ELEKTROS TINKLO PASLAUGOS“ ir UAB „Kauno energetikos remontas“ baigė savo veiklą kaip juridiniai asmenys, ir pradėjo veiklą nauja bendrovė UAB „Energetikos paslaugų ir rangos organizacija“. Naujos bendrovės juridinio asmens kodas 304132956, buveinės adresas Motorų g. 2, Vilnius.

Dukterinių įmonių įsigijimas

2016 m. sausio 18 d. Bendrovė įsigijo 209.662 vnt. UAB „EURAKRAS“ paprastųjų vardinių akcijų, kurios sudaro 75 proc. UAB „EURAKRAS“ įstatinio kapitalo ir suteikia 75 proc. balsų visuotiniame akcininkų susirinkime. Akcijų įsigijimo kaina 17.058 tūkst. Eur. Įsigyta Lietuvos bendrovė „EURAKRAS“ valdo 24 MW galios 8 vėjo jėgainių parką Geišių ir Rotulių II kaimuose, Jurbarko rajone.

2016 m. sausio 20 d. Bendrovė įsigijo 100 proc. Estijos bendrovės „HOB OU“ paprastųjų vardinių akcijų ir 43,28 proc. Estijos bendrovės „Tuuleenergia Osauhing“ paprastųjų vardinių akcijų už 11.350 tūkst. Eur (tame tarpe išpirktos trumpalaikės paskolos – 4.691 tūkst. Eur). „HOB OU“ nuosavybės teise priklauso 56,72 proc. „Tuuleenergia Osauhing“ akcijų, tokiu būdu po šio sandorio Bendrovė valdo 100 proc. „Tuuleenergia Osauhing“ akcijų. „Tuuleenergia Osauhing“ valdo 18,3 MW galios 6 vėjo jėgainių parką Mali ir Tamba vietovėse, Estijoje.

Dukterinių įmonių steigimas

2016 m. vasario 9 d. Bendrovė įsteigė naują įmonę – UAB Energijos sprendimų centras. Naujai įsteigtos bendrovės įstatinis kapitalas sudaro 10 tūkst. Eur ir yra padalintas į 10.000 paprastųjų vardinių 1 Eur nominalios vertės akcijų. Akcijų emisijos kaina 150 tūkst. Eur. UAB Energijos sprendimų centras pagrindinis veiklos tikslas yra energijos taupymo paslaugų teikimas ir atnaujinančių energijos išteklių vystymo įgyvendinimas. UAB Energijos sprendimų centras įstatatai buvo įregistruoti Juridinių asmenų registre 2016 m. vasario 17 d.

Įstatinio kapitalo didinimas ir apmokėjimas

2016 m. gegužės 19 d. vienintelio akcininko sprendimu buvo padidintas UAB „Lietuvos dujų tiekimas“ įstatinis kapitalas iki 8.370 tūkst. Eur, išleidžiant 25.862.070 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 EUR. Pakeisti bendrovės įstatatai buvo įregistruoti Juridinių asmenų registre 2016 m. birželio 13 d.

2016 m. balandžio 29 d. buvo apmokėta Energijos tiekimas UAB įstatinio kapitalo dalis lygi 7.240 tūkst. Eur, kuri buvo neapmokėta 2015 m. gruodžio 31 d. Energijos tiekimas UAB įstatinis kapitalas buvo padidintas 2015 m. gruodžio 23 d. išleidžiant 16.240.000 naujų paprastųjų vardinių nematerialių 1 Eur nominalios vertės akcijų emisiją.

Valdomos dalies pasikeitimas

2016 m. kovo 15 d. Bendrovės dukterinė įmonė UAB Kauno kogeneracinė jėgainė išleido 10.756.300 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 Eur. Visų naujų akcijų emisijos kaina 10.756.300 Eur. Bendrovė įsigijo 5.484.292 naujas akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė 1 Eur, apmokant šias akcijas piniginiu įnašu lygiu 5.484 tūkst. Eur. Po šio sandorio Bendrovei priklauso 51 proc. UAB Kauno kogeneracinė jėgainė akcijų. Atitinkamai 49 proc. UAB Kauno kogeneracinė jėgainė akcijų priklauso UAB „FORTUM HEAT LIETUVA“.

Akcijų išpirkimas vykdant Lietuvos Aukščiausiojo teismo nutartį

2016 m. sausio 12 d. Finansų ministro Įsakymu Bendrovė įpareigota įgyvendinti Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. spalio 26 d. nutarimą Nr. 1126 „Dėl akcijų išpirkimo“ (toliau – Nutarimas) ir jame nustatytais sąlygomis išpirkti (įsigyti nuosavybėn) valstybės išpirktinas buvusios akcinės bendrovės LIETUVOS ELEKTRINĖ smulkiųjų akcininkų akcijas, kurios nuosavybės teise įgytos konvertuojant akcijas į Lietuvos energija, AB (dabartinis pavadinimas „Lietuvos energijos gamyba“, AB) akcijas po akcinės bendrovės „LIETUVOS ENERGIJA“ ir akcinės bendrovės LIETUVOS ELEKTRINĖS reorganizavimo, ir kurios nebuvo perleistos tretiesiems asmenims.

2016 m. vasario 9 d. buvo paskelbta akcijų išpirkimo pradžia. Išperkamos akcinės bendrovės LIETUVOS ELEKTRINĖ smulkiųjų akcininkų akcijos, kurios prilyginamos „Lietuvos energijos gamyba“, AB akcijoms pagal Nutarime nurodytą santykį – už vieną turėtą akcinės bendrovės LIETUVOS ELEKTRINĖ akciją suteikta 1,37 „Lietuvos energijos gamyba“, AB akcijos. Vienos išperkamos „Lietuvos energijos gamyba“, AB paprastosios vardinės akcijos kaina – 1,2959 euro.

2016 m. birželio 30 d. Bendrovės nuosavybėn perėjo papildomai 3.898.511 vnt. „Lietuvos energijos gamyba“, AB akcijų, Bendrovės valdoma „Lietuvos energijos gamyba“, AB akcijų dalis išaugo iki 96,75 proc.

„Lietuvos energija“, UAB, įmonės kodas 301844044, Žvejų g. 14, LT-09310 Vilnius, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

2016 m. birželio 30 d. Bendrovės investicijas į dukterines įmones ir kitas investicijas sudarė:

Pavadinimas	Įsigijimo vertė	Vertės sumažėjimas	Įnašas nuostoliams padengti	Apskaitinė vertė	Valdomas dalies procentas
Dukterinės įmonės:					
AB Energijos skirstymo operatorius (1)	710.921	(37.305)	-	673.616	94,98
„Lietuvos energijos gamyba“, AB	299.935	-	-	299.935	96,75
NT Valdos, UAB	89.377	-	-	89.377	100,00
Energijos tiekimas UAB	23.906	-	-	23.906	100,00
UAB EURAKRAS	17.058	-	-	17.058	75,00
UAB „Energetikos paslaugų ir rangos organizacija“ (2)	9.137	-	-	9.137	100,00
UAB „Lietuvos dujų tiekimas“	8.369	-	-	8.369	100,00
UAB LITGAS	8.689	(1.092)	-	7.597	66,67
„Tuuleenergia Osauhing“ ir „HOB OU“	6.659	-	-	6.659	100,00
UAB Kauno kogeneracinė jėgainė	5.487	-	-	5.487	51,00
UAB Duomenų logistikos centras	7.268	(2.563)	-	4.705	79,64
UAB Technologijų ir inovacijų centras	3.218	-	-	3.218	50,00
UAB Vilniaus kogeneracinė jėgainė	1.004	-	-	1.003	100,00
UAB „Elektroninių mokėjimų agentūra“	495	-	-	496	100,00
VšĮ Energetikų mokymo centras	309	-	-	309	100,00
UAB Verslo aptarnavimo centras	295	-	-	295	51,00
UAB „VAE SPB“	1.014	(1.168)	445	291	100,00
UAB Energijos sprendimų centras	150	-	-	150	100,00
Lietuvos energijos paramos fondas	3	-	-	3	100,00
	1.193.294	(42.128)	445	1.151.611	

(1) iki 2016.01.01 AB LESTO ir AB Lietuvos dujos

(2) iki 2016.01.01 UAB „ELEKTROS TINKLO PASLAUGOS“ ir UAB „Kauno energetikos remontas“

„Lietuvos energija“, UAB, įmonės kodas 301844044, Žvejų g. 14, LT-09310 Vilnius, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovės investicijas į dukterines įmones ir kitas investicijas sudarė:

Pavadinimas	Įsigijimo vertė	Vertės sumažėjimas	Įnašas nuostoliams padengti	Apskaitinė vertė	Valdomas dalies procentas
Dukterinės įmonės:					
AB LESTO	538.874	(16.869)	-	522.005	94,39
AB „Lietuvos dujos“	172.047	(20.436)	-	151.611	96,64
„Lietuvos energijos gamyba“, AB	294.832	-	-	294.832	96,13
NT Valdos, UAB	89.373	-	-	89.373	100,00
Energijos tiekimas UAB	16.666	-	-	16.666	100,00
UAB „ELEKTROS TINKLO PASLAUGOS“	4.795	-	-	4.795	100,00
UAB „Kauno energetikos remontas“	4.342	-	-	4.342	100,00
UAB „Lietuvos dujų tiekimas“	869	-	-	869	100,00
UAB LITGAS	8.689	(1.092)	-	7.597	66,67
UAB Kauno kogeneracinė jėgainė	3	-	-	3	100,00
UAB Duomenų logistikos centras	7.268	(2.563)	-	4.705	79,64
UAB Technologijų ir inovacijų centras	3.218	-	-	3.218	50,00
UAB Vilniaus kogeneracinė jėgainė	1.004	-	-	1.004	100,00
UAB „Elektroninių mokėjimų agentūra“	495	-	-	495	100,00
VšĮ Energetikų mokymo centras	309	-	-	309	100,00
UAB Verslo aptarnavimo centras	295	-	-	295	51,00
UAB „VAE SPB“	1.018	(1.168)	314	164	100,00
Lietuvos energijos paramos fondas	3	-	-	3	100,00
	1.144.100	(42.128)	314	1.102.286	

„Lietuvos energija“, UAB, įmonės kodas 301844044, Žvejų g. 14, LT-09310 Vilnius, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

5 Po vienerių metų gautinos sumos

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-12-31
Gautina suma už LITGRID AB pardavimą	209.975	209.975
Suteikta paskola	-	29.000
Apskaitinė vertė	209.975	238.975

2016 m. birželio 30 d. Bendrovės gautinų sumų už Litgrid AB pardavimą tikroji vertė buvo apytiksliai lygi balansinei vertei ir sudarė 212.879 tūkst. Eur (2015 m. gruodžio 31 d. – 247.350 tūkst. Eur). Tikroji vertė nustatyta remiantis diskontuotais pinigų srautais taikant 1,15 proc. (2015 m. gruodžio 31 d. – 1,4 proc.) diskonto normą. Tikroji vertė atitinka 3 lygį tikrosios vertės nustatymo hierarchijoje.

2016 m. pirmą pusmetį UAB „EPSO-G“ anksčiau termino grąžino Bendrovei 29.000 tūkst. Eur paskolą.

6 Suteiktos paskolos ir trumpalaikės investicijos

Trumpalaikes investicijas sudaro:

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-12-31
Suteiktos paskolos	5.041	-
Galimas parduoti finansinis turtas	4.500	4.534
Gautinos palūkanos	52	27
Apskaitinė vertė	9.593	4.561

2016 m. Bendrovė suteikė paskolas savo dukterinėms įmonėms UAB Verslo aptarnavimo centras, HOB OU ir Tuuleenergija Osauhing“.

Bendrovės galimą parduoti finansinį turtą 2016 m. birželio 30 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. sudaro Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybiniai popieriai eurais, kurių išpirkimas 2016 metais. Vertybinių popierių svertinė metinė palūkanų norma 2016 m. birželio 30 d. buvo 1.68 proc. (2015 m. gruodžio 31 d. – 1,67 proc.).

LR Vyriausybės obligacijos 2016 m. birželio 30 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. yra apskaitytos tikrąja verte. Tikroji Skolos vertybinių popierių vertė priskiriama pirmam hierarchijos lygiui ir apskaičiuota taikant aukščiausią 2016 m. birželio 30 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. galiojusią vieno iš trijų Lietuvos bankų siūlomą pirkimo su sukauptomis palūkanomis kainą atitinkamiems Skolos vertybiniais popieriams.

7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-12-31
Pinigai banke	672	13.179
Apskaitinė vertė	672	13.179

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ir banko sąskaitos perviršis pinigų srautų ataskaitoje apima:

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-12-31
Pinigai banke	672	13.179
Paskolos iš susijusių šalių (cash pool, 10 pastaba)	(36.698)	-
Apskaitinė vertė	(36.026)	13.179

Bendrovė įtraukė paskolas iš susijusių šalių, gautas pagal tarpusavio skolinimosi sutartį, į pinigus ir pinigų ekvivalentus ir banko sąskaitos perviršį pinigų srautų ataskaitoje, kadangi šios paskolos yra neatskiriama Bendrovės pinigų srautų valdymo dalis, jų likutis gali dažnai keistis priklausomai nuo pinigų poreikio.

„Lietuvos energija”, UAB, įmonės kodas 301844044, Žvejų g. 14, LT-09310 Vilnius, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

8 Nuosavas kapitalas

2016 m. birželio 30 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcinis kapitalas buvo lygus 1.212.156.294 Eur. Bendrovės akcinis kapitalas 2016 m. birželio 30 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. buvo padalintas į 4.179.849.289 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 0,29 Eur.

2016 m. birželio 30 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

9 Rezervai

Įstatymų numatytas rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos įstatymus. Lietuvoje bendrovės iš paskirstytojo pelno privalo kasmet pervesti į privalomąjį rezervą 5 proc. grynojo pelno, kol bendra šio rezervo suma pasiekia 10 proc. įmonės įstatinio kapitalo. Privalomasis rezervas negali būti naudojamas dividendams išmokėti ir sudaromas tik būsimiems nuostoliams padengti.

2016 m. birželio 30 d. Bendrovės privalomasis rezervas sudarė 9.758 tūkst. Eur (2015 m. gruodžio 31 d. – 4.207 tūkst. Eur).

Kituose rezervuose apskaitomas finansinio turto, laikomo galimam pardavimui, tikrosios vertės pasikeitimas atėmus atidėtąjį pelno mokestį. Bendrovės kiti rezervai atėmus atidėtąjį pelno mokestį 2016 m. birželio 30 d. sudarė 19 tūkst. Eur (2015 m. gruodžio 31 d. – 48 tūkst. Eur).

10 Ilgalaikės ir trumpalaikės paskolos

Ilgalaikes paskolas sudarė:

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-12-31
Paskola (grąžinimo terminas virš 5 m.)	24.506	-
Iš viso	24.506	-

Trumpalaikes paskolas sudarė:

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-12-31
Paskola, trumpalaikė dalis	1.065	-
Paskolos iš susijusių šalių (cash pool)	36.698	-
Iš viso	37.763	-

AB SEB bankas paskola suteikta Bendrovės veiklos plėtros finansavimui – vėjo jėgainių parkų įsigijimui. Paskolai yra nustatyta kintama palūkanų norma, kurios peržiūrėjimo laikotarpis yra 3 mėnesiai. Paskolos įvykdymo užtikrinimui 2016 m. birželio 30 d. buvo įkeistos UAB „EURAKRAS“ akcijos, kurios sudaro 75% UAB „EURAKRAS“ akcijų paketo.

Paskolos iš susijusių šalių yra gautos pagal Grupės tarpusavio skolinimosi ir skolinimo sutartį (*cashpool*). Pagal šią sutartį grupės nariai gali pasiskolinti ne ilgesniam nei vienerių metų laikotarpiui, o nustatoma palūkanų norma yra lygi mažiausiai komercinio banko pasiūlytai palūkanų normai.

2016 m. birželio 30 d. Bendrovė turėjo nepanaudotą kredito limitą 110.000 tūkst. Eur.

11 Ilgalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Ilgalaikes mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudarė:

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-12-31
Mokėtina suma susijusioms šalims už įsigytas dukterinių įmonių akcijas	18.053	17.819
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	157	54
Iš viso	18.210	17.873

„Lietuvos energija”, UAB, įmonės kodas 301844044, Žvejų g. 14, LT-09310 Vilnius, Lietuva
 SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
 Už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

12 Trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimus sudarė:

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-12-31
Mokėtina suma susijusioms šalims už įsigytas dukterinių įmonių akcijas	22.916	45.472
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	461	441
Iš viso	23.377	45.913

13 Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamas už šešių mėnesių laikotarpį sudarė:

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-06-30
Valdymo mokestis	613	936
Iš viso	613	936

14 Kitos sąnaudos

Kitas sąnaudas už šešių mėnesių laikotarpį sudarė:

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-06-30
Konsultacinės paslaugos	170	314
Telekomunikacijų ir IT paslaugos	91	101
Nuoma	89	74
Verslo aptarnavimo paslaugos	87	110
Asociacijų nario mokestis	60	21
Transportas	58	53
Komunalinės paslaugos	34	23
Personalo vystymas	28	35
Viešieji ryšiai ir marketingas	25	62
Komandiruotės	22	19
Mokesčiai	16	21
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas	-	1.667
Kitos sąnaudos	48	52
Iš viso	728	2.552

15 Finansinės veiklos pajamos

Finansinės veiklos pajamas už šešių mėnesių laikotarpį sudarė:

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-06-30
Dividendai	31.207	60.738
Palūkanų pajamos	2.532	3.293
Iš viso	33.739	64.031

16 Finansinės veiklos sąnaudos

Finansinės veiklos sąnaudas už šešių mėnesių laikotarpį sudarė:

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-06-30
Palūkanų sąnaudos	328	142
Kitos finansinės veiklos sąnaudos	324	-
Įstatinio kapitalo konvertavimo įtaka	-	1.588
Iš viso	652	1.730

17 Pelno mokesčio sąnaudos

Pelno mokesčio sąnaudos už laikotarpį apima ataskaitinio laikotarpio pelno mokestį ir atidėtąjį pelno mokestį.

2016 metų pelnas (kaip ir 2015 metų) apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

18 Dividendai

Lietuvos Respublikos Finansų ministerija 2016 m. balandžio 26 d. įsakymu patvirtino Bendrovės 2015 m. konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinį ir paskyrė dividendams už valstybei priklausančias Bendrovės akcijas išmokėti 56.240 tūkst. Eur.

2016 m. kovo 29 d. AB „Energijos skirstymo operatorius“ visuotinis akcininkų susirinkimas skirstydamas pelną paskyrė 30.596 tūkst. Eur dividendams išmokėti. Bendrovei tenka 29.061 tūkst. Eur dividendų.

2016 m. kovo 30 d. NT Valdosa UAB visuotinis akcininkų susirinkimas skirstydamas pelną paskyrė 1.250 tūkst. Eur dividendams išmokėti. Bendrovei tenka 1.250 tūkst. Eur dividendų.

Lietuvos Respublikos Finansų ministerija 2015 m. balandžio 29 d. įsakymu patvirtino Bendrovės 2014 m. konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinį ir paskyrė dividendams už valstybei priklausančias Bendrovės akcijas išmokėti 28.093 tūkst. Eur arba 0,007 euro centų dividendų vienai akcijai.

2015 m. balandžio 27 d. AB LESTO visuotinis akcininkų susirinkimas skirstydamas pelną paskyrė 12 079 tūkst. Eur dividendams išmokėti. Bendrovė gavo 11 401 tūkst. Eur dividendų.

2015 m. balandžio 27 d. „Lietuvos energijos gamyba“ AB visuotinis akcininkų susirinkimas skirstydamas pelną paskyrė 21 720 tūkst. Eur dividendams išmokėti. Bendrovė gavo 20 880 tūkst. Eur dividendų.

2015 m. balandžio 27 d. AB „Lietuvos dujos“ visuotinis akcininkų susirinkimas skirstydamas pelną paskyrė 27 993 tūkst. Eur dividendams išmokėti. Bendrovė gavo 27 054 tūkst. Eur dividendų.

2015 m. balandžio 8 d. UAB Duomenų logistikos centras visuotinis akcininkų susirinkimas skirstydamas pelną paskyrė 311 tūkst. Eur dividendams išmokėti. Bendrovė gavo 248 tūkst. Eur dividendų.

2015 m. balandžio 27 d. Energijos tiekimas UAB visuotinis akcininkų susirinkimas skirstydamas pelną paskyrė 1 155 tūkst. Eur dividendams išmokėti. Bendrovė gavo 1 155 tūkst. Eur dividendų.

19 Sandoriai su susijusiomis šalimis

2015 m. gruodžio 31 d. ir 2016 m. birželio 30 d. patrunuojanti šalis buvo Lietuvos Respublika, atstovaujama LR finansų ministerijos. Susijusių šalių atskleidimo tikslams Lietuvos Respublika neapima centrinių ir vietinių valdžios institucijų. Atskleidimas apima sandorius ir likučius su patrunuojančia įmone, dukterinėmis, asocijuotomis įmonėmis, visomis valstybės kontroliuojamomis ar reikšmingai įtakojamomis įmonėmis (sandoriai su tokomis įmonėmis atskleidžiami atskirai tik tada, kai yra reikšmingi) bei vadovybe.

„Lietuvos energija”, UAB, įmonės kodas 301844044, Žvejų g. 14, LT-09310 Vilnius, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

2016 m. Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis už laikotarpį nuo sausio 1 d. iki birželio 30 d. ir likučiai 2016 m. birželio 30 sudarė:

Susijusios šalys	Mokėtinos sumos	Gautinos sumos	Finansinės veiklos pajamos	Pardavimai	Finansinės veiklos sąnaudos	Pirkimai
	2016.06.30	2016.06.30	I - II kv. 2016	I - II kv. 2016	I - II kv. 2016	I - II kv. 2016
Dukterinės įmonės						
AB „Energijos skirstymo operatorius“	29.974	61	29.061	283	221	-
„Lietuvos energijos gamyba“ AB	35.627	15	-	82	177	-
UAB „Lietuvos dujų tiekimas“	12.152	8	-	53	3	-
NT Valdos, UAB	34	1.276	1.250	60	-	168
UAB „Energetikos paslaugų ir rangos organizacija“	-	2.934	15	44	-	-
UAB „Verslo aptarnavimo centras“	24	368	-	18	-	91
Energijos tiekimas UAB	-	14	-	17	-	-
UAB LITGAS	-	5	1.612	4	-	-
UAB Technologijų ir inovacijų centras	18	9	100	7	-	89
UAB „VAE SPB“	-	1	-	-	-	-
VšĮ Energetikų mokymų centras	-	6	-	6	-	-
„Tuuleenergija Osauhing“ ir „HOB OU“	-	4.788	97	-	-	-
UAB Duomenų logistikos centras	212	3	-	11	3	-
UAB EURAKRAS	-	10	30	-	-	-
UAB Vilniaus kogeneracinė jėgainė	-	39	-	36	-	-
Kitos susijusios šalys	-	-	-	-	-	-
UAB "EPSO-G"	-	212.007	1.534	-	-	-
Viso	78.041	221.544	33.699	621	404	348

2015 m. Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis už laikotarpį nuo sausio 1 d. iki birželio 30 d. ir likučiai 2015 m. gruodžio 31 sudarė:

Susijusios šalys	Mokėtinos sumos	Gautinos sumos	Finansinės veiklos pajamos	Pardavimai	Finansinės veiklos sąnaudos	Pirkimai
	2015.12.31	2015.12.31	I-II kv. 2015	I - II kv. 2015	I - II kv. 2015	I - II kv. 2015
Dukterinės įmonės						
AB „Energijos skirstymo operatorius“ (iki 2016 m. sausio 1 d.)						
AB LESTO ir AB „Lietuvos dujos“)	34.682	263	38.455	433	75	58.905
„Lietuvos energijos gamyba“ AB	28.253	-	20.879	181	67	48.957
UAB „Lietuvos dujų tiekimas“	-	47	-	73	-	-
NT Valdos, UAB	35	39	-	39	-	132
UAB „Energetikos paslaugų ir rangos organizacija“ (iki 2016 m. sausio 1 d. UAB „Kauno energetikos remontas“ ir UAB „ELEKTROS TINKLO PASLAUGOS“)	-	3.041	-	63	-	-
UAB „Verslo aptarnavimo centras“	-	3	-	36	-	109
Energijos tiekimas UAB	-	20	1.155	28	-	-
UAB LITGAS	-	170	1.040	28	-	-
UAB Technologijų ir inovacijų centras	8	26	-	18	-	99
UAB „VAE SPB“	-	4	-	13	-	-
VšĮ Energetikų mokymų centras	-	13	-	12	-	3
UAB Duomenų logistikos centras	321	-	248	11	1	527
Kitos susijusios šalys	-	-	-	-	-	-
UAB „EPSO-G“	-	239.957	2.191	-	-	-
Litgrid AB	188	-	-	-	-	252
Viso	63.487	243.583	63.968	935	143	108.984

	Bendrovė	
	2016-06-30	2015-06-30
Atlyginimai ir kitos išmokos vadovams	330	332
Iš jų: Išėtinės kompensacijos ir atlygis valdybos nariams	37	56
Vadovų skaičius laikotarpio pabaigoje	9	10

Vadovybe yra laikomi administracijos vadovai bei jų pavaduotojai.

„Lietuvos energija“, UAB, įmonės kodas 301844044, Žvejų g. 14, LT-09310 Vilnius, Lietuva
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 m. birželio 30 d.

Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip

20 Paskelbtos Bendrovės I ketvirčio informacijos pertvarkymas

2016 m. birželio 30 d. Bendrovė pakoregavo 2016 m. I ketvirčio pajamas dėl valdymo mokesčio koreguojančių sąskaitų įtakos. Žemiau pateikiama palyginamoji informacija, atskleidžianti Bendrovės I ketvirčio rezultato pasikeitimą lyginant su viešai paskelbtu I ketvirčio rezultatu:

	2016 m. I ketv. (paskelbta)	Koregavimas	2016 m. I ketv. (pakoreguota)
Pajamos			
Pardavimo pajamos	821	(496)	325
Kitos veiklos pajamos	-	-	-
Pajamos, iš viso	821	(496)	325
Veiklos sąnaudos, iš viso	(1.089)	-	(1.089)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	(268)	(496)	(764)
Finansinės veiklos pajamos (sąnaudos)	31.504	-	31.504
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	31.236	(496)	30.740
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	(166)	74	(92)
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	9	-	9
Grynasis pelnas (nuostoliai)	31.079	(422)	30.657
Priskirtinas:			
patronuojančios įmonės savininkams	31.079	(422)	30.657
nekontroliuojančiai daliai	-	-	-
Kitos bendrosios pajamos (išlaidos), iš viso	(14)	-	(14)
Laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos), iš viso	31.065	(422)	30.643
Priskirtinos:			
patronuojančios įmonės savininkams	31.065	(422)	30.643
nekontroliuojančiai daliai	-	-	-

21 Įvykiai po balanso datos

2016 m. liepos 22 d. Bendrovės, kaip vienintelio akcininko, sprendimu buvo reorganizuotos prijungimo būdu dukterinės įmonės „HOB OU“ ir „Tuuleenergija Osauhing“. „HOB OU“ buvo prijungta prie „Tuuleenergija Osauhing“ ir baigė savo veiklą kaip juridinis asmuo.

2016 m. rugpjūčio 29 d. vienintelis akcininkas priėmė sprendimą padidinti UAB Energijos sprendimų centras įstatinį kapitalą iki 530 tūkst. EUR išleidžiant 520.000 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 EUR. Iki šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos patvirtinimo dienos įstatinio kapitalo didinimas dar nebuvo įregistruotas.

Remiantis hipotekos registro duomenimis nuo 2016 m. rugpjūčio 25 d. 75% UAB „EURAKRAS“ akcijų nėra įkeistos.
