Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė ALGIRDAS,JUOZAPONIS
Data: 2022-06-08 18:19:29

Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė ŽYDRŪNAS,AUGUTIS
Data: 2022-06-08 17:42:17

EPSOG

UAB „EPSO-G“ KONSOLIDUOTA IR BENDROVĖS 2022 M. KOVO 31 D. PASIBAIGUSIO TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA (NEAUDITUOTA), PATEIKIAMA KARTU SU KONSOLIDUOTU TARPINIU PRANEŠIMU

PUSLAPIS

SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS 3
SUTRUMPINTOS TARPINĖS BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITOS 4
SUTRUMPINTOS TARPINĖS NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITOS 5
SUTRUMPINTOS TARPINĖS PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS 6
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 7
KONSOLIDUOTAS TARPINIS PRANEŠIMAS 20

Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija pasirašyta 2022 m. birželio 8 d.

Algirdas Juozaponis	Žydrūnas Augutis
L.e.p. generalinis direktorius	Vyriausiasis finansininkas

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	6	9 267	9 754	61	66
Materialusis turtas	7	597 398	603 103	6	7
Naudojimo teise valdomas turtas	8	10 830	11 127	189	213
Investicijos į dukterines, asocijuotas įmones	9	-	-	323 566	323 566
Atidėto pelno mokesčio turtas		27 643	27 018	1 036	479
Po vienerių metų gautinos sumos		4	4	-	-
Finansinis turtas vertinamas tikrąja verte per kitas bendrąsias pajamas		781	781	-	-
Ilgalaikio turto iš viso		**645 923**	**651 787**	**324 858**	**324 331**
Trumpalaikis turtas					
Atsargos		16 821	18 997	15	6
Išankstiniai apmokėjimai ir sutarčių turtas		8 819	3 712	127	204
Prekybos gautinos sumos		59 294	74 674	82	114
Kitos gautinos sumos		90 520	106 767	13 054	11 339
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		1 033	-	-	-
Kitas finansinis turtas		67 015	65 385	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 662	41 284	2 966	36 868
Trumpalaikio turto iš viso		**249 164**	**310 819**	**16 244**	**48 531**
TURTO IŠ VISO		**895 087**	**962 606**	**341 102**	**372 862**
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Įstatinis kapitalas	10	22 483	22 483	22 483	22 483
Perkainojimo rezervas		301	310	-	-
Privalomasis rezervas		16 600	16 600	2 248	2 248
Kiti rezervai		59 546	59 546	50	50
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		162 643	160 775	167 027	168 002
Nuosavas kapitalas, tenkantis patronuojančios įmonės akcininkams		**261 573**	**259 714**	**191 808**	**192 783**
Nekontroliuojanti dalis		11 988	11 884	-	-
Nuosavo kapitalo iš viso		**273 561**	**271 598**	**191 808**	**192 783**
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Ilgalaikės paskolos	11	140 656	142 843	-	-
Nuomos įsipareigojimai		8 817	9 028	119	136
Perkrovų valdymo įplaukos		109 524	88 267	-	-
Atidėjiniai		1 877	1 877	-	-
Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		3 408	3 584	-	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		**264 282**	**245 599**	**119**	**136**
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	11	24 399	24 399	-	-
Trumpalaikės paskolos	11	-		147 859	94 652
Kitų Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	12	-	84 128	-	84 128
Nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1 339	1 395	77	83
Prekybos skolos		82 750	75 433	144	284
Gauti išankstiniai apmokėjimai		55 230	57 867	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimas		1 731	2 265	-	-
Perkrovų valdymo lėšų einamųjų metų dalis		20 820	20 820	-	-
Atidėjiniai		3 088	3 795	-	-
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		167 887	175 307	1 095	796
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		**357 244**	**445 409**	**149 175**	**179 943**
Įsipareigojimų iš viso		**621 526**	**691 008**	**149 294**	**180 079**
NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**895 087**	**962 606**	**341 102**	**372 862**

	Pastabos	GRUPĖ		BENDROVĖ	
		2022 m. kovo 31 d.	**2021 m. kovo 31 d.**	**2022 m. kovo 31 d.**	**2021 m. kovo 31 d.**
Pajamos		118 211	83 164	141	71
Kitos pajamos		590	666	-	-
Pajamų ir kitų pajamų iš viso		**118 801**	**83 830**	**141**	**71**
Veiklos sąnaudos					
Balansavimo ir reguliavimo elektros energijos pirkimo sąnaudos		(26 481)	(13 470)		
Elektros energijos sisteminių paslaugų sąnaudos		(12 157)	(15 303)		
Elektros energijos technologinių reikmių sąnaudos		(17 624)	(6 504)		
Gamtinių dujų sistemos balansavimo sąnaudos		(12 432)	(1 475)		
Gamtinių dujų technologinių reikmių sąnaudos		(1 448)	(445)		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	6,7,8	(8 813)	(8 611)	(30)	(26)
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(10 689)	(8 435)	(839)	(530)
Remontų ir priežiūros sąnaudos		(1 428)	(930)		
Mokesčiai ir privalomieji mokėjimai		(1 278)	(1 111)	(2)	(2)
Telekomunikacijų ir IT sistemų sąnaudos		(1 061)	(806)	(31)	(10)
Transporto sąnaudos		(1 360)	(508)	(9)	(6)
Ilgalaikio materialiojo turto nurašymo sąnaudos		(97)	(279)		
IMT vertės sumažėjimo (atstatymo) sąnaudos		18	(17)		
Kitos sąnaudos		(20 851)	(4 002)	(207)	(110)
Veiklos sąnaudų iš viso		**(115 701)**	**(61 896)**	**(1 118)**	**(684)**
Veiklos pelnas (nuostoliai)		**3 100**	**21 934**	**(977)**	**(613)**
Finansinė veikla					
Palūkanų pajamos		6	27	28	49
Palūkanų sąnaudos		(657)	(414)	(198)	(165)
Finansinės veiklos sąnaudos grynąja verte		**(651)**	**(387)**	**(170)**	**(116)**
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		**2 449**	**21 547**	**(1 147)**	**(729)**
Pelno mokestis					
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos		(722)	(3 075)		
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		239	827	172	121
Pelno mokesčio iš viso		**(483)**	**(2 248)**	**172**	**121**
Grynasis pelnas (nuostoliai)		**1 966**	**19 299**	**(975)**	**(608)**
Kitos bendrosios pajamos, kurios nebus perkeltos į pelną (nuostolius) ateityje		-	-	-	-
Kitos bendrosios pajamos, kurios nebus perkeltos į pelną (nuostolius) ateityje, iš viso		**-**	**-**	**-**	**-**
Laikotarpio bendrosios pajamos, iš viso		**1 966**	**19 299**	**(975)**	**(608)**
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtini:					
Patronuojančios įmonės akcininkams		1 862	18 685	-	-
Nekontroliuojančiai daliai		104	614	-	-
		1 966	**19 299**	**(975)**	**(608)**
Bendrosios pajamos priskirtinos:					
Patronuojančios įmonės akcininkams		1 862	18 685	-	-
Nekontroliuojančiai daliai		104	614	-	-
		1 966	**19 299**	**(975)**	**(608)**

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

Grupė	Įstatinis kapitalas	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Tarpinė suma	Nekontroliuojanti dalis	Iš viso
Likutis 2021 m. sausio 1 d.	**22 483**	**406**	**16 522**	**22 616**	**160 232**	**222 259**	**10 805**	**233 064**
Bendrosios pajamos								
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	-	18 685	18 685	614	19 299
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas ir nurašytos sumos	-	(12)	-	-	12	-	-	-
Pervesta į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	-	-	-	-	-
Pervesta į rezervus	-	-	-	-	-	-	-	-
Mažumos dalies pasikeitimas	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-
Likutis 2021 m. kovo 31 d.	**22 483**	**394**	**16 522**	**22 616**	**178 929**	**240 944**	**11 419**	**252 363**
Likutis 2022 m. sausio 1 d.	**22 483**	**310**	**16 600**	**59 546**	**160 775**	**259 714**	**11 884**	**271 598**
Bendrosios pajamos								
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	-	1 862	1 862	104	1 966
Perkainojimo rezervo nusidėvėjimas ir nurašytos sumos	-	(9)	-	-	9	-	-	-
Pervesta į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	-	-	-	-	-
Pervesta į rezervus	-	-						
Dividendai	-	-						
Kiti nuosavybės pokyčiai					(3)	(3)		(3)
Likutis 2022 m. kovo 31 d.	**22 483**	**301**	**16 600**	**59 546**	**162 643**	**261 573**	**11 988**	**273 561**

Bendrovė	Įstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
Likutis 2021 m. sausio 1 d.	**22 483**	**2 248**	**50**	**155 446**	**180 227**
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos)	-			(608)	(608)
Dividendai	-			-	-
Pervesta į rezervus	-			-	-
Likutis 2021 m. kovo 31 d.	**22 483**	**2 248**	**50**	**154 838**	**179 619**
Likutis 2022 m. sausio 1 d.	**22 483**	**2 248**	**50**	**168 002**	**192 783**
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos (sąnaudos)	-			(975)	(975)
Dividendai	-				
Pervesta į rezervus	-			-	-
Likutis 2022 m. kovo 31 d.	**22 483**	**2 248**	**50**	**167 027**	**191 808**

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

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-03-31	2022-03-31	2021-03-31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Grynasis pelnas (nuostoliai)	1 966	19 299	(975)	(608)
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:				
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	8 813	8 611	30	26
Ilgalaikio materialaus turto perkainojimas				
IT vertės sumažėjimas (sumažėjimo atstatymas)	4			
Turto vertės sumažėjimas (sumažėjimo atstatymas)	(18)	(68)		
Finansinio turto vertės sumažėjimas				
Pelno mokesčio sąnaudos	483	2 248	(172)	(121)
Ateinančių laikotarpių pajamų amortizacija		(2 612)		
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo/nurašymo	93	301		
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas				
Beviltiškos skolos				
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas:				
Palūkanų pajamos	(2)	(28)	(28)	(49)
Palūkanų sąnaudos	505	412	198	165
Dividendų pajamos				
Kitos finansinės veiklos sąnaudos (pajamos)	148	(1)		
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Pirkėjų įsiskolinimo ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	38 023	4 510	144	(7)
Atsargų, išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	1 564	(930)	68	(80)
Mokėtinų sumų, dotacijų, ateinančių laikotarpių pajamų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas(sumažėjimas)	(10 175)	17 808	159	295
Kito finansinio turto pasikeitimas	(1 633)	22 353		
Gautas (Sumokėtas) pelno mokestis	(2 673)	(1 409)	(385)	
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	**37 098**	**70 494**	**(961)**	**(379)**
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(17 972)	(23 356)		(3)
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimas	9	68		
Dukterinių (asocijuotų) įmonių (įsigijimas) perleidimas				(500)
Gautos perkrovų valdymo įplaukos	30 070	6 004		
Gautos dotacijos	2 415	3 978		
(Suteiktos) susigrąžintos paskolos			(1 827)	13 501
Gautos palūkanos	2	23	28	49
Gauti dividendai				
Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	**14 524**	**(13 283)**	**(1 799)**	**13 047**
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos			53 207	
Sugrąžintos paskolos	(2 187)	(2 189)		
Nuomos įsipareigojimo padengimas	(381)	(401)	(23)	(23)
Sąskaitų likučio perviršis (overdraftas)		(20 019)		16 032
Sumokėtos palūkanos	(398)	(348)	(198)	(165)
Išmokėti dividendai	(3)			
Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	(84 275)	2	(84 128)	
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	**(87 244)**	**(22 955)**	**(31 142)**	**15 844**
Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	**(35 622)**	**34 256**	**(33 902)**	**28 512**
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	41 284	5 113	36 868	3 362
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	**5 662**	**39 369**	**2 966**	**31 874**

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

1. Bendroji informacija

UAB „EPSO-G“ yra Lietuvos Respublikoje įregistruota uždaroji akcinė bendrovė. Buveinės adresas – Gedimino pr. 20, LT-01103, Vilnius, Lietuva. UAB „EPSO-G“ (toliau – EPSO-G arba Bendrovė) - ribotos civilinės atsakomybės pelno siekiantis ūkio subjektas, 2012 m. liepos 25 d. įregistruotas Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 302826889.

„EPSO-G“ yra patronuojanti bendrovė, atsakinga už grupės įmonių veiklą užtikrinant nepertraukiamą, stabilų elektros energijos perdavimą aukštos įtampos tinklais ir gamtinių dujų transportavimą aukšto slėgio vamzdynais bei užtikrinant šių perdavimo sistemų valdymą, priežiūrą ir plėtrą; taip pat prekybos organizavimą gamtinių dujų ir biokuro biržose; bei įrengimą ir valdymą elektros energijos kaupiklių, veiksiančių kaip pirminis rezervas ir užtikrinsiančių patikimą, stabilų ir vartotojų interesus atitinkantį Lietuvos elektros energetikos sistemos darbą.

Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2021 m. rugpjūčio 23 d. nutarimu Bendrovę paskyrė vykdytoju ypatingos valstybinės svarbos projekte - Fizinio barjero įrengimo pasienyje su Baltarusija (toliau – Projektas). Bendrovė, atlikdama vykdytojo funkcijas, patiria projekto administravimo išlaidas, kurias kompensuoja projekto užsakovas – Valstybės sienos apsaugos tarnyba prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos. Bendrovės ir Grupės iki 2022 m. kovo 31 d. atliktų darbų ir suteiktų paslaugų (patirtų išlaidų) apimtys nurodytos 16-oje pastaboje.

EPSO-G teikia valdymo paslaugas dukterinėms ir paskesnio lygio dukterinėms bendrovėms. Teikiamos valdymo paslaugos yra orientuotos į EPSO-G grupės įmonių veiklos efektyvumo didinimą, išteklių panaudojimo optimizavimą ir vieningų veiklos standartų diegimą. Šios paslaugos teikiamos pagal viešojo pirkimo būdu sudarytas sutartis.

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo lygus 22 482 695 Eur, padalintas į 0,29 Eur nominaliosios vertės paprastąsias vardines akcijas. Visos akcijos pilnai apmokėtos.

Bendrovės akcininkas	2022 m. kovo 31 d.		2021 m. gruodžio 31 d.	
	Akcijų skaičius	Proc.	Akcijų skaičius	Proc.
Lietuvos Respublika, atstovaujama LR energetikos ministerijos	77 526 533	100	77 526 533	100

Grupės darbuotojų skaičius 2022 m. kovo 31 d. buvo 1 336 (2021 m. gruodžio 31 d. – 1 278). Bendrovės darbuotojų skaičius 2022 m. kovo 31 d. buvo 79 (2021 m. gruodžio 31 d. – 74).

EPSO-G grupę sudaro Bendrovė, žemiau nurodytos tiesiogiai ir netiesiogiai kontroliuojamos dukterinės įmonės:

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Valdomų akcijų efektyvioji dalis (proc.)		Pagrindinė veikla
		2022-03-31	2021-12-31	
LITGRID AB	Karlo Gustavo Emilio Manerheimo g. 8, Vilnius, Lietuva	97,5	97,5	Elektros energijos perdavimo sistemos operatorius
AB „Amber Grid“	Laisvės pr. 10, Vilnius, Lietuva	96,6	96,6	Gamtinių dujų perdavimo sistemos operatorius
BALTPOOL UAB	Žalgirio g. 90, Vilnius, Lietuva	67,0	67,0	Energijos išteklių biržos operatorius, VIAP lėšų administratorius
UAB „TETAS“	Senamiesčio g. 102B, LT-35116, Panevėžys, Lietuva	100	100	Transformatorinių pastočių, skirstomųjų punktų projektavimo, rekonstrukcijos, remonto ir techninės
UAB GET Baltic (valdoma per AB „Amber Grid“)	Geležinio Vilko g. 18A, Vilnius, Lietuva	96,6	96,6	Prekybos gamtinių dujų biržoje organizavimas
Energy cells, UAB	Gedimino pr. 20, Vilnius	100	-	Elektros energijos kaupimo įrenginių diegimas ir valdymas

Grupė ir Bendrovė 2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. neturėjo investicijų į asocijuotas ir bendrai valdomas įmones.

2. Pagrindinių apskaitos principų apibendrinimas

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės ir Grupės sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. kovo 31 d.:

2.1 Rengimo pagrindas

Bendrovės ir konsoliduota sutrumpinta tarpinė finansinė informacija už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. kovo 31 d. yra parengta pagal 34-ą Tarptautinį apskaitos standartą (toliau - TAS) „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Pateikimo valiuta yra eurais. Šios ataskaitos pateiktos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip.

Siekiant geriau suprasti šioje sutrumpintoje tarpinėje finansinėje informacijoje pateiktus duomenis, ši finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su Konsoliduotomis ir Bendrovės 2021 m. finansinėmis ataskaitomis, parengtomis pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija yra parengta įsigijimo vertės pagrindu, išskyrus ilgalaikį materialųjį turtą, kuris yra pateikiamas perkainota verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius, bei finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte per kitas bendrąsias pajamas.

Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija yra neaudituota. Metinių finansinių ataskaitų už 2021 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus auditą atliko UAB „PricewaterhouseCoopers“.

Finansiniai Bendrovės ir kitų Grupės įmonių metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant finansines ataskaitas už 2021 metus.

Kitų naujų standartų, standartų pakeitimų ir aiškinimų, galiojančių Bendrovei nuo 2022 metų ir turinčių reikšmingą įtaką Bendrovės finansinei informacijai, nebuvo.

2.2 Konsolidavimo principai

Dukterinės įmonės – tai įmonės, kur Bendrovė turi galią valdyti ūkio subjektą, į kurį investuojama (t. y. turi galiojančių teisių, kurios jam šiuo metu suteikia galimybę vadovauti svarbiai veiklai), gali arba turi teisę gauti kintamą grąžą iš savo ryšio su ūkio subjektu, į kurį investuojama ir gali naudotis savo galia valdyti ūkio subjektą, į kurį investuojama, kad paveiktų investuotojo grąžos dydį.

Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos apima EPSO-G ir jos dukterines įmones. Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos taikant tokias pačias apskaitos politikas ir apima tokį patį ataskaitinį laikotarpį kaip ir patronuojančios įmonės finansinės ataskaitos.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo datos, kai jų kontrolė pereina Bendrovei ir nebekonsoliduojamos nuo datos, kai ši kontrolė prarandama. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių yra eliminuojami.

Rengiant finansines ataskaitas pagal TFAS, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turėjo įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas. Rengiant šias tarpines sutrumpintas finansines ataskaitas, reikšmingi vadovybės sprendimai dėl apskaitos politikos taikymo bei pagrindiniai neapibrėžtumų nustatymo šaltiniai buvo tie patys, kaip ir tie, kurie buvo pritaikyti rengiant 2021 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansines ataskaitas.

3. Įvykių Ukrainoje įtaka finansinėms ataskaitoms

Atsižvelgiant į tai, jog Grupės Bendrovės neturi Rusijoje, Baltarusijoje ir Ukrainoje nei tiekėjų, nei pirkėjų, įvykiai Ukrainoje tiesiogiai neįtakojo Grupės 2022 m. pirmo ketvirčio finansinių rezultatų. Ateityje, įvykių Ukrainoje įtaka galėtų pasireikšti elektros energijos sistemoje, jei sudėtingėjant geopolitinei situacijai būtų atsijungta nuo BRELL žiedo. Šiuo atveju, tikėtina, jog galėtų išaugti Grupės bendrovės LITGRID sisteminių paslaugų bei technologinių nuostolių sąnaudos. Tačiau, jei taip ir atsitiktų, poveikis Grupės finansiniams rodikliams būtų trumpalaikis, nes patirtos

didesnės sąnaudos būtų kompensuojamos įtraukiant jas į vėlesnių metų reguliuojamų paslaugų kainas. Rangovams nebenaudojant medžiagų ar detalių importuojamų iš Rusijos, Baltarusijos arba Ukrainos, karo įtakoje gali didėti kai kurių investicinių projektų vertės. Didėsiantį investicinių lėšų poreikį Bendrovė planuoja finansuoti aukštų elektros energijos rinkos kainų įtakoje išaugusiomis perkrovų pajamų įplaukomis.

4. Finansinių ataskaitų palyginamųjų duomenų pergrupavimas

Grupė nusprendė bendrųjų pajamų ataskaitoje pergrupuoti pajamas, išskiriant kitas, netipinės veiklos pajamas. Detalus pajamų grupavimas pateiktas 13-je pastaboje.

Grupė

2021 m. kovo 31 d. prieš pergrupavimą	
Pajamos pagal sutartis su klientais	Vertė
Elektros energijos perdavimo ir susijusių paslaugų pajamos	58 090
Gamtinių dujų perdavimo ir susijusių paslaugų pajamos	18 506
Kitos pajamos pagal sutartis su klientais	3 374
	79 970
Kitos pajamos	3 860
Dividendų ir asocijuotų įmonių perleidimo pajamos	-
Pajamos iš viso :	**83 830**

2021 m. kovo 31 d. po pergrupavimo	
Pajamos	83 164
Kitos pajamos	666
Dividendų pajamos ir asocijuotų įmonių perleidimo pelnas	-
Pajamų, kitų pajamų ir pelno iš viso :	**83 830**

Grupė ir Bendrovė nusprendė pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikti ne tik finansinį rezultatą, bet ir finansinės veiklos pajamas bei sąnaudas:

	Grupė		**Bendrovė**	
	2021-03-31		**2021-03-31**	
	Prieš pergrupavimą	Po pergrupavimo	Prieš pergrupavimą	Po pergrupavimo
Finansinės veiklos rezultatas	(387)	-	(116)	
Finansinė veikla				
Palūkanų pajamos	-	27		49
Palūkanų sąnaudos	-	(414)		(165)
Finansinės sąnaudos grynąja verte	**-**	**(387)**		**(116)**

Grupė nusprendė patikslinti bendrųjų pajamų ataskaitos veiklos sąnaudų grupavimą pagal prigimtį (by nature):

Veiklos sąnaudos	2021-03-31 prieš pergrupavimą	2021-03-31 po pergrupavimo
Elektros energijos perdavimo ir susijusių paslaugų sąnaudos	(35 581)	-
Balansavimo ir reguliavimo elektros energijos pirkimo sąnaudos		(13 470)
Elektros energijos sisteminių paslaugų sąnaudos		(15 303)
Elektros energijos technologinių reikmių sąnaudos		(6 504)
Gamtinių dujų perdavimo ir susijusių paslaugų sąnaudos	(1 920)	
Gamtinių dujų sistemos balansavimo sąnaudos		(1 475)
Gamtinių dujų technologinių reikmių sąnaudos		(445)
Atsargų ir gautinų sumų vertės sumažėjimas	15	-
Kitos sąnaudos	(3 713)	(4 002)

5. Informacija pagal segmentus

Informacija apie veiklos segmentus atskleidžiama vadovaujantis tuo pačiu metodu, kuris naudojamas teikiant informaciją ūkio subjekto pagrindiniam sprendimus priimančiam asmeniui. Pagrindinis Grupėje sprendimus priimantis asmuo, kuris yra atsakingas už išteklių paskirstymą ir verslo segmentų veiklos rezultatų įvertinimą yra Valdyba, kuri priima strateginius sprendimus.

Vadovybė vertina Grupės veiklos rezultatus pagal tris veiklos segmentus, kurie atitinka Grupės strategijoje nurodytas veiklos kryptis:

- elektros energijos perdavimo segmentas apima LITGRID AB vykdomą veiklą;
- gamtinių dujų perdavimo segmentas apima AB Amber Grid vykdomą veiklą;
- kitos veiklos segmentas, kuris apima:
- energijos išteklių biržos operatoriaus Baltpool, UAB vykdomą veiklą;
- gamtinių dujų biržos operatorės UAB „GET Baltic“ vykdomą veiklą;
- energetikos įrenginių statybos ir rangos bendrovės UAB „TETAS“ vykdomą veiklą;
- patronuojančios bendrovės UAB „EPSO-G“ vykdomą veiklą.

Atsižvelgiant į tai, kad kitos veiklos segmento atskirų elementų pajamos, pelnas (EBITDA) bei bendras turtas po konsolidacijos korekcijų nesiekia 10 procentų visų segmentų nurodytų finansinių rodiklių, visi elementai agreguoti į bendrą kitos veiklos segmentą.

Grupė turi vieną geografinį segmentą – Lietuvos Respubliką. Grupės veikla užsienio valstybėse yra nereikšminga Grupei. Pagrindinis sprendimus priimantis asmuo stebi rezultatus remdamasis finansinėmis ataskaitomis, kurios yra parengtos naudojant tuos pačius apskaitos principus kaip ir sudaromos finansinės ataskaitos, t. y. informacija apie pelną ar nuostolius, įskaitant nurodytas pajamas ir sąnaudas. Pagrindiniai veiklos rodikliai yra grynasis pelnas ir pelnas prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją (EBITDA), veiklos sąnaudos be elektros, dujų ir susijusių sąnaudų, nusidėvėjimo, nurašymų ir vertės sumažėjimo. Visi rodikliai skaičiuojami remiantis finansinėse ataskaitose pateiktais duomenimis.

Pajamos iš Lietuvos klientų per 2022 m. tris mėnesius sudarė 85 proc. (per 2021 metų tris mėnesius - 89 proc.).

Grupės informacija apie segmentus už 2022 m. kovo 31 d. pasibaigusį laikotarpį yra pateikta žemiau:

	Elektros energijos perdavimas	Gamtinių dujų perdavimas	Kita veikla	Tarpsegmentinių operacijų eliminavimas	Iš viso
Pajamos ir kitos pajamos	67 766	29 081	24 092	(2 138)	118 801
Veiklos sąnaudos, be elektros, dujų ir susijusių sąnaudų, nusidėvėjimo, nurašymų ir vertės sumažėjimų	(7 650)	(6 048)	(24 598)	2 100	(36 196)
EBITDA	**3 383**	**9 153**	**(506)**	**(40)**	**11 990**
Iš viso korekcijų į laikotarpio pelną (nuostolius)	**(5 398)**	**(4 124)**	**(502)**	**-**	**(10 024)**
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(5 225)	(3 193)	(395)	-	(8 813)
Turto nurašymai, vertės sumažėjimai	(91)	18	(4)		(77)
Palūkanų pajamos	2	2	30	(28)	6
Palūkanų sąnaudos	(307)	(102)	(276)	28	(657)
Pelno mokestis	223	(849)	143	-	(483)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	**(2 015)**	**5 029**	**(1 008)**	**(40)**	**(1 966)**
Turto iš viso	476 551	315 424	585 539	(482 427)	895 087

Grynoji finansinė skola	(69 075)	(104 202)	(157 053)	160 781	(169 549)
Investicijos (ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai)	(12 736)	(2 092)	(477)	238	(15 067)

Grupės informacija apie segmentus už 2021 m. kovo 31 d. pasibaigusį laikotarpį yra pateikta žemiau:

	Elektros energijos perdavimas	Gamtinių dujų perdavimas	Kita veikla	Tarpsegmentinių operacijų eliminavimas	Iš viso
Pajamos ir kitos pajamos	61 806	18 599	6 472	(3 047)	83 830
Veiklos sąnaudos, be elektros, dujų ir susijusių sąnaudų, nusidėvėjimo, nurašymų ir vertės sumažėjimų	(6 871)	(4 764)	(6 357)	2 435	(15 557)
EBITDA	**19 354**	**11 915**	**115**	**(612)**	**30 772**
Iš viso korekcijų į laikotarpio pelną (nuostolius)	**(7 881)**	**(3 245)**	**(347)**	**-**	**(11 473)**
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(5 385)	(2 843)	(383)	-	(8 611)
Turto nurašymai, vertės sumažėjimai	(223)	(58)	54	-	(227)
Palūkanų pajamos	8	1	49	(31)	27
Palūkanų sąnaudos	(200)	(54)	(191)	31	(414)
Pelno mokestis	(2 081)	(291)	124	-	(2 248)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	**11 473**	**8 670**	**(232)**	**(612)**	**19 299**
Turto iš viso	428 129	312 642	439 907	(377 572)	803 106
Grynoji finansinė skola	(78 522)	(123 958)	(159 376)	51 814	(310 042)
Investicijos (ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai)	(7 359)	(12 506)	(59)	569	(19 355)

6. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Grupė	**Nematerialusis turtas**
Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d.	**11 135**
Įsigijimai	244
Perklasifikavimas iš IMT	-
Amortizacija	(552)
Likutinė vertė 2021 m. kovo 31 d.	**10 827**
Likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d.	**9 754**
Įsigijimai	172
Perklasifikavimas iš IMT	-
Amortizacija	(659)
Likutinė vertė 2022 m. kovo 31 d.	**9 267**

Ilgalaikis nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra.

Bendrovės ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė 2022 m. kovo 31 d. buvo lygi 61 tūkst. Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 66 tūkst. Eur).

7. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupė	Ilgalaikis materialusis turtas
Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d.	**574 227**
Įsigijimai	19 415
Išankstiniai apmokėjimai už IMT	(304)
Pardavimai ir nurašymai	(398)
Perklasifikavimai į atsargas	(7)
Dotacijų sudengimai su ilgalaikiu turtu	(7 146)
Nusidėvėjimas	(7 655)
Likutinė vertė 2021 m. kovo 31 d.	**578 132**
Likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d.	**603 103**
Įsigijimai	12 843
Išankstiniai apmokėjimai už IMT	2 052
Pardavimai ir nurašymai	(97)
Perklasifikavimai į atsargas	(4)
Dotacijų sudengimai su ilgalaikiu turtu	(12 744)
Nusidėvėjimas	(7 755)
Likutinė vertė 2022 m. kovo 31 d.	**597 398**

Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas perkainota verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius. Ilgalaikio turto įsigijimai mažinami tam turtui įsigyti gautomis/gautinomis dotacijomis. Dotacijoms priskiriama ES struktūrinių fondų lėšos, naujų vartotojų (gamintojų) prijungimo prie elektros perdavimo tinklo lėšos (pagal taikomą apskaitos politiką iki 2009 m. liepos 1 d.), VIAP lėšos ir perkrovų valdymo lėšos.
Bendrovės ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2022 m. kovo 31 d. buvo lygi 6 tūkst. Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 7 tūkst. Eur).

8. Naudojimo teise valdomas turtas

Grupė	
Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d.	**9 829**
Įsigijimai	32
Nusidėvėjimas	(405)
Likutinė vertė 2021 m. kovo 31 d.	**9 456**
Likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d.	**11 127**
Įsigijimai	102
Nusidėvėjimas	(399)
Likutinė vertė 2022 m. kovo 31 d.	**10 830**

Grupė naudojimo teise valdomame turte pripažino pagal nuomos sutartis valdomą turtą: pastatus, transporto priemones, kitą turtą bei valstybinę žemę, valdomą pagal ne aukciono tvarka išsinuomotą iš savivaldybių. Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo nuomos pradžios iki nuomos termino pabaigos.

9. Bendrovės investicijos į dukterines įmones

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d Bendrovė turėjo akcijų šiose Grupės įmonėse:

Grupės įmonės	Įsigijimo vertė	Vertės sumažėjimas	Apskaitinė vertė	Dalyvavimas (akcijų proc.)
LITGRID AB	217 214	26 090	191 124	97,5
AB „Amber Grid“	126 529	-	126 529	96,6
UAB „Baltpool“	388	-	388	67
UAB „TETAS“	3 150		3 150	100
Energy cells, UAB	2 374	-	2 374	100
Iš viso	**349 566**	**26 090**	**323 566**	

10.Įstatinis kapitalas

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcinis kapitalas buvo 22 482 695 eurų. Jį sudarė 77 526 533 vnt. 0,29 Eur nominalios vertės paprastųjų vardinių akcijų.

Kaip nurodyta pobalansinių įvykių pastaboje, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas 2022 m. balandžio 27 d. sprendimu padidino Bendrovės įstatinį kapitalą iki 189 631 000 Eur iš Bendrovės nepaskirstytojo pelno. Įstatinis kapitalas buvo padidintas išleidžiant 576 373 467 paprastąsias vadines Bendrovės akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 Eur. Visos naujos akcijos buvo nemokamai išduotos Bendrovės vieninteliam akcininkui.

11.Paskolos

Grupės ir Bendrovės paskolas sudarė:	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	**2021-12-31**	**2022-03-31**	**2021-12-31**
Ilgalaikės paskolos				
Banko paskolos	140 656	142 843	-	-
Trumpalaikės paskolos				
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	24 399	24 399	-	-
Banko paskolos	-	-	-	-
Banko sąskaitos perviršis	-	-	-	
Trumpalaikė finansinė skola Grupės įmonėms			147 859	94 652
Iš viso paskolų	**165 055**	**167 242**	**147 859**	**94 652**

Ilgalaikių paskolų grąžinimo terminai:

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	**2021-12-31**	**2022-03-31**	**2021-12-31**
Tarp 1 ir 2 metų	32 004	32 120	-	-
Nuo 2 iki 5 metų	37 552	37 552	-	-
Po 5 metų	71 100	73 171	-	-
Iš viso	**140 656**	**142 843**	**-**	**-**

Apyvartinių lėšų subalansavimui 2022 m. kovo 31 d. Grupės bendrovės buvo pasiskolinę 12 922 tūkst. Eur lėšų pagal jų su UAB „EPSO-G“ sudarytas tarpusavio skolinimo ir skolinimosi sutartis.

Pagal Grupės sąskaitos sutartis 2022 m. kovo 31 d. Bendrovė iš Grupės įmonių buvo pasiskolinusi 147 859 tūkst. Eur.

Bendrovė pratęsė sąskaitų kredito perviršio sutartį su SEB bankas ir sudarė sąskaitų kredito perviršio sutartį su OP Corporate Bank. Bendras kombinuotas sąskaitų kredito perviršio limitas sudarė 90 mln. Eur, sutartys galioja ilgiau kaip 12 mėnesių.

12.Kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Bendrovė, informavusi ir gavusi AB „Ignitis Grupė“ pritarimą, 2022 m. kovo 31 d. anksčiau termino grąžino likusią skolos už LITGRID AB akcijas pagal 2012 m. rugsėjo 27 d. LITGRID akcijų pirkimo – pardavimo sutartį ir sumokėdama susijusias palūkanas. „Ignitis grupė“ patvirtino Bendrovės visų Sutarties įsipareigojimų pilno ir tinkamą įvykdymą.

13.Pajamos

Grupės pajamas sudarė:

	Grupė	
	2022-03-31	**2021-03-31**
Grupės pajamos pagal sutartis su klientais		
Elektros energijos perdavimo ir susijusių paslaugų pajamos		
Elektros energijos perdavimo paslauga	20 372	21 498
Prekyba balansavimo / disbalanso energija	21 182	10 920
Sisteminės paslaugos	19 686	24 928
Kiti elektros energijos ir susijusių paslaugų pardavimai	50	744
Elektros energijos perdavimo ir susijusių paslaugų iš viso:	***61 290***	***58 090***
Gamtinių dujų perdavimo ir susijusių paslaugų pajamos		
Gamtinių dujų perdavimo paslaugos	15 388	16 673
Balansavimo pajamos perdavimo sistemoje	13 399	1 833
Naujų vartotojų prijungimo pajamos	-	
Gamtinių dujų perdavimo ir susijusių paslaugų iš viso:	***28 787***	***18 506***
Kitos pajamos pagal sutartis su klientais		
Pajamos iš statybos, remonto ir techninės priežiūros paslaugų	21 478	2 644
Prekybos dujų biržoje ir susijusių paslaugų pajamos	464	559
Biokuro biržos, šilumos aukcionų, VIAP lėšų administravimo ir kitos pajamos	217	158
Kitų pajamų iš viso:	***22 159***	***3 361***
Grupės pajamų iš viso pagal sutartis su klientais:	***112 236***	***79 957***
Grupės pajamos nepriskiriamos sutartims su klientais		
Viešuosius interesus atitinkančios paslaugos*	5 473	2 743
Perkrovų įplaukos	171	304
Kitos su elektros energija susijusios paslaugos	328	160
Gamintojų prijungimo ir elektros įrenginių perkėlimo pajamos	3	
Pajamų, nepriskiriamų sutartims su klientais iš viso::	***5 975***	***3 207***
Pajamos iš viso:	***118 211***	***83 164***

Bendrovės pajamas pagal sutartis su klientais sudarė pajamos iš valdymo ir profesinių paslaugų teikimo ir 2022-03-31 m. buvo lygios 141 tūkst. Eur (2021-03-31 – 71 tūkst. Eur).

Grupės kitas pajamas sudarė:

	Grupė	
	2022-03-31	**2021-03-31**
Turto nuomos pajamos	169	161
Delspinigiai ir netesybos	38	505
Kitos pajamos	383	
Kitų pajamų iš viso:	**590**	**666**

14.Dividendai

2022 m. balandžio 27 d. eiliniame visuotiniame UAB „EPSO-G“ akcininkų susirinkime tvirtinant 2021 m. pelno paskirstymą, buvo nutarta išmokėti 845,04 tūkst. Eur dividendų, t. y. 0,0109 Eur vienai akcijai.

2021 m. gegužės 11 d. eiliniame visuotiniame UAB „EPSO-G“ akcininkų susirinkime tvirtinant 2020 m. pelno paskirstymą, buvo nutarta išmokėti 777,2 tūkst. Eur dividendų, t. y. 0,0101 Eur vienai akcijai.

15. Pelno mokestis

2022 m. trijų mėnesių pelnas (nuostoliai) apmokestinami 15 proc. (2021 m. – 15 proc.) pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

2022 m. sausio 14 d. buvo pasirašyta sutartis tarp patronuojančios bendrovės UAB „EPSO-G“ ir LITGRID AB dėl UAB „EPSO-G“ 2019 m. mokestinio nuostolio perdavimo sandorio atšaukimo. Pagal šią sutartį UAB „EPSO-G“ grąžino LITGRID AB 15 proc. Eur nuo perduoto 2019 m. mokestinio nuostolio sumos, t. y. 385 tūkst. Eur. Bendrovė iki šių metų pabaigos planuoja perduoti 2019 m. mokestinių metų nuostolį kitai Grupės bendrovei.

2021 m. EPSO-G gautas atlygis už LITGRID AB perleistus 2020 m. mokestinius nuostolius sudarė 380 tūkst. Eur.

16. Sandoriai tarp susijusių šalių

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. patronuojanti Grupės ir Bendrovės šalis buvo Lietuvos Respublika, atstovaujama LR energetikos ministerijos. Susijusių šalių atskleidimo tikslais Lietuvos Respublika neapima centrinių ir vietinių valdžios institucijų. Atskleidimas apima sandorius ir likučius su akcininku, dukterinėmis įmonėmis (Bendrovės sandoriuose), visomis valstybės kontroliuojamomis, ar reikšmingai įtakojamomis įmonėmis (tokių įmonių sąrašas skelbiamas https://vkc.sipa.lt/apie-imones/vvi-sarasas ir sandoriai atskleidžiami tik tada, jei sandorių suma per kalendorinius metus viršija 100 tūkst. Eur) bei vadovybe ir jų šeimų nariais.

Sandoriai su susijusiomis šalimis vykdomi pagal rinkos sąlygas, pagal teisės aktais patvirtintus tarifus arba laikantis viešųjų pirkimo įstatymo reikalavimų.

2022 m. trijų mėnesių laikotarpio Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2022 m. kovo 31 d. sudarė:

Susijusios šalys-	Paslaugų pirkimai	Biržos duju, SGDT lėšų ir VIAP pirkimai*	Paslaugų pardavimai	Biržos duju, SGDT lėšų ir VIAP pardavimai*	Mokėtinos sumos už paslaugas	Mokėtinos sumos už biržos dujas, SGDT ir VIAP*	Gautinos sumos už paslaugas	Gautinas sumos už dujas, SGDT ir VIAP	Finansinės sąnaudos
Ignitis grupės įmonės:									
AB „Ignitis grupė“	-						-		67
AB Energijos skirstymo operatorius	311	(697)	39 909	8 859	1 151		17 081	4 512	
UAB Ignitis	20 157	5 314	33 313	2 820	6 622	3 178	9 678	912	
AB Ignitis gamyba	18 242	(12 929)	14 006	2 637	13 396		3 009	5 875	
UAB Ignitis grupės paslaugų centras	(2)		69		1		26		
UAB Vilniaus kogeneracinė jėgainė	72		22		132		1		
UAB Kauno kogeneracinė jėgainė	86		23		39				
UAB Transporto valdymas	147				93				
Kitos valstybės valdomos įmonės:									
AB Lietuvos geležinkeliai									
VĮ Ignalinos atominė elektrinė	223	48			10		98	20	
AB Klaipėdos nafta		8 549				6 776			
VĮ Geoterma							45	65	
AB „LTG Infra“		23	123				42		
Valstybės sienos apsaugos tarnyba prie VRM			20 097		11 271		7 746		
Kitos valstybės valdomos įmonės	197				517				
Iš viso	**39 433**	**308**	**107 562**	**14 316**	**33 232**	**9 954**	**37 726**	**11 384**	**67**

* Dujų biržos operatorės dujų produkto pirkimai ir pardavimai bei Grupės SGDT lėšų ir VIAP lėšų pirkimai ir pardavimai neatspindėti Grupės pelno nuostolių ataskaitoje, nes Grupė šių lėšų atžvilgiu veikia kaip tarpininkas, surenkant ir paskirstant nurodytas lėšas.

2021 m. trijų mėnesių laikotarpio Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2021 m. kovo 31 d. sudarė:

Susijusios šalys-	Paslaugų pirkimai	Biržos duju, SGDT lėšų ir VIAP pirkimai*	Paslaugų pardavimai	Biržos duju, SGDT lėšų ir VIAP pardavimai*	Mokėtinos sumos už paslaugas	Mokėtinos sumos už biržos dujas, SGDT ir VIAP*	Gautinos sumos už paslaugas	Gautinas sumos už dujas, SGDT ir VIAP	Finansinės sąnaudos
Ignitis grupės įmonės:									
AB „Ignitis grupė“					148 874**		127		131
AB Energijos skirstymo operatorius	354	23 043	44 991	104 589	637	721	15 866	19 966	
UAB Ignitis	14 345	9 373	8 198	3 736	1 646	4 307	2 513	1 260	
AB Ignitis gamyba	17 261	(7 861)	12 813	3 718	9 070	4	1 326	15 561	
UAB Ignitis grupės paslaugų centras	2		68		1		27		
UAB Vilniaus kogeneracinė jėgainė	43		68		152		37		
UAB Kauno kogeneracinė jėgainė	57		178		21		3		
UAB Transporto valdymas	169		22		125				
Kitos valstybės valdomos įmonės:									
AB Lietuvos geležinkeliai									
VĮ Ignalinos atominė elektrinė	51		258	28	41		107	74	
AB Klaipėdos nafta		7 302				6 523			
VĮ Geoterma									
AB „LTG Infra“			136				47	37	
Kitos valstybės valdomos įmonės	6				329	141		3	
Iš viso	**32 288**	**31 857**	**66 732**	**112 071**	**160 896**	**11 696**	**20 053**	**36 901**	**131**

* Dujų biržos operatorės dujų produkto pirkimai ir pardavimai bei Grupės SGDT lėšų ir VIAP lėšų pirkimai ir pardavimai neatspindėti Grupės pelno nuostolių ataskaitoje, nes Grupė šių lėšų atžvilgiu veikia kaip tarpininkas, surenkant ir paskirstant nurodytas lėšas.

** Įsipareigojimai nurodyti su Grupės apskaityta neigiama kainos priedo suma (12 pastaba)

2022 m. trijų mėnesių laikotarpio Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2022 m. kovo 31 d. sudarė:

Susijusios šalys	Mokėtinos sumos ir sukauptos sąnaudos	Gautinos sumos ir sukauptos pajamos	Pardavimai	Pirkimai	Suteiktos paskolos	Finansinės veiklos pajamos	Finansinės veiklos sąnaudos
AB „Ignitis grupė“*						-	67
Valstybės valdomos įmonės							
UAB „Transporto valdymas“	3			7		-	-
Valstybės sienos apsaugos tarnyba prie VRM		112	257			-	-
Grupės įmonės							
Litgrid AB	58 891	36	54				-
AB Amber Grid	5 564	24	31			7	
UAB Tetas		14	10		5 099	7	
UAB Baltpool	83 405	8	17				
UAB GET Baltic		2	6				-
Energy cells, UAB		14	25		7 823	13	-
Iš viso:	***147 863***	***210***	***400***	***7***	***12 922***	***27***	***67***

2021 m. trijų mėnesių laikotarpio Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai 2021 m. kovo 31 d. sudarė:

Susijusios šalys	Mokėtinos sumos ir sukauptos sąnaudos	Gautinos sumos ir sukauptos pajamos	Pardavimai	Pirkimai	Suteiktos paskolos	Finansinės veiklos pajamos	Finansinės veiklos sąnaudos
AB „Ignitis grupė“*	148 874*	127	-	-	-		131
Valstybės valdomos įmonės							
UAB „Transporto valdymas“				8	-		-
Grupės įmonės					-		-
Litgrid AB	36 685	38	31	-	-		-
AB Amber Grid	-	30	29	-	11 186	17	-
UAB Tetas		9	5	-	1 126	9	-
UAB Baltpool		9	4	-	1 817	23	-
UAB GET Baltic		-					
Energy cells, UAB		2			-		-
Iš viso:	**185 559**	**213**	**71**	**8**	**14 129**	**49**	**131**

* Mokėtina suma įvertinta su kainos priedu

	Grupė		Bendrovė	
Išmokos vadovybei	**2022-03-31**	**2021-03-31**	**2022-03-31**	**2021-03-31**
Išmokos, susijusios su darbo santykiais	639	585	192	133
Iš jų: Išeitinės kompensacijos	69	26	69	-
Vadovų skaičius (vidutinis sąrašinis)	29	27	6	5

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

Vadovybe yra laikomi administracijos vadovai bei departamentų direktoriai. Per 2022 m. tris mėnesius kolegialių valdymo organų nariams išmokos sudarė 57 tūkst. Eur (2021 m. tris mėnesius – 67 tūkst. Eur).

17. Pobalansiniai įvykiai

2022 m. balandžio 27 d. visuotinis akcininkų susirinkimas (toliau – VAS) priėmė šiuos sprendimus:

- Dėl 2021 m. pelno paskirstymo. VAS sprendimu dividendams buvo skirta 845 tūkst. Eur, t.y. 0,0109 Eur 1 akcijai;
- Dėl Bendrovės įstatinio kapitalo padidinimo. VAS sprendimu iš Bendrovės nepaskirstytojo pelno buvo padidintas įstatinis kapitalas iki 189 631 000 Eur, išleidžiant naujas 576 373 467 paprastąsias vadines

akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė sudarė 0,29 Eur. Visos naujos akcijos buvo nemokamai išduotos Bendrovės vieninteliam akcininkui - Lietuvos Respublikai, atstovaujamai LR energetikos ministerijos.

- Patvirtino UAB „EPSO-G“ konsoliduotąjį ir Bendrovės 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinį;

2022 m. gegužės 1 d. pradėjo veikti Lietuvą ir Lenkiją jungiantis dujotiekis GIPL, kuriuo perduoti pirmieji fiziniai ir komerciniai dujų srautai.

2022 m. birželio 1 d. UAB „EPSO-G“ žengė į kapitalo rinkas ir jose išplatino su darnumu susietų obligacijų emisiją, tokiu būdu pritraukdama 75 mln. eurų. Tai pirmoji su darnumu susieta obligacijų emisija Baltijos šalyse. Penkerių metų obligacijas su 3,117 proc. pajamingumu įsigijo instituciniai investuotojai iš Lietuvos, Latvijos, Estijos ir Švedijos.

2022 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ „EPSO-G“ IR ĮMONIŲ GRUPĖS KONSOLIDUOTAS TARPINIS PRANEŠIMAS

Tarpinis konsoliduotas „EPSO-G“ įmonių grupės pranešimas parengtas už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. kovo 31 dieną.

Bendroji informacija apie „EPSO-G“ įmonių grupę

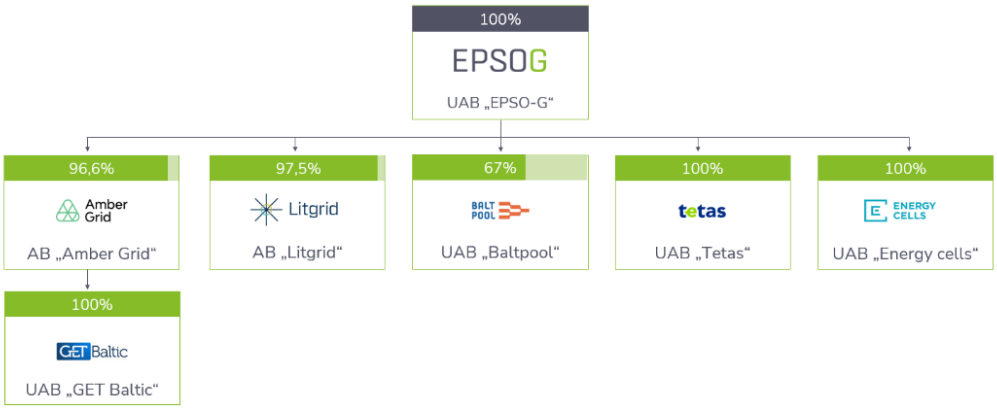
Bendrovės pavadinimas	UAB „EPSO-G“
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	2012-07-25, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras
Įmonės kodas	302826889
Adresas	Gedimino pr. 20, LT-01103 Vilnius
Telefonas	8 685 84866
El. paštas	info@epsog.lt
Interneto tinklapis	www.epsog.lt
Įstatinis kapitalas	22 482 695 Eur
Vienintelis akcininkas	Lietuvos Respublika, kurios turtines ir neturtines teises įgyvendina Energetikos ministerija

„EPSO-G“ yra 100 proc. valstybės valdoma energijos perdavimo ir mainų įmonių grupė. Valdymo bendrovės UAB „EPSO-G“ akcininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos energetikos ministerija.

„EPSO-G“ grupės bendrovės užtikrina nepertraukiamą, stabilų elektros energijos perdavimą aukštos įtampos tinklais ir gamtinių dujų transportavimą aukšto slėgio vamzdynais bei efektyvų šių perdavimo sistemų valdymą, priežiūrą ir plėtrą. Bendrovės taip pat valdo ir plėtoja gamtinių dujų, biokuro bei medienos prekybos platformas, skirtas užtikrinti sąlygas skaidriai konkurencijai energijos išteklių ir apvaliosios medienos rinkoje.

Visų „EPSO-G“ grupei priklausančių įmonių pareiga – efektyviai ir numatytu laiku įgyvendinti akcininko lūkesčių laiške iškeltus valstybei svarbius energijos perdavimo ir mainų infrastruktūros plėtros projektus prisidedant prie Nacionalinėje energetikos strategijoje nustatytų tikslų įgyvendinimo, taip kuriant tvarią ir ilgalaikę vertę.

2022 m. kovo 31 d. „EPSO-G“ grupę (toliau – EPSO-G grupė arba Grupė) sudarė valdymo bendrovė UAB „EPSO-G“ (toliau – EPSO-G arba Bendrovė), penkios tiesiogiai kontroliuojamos grupės įmonės (LITGRID AB (toliau – „Litgrid“), AB „Amber Grid“ (toliau – „Amber Grid“), BALTPOOL UAB (toliau – „Baltpool“), UAB „TETAS“ (toliau „Tetas“), Energy cells, UAB (toliau – „Energy cells“) ir netiesiogiai kontroliuojama UAB GET Baltic (toliau – „GET Baltic“)).



Pavadinimas	LITGRID AB	AB „Amber Grid“	BALTPOOL UAB	UAB „TETAS“	UAB GET Baltic	Energy cells, UAB
Teisinė forma	Akcinė bendrovė	Akcinė bendrovė	Uždaroji akcinė bendrovė	Uždaroji akcinė bendrovė	Uždaroji akcinė bendrovė	Uždaroji akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	2010-11-16, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras	2013-06-11, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras	2009-12-10, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras	2005-12-08, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras	2012-09-13, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras	2021-01-26, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras
Įmonės kodas	302564383	303090867	302464881	300513148	302861178	305689545
Buveinės adresas	Karlo Gustavo Emilio Manerheimo g. 8, LT-05131 Vilnius	Laisvės pr. 10, LT-04215 Vilnius	Žalgirio g. 90, LT-09303 Vilnius	Senamiesčio g. 102B, LT-35116 Panevėžys	Geležinio Vilko g. 18 A, LT-08104 Vilnius	Gedimino pr. 20, LT-01103 Vilnius
Telefonas	8 707 02171	8 5 236 0855	8 5 239 3157	8 45 504 670	8 5 236 0000	8 659 00748
El. paštas	info@litgrid.eu	info@ambergrid.lt	info@baltpool.eu	info@tetas.lt	info@getbaltic.com	info@energy-cells.eu
Interneto tinklalapis	www.litgrid.eu	www.ambergrid.lt	www.baltpool.eu	www.tetas.lt	www.getbaltic.com	www.energy-cells.eu
Veiklos pobūdis	Elektros energijos perdavimo sistemos operatorius	Gamtinių dujų perdavimo sistemos operatorius	Energijos išteklių ir medienos biržos operatorius, VIAP lėšų administratorius	Energetikos infrastruktūros plėtra ir priežiūra	Gamtinių dujų biržos operatorius	Elektros energijos perdavimo sistemos operatoriui izoliuotam elektros energetikos sistemos darbui reikalingos elektros energijos rezervo užtikrinimas
„EPSO-G“ valdoma akcijų dalis	97,5 proc.	96,6 proc.	67,0 proc.	100 proc.	96,6 proc.	100 proc.

Svarbūs ataskaitinio laikotarpio įvykiai

Sausis

Sausio 6 d. „EPSO-G“ vadovas Rolandas Zukas baigė darbą įmonių grupėje. Laikinai eiti generalinio direktoriaus pareigas valdyba pavedė bendrovės finansų direktoriui Algirdui Juozaponiui.

Sausio 27 d. Europos Sąjungos infrastruktūros tinklų fondo „Connecting Europe Facility“ (CEF) koordinacinis komitetas aukščiausiais balais įvertino bendrą Lietuvos, Latvijos, Estijos ir Lenkijos perdavimo sistemų operatorių paraišką ir atvėrė kelią didžiausiai galimai 170 mln. eurų paramai gauti. Šios lėšos užtikrins tolesnį sklandų svarbiausių infrastruktūros projektų įgyvendinimą ir leis jau 2025 metas Baltijos šalių elektros sistemoms pradėti savarankiškai veikti vienu dažniu su Lenkija ir kitomis kontinentinės Europos šalimis.

Sausio 27 d. „Litgrid“ užbaigė pirmosios Baltijos šalyse prie elektros perdavimo tinklo prijungtos 1 MW baterijos bandymus. Jų metu surinkti duomenys yra svarbūs ruošiant Lietuvos elektros perdavimo tinklą sinchronizacijai su kontinentinės Europos tinklais, sistemos patikimumo užtikrinimui ir sparčiai atsinaujinančios energetikos plėtrai šalyje.

Vasaris

Vasario 1 d. „Amber Grid“ pradėjo dukterinės įmonės regioninės dujų biržos „GET Baltic“ strateginio partnerio atranką. Jo pritraukimu siekiama išnaudoti atsiveriančios europinės dujų rinkos potencialą ir sudaryti galimybę „GET Baltic“ klientams pasiūlyti pažangiausius prekybos dujomis sprendimus.

Vasario 10 d. „Amber Grid“ pasirašė 2,8 mln. eurų vertės sutartį su viešąjį konkursą laimėjusia energetikos rangos įmone „MT Group“ dėl vieno iš projekto ELLI rangos darbų etapo – Kiemėnų dujų apskaitos stoties rekonstrukcijos darbų.

Vasario 28 d. „EPSO-G“ valdybos pirmininku išrinktas nepriklausomas jos narys Robertas Vyšniauskas. Ligšiolinis valdybos pirmininkas Gediminas Almantas ir toliau dirbs valdyboje iki jos kadencijos pabaigos 2023 metais.

Kovas

Kovo 2 d. „Litgrid“ ir kitų Baltijos šalių perdavimo tinklo operatoriai priėmė sprendimą mažinti komercinius srautus iš Rusijos tinklų. Elektros sistemos veikimas bus užtikrinamas vietine elektros gamyba Lietuvoje ir importu iš strateginių partnerių - Europos Sąjungos šalių per turimas jungtis su Švedija, Lenkija ir Latvija

Kovo 31 d. „EPSO-G“ anksčiau numatyto termino grąžino 84 mln. eurų skolos likutį bendrovei „Ignitis grupė“ ir tokiu būdu įvykdė savo įsipareigojimus mainais už perdavimo operatorės „Litgrid“ akcijas. Anksčiau galutinis skolos grąžinimas buvo numatytas 2022 metų rudenį.

Veiklos rodikliai

Per pirmąjį 2022 metų ketvirtį konsoliduotos „EPSO-G“ grupės įmonių pajamos didėjo, palyginti su tuo pačiu laikotarpiu pernai. Tam įtakos turėjo gamtinių dujų perdavimo srautus pakoregavęs Rusijos pradėtas karas Ukrainoje bei įsibėgėjęs Fizinio barjero įrengimo projekto įgyvendinimas.

Aukštos įtampos perdavimo tinklais šalies gyventojų ir verslo poreikiams per laikotarpį buvo perduota 2,9 teravatvalandės (TWh) elektros energijos – 0,4 proc. mažiau, palyginti su tuo pačiu laikotarpiu pernai.

Per pirmuosius tris šių metų mėnesius pagrindiniai elektros perdavimo sistemos patikimumo rodikliai - nutraukimų vidutinės trukmės (angl. *average interruption time, AIT*) ir neperduotos energijos kiekio (angl. *energy not supplied, ENS*) rodikliai buvo didesni palyginti su 3 praėjusių metų mėnesiais. AIT siekė 0,083 min., praėjusiais metais rodiklis buvo 0,035 minutės. Tuo tarpu ENS šiemet sudarė 2,956 MWh, kai pernai siekė 1,104 MWh. Abu tinklo patikimumo rodikliai neviršijo reguliatoriaus nustatytų ribų.

Tarpsisteminių jungčių su Švedija ir Lenkija „NordBalt“ ir „LitPol Link“ trijų mėnesių bendras prieinamumas buvo atitinkamai 100% ir 99,9%.

Svarbiausi „EPSO-G“ grupės įmonių veiklos rodikliai

	2022 m. Sausis-Kovas	2021 m. Sausis-Kovas	Pokytis		2020 m. Sausis-Kovas
			+/-	Proc.	
Elektros energija					
Perduotas elektros energijos kiekis, GWh	2 886	2 897	- 10	-0,4%	2 646
ENS (neperduotos elektros energijos kiekis dėl atsijungimų), MWh *	2,956	1,104			3,303
AIT (vidutinis nutraukimų laikas), min. *	0,083	0,035			0,111
„NordBalt“ prieinamumas, proc.	100%	100%			100%
„LitPol Link“ prieinamumas, proc.	99,9%	93%			97%
Gamtinės dujos					
Dujų kiekis, transportuotas į vidinį išleidimo tašką, GWh	5 720	8 702	-2 982	-34,3%	6 776
Dujų kiekis, transportuotas į gretimas perdavimo sistemas, GWh**	10 932	7 742	3 190	41,2%	7 795
Gamtinių dujų biržos apyvarta, GWh	2 411	2 999	-588	-19,6%	2 310
Biokuras					
Energijos išteklių biržoje parduotas biokuro kiekis, GWh	1 726	1 128	597	52,9%	966

*Tik dėl operatoriaus atsakomybei priskiriamų ir dėl nenustatytų priežasčių.

**Latvijos ir Rusijos Federacijos Kaliningrado srities perdavimo sistemos.

Į Lietuvą per pirmąjį 2022 metų ketvirtį buvo patiekta 8,4 teravatvalandės (TWh) dujų, neskaitant dujų tranzito į Karaliaučiaus sritį. Tai yra 5 proc. mažiau, palyginti su 2021 m. I ketvirčiu, kai į Lietuvą buvo transportuota 8,8 TWh dujų. Per šį laiką Lietuvos poreikiams buvo suvartota 5,7 TWh dujų arba 34,3 proc. mažiau nei pernai tuo pačiu metu, kai buvo suvartota 8,7 TWh. Per pirmąjį ketvirtį Latvijos kryptimi buvo perduota 2,6 TWh dujų, palyginimui 2021 m. I ketvirtį dujų perdavimas į Latviją sudarė 0,02 TWh.

Gamtinių dujų perdavimo tinklo prieinamumas sistemos naudotojams siekė 100 proc.

Per pirmuosius tris 2022 metų mėnesius „GET Baltic“ gamtinių dujų biržos prekybos apimtis Lietuvoje, Latvijoje, Estijoje ir Suomijoje sudarė 2,4 teravatvalandžių (TWh). Palyginti su tuo pačiu laikotarpiu 2021 metais, prekybos apimtys sumažėjo beveik 20 proc. Didžiausios įtakos sumažėjusioms prekybos apimtims turėjo šiltesni orai palyginus su praeitais metais ir aukštos gamtinių dujų kainos.

Per pirmuosius tris 2022 metų mėnesius „Baltpool“ energijos išteklių biržoje centralizuotos šilumos tiekimo įmonės, Lietuvos nepriklausomi šilumos gamintojai ir pramonės įmonės įsigijo 1,73 TWh biokuro. Tai 52,9 proc. daugiau, palyginti su tuo pačiu laikotarpiu 2021 metais, kai buvo įsigyta 1,13 TWh biokuro.

Finansiniai rodikliai

Finansiniai rodikliai, tūkst. Eur	2022 m. Sausis-Kovas	2021 m. Sausis-Kovas	Pokytis		2020 m. Sausis-Kovas
			+/-	Proc.	
Pajamos	118 801	83 830	34 971	41,72%	69 398
Veiklos sąnaudos	115 701	61 896	53 805	86,93%	56 119
EBITDA[1]	11 990	30 896	-18 906	-61,19%	21 404
Grynasis pelnas	1 966	19 299	-17 333	-89,81%	11 849
Turtas	895 087	803 106	91 981	11,45%	709 795
Ilgalaikis turtas	645 923	621 226	24 697	3,98%	584 550
Trumpalaikis turtas	249 164	181 880	67 284	36,99%	125 245
Nuosavybė	273 561	252 364	21 197	8,40%	205 783
Įsipareigojimai	621 526	550 742	70 784	12,85%	504 012
Grynoji skola[2]	169 549	310 042	-140 493	-45,3%	318 835
Santykiniai finansiniai					
EBITDA marža[3]	10,09%	36,86%			30,8%
Turto apyvartumas[4]	13,27%	10,44%			9,78%
Grynosios skolos ir nuosavybės santykis	62,0%	122,9%			154,9%
Nuosavo kapitalo ir turto santykis	30,56%	31,42%			28,99%

1) EBITDA = pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą + finansinės veiklos sąnaudos –finansinės veiklos pajamos + nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos + turto vertės sumažėjimo sąnaudos (įskaitant ir ilgalaikio materialiojo turto neigiamą perkainojimą) + turto nurašymo sąnaudos
2) Grynoji skola = Ilgalaikė finansinė skola + Trumpalaikė finansinė skola + Nuomos įsipareigojimai + Įsipareigojimas „Ignitis“, UAB už „Litgrid“ AB akcijų įsigijimą – Trumpalaikės investicijos – Terminuoti indėliai – Pinigai ir pinigų ekvivalentai

3) EBITDA marža = EBITDA/Pajamos

4) Turto apyvartumas = Pajamos/Turtas

Pajamos

Per pirmąjį 2022 m. ketvirtį konsoliduotos „EPSO-G“ grupės pajamos, palyginti su tuo pačiu laikotarpiu 2021 m., padidėjo nuo 83,8 mln. eurų iki 118,8 mln. eurų, t. y., 41,7 proc. arba 35 mln. Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį „EPSO-G“ pajamos už elektros perdavimo ir susijusias paslaugas didėjo 10,5 proc., nuo 61,2 iki 67,6 mln. eurų. Tai sudarė beveik 57 proc. visų „EPSO-G“ grupės pajamų.

Per pirmuosius tris 2022 metų mėnesius „EPSO-G“ grupė gavo 28,8 mln. eurų pajamų už gamtinių dujų transportavimą ir susijusias paslaugas. Tai sudarė 24 proc. „EPSO-G“ grupės konsoliduotų pajamų. Pajamos už gamtinių dujų perdavimą lyginat su tuo pačiu 2021 m. laikotarpiu išaugo 55,6 proc. arba 10,2 mln. Eur.

27 proc. arba 7,9 mln. Eur iš bendrų, su gamtinių dujų perdavimu susijusių paslaugomis, susijusių „EPSO-G“ grupės pajamų buvo uždirbta iš Lietuvos sistemos naudotojams suteiktų perdavimo paslaugų, 25 proc. arba 7,5 mln. Eur iš perdavimo į gretimas dujų sistemas, 45 proc., arba 13.4 mln. Eur, iš balansavimo veiklos ir 3 proc. arba 0,8 mln. Eur pajamų sudarė kitos pajamos (iš jų gamtinių dujų biržos „GET Baltic“ veikla - 0,5 mln. Eur).

Kitos grupės pajamos sudarė 22,4 mln. Eur, iš kurių 17,4 mln. Eur sudarė bendrovės „Tetas“ gautos pajamos įgyvendinant Fizinio barjero projektą.

Veiklos sąnaudos

Grupės veiklos sąnaudos per tris 2022 m. mėnesius sudarė 115,7 mln. Eur. Palyginti su tuo pačiu laikotarpiu 2021 m. sąnaudos, daugiausia dėl ženkliai aukštesnių vidutinių energijos išteklių kainų, buvo 53,8 mln. Eur arba 86,9 proc. didesnės.

Didžiausią veiklos sąnaudų dalį sudarė energetinių išteklių ir susijusių paslaugų pirkimas – 70,6 mln. Eur (elektros energijos ir susijusių paslaugų pirkimo sąnaudos sudarė 56.7 mln. Eur, gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos siekė 13,9 mln. Eur.) arba 61 proc. visų sąnaudų. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė beveik 8,8 mln. Eur, darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos – 10,7 mln. Eur, rangos ir subrangos darbų ir medžiagų sąnaudos – 16,3 mln. Eur, telekomunikacijų ir ITT sąnaudos – 1,1 mln. Eur, o likusios sąnaudos sudarė – 8,1 mln. Eur.

Veiklos rezultatas

Grupės veiklos pelnas iki mokesčių, palūkanų, nusidėvėjimo ir amortizacijos (angl. EBITDA) per pirmąjį 2022 m. ketvirtį siekė 12 mln. Eur. Palyginti su tuo pačiu laikotarpiu 2021 metais, EBITDA sumažėjo 61,26 procento, dėl perdavimo sistemų naudotojams grąžinamų ankstesnių laikotarpių „viršpelnių“. EBITDA marža 2022 m. kovo 31 d. siekė 10,1 proc. (tuo pačiu laikotarpiu 2021 m.– 36,9 proc.).

Grupės 2022 m. pirmų trijų mėnesių EBITDA sumažėjimą, lyginant su tuo pačiu laikotarpiu prieš metus, lėmė 35 mln. Eur pajamų augimą 54 proc. viršijantis veiklos sąnaudų išaugimas – 53,8 mln. Eur. 2022 m. trijų mėnesių veiklos sąnaudos daugiausia didėjo dėl elektros ir susijusių paslaugų įsigijimų sąnaudų išaugimo (21,2 mln. Eur padidėjimas lyginant su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu) ir sąnaudos patirtos įgyvendinat Fizinio barjero projektą - 16,5 mln. Eur.

Atsižvelgiant į tai, kad tiek „Litgrid“ tiek ir „Amber Grid“ paslaugų tarifai yra laikinai sumažinti dėl ankstesniais reguliavimo laikotarpiais gauto „viršpelnio“, 2022 m. trijų mėnesių „EPSO-G“ grupės įmonių grynasis pelnas buvo 2 mln. Eur, palyginti su 19,3 mln. Eur grynojo pelno tuo pačiu 2021 m. laikotarpiu.

Finansinės būklės ataskaita

2022 m. kovo 31 d. Grupės turtas buvo 895,1 mln. Eur. Daugiausia turto augimą lėmė VIAP (viešuosius interesus atitinkančios paslaugos) turto ir kito finansinio turto didėjimas.

Grupės ilgalaikis turtas siekė 645,9 mln. Eur ir sudarė 72,2 proc. viso Grupės turto.

Akcininkų nuosavybė padidėjo 8,4 proc. - iki 273,6 mln. Eur, o nuosavybės dalis lyginant su Grupės turtu rugsėjo pabaigai sudarė 30,6 procentų.

2022 m. pirmojo ketvirčio pabaigoje Grupės grynoji finansinė skola sumažėjo iki 169,5 mln. Eur. Didžiausią įtaką grynosios skolos sumažėjimui turėjo kovo pabaigoje anksčiau numatyto termino grąžinta 84,2 mln.

Eur skola AB „Ignitis grupė“ bei padidėjęs grupės laikinai laisvų piniginių pinigų lėšų likutis. „EPSO-G“ grupės grynosios skolos (įskaitant nuomos įsipareigojimus) santykis su nuosavybe sudarė 62,0 proc.

Investicijos

Per 2022 m. tris mėnesius „Litgrid“ investicijos siekė 4,9 mln. eurų, iš jų 49 proc. skirta strateginiams ir valstybei svarbiems elektros energetikos projektams įgyvendinti, 51 proc. — infrastruktūros remontui, atstatymui ir modernizavimui.

„Amber Grid“ 2022 m. pirmąjį ketvirtį investicijos sudarė 2,1 mln. Eur. Turto rekonstrukcija ir modernizavimas sudarė didžiąją dalį (1,6 mln. Eur) investicijų.

Darbuotojai ir atlygis

„EPSO-G“ grupėje 2022 m. kovo 31 d. dirbo 1 336 darbuotojai (2021 m. kovo 31 d. – 1 108 darbuotojai): „EPSO-G“ – 79 (33), „Amber Grid“ – 327 (318) „Litgrid“ – 352 (310), Tetas – 520 (412), „Baltpool“ – 19 (18), „GET Baltic“ – 8 (11) ir „Energy Cells“ – 31 (6).

2022 m. trijų mėnesių darbo užmokesčio informacija

	Grupė		Bendrovė	
Darbo užmokestis pagal darbuotojų grupes	Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)	Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis	Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)	Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis
Generalinis direktorius	7	7 937	1	7 890
Aukščiausio lygio vadovai	21	6 185	4	6 863
Vidurinio lygmens vadovai	138	4 111	18	4 929
Specialistai	749	2 476	56	3 293
Darbininkai	421	1 508	-	
Viso	1 336	2 432	79	4 057
Darbo užmokesčio fondas, tūkst. Eur		**9 359**		**908**

Akcininkai

Vienintelis „EPSO-G“ valdymo bendrovės akcininkas yra Lietuvos Respublika (100 proc. akcijų), kurios turtines ir neturtines teises, vadovaujantis 2012 m. liepos 4 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo Nr. 826 „Dėl uždarosios akcinės bendrovės steigimo ir valstybės turto investavimo“ 2.3 punktu, įgyvendina Lietuvos Respublikos energetikos ministerija, atstovaujama Lietuvos Respublikos energetikos ministro.

2022 metais pokyčių „EPSO-G“ akcininkų struktūroje nebuvo. Bendrovės įstatinis kapitalas nesikeitė.

2022 m. kovo 31 d. „EPSO-G“ bendrovės įstatinis kapitalas buvo lygus 22 482 695 Eur. Jis padalintas į 0,29 Eur nominalios vertės 77 526 533 paprastąsias vardines nematerialias akcijas. Visos akcijos yra visiškai apmokėtos.

Bendrovės akcininkas	Akcijų skaičius	Akcijos nominali vertė,	Akcinis kapitalas, Eur	Valdoma kapitalo dalis
Lietuvos Respublika, atstovaujama LR energetikos ministerijos	77 526 533	0,29 Eur	22 482 695	100

„EPSO-G“ akcijoms netaikomi kiti, nei teisės aktuose numatyti, vertybinių popierių perleidimo apribojimai. Konvertuojamų vertybinių popierių „EPSO-G“ ir (ar) Grupės įmonės nėra išleidusiosios. „EPSO-G“ savo akcijų nėra įsigijusi. Per ataskaitinį laikotarpį „EPSO-G“ savo akcijų neįsigijo ir neperleido. Bendrovės dukterinės įmonės taip pat nėra įsigijusios Bendrovės akcijų. „EPSO-G“ akcininkas specialių kontrolės teisių, kitokių nei numato LR teisės aktai, neturi.

„EPSO-G“ patronuojamų „Litgrid“ ir „Amber Grid“ akcijomis prekiaujama vertybinių popierių biržoje NASDAQ Vilnius:

Bendrovė	ISIN kodas	VP trumpinys	Prekybos sąrašas	VP tvarkytojas
LITGRID AB	LT0000128415	LGD1L	BALTIC SECONDARY	AB SEB bankas
AB „Amber	LT0000128696	AMG1L	BALTIC SECONDARY	AB SEB bankas

Kitų „EPSO-G“ valdomų įmonių vertybiniais popieriais vertybinių popierių biržoje neprekiaujama.

Įstatai

Ataskaitiniu laikotarpiu „EPSO-G“ grupės korporatyvinis valdymas buvo vykdomas pagal 2015 m. rugsėjo 7 d. LR Energetikos ministro patvirtintas ir vienintelio akcininko 2018 m. balandžio 24 d. sprendimu atnaujintas Valstybės valdomų energetikos sektoriaus įmonių grupės korporatyvinio valdymo gaires. Jos nustato bendrus visai įmonių grupei taikomus korporatyvinio valdymo principus, valdymo organizavimo modelį, valdymo struktūrą, atskaitomybės ir veiklos priežiūros bei kontrolės sistemas.

Per pirmuosius tris 2022 m. mėnesius „EPSO-G“ valdymo bendrovės įstatai keitėsi vieną kartą – kovo 23 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruota įstatų redakcija, kuri įtvirtino valdybos kompetenciją priimti sprendimus dėl obligacijų išleidimo, taip pat padaryti tikslinamojo pobūdžio pakeitimai.

Gegužės 23 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruota įstatų redakcija, kuri įtvirtino „EPSO-G“ kapitalo padidėjimą iki 189 631 000 Eur. Šioje įstatų redakcijoje 43 (iv-ix) punktuose ir 49 (iv-v) punktuose nurodytos sandorių, dėl kurių sprendimus priima valdyba, vertės pakeistos iš 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo į 3 mln. eurų.

Su „EPSO-G“ įstatais kviečiame susipažinti tinklalapyje www.epsog.lt „Korporatyvinis valdymas“ skirsnyje.

„EPSO-G“ įstatai gali būti keičiami visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, priimtu ne mažesniu kaip 2/3 visų visuotiniame akcininkų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų, išskyrus įstatymų nustatytas išimtis.

Svarbūs įvykiai po ataskaitinio laikotarpio pabaigos

Balandis

Balandžio 2 d. Lietuvos dujų perdavimo sistema nuo balandžio pradžios pradėjo veikti be rusiškų dujų importo.

Balandžio 11 d. Energetikos infrastruktūros plėtros ir priežiūros bendrovės „Tetas“ paskelbė generalinio direktoriaus atranką. Atranka buvo paskelbta po to, kai ankstesnis bendrovės vadovas Gediminas Mažeika baigė darbą įmonėje ir pasitraukė iš užimamų pareigų.

Balandžio 15 d. Bendrovei „Energy cells“ buvo skirtas 87,6 mln. eurų finansavimas. Jis skirtas pagal Europos Sąjungos (ES) Ekonomikos gaivinimo ir atsparumo didinimo priemonę (angl. *Recovery and Resilience Facility*, RRF).

Balandžio 26 d. Reitingų agentūra „Moody's Investors Service“ suteikė „EPSO-G“ kredito reitingą Baa1 su stabilia perspektyva.

Gegužė

Gegužės 5 d. Oficialiai atidarytas Lietuvos-Lenkijos dujotiekis GIPL, nutraukęs Baltijos valstybių ir Suomijos energetinę izoliaciją ir integruodamas šalis į vieningą Europos Sąjungos dujų tinklą.

Gegužės 9 d. „EPSO-G“ paskelbė, jog naujaisiais valdybos nariais buvo paskirti „Braitin“ fondų valdytojas ir bendrovės „Akmenės laisvosios ekonominės zonos valdymas“ vadovas Ramūnas Abazorius bei Energetikos ministerijos Teisės ir personalo grupės vadovas Tomas Daukantas. Abu naujieji valdybos nariai buvo paskirti po anksčiau šiemet skelbtų atrankų į nepriklausomo ir akcininko deleguojamo valdybos narių vietas.

Gegužės 18 d. Bendrovės „Energy cells“ pirmojo valdybos posėdžio metu buvo išrinktas valdybos pirmininkas, kuriuo tapo „EPSO-G“ deleguotas valdybos narys Viktoras Baltuškonis. Balandį savo darbą pradėjusioje „Energy cells“ valdyboje taip pat dirba nepriklausomas valdybos narys Darius Klimašauskas ir Dovilė Kapačinskaitė, išrinkta į valdybos nario valstybės tarnautojo vietą.

Gegužės 23 d. Elektros biržos operatorė „Nord Pool“ priėmė sprendimą stabdyti „Inter RAO“ grupės įmonių, kurios vienintelės importuoja elektrą iš Rusijos į Baltijos šalis, prekybą rusiška elektra. Nuo tada rusiška elektra į Lietuvą nebėra importuojama.

Birželio 1 d. „EPSO-G“ išplatino su darnumu susietų obligacijų emisiją, tokiu būdu pritraukdama 75 mln. eurų. Tai pirmoji su darnumu susieta obligacijų emisija Baltijos šalyse. Penkerių metų obligacijas įsigijo instituciniai investuotojai iš Lietuvos, Latvijos, Estijos ir Švedijos. Beveik trečdalį emisijos už 22,5 mln. eurų įsigijo Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankas.