

Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS ENERGIJA"

Įmonės kodas 140249252, adresas Danės g. 8, Klaipėda, duomenys kaupiami ir saugomi VI „Registrų centras“ Juridinių asmenų registre.
 (Tvirtinimo žyma)

2021 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2022 m. kovo 29 d. Nr.

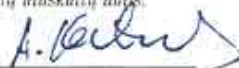
2021 metai		Eurais		
(ataskaitinis laikotarpis)		(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
	Straipsniai	Pastabos Nr.	2021 m.	2020 m.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		68.020.884	67.627.901
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	287.100	133.900
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga		204.284	103.955
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		82.816	29.281
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	664
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2-5	65.344.641	64.918.092
2.1.	Žemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		50.301.098	47.873.201
2.3.	Mašinos ir įranga		13.864.734	14.234.293
2.4.	Transporto priemonės		293.572	255.628
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		69.978	30.565
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos darbai		815.259	2.524.405
3.	FINANSINIS TURTAS	8	2.182.881	2.344.473
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4.	Asocijuotų įmonių akcijos		528.107	689.699
3.5.	Paskolos asocijuotoms įmonėms		-	-
3.6.	Iš asocijuotų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7.	Ilgalaikės investicijos		1.654.774	1.654.774
3.8.	Po vienerių metų gautinos sumos		-	-
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	36	206.262	231.436
4.1.	Atidėtojo mokesčio turtas		206.262	231.436
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13.316.290	12.116.080
1.	ATSARGOS	6	2.587.601	3.584.357
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		2.220.448	3.325.802
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3.	Produkcija		-	-
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	-
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	-
1.7.	Sumokėti avansai		367.153	258.555
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		10.262.015	7.269.167
2.1.	Pirkėjų skolos	9	9.217.296	7.084.139
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos	10	1.044.719	185.028
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	11	466.674	1.262.556
	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS			
C.	PAJAMOS	12	30.220	40.669
	TURTO IŠ VISO:		81.367.394	79.784.650

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 ĮMONĖS KODAS 140249252, ADRESAS DANĖS G. 8, KLAIPĖDA
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

	Straipsnis	Pastabos Nr.	2021 m.	2020 m.
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		47.166.084	49.184.829
1.	KAPITALAS		30.200.423	30.200.423
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	13	30.200.423	30.200.423
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		28.963	28.963
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI	14	17.819.715	17.032.860
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		2.482.875	2.386.746
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		15.336.840	14.646.114
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	15	(883.017)	1.922.583
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(883.017)	1.922.583
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-	-
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	16	15.501.381	16.099.889
F.	ATIDĖJINIAI	17	88.263	88.263
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		88.263	88.263
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		18.565.648	14.372.830
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	18	4.015.287	5.733.331
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	18	55.951	30.237
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	18	3.959.336	5.703.094
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		14.550.361	8.639.499
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	18	54.546	24.448
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	18	7.285.023	3.977.675
2.3.	Gauti avansai	19	165.101	207.494
2.4.	Skolos tiekėjams	20	5.944.456	3.424.096
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	21	863.130	795.615
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	21	238.105	210.171
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	22	46.018	38.839
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		81.367.394	79.784.650

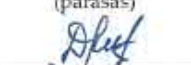
Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


 (parašas)

Antanas Katinas
 (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
 (vyriausiojo buhalterio arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)

Daiva Straupienė
 (vardas ir pavardė)

Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS ENERGIJA"

Įmonės kodas 140249252, adresas Danės g. 8, Klaipėda, duomenys kaupiami ir saugomi VIJ „Registrų centras“ Juridinių asmenų registre.

(Tvirtinimo žyma)

2021 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022 m. kovo 29 d. Nr.

2021 metai		Eurais		
(ataskaitinis laikotarpis)		(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
Eil. nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	2021 m.	2020 m.
1.	Pardavimo pajamos	26	37.643.930	28.354.218
2.	Pardavimo savikaina	27	(35.531.255)	(25.668.266)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2.112.675	2.685.952
5.	Pardavimo sąnaudos	28	(981.259)	(856.417)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	29	(2.924.703)	(2.780.175)
7.	Kitos veiklos rezultatai	30	662.923	2.702.571
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos	31	304.725	201.875
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	33	85.311	94.558
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas	34	-	4.787
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	34	(155.015)	(128.737)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(895.343)	1.924.414
14.	Pelno mokestis	36	12.326	(1.831)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(883.017)	1.922.583

Toliau pateiktas išskiriamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
 (vyriausiojo buhalterio arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)


 (parašas)

Antanas Katinas
 (vardas ir pavardė)

Daiva Straupienė
 (vardas ir pavardė)

Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS ENERGIJA"

Įmonės kodas 140249252, adresas Danės g. 8, Klaipėda, duomenys kaupiami ir saugomi VI „Registrų centras“ Juridinių asmenų registre

(Tvirtinimo žyma)

2021 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2022 m. kovo 29 d. Nr.

	2021 metai		Eurais				
	(ataskaitinis laikotarpis)		(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)				
	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	Išstatymo numatyti rezervai	Kiti rezervai	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Privaloma -sis		
				Finansinio turto	Savoms akcijoms įsigyti		
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	30.200.423	28.963	-	-	2.314.548	14.203.343	48.191.246
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaiciuotas likutis už praėjusių finansinių metų pabaigoje	30.200.423	28.963	-	-	2.314.548	14.203.343	48.191.246
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-
6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	1.922.583	1.922.583
10. Dividendai	-	-	-	-	-	(929.000)	(929.000)
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	(46.736)	(46.736)
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	72.198	811.200	72.198
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	(368.429)	(25.462)
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai	-	-	-	-	-	-	-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-
16. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-

Tęsinys kitame puslapyje

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 ĮMONĖS KODAS 140249252, ADRESAS DANĖS G. 8, KLAIPĖDA
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

17. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	30.200.423	28.963	-	-	-	2.386.746	-	14.646.114	1.922.583	49.184.829
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	(883.017)	(883.017)
23. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.135.728)	(1.135.728)
24. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	(65.916)	(65.916)
25. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	96.129	-	973.682	(973.682)	96.129
26. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	(282.956)	252.743	(30.213)
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pašų grąžinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	30.200.423	28.963	-	-	-	2.482.875	-	15.336.840	(883.017)	47.166.084

Generalinis direktorius (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)	Antanas Katinas (vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė (vyriausiojo buhalterio arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)	Daiva Straupienė (vardas ir pavardė)

Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 Įm. k. 140249252, adr. Danės g. 8, Klaipėda, duomenys kaupiami ir saugomi VI „Registru centras“ Juridinių asmenų registre
 (Tvirtinimo žyma)

2021 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022 m. kovo 29 d. Nr.

2021 metai		Eurais		
(ataskaitinis laikotarpis)		((ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2021 m.	2020 m.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(883.017)	1.922.583
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	1, 2, 4	3.846.582	3.826.217
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(317.841)	(276)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	6	(242.507)	(175.477)
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		-	-
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.7.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)	36	25.174	37.456
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		1.105.354	(53.103)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(108.598)	(16.355)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)	9	(2.133.157)	(14.370)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	10	(859.691)	221.858
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	12	10.449	(14.644)
1.16.	Atidėtųjų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		2.477.967	(1.043.718)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	21	67.515	44.556
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	21	27.934	13.566
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)	22	7.179	(227.633)
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		3.023.343	4.520.660
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(5.486.730)	(6.974.881)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		330.771	276
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		253.816	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		255.729	254.541
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-


AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 ĮMONĖS KODAS 140249252, ADRESAS DANĖS G. 8, KLAIPĖDA
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS


		(4.646.414)	(6.720.064)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai	-	-
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	(1.135.728)	(929.000)
3.1.1.	Akcijų išleidimas	-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti	-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas	-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas	(1.135.728)	(929.000)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	1.962.917	2.452.211
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas	800.000	2.500.000
3.2.1.1.	Paskolų gavimas	800.000	2.500.000
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas	-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	(2.515.889)	(2.034.283)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	(2.335.062)	(1.887.294)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas	-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	(136.314)	(120.180)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	(44.513)	(26.809)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas	3.098.652	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas	-	(558.358)
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	591.368	2.550.414
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	(11.214)	(5.562)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	827.189	1.523.211
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	-	-
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	(795.882)	(676.193)
6.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1.262.556	1.938.749
7.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	466.674	1.262.556

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
 (vyriausiojo buhalterio arba galinčio tvarkyti
 apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)


 (parašas)

Antanas Katinas
 (vardas ir pavardė)

Daiva Straupienė
 (vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji dalis

Akcinė bendrovė „Klaipėdos energija“ (toliau- „Bendrovė“) įregistruota 1991 m. balandžio 10 d..

Bendrovės adresas : Danės g. 8, Klaipėda, Lietuva. Bendrovės duomenys kaupiami ir saugomi VĮ „Registrų centras“ Juridinių asmenų registre.

Bendrovė yra vertikaliai integruota šilumos energijos gamybos šilumos tiekimo ir šilumos paskirstymo įmonė, teikianti karšto vandens ir patalpų šildymo paslaugas gyventojams, biudžetinėms įstaigoms, įmonėms bei pramoniniams šiluminės energijos vartotojams Klaipėdos mieste ir Klaipėdos rajono Gargždų mieste. Bendrovės gamybinius pajėgumus sudaro šiluminė elektrinė Klaipėdoje, dvi rajoninės katilinės, penkios kvartalinės katilinės ir keturiolika vietinių katilinių.

Bendra disponuojama Bendrovės šilumos energijos gamybos galia yra 707,5 MW. Bendrovė 2021 m. gruodžio 31 d. eksploatuoja 6 garo katilus, 52 vandens šildymo katilus. 2020 metais maksimalus pasiektas bendrovės šilumos šaltinių galingumo išnaudojimas buvo 130,04 MW, t.sk. Klaipėdos elektrinės 20,5 MW.

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

	2021 m.		2020 m.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis
Klaipėdos miesto savivaldybė, įm.k. 188710823, adr. Liepų g. 11, Klaipėda	7.857.684	75,45%	7.857.684	75,45%
UAB „GREN Lietuva“ , įm.k. 111679436, adr. J.Jasinskio g.16B, Vilnius	2.027.530	19,47%	2.027.530	19,47%
BANK JULIUS BEAR AND CO, LITHUANIA MAIN ACCOUNT, įm.k. CHBAER91, adr. Bahnhofstrasse 36, Zurich, Switzerland, CH-8010	452.446	4,34%	452.446	4,34%
Kiti privatūs akcininkai	76.279	0,74%	76.279	0,74%
Iš viso AB „Klaipėdos energija“ įm.k. 140249252, adr. Danės g. 8, Klaipėda	10.413.939	100,00%	10.413.939	100,00%

Visos Bendrovės akcijos yra paprastosios, kurių kiekvienos nominali vertė 2,90 euro. 2021 m. bei 2020 m. gruodžio 31 d. buvo pilnai apmokėtos. 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo savų akcijų, filialų ir atstovybių.

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo investicijų į šias įmones :

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Bendrovės valdomų akcijų dalis	Investicijos dydis (įsigijimo savikaina EUR)	Nuosavas kapitalas EUR
UAB „Gren Klaipėda“, įm.k. 301276531	Kretainio g. 3, Klaipėda	5%	1.654.774,40	43.423.535
UAB „Kretingos šilumos tinklai“, įm.k. 164294882	Žalioji g. 3, Kretinga	24%	528.107,40	2.505.423

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės darbuotojų skaičius - 283 (2020 m. gruodžio 31 d. buvo 292).

Bendrovės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2021 m. buvo 285 (2020 m. 299,3).

Vidutinį sąrašinį darbuotojų skaičių 285 pagal kategorijas 2021 metais sudarė:

Vadovai - 41 žm.
 Specialistai - 90 žm.
 Tarnautojai - 3 žm.
 Darbininkai - 151 žm.

Vidutinį sąrašinį darbuotojų skaičių 299,3 pagal kategorijas 2020 metais sudarė:

Vadovai - 40 žm.
 Specialistai - 93,6 žm.
 Tarnautojai - 3,2 žm.
 Darbininkai - 162,5 žm.

2. Apskaitos politika

Atitikimas įstatymams

AB „Klaipėdos energija“ finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Būhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymų reikalavimais, Verslo apskaitos standartais (VAS) bei kitais Lietuvos Respublikos Finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinių ataskaitų paruošimas pagal VAS reikalauja vadovybės įvertinimų ir prielaidų, įtakančių finansinėse ataskaitose pateiktas sumas ir finansinių ataskaitų pastabas. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti istorine patirtimi ir kitais veiksniais, kurie atitinka esamas sąlygas, ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo pateiktų vertinimų. Tokių vertinimų įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

Bendrovė sistemingai taikė apskaitos principus, kurie yra tokie patys, kaip ir ankstesniais metais.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Finansinės ataskaitos yra pateikiamos Lietuvos valiuta eurai (Eur).

Finansinės rizikos valdymas

Bendrovė veikia Lietuvos rinkoje, todėl nesusiduria su reikšminga užsienio valiutos keitimo rizika.

Kitų rizikų valdymo metodai pateikiami žemiau:

Kredito rizika

Bendrovė nepatiria reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, kadangi dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų. Bendrovė nesuteikia garantijų už kitų šalių prievolės. Bendrovė mano, jog maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų gautinoms sumoms, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius balanso sudarymo dieną.

Likvidumo rizika

Bendrovė valdo likvidumo riziką, išlaikydama pakankamus rezervus, bankininkystės paslaugas ir rezervines kredito priemones, nuolat stebėdama faktinius ir prognozuojamus pinigų srautus, derindama finansinio turto ir įsipareigojimų grąžinimo terminus.

Bendrovės politika yra išlaikyti pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų srautą arba turėti finansavimą atitinkamo kredito pagalba, siekiant įvykdyti strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus.

Palūkanų rizika

Bendrovė nesinaudojo jokiais finansiniais instrumentais, jokiais išvestinėmis priemonėmis, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

Investicijos į asocijuotas įmones

Asocijuotos įmonės – tai visos įmonės, kuriose Bendrovė turi reikšmingą įtaką, tačiau ne kontrolę ar bendrą kontrolę.

Nematerialusis turtas

Nematerialiuoju turtu pripažįstamos išlaidos, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; bendrovė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti bei apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiniu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką, kuris peržiūrimas kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Bendrovės taikoma minimali ilgalaikio nematerialiojo turto vertė yra 300 eurų.

Licencijos

Už licencijas sumokėtos sumos yra kapitalizuojamos ir amortizuojamos per licencijos galiojimo laikotarpį.

Programinė įranga

Naujos programinės įrangos įsigijimo išlaidos yra kapitalizuojamos ir pripažįstamos nematerialiuoju ilgalaikiu turtu, jei šios išlaidos nėra kompiuterinės įrangos sudedamoji dalis. Programinė įranga yra amortizuojama per 3 metų laikotarpį. Išlaidos, patirtos atstatant arba išlaikant numatomą ekonominę naudą iš turimų programinių sistemų veiklos, yra pripažįstamos laikotarpio, kai atliekami palaikymo ir priežiūros darbai, sąnaudomis.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Bendrovė kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris naudojamas ilgiau kaip vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią turto vertę.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Įmonės pasigaminoto turto savikainą sudaro medžiagų savikaina, tiesioginės darbo sąnaudos ir proporcingai paskirstytos netiesioginės darbo sąnaudos.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo vertė ir sukauptas nusidėvėjimas sąskaitose yra eliminuojamas, o pardavimo pelnas ar nuostoliai apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro įsigijimo kaina, įskaitant negrąžinamus įsigijimo mokesčius ir visas tiesiogiai priskirtinas išlaidas, susijusias su turto parengimu eksploatacijai arba perkėlimu į jo naudojimo vietą. Išlaidos, tokios kaip remonto ir eksploatacijos, patirtos ilgalaikiam materialiajam turtui pradėjus veikti, yra apskaitomos to laikotarpio, kai jos buvo patirtos, pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tais atvejais, kai galima aiškiai įrodyti, jog šių išlaidų dėka padidės ekonominė nauda iš šio ilgalaikio materialiojo turto panaudojimo ir / arba pailgės jo numatytas ekonominio tarnavimo laikas, išlaidos yra kapitalizuojamos, pridedant jas prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertės. Bendrovės taikoma minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra 300 eurų (išskyrus šilumos apskaitos prietaisų grupę). Naujai įvedamiems į eksploataciją šilumos apskaitos prietaisams taikoma 150 eurų minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu, įvertinant numatomą turto naudingo tarnavimo laiką. Likvidacinė vertė yra 1 euras. Nusidėvėjimo sąnaudos apskaitomos pelno (nuostolių) ataskaitoje. Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal grupes:

Pastatai	50 - 80 metų
Statiniai	20 - 80 metų
Perdavimo įrenginiai	20 - 30 metų
Mašinos ir įrengimai	5 - 25 metai
Garo ir karšto vandens katilai	7 - 15 metų
Transporto priemonės	4 - 10 metų
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4 - 15 metų

Naudingo tarnavimo laikas yra reguliariai peržiūrimas užtikrinant, kad nusidėvėjimo terminas atitinka numatomą ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Materialiojo turto statybos darbai apskaitomi įsigijimo verte, kurią sudaro statybos, statinių ir įrenginių vertės bei kitos tiesiogiai priskirtinos išlaidos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Bendrovė įsitikina ar yra/nėra požymių, rodančių, kad turimas ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas reikšmingai nuvertėjo. Jei tokių požymių yra, Bendrovė įvertina šio turto atsiperkamąją vertę, kad nustatytų galimą vertės sumažėjimą. Jei turto įvertinta atsiperkamoji vertė yra mažesnė nei šio turto apskaitinė vertė, apskaitinė turto vertė sumažinama iki atsiperkamosios šio turto vertės. Nuostoliai dėl vertės sumažėjimo pripažįstami pelnu ar nuostoliais.

Ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo, priežiūros ir remonto išlaidų apskaita

Ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo ir priežiūros išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo patirtos. Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato:

Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina
Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Nepagerina turto naudingųjų savybių, nepailgina turto naudingo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę	Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis

Finansinis turtas

Ilgalaikės investicijos (išskyrus investicijas į dukterines ir asocijuotas įmones) yra skirstomos į skirtas parduoti ir laikomas iki išpirkimo termino. Investicijos su fiksuotais ar galimais nustatyti mokėjimais, kurias Bendrovė neabejotinai ketina ir gali laikyti iki išpirkimo termino,

išskyrus iš Bendrovės veiklos atsiradusias gautinas sumas ir suteiktas paskolas, yra priskiriamos iki išpirkimo termino laikomoms investicijoms.

Investicijos, kurios buvo įsigytos siekiant gauti pelno iš kainos svyravimų, ir kitas finansinis turtas, nepriskiriamas prie finansinio turto, laikomo iki išpirkimo termino, ar paskolų ir gautinų sumų, laikomos skirtu parduoti finansiniu turtu.

Iki išpirkimo termino laikomos investicijos yra apskaitomos kaip ilgalaikis turtas, nebent jų išpirkimo terminas neviršija dvylikos mėnesių nuo balanso dienos. Investicijos, skirtos pardavimui, apskaitomos kaip trumpalaikis turtas, jei vadovybė ketina jas realizuoti per dvyliką mėnesių nuo balanso datos.

Visi investicijų įsigijimai ir pardavimai yra pripažįstami sandorio dieną. Iš pradžių investicijos yra apskaitomos įsigijimo verte, kuri yra lygi sumokėto atlyginimo tikrajai vertei, įtraukiant sandorio sudarymo sąnaudas.

Ataskaitiniams metams pasibaigus, Bendrovė atlieka investicijų į asocijuotas įmones atsiperkamosios vertės įvertinimą bei apskaito investicijų vertės sumažėjimą, kaip to reikalauja Verslo apskaitos standartai.

Atsargos

Atsargomis laikomas trumpalaikis materialusis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus.

Atsargos yra apskaitomos savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, priklausomai, kuri mažesnė. Grynoji galimo realizavimo vertė yra pardavimo kaina, atėmus įvertintas produkcijos gamybos užbaigimo ir pardavimo išlaidas.

Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargų savikainą sudaro jų įsigijimo ir transportavimo bei paruošimo naudojimui sąnaudos.

Atsargos, kurios nebegali būti realizuojamos, yra nurašomos.

Gautinos sumos

Pirminio pripažinimo metu pirkėjų ir kiti įsiskolinimai pripažįstami savikaina, o vėlesniais laikotarpiais - amortizuota savikaina, atėmus jų vertės sumažėjimą, o ilgalaikės gautinos sumos ir suteiktos paskolos – diskontuota verte, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius.

Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigus sudaro gryniesi pinigai kasoje, banko sąskaitose ir pinigai kelyje. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Vertės sumažėjimas

Įmonės turto, išskyrus atsargas ir atidėtojo pelno mokesčio turtą, vertinimo sumos peržiūrimos kiekvieno balanso sudarymo dieną, siekiant nustatyti jų nuvertėjimą. Yra laikoma, kad turto vertė sumažėja tada, kai yra objektyvių veiksnių, kaip vieno ar kelių įvykių, įvykusių po turto pirminio pripažinimo, pasekmė, kuri turėjo įtakos tikėtiniems ateities pinigų srautams.

Jei pastebimas nuvertėjimas, apskaičiuojama tokio turto atsiperkamoji vertė. Nuostolis dėl nuvertėjimo apskaitomas, kai turto arba jam priklausančio grynuosius pinigus uždirbančio vieneto apskaitinė vertė viršija atsiperkamąją vertę. Visi dėl nuvertėjimo patirti nuostoliai yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Jei vėlesniu periodu įvertintų vertės sumažėjimo nuostolių suma sumažėja ir šis sumažėjimas gali būti objektyviai susietas su įvykiu, kuris po vertės sumažėjimo nuostolių pripažinimo, tuomet šie anksčiau pripažinti vertės sumažėjimo nuostoliai yra atstatomi per pelną ar nuostolius, bet tik tiek, kad vertės sumažėjimo nuostolių atstatymo dieną investicijos apskaitinė vertė neviršytų amortizuotos savikainos, kuri būtų buvusi, jei nuostoliai dėl vertės sumažėjimo ankstesniais laikotarpiais nebūtų buvę pripažinti.

Atsiperkamosios vertės apskaičiavimas

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: grynoji realizacinė ir turto naudojimo vertė. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės, taikant priešmokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turtu.

Finansiniai įsipareigojimai

Sutartiniai įsipareigojimai perduoti grynuosius pinigus ar kitą finansinį turtą yra klasifikuojami kaip finansiniai įsipareigojimai. Vertinama finansinius įsipareigojimus Bendrovė juos skirsto į įsipareigojimus, susijusius su rinkos kainomis bei nesusijusius su rinkos kainomis.

Finansiniai įsipareigojimai, susiję su rinkos kainomis, kurių vertė priklauso nuo tam tikrų vertybinių popierių tikrosios vertės arba rinkos indekso, lemiančio vertybinių popierių tikrąją vertę, pokyčio. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai, susiję su rinkos kainomis yra įvertinami savikaina, su sandoriu susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vėlesniais laikotarpiais šie finansiniai įsipareigojimai yra apskaitomi tikrąja verte.

Finansinius įsipareigojimus, nesusijusius su rinkos kainomis, sudaro paskolos bei prekybos mokėtinos sumos. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai, nesusiję su rinkos kainomis yra įvertinami savikaina, su sandoriu susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis

ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vėlesniais laikotarpiais šie finansiniai įsipareigojimai yra apskaitomi amortizuota savikaina, naudojant efektyvią palūkanų normą, kurios skaičiavimo metodas yra finansinio turto ir įsipareigojimų amortizuotos savikainos skaičiavimo ir palūkanų pajamų bei sąnaudų paskirstymas per atitinkamą laikotarpį.

Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai yra apskaitomi savikaina, kadangi efektyvios palūkanų normos taikymo poveikis yra nereikšmingas.

Įstatymo numatytas rezervas

Vadovaujantis įstatymais, kasmet į įstatymo numatytą rezervą turi būti pervedama ne mažiau kaip 5 proc. nuo grynojo pelno iki rezervas sudarys 10 proc. akcinio kapitalo. Šis rezervas naudojamas tikai sukauptiems nuostoliams padengti.

Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos ir subsidijos (toliau – „dotacijos“), gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti laikomos dotacijomis, susijusiomis su turtu. Dotacijos, susijusios su turtu, suma finansinėse ataskaitose pripažįstama panaudota dalimis tiek, kiek nudėvimas su šia dotacija susijęs turtas ir pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinamos atitinkamų straipsnių sąnaudos.

Dotacijos, gaunamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ar negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskiriamos dotacijoms, susijusioms su turtu, yra laikomos dotacijomis, susijusiomis su pajamomis. Dotacijos, susijusios su pajamomis, pripažįstamos panaudotomis dalimis tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį patiriama sąnaudų, arba kiek apskaičiuojama negautų pajamų, kurioms kompensuoti skirta dotacija.

Nepanaudotas dotacijos likutis rodomas balanso eilutėje „Dotacijos ir subsidijos“.

Dividendai

Dividendai apskaitomi kaip įsiskolinimas laikotarpyje, kada jie yra paskelbiami.

Atidėjiniai

Atidėjiniai įsipareigojimams yra apskaitomi atitinkamame balanso straipsnyje, kai tikėtina, kad dėl praeityje įvykusių įvykių atsiradusiems teisiniams įsipareigojimams ar neatšaukiamiems pasižadėjimams įvykdyti reikės papildomų lėšų ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei įtaka reikšminga, atidėjiniai yra nustatomi, diskontuojant būsimus pinigų srautus, taikant ikimokestinę diskonto normą, atspindinčią dabartinį pinigų vertės rinkoje įvertinimą ir, jei reikia, su tuo įsipareigojimu susijusias rizikas.

Mokėtinos sumos

Pirminio pripažinimo metu mokėtinos sumos pripažįstamos savikaina. Vėliau mokėtinos sumos vertinamos amortizuota savikaina. Trumpalaikės mokėtinos sumos nediskontuojamos.

Skolos, priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinių atskaitų patvirtinimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso datai pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

Išmokos darbuotojams

Trumpalaikės išmokos darbuotojams yra pripažįstamos kaip laikotarpio, kurio metu darbuotojai teikė paslaugas, einamosios išlaidos. Jas sudaro atlyginimai ir darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, premijos, apmokamos atostogos ir kitos išmokos. Ilgalaikių išmokų darbuotojams nėra. Visi pensijų įsipareigojimai priklauso valstybei.

Išeitinės kompensacijos darbuotojams mokamos nutraukus darbo santykius su darbuotoju iki įprasto išėjimo į pensiją amžiaus arba darbuotojui priėmus sprendimą savo noru išeiti iš darbo mainais į tokias išmokas. Kiekvienam Bendrovės darbuotojui, išeinančiam iš darbo sulaukus pensinio amžiaus, pagal Lietuvos Respublikos įstatymus bei Bendrovės Kolektyvinę sutartį priklauso 2-5 mėnesių atlyginimų dydžio išmoka. Bendrovėje išmokų darbuotojams įsipareigojimas pripažįstamas balanse ir atspindi tų išmokų dabartinę vertę balanso sudarymo datą.

Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimo principu.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, jog Bendrovė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą. Pardavimai apskaitomi atėmus pridėtinės vertės mokestį ir suteiktas nuolaidas.

Šilumos energijos pajamos pripažįstamos, pateikus ją vartotojams. Suteiktų paslaugų pajamos pripažįstamos suteikus paslaugas. Bendrovė kiekvieną mėnesį pateikia sąskaitas gyventojams, įmonėms ir organizacijoms už šilumos energiją, patiektą iki to mėnesio pabaigos.

Pardavimo savikaina

Į pardavimo savikainą įtraukiamos bendrovės sąnaudos, susijusios su konkrečiomis pagrindinės veiklos paslaugomis ir prekėmis, parduotomis per ataskaitinį laikotarpį. Į pardavimo savikainą įtraukiama apskaitoje užregistruota atsargų vertė.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tada, kai neįmanoma išlaikyti tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, jos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, per kurį buvo patirtos.

Pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, tiesiogiai susijusios karšto vandens bei patalpų šildymo paslaugų teikimu: technologinis kuras, pirktą šilumos energiją, darbuotojų darbo užmokestis ir socialinis draudimas, nusidėvėjimas bei kitos pridėtinės gamybos sąnaudos.

Sąnaudų dydis paprastai įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant pridėtinės vertės mokesčio (toliau - PVM). Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą rinkos palūkanų norma.

Segmentai

Bendrovės akcijomis nėra prekiaujama atviroje rinkoje, todėl Bendrovė netaiko 34 VAS „Segmentų atskleidimas finansinėse ataskaitose“. Dėl šios priežasties informacija apie segmentus nėra pateikiama pagal 34 VAS reikalavimus.

Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Pardavimo sąnaudoms priskiriamos prekių, paslaugų reklamos ir reprezentacijos, šilumos energijos vartotojų informavimo, įmokų administravimo, sąskaitų parengimo ir pateikimo vartotojams, skolų išieškojimo ir kitos sąnaudos.

Sąnaudos, kurių neįmanoma susieti su konkrečių parduotų prekių ar suteiktų paslaugų savikaina ir kurios susijusios su visa bendrovės veikla, išskyrus pardavimo, finansinės, investicinės ir kitos veiklos sąnaudas, apskaitoje registruojamos kaip bendros ir administracinės sąnaudos.

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitas veiklos pajamas ir sąnaudas sudaro kita, nepagrindinė įmonės veikla, įskaitant apyvartinių taršos leidimų pardavimo bei ilgalaikio materialaus turto nuomos pajamas. Pajamos iš prekių pardavimų pripažįstamos pristatius prekes ir perdavus riziką bei prekių nuosavybės teikiamą naudą. Pardavus ilgalaikį materialųjį turtą, Bendrovės metinėje pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas pardavimo rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansines ir investicines veiklos pajamas ir sąnaudas pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kai jos patiriamos. Finansines ir investicines veiklos pajamas / sąnaudas sudaro gautinos / mokėtinos palūkanos, finansinio turto tikrosios vertės sumažėjimo sąnaudos ir pan. Netesybos, delspinigiai pripažįstami pajamomis tada, kai jie yra apmokami.

Pelno mokestis už ataskaitinius metus

Pelno mokestį sudaro einamasis ir atidėtas mokestis.

Einamasis pelno mokestis yra apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balanso sudarymo dieną tarifus. 2021 m. ir 2020 m. Bendrovei buvo taikomas 15 proc. pelno mokesčio tarifas.

Atidėtas pelno mokestis apskaičiuojamas, atsižvelgiant į laikinuosius skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų sumų finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais. Atidėtojo mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto panaudojimo ir įsipareigojimų padengimo ateityje bei numatomų tada galiosiančių mokesčių tarifų.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas tik tuomet, kai tikimasi, kad ateityje įmonė turės pakankamai apmokestinamojo pelno, kuris leis išnaudoti mokesčio turtą.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Įsipareigojimai, kurie neatitinka įsipareigojimų ir atidėjimų pripažinimo kriterijų, vadinami neapibrėžtaisiais.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomi, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Neapibrėžtasis turtas yra toks turtas, kuris dėl įmonės nekontroliuojamų įvykių gali priklausyti įmonei ir teikti jai ekonominės naudos.

Neapibrėžtasis turtas nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomi, o informacija apie jį pateikiama aiškinamajame rašte.

Susijusios šalys

Susijusiomis šalimis pripažįstami akcininkai, Stebėtojų tarybos nariai, Bendrovės valdybos nariai, darbuotojai, įmonės, kurios tiesiogiai ar netiesiogiai per tarpininką kontroliuoja Bendrovę arba yra kontroliuojamos atskirai ar kartu su kita šalimi, kuri taip pat pripažįstama susijusia

šalimi, galiojant sąlygai, kad šis ryšys suteikia galimybę vienai šaliai kontroliuoti kitą arba daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai, priimant finansinius ir valdymo sprendimus.

Pobalansiniai įvykiai

Bendrovė nustatė, kad jos finansinė atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims. Informacija apie pobalansinius įvykius, dėl kurių finansinės ataskaitos neturi būti koreguojamos, pateikiama aiškinamajame rašte.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

1 pastaba. Nematerialusis turtas (EUR)

Rodikliai	Plėtos darbai	Paskirsty mo tinklo sistemos	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusi s turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	29.281	103.955	664	133.900
a) Įsigijimo savikaina	-	-	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje.	-	-	304.891	862.570	16.047	1.183.508
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-
- turto įsigijimas	-	-	81.982	171.507	-	253.489
- ruošiamas naudojimui (+)	-	-	-	-	-	-
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	(13.281)	(7.018)	(1.770)	(22.069)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	0	373.592	1.027.059	14.277	1.414.928
b) Nusidėvėjimas	-	-	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	275.610	758.615	15.383	1.049.608
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	-	28.446	71.177	295	99.918
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	(13.280)	(7.017)	(1.401)	(21.698)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	0	290.776	822.775	14.277	1.127.828
c) Vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje.	-	-	-	-	-	-
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	-	0	82.816	204.284	-	287.100
(a) + (b) - (c) - (d)						

Nematerialiojo turto 34 tūkst. eurų amortizacijos sąnaudos pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimo savikainą, 27 tūkst. eurų – į pardavimo sąnaudas, 39 tūkst. eurų - į bendrąsias administracines sąnaudas.

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 ĮMONĖS KODAS 140249252, ADRESAS DANĖS G. 8, KLAIPĖDA
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (EUR)

Rodikliai	Žemė ir pastatai	Statiniai	Perdavimo įrengimai	Garų šildymo ir karšto vandens įrengimai	Darbo mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Sumokėti avansai ir vykdomi statybos darbai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	2.634.732	1.237.671	44.000.798	1.774.424	12.459.869	255.628	30.565	2.524.405	64.918.092
a) Įsigijimo savikaina	9.990.083	7.585.690	74.701.522	7.199.387	30.559.564	1.235.618	197.603	2.524.405	133.993.872
Praėjusių finansinių metų pabaigoje. Finansinių metų pokyčiai:									
- turto įsigijimas	-	-	-	-	-	116.094	51.498	5.166.605	5.334.197
- atstatantys įrašai (+), remontas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	(4.101)	(104.529)	(357.960)	-	(404.738)	-	(27.954)	-	(899.282)
-remontas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- pardavimai	(51.867)	(193.622)	-	-	-	(63.572)	-	-	(309.060)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	134.036	307.404	4.477.118	-	1.957.193	-	-	(6.875.751)	-
Finansinių metų pabaigoje	10.068.152	7.594.944	78.820.680	7.199.387	32.112.019	1.288.141	221.146	815.259	138.119.726
b) Perkainojimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- vertės padidėjimas sumažėjimas) + / (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas	7.355.351	6.348.019	30.700.724	5.424.963	18.099.695	979.990	167.038	-	69.075.780
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- finansinių metų nusidėvėjimas	179.751	119.178	2.178.797	234.705	2.091.803	78.150	12.075	-	4.894.458
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	(4.101)	(193.621)	(357.957)	-	(404.493)	-	(27.945)	-	(988.117)
- atstatantys įrašai (+)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- pardavimai	(38.937)	(104.528)	-	-	-	(63.571)	-	-	(207.036)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	7.492.064	6.169.048	32.521.564	5.659.668	19.787.005	994.569	151.168	-	72.775.085
d) Vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	2.576.087	1.425.896	46.299.116	1.539.719	12.325.015	293.572	69.978	815.259	65.344.641

Įvertinus dotacijų 1.148 tūkst. eurų panaudojimą, materialiojo ilgalaikio turto 3.637,7 tūkst. eurų nusidėvėjimo sąnaudų pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimo savikainą, 6,6 tūkst. eurų – į pardavimo sąnaudas, 79,4 tūkst. eurų – į bendrąsias administracines sąnaudas, likusi suma 22,9 tūkst. eurų – į kitos veiklos sąnaudas.

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 ĮMONĖS KODAS 140249252, ADRESAS DANĖS G. 8, KLAIPĖDA
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

Indeksuoto ilgalaikio materialaus turto, gauto iki 1994 m. likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė 1.226,9 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. - 1.222,9 tūkst. eurų), iš jų – pastatų vertė 1.048,4 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. - 1.018,3 tūkst. eurų), statinių – 178,5 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. - 204,6 tūkst. eurų).

3 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

Įkeisto turto pavadinimas	Įkeisto turto vertė (EUR) 2021 m. gruodžio 31 d.	Įkeitimo pabaigos data
Šilumos trasos SEB bankui	7.836.266	2023-06-30
Šilumos trasos SEB bankui	3.844.127	2024-06-01
IŠ VISO:	11.680.393	

4 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Naudingo tarnavimo laikas (metai)
Pastatai	50 - 80
Statiniai	20 - 80
Perdavimo įrenginiai	20 - 30
Darbo mašinos ir įrengimai	5 - 25
Garų ir karšto vandens katilai	7 - 15
Transporto priemonės	4 - 10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4 - 15

5 pastaba. Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas (EUR)

Ilgalaikio materialaus turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina 2021 m. gruodžio 31 d.
Pastatai ir statiniai	6.291.158
Perdavimo įrenginiai	11.380.555
Mašinos, įrenginiai, kiti įrengimai	16.382.374
IŠ VISO:	34.054.087

Ilgalaikio materialaus turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina 2020 m. gruodžio 31 d.
Pastatai ir statiniai	6.379.065
Perdavimo įrenginiai	11.604.415
Mašinos, įrenginiai, kiti įrengimai	15.091.916
IŠ VISO:	33.075.396

2021 m. gruodžio 31 d. dalis Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo vertė lygi 34.054,1 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. - 33.075,4 tūkst. eurų), buvo nusidėvėjusi, tačiau naudojama veikloje.

2021 m. gruodžio 31 d. dalis Bendrovės ilgalaikio nematerialaus turto, kurio įsigijimo vertė lygi 753,3 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. - 756,4 tūkst. eurų), buvo nusidėvėjusi, tačiau naudojama veikloje.

6 pastaba. Atsargos ir sumokėti avansai (EUR)

Rodikliai	Žaliavos ir komplekt avimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Paga minta produ kcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7
a) Atsargų įsigijimo savikaina	3.584.357					3.584.357
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pabaigoje	2.587.601	-	-	-	-	2.587.601
b) Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)	-	-	-	-	-	-
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 ĮMONĖS KODAS 140249252, ADRESAS DANĖS G. 8, KLAIPĖDA
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	2.587.601	-	-	-	-	2.587.601
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas	-	-	-	-	-	-
Įkeistų atsargų vertė	-	-	-	-	-	-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-	-	-	-	-	-

Didžiausią atsargų dalį sudaro technologinis kuras – mazutas. 2021 m. gruodžio 31 d. vidutinė mazuto iki 1 proc. sieringumo kaina bendrovėje yra 466,29 Eur/tne. 2021 m. gruodžio mėn. - 2022 m. sausio mėn. pradžioje mazuto iki 1 proc. sieringumo rinkos kaina tarptautinėse naftos produktų biržose svyravo nuo 460,857 Eur/tne iki 468,571 Eur/tne. Bendrovėje mazuto kaina yra artima vidutinei rinkos kainai. Vadovaujantis 9 VAS „Atsargos“ 2021 metais nėra daromas mazuto nukainojimas iki galimo realizavimo vertės.

7 pastaba. Dukterinės įmonės

Įmonės pavadinimas	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (%)	Nuosavo kapitalo dydis (tūkst.Eur)	Grynasis pelnas (nuostoliai) (tūkst.Eur)
1	3	4	5	6
Nėra	-	-	-	-

8 pastaba. Asocijuotosios įmonės ir kitas finansinis turtas

Įmonės pavadinimas	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (%)	Nuosavo kapitalo dydis 2021 m. gruodžio 31 d. (EUR)	Grynasis pelnas (nuostoliai) už 2021 metus (EUR)
1	2	3	4	5
UAB "Kretingos šilumos tinklai"	Šilumos energijos gamyba	24	2.505.423	162.922
UAB "Gren Klaipėda"	Elektros, šilumos energijos gamyba, tiekimas	5	43.423.535	10.500.511

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės investicijos į asocijuotas įmones, apskaitytos įsigijimo savikaina.

Investicijos į asocijuotas įmones 2021 m. gruodžio 31 d. sudaro (EUR):

	2021 m.	2020 m.
UAB „Kretingos šilumos tinklai“	528.107	528.107
UAB „Gren Klaipėda“	1.654.774	1.654.774
UAB „Šilumos ūkio servisas“	-	161.592
	2.182.881	2.344.473

2021 m. gruodžio 31 d. UAB "Kretingos šilumos tinklai" rezervų dydis 113.407 EUR, UAB "Gren Klaipėda" – 2.298.559 EUR.

2021 m. gruodžio 31 d. investicijų vertė į asocijuotas įmones apskaičiuota nuosavybės metodu sudaro:

- UAB "Kretingos šilumos tinklai" 567.364 EUR;
- UAB "Gren Klaipėda" 2.179.800 EUR.

Prestižas asocijuotoms įmonėms nėra skaičiuojamas.

2021 metais Bendrovė pardavė UAB „Šilumos ūkio servisas“ akcijas. Detaliau apie šių akcijų pardavimą aprašyta Metinio pranešimo 1 dalyje.

9 pastaba. Pirkėjų įsiskolinimas (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Iš pirkėjų gautinos sumos	10.689.291	8.769.660
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(1.471.995)	(1.685.521)
IŠ VISO	9.217.296	7.084.139

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 ĮMONĖS KODAS 140249252, ADRESAS DANĖS G. 8, KLAIPĖDA
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

Gautinų sumų vertės sumažėjimo įvertinimui Bendrovė naudoja individualų ir bendrąjį metodus. Individualusis metodas taikomas gautinoms sumoms už parduotas prekes, paslaugas (išskyrus šilumos energiją) įvertinti. Šis metodas naudojamas, kadangi klientų skaičius nėra didelis ir yra galimybė įvertinti kiekvieną skolininką atskirai. Bendrasis metodas taikomas įvertinti gautinoms sumoms už parduotą šilumos energiją. Naudojant bendrąjį gautinų sumų įvertinimo metodą, gautinos sumos yra suskirstomos į vartotojų grupes pagal jų pradelstumą ir kiekvienai iš grupių yra pritaikomas Bendrovės valdybos patvirtintas vertės sumažėjimo procentas. Klientų bankroto ir restruktūrizacijos atvejais pirkėjų skolos nuvertinamos pilnai. Vertės sumažėjimo abejotinoms iš pirkėjų ir kitoms gautinoms sumoms pasikeitimas yra įtrauktas į veiklos sąnaudas.

10 pastaba. Kitos gautinos sumos (EUR)

	2021 m.	2020 m.
PVM permoka	822.672	58.827
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	37.500	35.625
Sukaupta gautina kompensacija už šilumos energiją	174.396	87.362
Kitos gautinos sumos	10.151	3.214
IŠ VISO	1.044.719	185.028

11 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Pinigai banke	390.403	1.209.535
Pinigai kelyje	76.271	53.021
IŠ VISO	466.674	1.262.556

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės pinigines lėšas ir būsimos pinigines įplaukas AB SEB banko ir AB SWEDBANK sąskaitose yra įkeistos pagal su šiais bankais pasirašytas kreditavimo sutartis.

12 pastaba. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Ateinančių laikotarpių draudimų sąnaudos	18.811	31.196
Ateinančių laikotarpių sąnaudos už paslaugas	11.409	9.473
IŠ VISO	30.220	40.669

13 pastaba. Įstatinio kapitalo struktūra (EUR)

Rodikliai	Akcijų skaičius (vnt.)	Suma (EUR)
Įstatinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	10.413.939	30.200.423,10
1.2. Privilegiuotosios akcijos	-	-
1.3. Darbuotojų akcijos	-	-
1.4. Specialiosios akcijos	-	-
1.5. Kitos akcijos	-	-
IŠ VISO:	10.413.939	30.200.423,10
Tame skaičiuje: Valstybės arba savivaldybių kapitalas	7.857.684	22.787.283,60
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės	-	-

Visos akcijos pilnai apmokėtos. Vienos akcijos vertė lygi 2,90 euro.

14 pastaba. Rezervai (EUR)

Bendrovės rezervai 2021 m. ir 2020 m. gruodžio 31 d. atitinkamai sudarė:

	2021 m.	2020 m.
Privalomasis rezervas	2.482.875	2.386.746
Paskirstytinasis rezervas	15.336.840	14.646.114
IŠ VISO	17.819.715	17.032.860

Paskirstytini rezervai formuojami pagal metinio akcininkų susirinkimo nutarimą dėl pelno (nuostolių) paskirstymo. Šie rezervai gali būti naudojami tik visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

Bendrovės privalomasis rezervas 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė 8,22 proc. įstatinio kapitalo. Privalomasis rezervas yra nepaskirstytinas. Paskirstymas yra apribotas sukaupto nuostolio mažinimu.

15 pastaba. Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas (EUR)

Straipsniai	Suma (EUR)
1. Nepaskirstytasis pelnas metų pradžioje	0
2. Grynas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(883.017)
3. Pervedimai iš kitų pelno rezervų	1.179.017
4. Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) viso	296.000
5. Pelno dalis, paskirta į privalomą rezervą	0
6. Pelno dalis, paskirta į pelno rezervus viso:	296.000
6.1. Investicijoms	0
6.2. Kolektyvo reikmėms	296.000
6.3. Paramai	0
7. Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	0
8. Metinėms išmokoms (tantjėmoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams	0
9. Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių metų pabaigoje	0

16 pastaba. Dotacijos ir subsidijos (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Likutis laikotarpio pradžioje	16.099.889	14.721.379
Gauta dotacijų (subsidijų)	549.286	2.508.523
Dotacijų (subsidijų) amortizacija	(1.147.794)	(1.130.013)
Likutis laikotarpio pabaigoje	15.501.381	16.099.889

2021 m. gruodžio 31 d. dotacijų likutis 15,5 mln. EUR gali būti detalizuojamas taip:

- Iš Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (LAAIF) gautų dotacijų likutis yra 0,316 mln. EUR. Šios dotacijos gautos Gargždų katilinės Nr. 4 rekonstravimui (gamybai).
- Iš LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros (APVA) pagal Klimato kaitos programą gautų dotacijų likutis yra 0,144 mln. EUR.
- Iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų gautų dotacijų likutis yra 15,041 mln. EUR, iš jų: 4,143 mln. EUR buvo gauta Klaipėdos miesto katilinių rekonstrukcijoms (gamybai), o 10,898 mln. EUR – šilumos trasų rekonstrukcijoms (perdavimui).

17 pastaba. Atidėjiniai (tūkst. eurų)

Pagal Lietuvos Respublikos atliekų tvarkymo įstatymą atliekas naudojančios ar šalinančios įmonės turi turėti Aplinkos ministerijos nustatyta tvarka parengtą atliekų naudojimo ar šalinimo veiklos nutraukimo planą. Jame numatytos atliekų šalinimo įrenginių uždarymo bei sutvarkymo priemonės ir išlaidos, taip pat atliekų šalinimo įrenginių priežiūros išlaidos po jų uždarymo. Bendrovė vadovaudamasi minėtu įstatymu, o taip pat Lietuvos Respublikos Aplinkos ministro 2003 m. rugsėjo 25 d. įsakymu Nr. 469 dėl atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plano rengimo, derinimo ir įgyvendinimo tvarkos patvirtinimo, parengė planą dėl neutralizacinio šlamo sąvartyno uždarymo. Šiame plane apskaičiuotos sąvartyno uždarymo ir sutvarkymo išlaidos 2021 m. gruodžio 31 d. sudaro 88,3 tūkst. Eurų. Bendrovė sąvartyno uždarymo ir sutvarkymo išlaidas apskaitė kaip atidėjinį visą apskaičiuotų išlaidų sumą (be PVM) įtraukiant į veiklos sąnaudas.

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 ĮMONĖS KODAS 140249252, ADRESAS DANĖS G. 8, KLAIPĖDA
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

Pagal aukščiausiai minėtą įsakymą Bendrovė pateikė banko garantiją, patvirtinančią jos pajėgumą vykdyti neutralizacinio šlamo sąvartyno uždarymo ir sutvarkymo planą. Bendrovė su AB SEB banku pasirašė garantijos sutartį įsipareigojimams vykdyti 107 tūkst. eurų sumai. Pasirašyta garantija galioja iki 2023 m. balandžio 15 d.

Bendrovė 2021 metais pardavė pastatą, kitus inžinerinius statinius esančius Dumpių k. sąvartyno teritorijoje, tačiau išliko įsipareigojimas sutvarkyti neutralizacinio šlamo sąvartyną, jei jis bus uždarytas.

18 pastaba. Įmonės finansinių įsipareigojimų būklė (EUR)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų skolų skaidymas pagal rūšis	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Finansinės skolos:	-	-	-
(tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)	-	-	-
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	54.546	55.951	-
2. Kredito įstaigoms	7.285.023	3.959.336	-
3. Kitos finansinės skolos	-	-	-
4. Kitos skolos	-	-	-
IŠ VISO	7.339.569	4.015.287	-

2020 m. Bendrovė sudarė su AB SWEDBANK banku kreditavimo sutartį apyvartinėms lėšoms finansuoti (overdraftas) 5,0 mln.eurų sumai. 2021 m. gruodžio 31 d. overdrafto panaudotas likutis 4,7 mln. eurų. Sutartyje yra nustatyta kintama palūkanų norma, marža 1,4 proc., palūkanų bazė EURIBOR su palūkanų 6 mėn. periodu. Kredito grąžinimo terminas 2023 m.

2017 m. Bendrovė sudarė su AB SEB banku kreditavimo sutartį iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamiems projektams – Klaipėdos m. 4P, 4Š 1P, 2P magistralinių šilumos tinklų rekonstravimui, 2,8 mln.eurų suma. Bendrovė panaudojo visą kredito sumą. Sutartyje yra nustatyta kintama palūkanų norma, marža 0,78 proc., palūkanų bazė EURIBOR su palūkanų 3 mėn. periodu. Per 2021 metus pagal grafiką grąžinta 494,1 tūkst. eurų kredito suma. Kredito grąžinimo terminas 2024 m.

2018 m. Bendrovė sudarė su AB SEB banku kreditavimo sutartį iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamam projektui – Lypkių rajoninės katilinės rekonstrukcija, įrengiant 8 MW biokuro katilą, 1,9 mln.eurų suma. 2018 - 2019 m. Bendrovė pasinaudojo kreditu 1,7 mln. eurų. Sutartyje yra nustatyta kintama palūkanų norma, marža 1,11 proc., palūkanų bazė EURIBOR su palūkanų 3 mėn. periodu. Per 2021 metus pagal grafiką grąžinta 438,5 tūkst. eurų kredito suma. Kredito grąžinimo terminas 2023 m.

2019 m. Bendrovė sudarė su AB SEB banku kreditavimo sutartį iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamam projektui – Klaipėdos rajoninės katilinės rekonstrukcija, įrengiant 2 biokuro katilus su kondensaciniu ekonomizeriu, 2,5 mln.eurų suma. 2019 m. Bendrovė panaudojo visą kredito sumą. Sutartyje yra nustatyta kintama palūkanų norma, marža 1,54 proc., palūkanų bazė EURIBOR su palūkanų 3 mėn. periodu. Per 2021 metus pagal grafiką grąžinta 576,9 tūkst. eurų kredito suma. Kredito grąžinimo terminas 2024 m.

2019 m. Bendrovė sudarė su AB SEB banku kreditavimo sutartį iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamam projektui – Klaipėdos m. 4P ir 6P magistralinių šilumos tinklų rekonstravimui 1,7 mln.eurų sumai. 2019 m. Bendrovė panaudojo 1,6 mln. eurų kredito sumą. Sutartyje yra nustatyta kintama palūkanų norma, marža 1,98 poc., palūkanų bazė EURIBOR su palūkanų 3 mėn. periodu. Per 2021 metus pagal grafiką grąžinta 377,8 tūkst. eurų kredito suma. Kredito grąžinimo terminas 2024 m.

2020 m. Bendrovė sudarė su AB SWEDBANK banku kreditavimo sutartį iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamam projektui – Klaipėdos m. 2P, 4P ir 4Š magistralinių šilumos tinklų, Gargždų m. šilumos tinklų rekonstravimui 2,5 mln.eurų sumai. 2020 m. Bendrovė panaudojo 2,5 mln. eurų kredito sumą. Sutartyje yra nustatyta kintama palūkanų norma, marža 2,4 proc., palūkanų bazė EURIBOR su palūkanų 6 mėn. periodu. Per 2021 metus pagal grafiką grąžinta 447,8 tūkst. eurų kredito suma. Kredito grąžinimo terminas 2026 m.

2021 m. Bendrovė sudarė su AB SEB banku kreditavimo sutartį iš LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros Klimato kaitos programos lėšų bendrai finansuojamam projektui – Absorbcinio siurblio įrengimas Klaipėdos rajoninėje katilinėje, 0,8 mln.eurų suma. 2021 m. Bendrovė panaudojo visą kredito sumą. Sutartyje yra nustatyta kintama palūkanų norma, marža 1,7 proc., palūkanų bazė EURIBOR su palūkanų 6 mėn. periodu. Kredito grąžinimo terminas 2025 m.

19 pastaba. Gauti avansai (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Gauti avansai už šilumos energiją iš vartotojų	165.101	207.494
IŠ VISO	165.101	207.494

20 pastaba. Skolos tiekėjams (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Mokėtinos sumos tiekėjams už technologinį kurą	1.133.670	767.458
Mokėtinos sumos tiekėjams už paslaugas, darbus, pirktą šilumos energiją	4.579.753	2.614.867
Mokėtinos sumos tiekėjams už atsargas	231.033	41.771
IŠ VISO	5.944.456	3.424.096

21 pastaba. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Sukauptas atostogų rezervas	698.458	658.924
Mokėtinas nekilnojamo turto mokestis	187.840	186.822
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	164.673	136.691
Akcizo mokestis	15.645	8.740
Mokėtinas aplinkos taršos ir gamtos išteklių mokesčiai	23.420	6.437
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	11.199	8.172
IŠ VISO	1.101.235	1.005.786

22 pastaba. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Sukauptos sąnaudos įvairiems mokėjimams	46.018	38.839
IŠ VISO	46.018	38.839

Sukauptų sąnaudų straipsnyje apskaitoma būsimi mokėjimai auditui už paslaugas, gyvenamųjų namų bendrijoms už skaičiavimo darbus pagal sutartis ir pan.

23 pastaba. Informacija apie verslo segmentus

AB „Klaipėdos energija“ nėra viešojo intereso įmonė, kurios vertybiniais popieriais prekiaujama Lietuvos Respublikos ir (arba) bet kurios kitos valstybės narės reguliuojamoje rinkoje. Todėl nėra taikomi 34-ajame VAS numatyti segmentų atskleidimo reikalavimai.

24 pastaba. Įmonės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse (EUR)

Rodikliai	Suma
Suteiktos arba neatšaukiamai (negražinamai) pažadėtos įmonės garantijos	-
Tarp jų: apyvartoje esantys įmonės patvirtinti vekseliai	-
Kita (išvardyti)	-

Per laikotarpį nuo 2015 iki 2020 metų valstybinė mokesčių inspekcija nėra atlikusi AB „Klaipėdos energija“ pilno mokestinio patikrinimo. Pagal galiojančius įstatymus mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu patikrinti įmonės apskaitos registrus ir įrašus už 5 metus, einančius prieš ataskaitinį mokestinį laikotarpį, bei gali apskaičiuoti papildomus mokesčius ir sankcijas. AB „Klaipėdos energija“ vadovybei nėra žinoma apie jokiais aplinkybėmis, dėl kurių įmonei galėtų būti apskaičiuoti papildomi reikšmingi mokesčių įsipareigojimai.

2018 m. lapkričio mėn. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – VERT) bendrovei patvirtino bazinę šilumos kainą, įpareigodama bendrovę per 5 metus grąžinti šilumos energijos vartotojams papildomai gautas pajamas dėl faktinių kuro ir pirktos šilumos ir į šilumos kainas įskaičiuotų kuro ir pirktos šilumos kainų skirtumo – 7.202,2 tūkst. eurų sumą. Visa 7.202,2 tūkst. eurų suma vartotojams bus grąžinta, mažinant šilumos kainą:

- 2021 metais AB „Klaipėdos energija“, mažindama šilumos kainas, vartotojams grąžino 1.567,9 tūkst. eurų sumą,
- 2020 metais AB „Klaipėdos energija“, mažindama šilumos kainas, vartotojams grąžino 1.360,2 tūkst. eurų sumą,
- 2019 metais AB „Klaipėdos energija“, mažindama šilumos kainas, vartotojams grąžino 1.427,5 tūkst. eurų sumą,

Viso vartotojams grąžinta 4.355,6 tūkst. eurų suma.

Likęs įsipareigojimas: $7.202,2 - 4.355,6 = 2.846,6$ tūkst. eurų suma.

Ši suma registruota buhalterinės apskaitos užbalansinėje sąskaitoje.

25 pastaba. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (EUR)

	Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A.	Per metus priskaičiuotos sumos			
1.	Vadovams	431256	344.782	-
2.	Kitiems susijusiems asmenims (tantjemos valdybos ir stebėtojų tarybos nariams)	67173	46.736	-
B.	Įmonės suteiktos paskolos	-	-	-
C.	Vidutinis vadovų skaičius per metus	5	4	

Akcininkų susirinkimas išrenka stebėtojų tarybą, kurią sudaro 7 nariai. Stebėtojų taryba skiria Bendrovės valdybą, kurią sudaro valdybos pirmininkas ir 2 nariai.

Bendrovės vadovybę sudaro generalinis direktorius, finansų direktorius, technikos direktorius ir vyriausioji buhalterė.

2021 m. ir 2020 m. Bendrovės vadovybei nebuvo išmokėta jokių avansų, suteikta paskolų, garantijų ar turto perleidimo.

26 pastaba. Pardavimo pajamos (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Parduota šilumos energija	37.614.135	28.281.135
Kitos pajamos	29.795	73.083
IŠ VISO	37.643.930	28.354.218

Pardavimo pajamos 2021 m. padidėjo dėl padidėjusių šilumos pardavimų. Šilumos pardavimų padidėjimui turėjo įtakos didesnė realizacija bei didesnė vidutinė centralizuotai tiekiamos šilumos kaina, lyginant su 2020 metais.

Kitų pajamų straipsnyje Bendrovė apskaito gautas pajamas už kondensatą ir termofikacinį vandenį, pajamas už konteinerių pašildymą ir pan.

27 pastaba. Pardavimo savikaina (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Kuras technologijai (1)	(11.825.222)	(4.871.449)
Personalo sąnaudos (2)	(4.963.810)	(4.962.565)
Pirkta šilumos energija (3)	(12.184.376)	(10.115.782)
Kitos pridėtinės gamybos sąnaudos	(2.885.593)	(2.016.114)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(3.672.254)	(3.702.356)
IŠ VISO	(35.531.255)	(25.668.266)

(1) Kuro technologijai sąnaudose apskaitomas gamtinių dujų, biokuro, mazuto sudeginimas. Technologinio kuro sąnaudos padidėjo dėl išaugusių gamtinių dujų, biokuro kainų.

(2) Personalo sąnaudas sudaro atlyginimai, susiję mokesčiai ir kitos išmokos darbuotojams.

(3) Bendrovės pirkta šilumos energijos sąnaudos padidėjo, nes 2021 metais padidėjo superkamos šilumos energijos kaina ir kiekis iš nepriklausomų gamintojų, lyginant su 2020 metais.

28 pastaba. Pardavimo sąnaudos (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Prekybos pastatų ir įrangos vertės nusidėvėjimo sąnaudos	(33.070)	(4.285)
Personalo sąnaudos	(545.903)	(495.171)
Vartotojų informavimo sąnaudos	(17.861)	(16.322)
Gyventojų įmokų administravimo sąnaudos	(192.313)	(176.165)
Materialinės pardavimo sąnaudos	(137.497)	(136.899)
Paslaugų, prekių reklamos sąnaudos	(54.615)	(27.575)
Viso pardavimo sąnaudų	(981.259)	(856.417)

29 pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos (EUR)

2021 m.	2020 m.
---------	---------

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 ĮMONĖS KODAS 140249252, ADRESAS DANĖS G. 8, KLAIPĖDA
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

Mokėjimų tretiesiems asmenims sąnaudos (1)	(547.783)	(477.801)
Draudimo sąnaudos	(21.897)	(18.209)
Atidėjinių sąnaudos	173.993	212.517
Personalo sąnaudos (2)	(1.354.873)	(1.338.371)
Veiklos mokesčių sąnaudos	(993.111)	(976.408)
Ilgalaikio turto, priskiriamo administracinėms ir bendrosioms sąnaudoms, nusidėvėjimas	(118.845)	(95.346)
Beviltiškų skolų nurašymo sąnaudos	(62.187)	(86.557)
Viso bendrųjų ir administracinių sąnaudų	(2.924.703)	(2.780.175)

- (1) Mokėjimuose tretiesiems asmenims yra apskaitytos konsultavimo, audito ir užtikrinimo paslaugų, inventoriaus ir patalpų išlaikymo, remonto, elektros, vandens, kanceliariinių prekių, ryšių ir kt. sąnaudos.
 (2) Į personalo sąnaudas įskaičiuotas darbuotojų darbo užmokestis, susiję mokesčiai, įvairios kitos išmokos, pašalpos darbuotojams.

30 pastaba. Kitos veiklos rezultatai (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Kitos veiklos pajamos	999.314	3.016.241
Materialinių vertybių, paslaugų pardavimo ir kitos pajamos	631.150	247.460
ATL pardavimo pajamos	-	2.427.500
Patalpų, įrenginių nuomos pajamos	302.443	279.000
Kitos veiklos padalinių pajamos	65.721	62.281
Kitos veiklos sąnaudos	(336.391)	(313.670)
Materialinių vertybių, paslaugų pardavimo ir kitos sąnaudos	(287.111)	(262.552)
Kitos veiklos padalinių sąnaudos	(49.280)	(51.118)
Kitos veiklos rezultatas	662.923	2.702.571

31 pastaba. Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Gauti dividendai iš asocijuotųjų įmonių	212.500	201.875
Akcijų perleidimo pelnas (1)	92.225	-
IŠ VISO	304.725	201.875

(1) 2021 metais Bendrovė pardavė UAB „Šilumos ūkio servisas“ akcijas.

32 pastaba. Prekių ir paslaugų mainai (EUR)

Prekių ir paslaugų pavadinimas	2021 m.	2020 m.
Nėra	-	-

33 pastaba. Kitos palūkanų ir panašios pajamos (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Palūkanų pajamos	43.229	52.667
Baudų ir delspinigių pajamos	42.082	41.891
IŠ VISO	85.311	94.558

34 pastaba. Finansinio turto vertės sumažėjimas, palūkanų ir kitos panašios sąnaudos (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Palūkanų sąnaudos	(136.313)	(120.180)
Finansinio turto vertės sumažėjimo sąnaudos / sumažėjimo atstatymo	-	4.787
Kitos	(18.702)	(8.557)

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS ENERGIJA"
 ĮMONĖS KODAS 140249252, ADRESAS DANĖS G. 8, KLAIPĖDA
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

IŠ VISO	(155.015)	(123.950)
---------	-----------	-----------

35 pastaba. Sandoriai su susijusiomis šalimis (EUR)

Klaipėdos miesto savivaldybė valdo 75,45 proc. Bendrovės akcijų. Klaipėdos miesto savivaldybės adresas yra Liepų g. 11, Klaipėda. Bendrovė susijusiam asmeniui – Klaipėdos miesto savivaldybei priklausančioms įmonėms, įstaigoms, organizacijoms bei kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims (toliau – Klaipėdos miesto savivaldybė), tiekia šilumos energiją bei suteikia kompensacijas už šildymą, karštą vandenį socialiai remtiniams asmenims.

Sandoriai per ataskaitinį laikotarpį su valstybės įmonėmis ir akcininku Klaipėdos miesto savivaldybe gali būti detalizuojami taip:

	2021 m.	2020 m.
Išrašyta sąskaitų valstybės (biudžetinėms) įmonėms už šilumos energiją	4.080.246	2.871.452
tame tarpe Klaipėdos miesto savivaldybei	2.516.092	1.712.315
Suteiktos kompensacijos Klaipėdos miesto savivaldybės	624.557	289.961

Atsiskaitymų su valstybės įmonėmis ir Klaipėdos miesto savivaldybe likučiai 2021 m. gruodžio 31 d. gali būti detalizuojami taip:

	2021 m.	2020 m.
Mokėtina suma valstybės biudžetui	391.578	338.689
tame tarpe Klaipėdos miesto savivaldybei	-	-
Gautina suma už šilumos energiją iš valstybės įmonių	752.449	410.790
tame tarpe iš Klaipėdos miesto savivaldybės	602.886	377.227
Gautina kompensacijų suma iš Klaipėdos miesto savivaldybės	159.179	80.411

2021 m. Bendrovė iš susijusio asmens UAB „Gren Klaipėda“ pirko šilumos energiją. UAB „Gren Klaipėda“ yra susijusi šalis, nes Bendrovė turi 5 proc. šios įmonės akcijų bei abi įmonės yra susijusios per Bendrovės akcininką.

Sandoriai su UAB „Gren Klaipėda“ gali būti detalizuojami taip:

	2021 m.	2020 m.
Šilumos energijos pirkimai	9.157.623	7.315.790
Pardavimai	58.313	49.895

Atsiskaitymų su UAB „Gren Klaipėda“ likučiai 2021 m. gruodžio 31 d. gali būti detalizuojami taip:

	2021 m.	2020 m.
Mokėtina suma	1.965.972	1.515.883
Gautina suma	64.198	4.770

36 pastaba. Pelno mokesčiai (EUR)

	2021 m.	2020 m.
Pelno mokesčio sąnaudos	12.326	(1.831)
Laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	-	-
Atidėtojo mokesčio pokytis	(25.174)	(37.456)
Pelno mokesčiai nuo gautų dividendų	37.500	35.625
Atidėtojo mokesčio turtas	439.122	488.465
Atostogų rezervas (SODRA), atidėjimas sąvartyno uždarymui	1.852	14.983
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas	216.648	252.768
Investicijų lengvatos dalis, perkelta į 2022 metus	220.622	220.714
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas (-)	(232.860)	(257.029)
Ilgalaikio turto finansinės ir mokesstinės vertės skirtumas (1)	(232.860)	(257.029)
Atidėtasis mokesčių turtas (įsipareigojimas)	206.262	231.436



Atidėtojo mokesčio pokytis per metus	(25.174)	(37.456)
--------------------------------------	----------	----------

- (1) Skirtumas tarp ilgalaikio turto vertės finansinėse ataskaitose ir jo mokesinės bazės yra susijęs su investicijų lengvatos taikymu.

37 pastaba. Reikšmingi poataskaitiniai įvykiai

Dėl nepalankios epideminės COVID-19 ligos situacijos bei dėl susidariusios geopolitinės situacijos pabrangus kurui, vartojimo prekėms ir paslaugoms, prognozuojama, kad sumažės Klaipėdos miesto ir Klaipėdos rajono gyventojų, verslo klientų, kuriems Bendrovė tiekia šilumos energiją, pajamų lygis bei vartotojų mokumas. Dėl šios priežasties ateityje Bendrovė gali susidurti su apyvartinių lėšų trūkumu.

2021 m. antrame pusmetyje smarkiai išaugo gamtinių dujų, biokuro, elektros energijos kainos. Nuo 2021 m. rugpjūčio iki 2021m. gruodžio gamtinių dujų žaliava pabrango 2,7 karto. Bendrovė mato kuro, elektros energijos kainų augimo tendenciją. Ateities sandoriai gamtinių dujų ir elektros biržose rodo, kad kainos stabilizuosis apie 2023 metus. Tai gali turėti neigiamos įtakos būsimiems Bendrovės veiklos rezultatams.

Generalinis direktorius (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)	 (parašas)	Antanas Katinas (vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė (apskaitą tvarkančio asmens pareigų pavadinimas)	 (parašas)	Daiva Straupienė (vardas ir pavardė)