



AKCINĖ BENDROVĖ „LIETUVOS DUJOS“

Juridinių asmenų registras, kodas 120059523, PVM mokėtojo kodas LT200595219
Aguonų g. 24, LT-03212 Vilnius, tel. (8 5) 236 0210, faks. (8 5) 236 0200, el. p. ld@lietuvosdujos.lt, <http://www.dujos.lt>
Atsiskaitomoji sąskaita (IBAN): LT67 7044 0600 0164 3818, SWIFT (BIC): CBVILT2X, AB SEB bankas

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2012-05-31 Nr. 4-31-1066

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Lietuvos dujos“ generalinis direktorius Viktoras Valentukevičius ir generalinio direktoriaus pavaduotoja-vyriausioji finansininkė Giedrė Glinskienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis pridedamos AB „Lietuvos dujos“ trijų mėnesių, pasibaigusių 2012 m. kovo 31 d., sutrumpintos konsoliduotosios ir bendrovės finansinės ataskaitos parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus priimtus taikyti Europos Sąjungoje atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Lietuvos dujos“ ir konsoliduotąjį įmonių grupės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius

Viktoras Valentukevičius

Generalinio direktoriaus pavaduotoja-
vyriausioji finansininkė

Giedrė Glinskienė

AB „LIETUVOS DUJOS“

**TRIJŲ MĖNESIŲ, PASIBAIGUSIŲ 2012 M. KOVO 31 D.,
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
PARENGTOS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE**

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)	2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)
TURTAS					
A. Ilgalaikis turtas		2.297.554	2.318.573	2.299.454	2.320.412
I. Ilgalaikis nematerialusis turtas		3.035	3.390	3.029	3.382
II. Ilgalaikis materialusis turtas		2.293.817	2.315.167	2.286.542	2.307.833
II.1. Žemė		223	223	223	223
II.2. Pastatai ir statiniai		1.971.571	1.985.438	1.964.667	1.978.499
II.2.1. Pastatai		87.884	88.411	80.980	81.472
II.2.2. Magistraliniai dujotiekiai ir jų įrenginiai		1.191.200	1.201.402	1.191.200	1.201.402
II.2.3. Skirstomieji dujotiekiai ir jų įrenginiai		668.563	671.304	668.563	671.304
II.2.4. Kiti pastatai ir statiniai		23.924	24.321	23.924	24.321
II.3. Mašinos ir įrengimai		250.833	254.843	250.833	254.843
II.4. Transporto priemonės		14.447	15.605	14.374	15.528
II.5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		28.072	29.546	27.839	29.294
II.6. Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.343	3.659	3.343	3.659
II.7. Nebaigta statyba		25.328	25.853	25.263	25.787
III. Ilgalaikis finansinis turtas		702	16	9.883	9.197
III.1. Investicijos į dukterines įmones			-	9.181	9.181
III.2. Ilgalaikės gautinos sumos		702	16	702	16
B. Trumpalaikis turtas		375.496	380.058	373.271	377.725
I. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai		80.293	78.792	80.263	78.765
I.1. Atsargos		79.925	78.516	79.915	78.504
I.1.1. Žaliavos, atsarginės dalys ir kitos atsargos		7.450	7.182	7.449	7.181
I.1.2. Prekės, skirtos perparduoti (įskaitant gamtines dujas)		72.475	71.334	72.466	71.323
I.2. Išankstiniai apmokėjimai		368	276	348	261
II. Gautinos sumos		155.070	173.393	155.057	173.391
II.1. Iš pirkėjų gautinos sumos	5	151.348	168.847	151.346	168.848
II.2. Kitos gautinos sumos		3.722	4.546	3.711	4.543
III. Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		-	-	-	-
IV. Kitas trumpalaikis turtas	6	21.926	31.989	20.000	30.000
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai		118.207	95.884	117.951	95.569
Turto iš viso		2.673.050	2.698.631	2.672.725	2.698.137



(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituoja)	2012 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituoja)
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
C. Nuosavas kapitalas	2.086.056	2.055.340	2.085.211	2.054.297
I. Įstatinis kapitalas	469.068	469.068	469.068	469.068
II. Rezervai	1.490.158	1.491.640	1.489.543	1.489.543
II.1. Privalomasis rezervas	39.100	39.100	38.908	38.908
II.2. Kiti rezervai	1.451.058	1.452.540	1.450.635	1.450.635
III. Nepaskirstytasis pelnas	126.830	94.632	126.600	95.686
D. Mokėtinios sumos ir įsipareigojimai	586.994	643.291	587.514	643.840
I. Po vienerių metų mokėtinios sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	357.777	359.435	358.373	360.035
I.1. Ilgalaikės finansinės skolos	2.144	2.144	2.144	2.144
I.2. Dotacijos (atidėtosios pajamos)	191.436	191.053	191.436	191.053
I.3. Ilgalaikės išmokos darbuotojams	9.097	9.097	9.097	9.097
I.4. Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	155.100	157.141	155.696	157.741
II. Per vienerius metus mokėtinios sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	229.217	283.856	229.141	283.805
II.1. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	2.144	2.144	2.144	2.144
II.2. Prekybos skolos	153.692	215.569	153.672	215.562
II.3. Gauti išankstiniai apmokėjimai	8.025	9.445	8.022	9.445
II.4. Pelno mokesčio įsipareigojimas	11.873	2.413	11.873	2.413
II.5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14.266	10.403	14.214	10.372
II.6. Kitos mokėtinios sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	39.217	43.882	39.216	43.869
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	2.673.050	2.698.631	2.672.725	2.698.137

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Viktoras Valentukevičius		2012 m. gegužės 31 d.
Vyriausiojo buhalterio pavaduotoja	Kristina Aladaitė		2012 m. gegužės 31 d.

Pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d. (neaudituoja)
I. Pajamos	700.772	566.728	700.734	566.676
I.1. Pardavimo pajamos	699.224	565.333	699.186	565.281
I.2. Kitos veiklos pajamos	1.548	1.395	1.548	1.395
II. Sąnaudos	(662.756)	(497.020)	(662.513)	(496.778)
II.1. Gamtinių dujų pirkimo sąnaudos	(596.109)	(434.292)	(596.109)	(434.292)
II.2. Kitos sąnaudos	(66.647)	(62.728)	(66.404)	(62.486)
III. Veiklos pelnas	38.016	69.708	38.221	69.898
IV. Finansinė veikla	635	463	625	451
IV.1. Pajamos	703	559	693	547
IV.2. Sąnaudos	(68)	(96)	(68)	(96)
V. Pelnas prieš apmokestinimą	38.651	70.171	38.846	70.349
VI. Pelnas mokestis	(7.935)	(11.139)	(7.932)	(11.370)
VI.1. Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	(9.977)	(13.374)	(9.977)	(13.374)
VI.2. Atidėtasis pelno mokestis	2.042	2.235	2.045	2.004
VII. Grynasis pelnas	30.716	59.032	30.914	58.979
Pagrindinis ir sąlyginis pelnas, tenkantis vienai akcijai (litas)	8	0,07	0,13	

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.



Generalinis direktorius Viktoras Valentukevičius  2012 m. gegužės 31 d.

Vyriausiojo buhalterio pavadootoja Kristina Aladaitė  2012 m. gegužės 31 d.

Bendrujų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. kovo 31 d. (neaudituoti)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d. (neaudituoti)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. kovo 31 d. (neaudituoti)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d. (neaudituoti)
I. Grynasis pelnas	30.716	59.032	30.914	58.979
II. Visos bendrosios pajamos	30.716	59.032	30.914	58.979

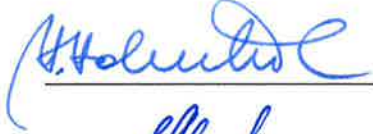

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Viktoras Valentukevičius		2012 m. gegužės 31 d.
Vyriausiojo buhalterio pavaduotoja	Kristina Aladaitė		2012 m. gegužės 31 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

<u>Grupė</u>	<u>Įstatinis kapitalas</u>	<u>Privalomasis rezervas</u>	<u>Kiti rezervai</u>	<u>Nepaskirstytasis pelnas</u>	<u>Iš viso</u>
2011 m. sausio 1 d. likutis (audituota)	469.068	31.114	1.421.016	158.380	2.079.578
Pervesta iš kitų rezervų dukterinės įmonės nuostoliui padengti	-	-	(205)	205	-
Visos bendrosios pajamos	-	-	-	59.032	59.032
<i>Grynasis pelnas</i>				59.032	59.032
2011 m. kovo 31 d. likutis (neaudituoja)	469.068	31.114	1.420.811	217.617	2.138.610
2011 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	469.068	39.100	1.452.540	94.632	2.055.340
Pervesta iš kitų rezervų dukterinės įmonės nuostoliui padengti	-	-	(1.482)	1.482	-
Visos bendrosios pajamos	-	-	-	30.716	30.716
<i>Grynasis pelnas</i>				30.716	30.716
2012 m. kovo 31 d. likutis (neaudituoja)	469.068	39.100	1.451.058	126.830	2.086.056



Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Viktoras Valentukevičius</u>		<u>2012 m. gegužės 31 d.</u>
<u>Vyriausiojo buhalterio pavaduotoja</u>	<u>Kristina Aladaitė</u>		<u>2012 m. gegužės 31 d.</u>

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

<u>Bendrovė</u>	Įstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas	Iš viso
2011 m. sausio 1 d. likutis (audituota)	469.068	30.922	1.418.906	159.715	2.078.611
Visos bendrosios pajamos	-	-	-	58.979	58.979
<i>Grynasis pelnas</i>	-	-	-	58.979	58.979
2011 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)	469.068	30.922	1.418.906	218.694	2.137.590
2011 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	469.068	38.908	1.450.635	95.686	2.054.297
Visos bendrosios pajamos	-	-	-	30.914	30.914
<i>Grynasis pelnas</i>	-	-	-	30.914	30.914
2012 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)	469.068	38.908	1.450.635	126.600	2.085.211

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Viktoras Valentukevičius</u>		<u>2012 m. gegužės 31 d.</u>
<u>Vyriausiojo buhalterio pavaduotoja</u>	<u>Kristina Aladaitė</u>		<u>2012 m. gegužės 31 d.</u>

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d. (neaudituota)
I. Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
I.1. Grynasis pelnas	30.716	59.032	30.914	58.979
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai ir kiti koregavimai:				
I.2. Nusidėvėjimas ir amortizacija	28.518	27.942	28.455	27.872
I.3. Parduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto bei abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų ir atsargų nurašymo (pelnas)	(22)	(26)	(22)	(26)
I.4. Ilgalaikio materialiojo turto, finansinio turto, iš pirkėjų gautinų abejotinų sumų ir atsargų vertės sumažėjimo nuostoliai (jų atstatymas)	(79)	575	(79)	575
I.5. Pelno mokesčio sąnaudos	7.935	11.139	7.932	11.370
I.6. Palūkanų (pajamos)	(465)	(253)	(455)	(240)
I.7. Palūkanų sąnaudos	67	96	67	96
I.8. Dotacijų (atidėtųjų pajamų) (amortizacija)	(1.376)	(1.116)	(1.376)	(1.116)
I.9. Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas	(7)	-	(7)	-
	65.287	97.389	65.429	97.510
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
I.10. Atsargų (padidėjimas)	(1.413)	(2.686)	(1.415)	(2.689)
I.11. Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas	17.507	37.503	17.510	37.498
I.12. Kitų gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų (padidėjimas)	(69)	(127)	(57)	(136)
I.13. Prekybos skolų (sumažėjimas)	(48.384)	(54.686)	(48.397)	(54.703)
I.14. Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas)	(413)	(10.167)	(425)	(10.167)
I.15. (Sumokėtas) pelno mokestis	(679)	(3.346)	(679)	(3.346)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai iš viso	(33.451)	(33.509)	(33.463)	(33.543)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	31.836	63.880	31.966	63.967
II. Investicinės veiklos pinigų srautai				
II.1. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(20.318)	(20.647)	(20.316)	(20.646)
II.2. Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	35	45	35	45
II.3. Investicinių vienetų, laikomų prekybai, pardavimas	-	307	-	-
II.4. Terminuotų indėlių sumažėjimas (padidėjimas)	63	(160)	-	-
II.5. Gautos palūkanos	511	231	501	219
II.6. Kitų trumpalaikių investicijų pardavimas (įsigijimas)	10.000	(10.000)	10.000	(10.000)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(9.709)	(30.224)	(9.780)	(30.382)

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

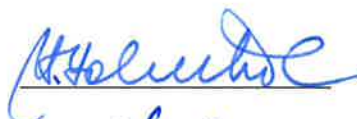

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d. (neaudituota)
III. Finansinės veiklos pinigų srautai				
III.1. Dividendų (išmokėjimas)	(4)	(1)	(4)	(1)
III.2. Gautos dotacijos	207	65	207	65
III.3. (Sumokėtos) palūkanos	(7)	(6)	(7)	(6)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	196	58	196	58
IV. Grynas pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas	22.323	33.714	22.382	33.643
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	95.884	114.536	95.569	114.383
VI. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	118.207	148.250	117.951	148.026

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius Viktoras Valentukevičius

Vyriausiojo buhalterio pavaduotoja Kristina Aladaitė

2012 m. gegužės 31 d.

2012 m. gegužės 31 d.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

AB „Lietuvos dujos“ (toliau – Bendrovė) ir konsoliduotosios AB „Lietuvos dujos“ ir UAB „Palangos perlas“ (toliau – Grupė) sutrumpintos finansinės ataskaitos, įskaitant 2012 m. kovo 31 d. finansinės būklės ataskaitas ir trijų mėnesių, pasibaigusį 2012 m. kovo 31 d. ir 2011 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitas, bendrųjų pajamų ataskaitas, pinigų srautų ataskaitas bei nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitas, yra auditorių netikrintos. 2011 m. gruodžio 31 d. konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės ataskaitos yra auditorių patikrintos, parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS). Siekiant geriau suprasti šiose finansinėse ataskaitose pateiktą informaciją, šios sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės ataskaitos turi būti skaitomos kartu su konsoliduotosiomis ir Bendrovės metinėmis 2011 m. finansinėmis ataskaitomis.

Bendrovės akcijos yra listinguojamos vertybinių popierių biržoje NASDAQ OMX Vilnius, Oficialiajame prekybos sąrašė.

2 Kita esminė informacija

2011 m. birželio 30 d. LR Seimas priėmė naują Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymą, perkeliantį Europos Parlamento ir Tarybos Direktyvos 2009/73/EB dėl gamtinių dujų vidaus rinkos bendrųjų taisyklių (ES 3-iojo Energetikos paketo) nuostatas į nacionalinę teisę. Iš ES 3-ajame Energetikos pakete pasiūlytų trijų galimų gamtinių dujų veiklų atskyrimo modelių, LR Seimas pasirinko gamtinių dujų perdavimo ir tiekimo veiklų atskyrimą nuosavybės pagrindu. Kartu su nauju Gamtinių dujų įstatymu buvo patvirtintas Gamtinių dujų įstatymo įgyvendinimo įstatymas, nustatantis veiklų atskyrimo būdus bei terminus. Šie įstatymai įsigaliojo nuo 2011 m. rugpjūčio 1 d.

2011 m. spalio 28 d. priimtas Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr. 1239 „Dėl Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymo reikalavimų neatitinkančių gamtinių dujų įmonių veiklų ir kontrolės atskyrimo vykdymo plano patvirtinimo“ (pakeistas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. kovo 7 d. nutarimu Nr. 257). Vykdydama šių teisės aktų reikalavimus, Bendrovė privalo iki 2014 m. spalio 31 d. įvykdyti perdavimo veiklos ir kontrolės atskyrimą bei teisiškai, funkciškai ir organizaciniu požiūriu atskirti gamtinių dujų skirstymo veiklą pasiekiant atitiktį Gamtinių dujų įstatymo aštuntojo skirsnio reikalavimams.

Vadovaudamasi aukščiau nurodytais teisės aktais ir atsižvelgdama į Bendrovės prašymą, Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – VKEKK) 2012 m. kovo 20 d. nutarimu Nr. O3-70 nustatė, kad AB „Lietuvos dujos“ gamtinių dujų perdavimo veiklos ir kontrolės atskyrimo būdą ir skirstymo veiklos teisinio, funkcinio ir organizacinio atskyrimo būdą turi pasirinkti bei pateikti VKEKK pasirinktų būdų išsamų aprašymą kartu su numatomų atlikti veiksmų planu iki 2012 m. gegužės 31 d.

AB „Lietuvos dujos“ 2012 m. gegužės 28 d. akcininkų susirinkimas nusprendė:

1. AB „Lietuvos dujos“ perdavimo veiklos atskyrimą vykdyti Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymo pakeitimo įstatymo įgyvendinimo įstatymo 4 str. ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. spalio 28 d. nutarimu Nr. 1239 „Dėl Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymo reikalavimų neatitinkančių gamtinių dujų įmonių veiklų ir kontrolės atskyrimo vykdymo plano patvirtinimo“ patvirtinto plano 8 p. numatytu būdu, teisės aktų numatytais terminais atskiriant nuo Bendrovės, kuri tęsia veiklą, dalį (t.y. Bendrovės gamtinių dujų perdavimo veiklą) ir Bendrovės gamtinių dujų perdavimo veiklai priskirtų turto, teisių bei pareigų pagrindu įkuriant naują bendrovę, kaip numatyta Lietuvos Respublikos acinių bendrovių įstatymo 71 str.

2. AB „Lietuvos dujos“ skirstymo veiklos atskyrimą vykdyti įsteigiant Bendrovės dukterinę bendrovę bei jai perduodant Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklą (turtinį kompleksą) kartu su šiai veiklai priskirtu turto, teisėmis bei pareigomis kaip nepiniginį įnašą už dukterinės bendrovės akcijas teisės aktų nustatytais terminais.

2012 m. gegužės 28 d. AB „Lietuvos dujos“ valdyba patvirtino Bendrovės dujų perdavimo veiklos ir kontrolės atskyrimo bei skirstymo veiklos atskyrimo būdų aprašymą su atskyrimo veiksmų planais (toliau – Aprašymas). Aprašyme numatyta iki 2013 m. liepos 31 d. teisiškai, funkciškai ir organizaciniu požiūriu atskirti Bendrovės gamtinių dujų perdavimo veiklą įkuriant naują perdavimo sistemos operatoriaus bendrovę ir iki 2014 m. spalio 31 d. įvykdyti perdavimo veiklos kontrolės atskyrimą bei teisiškai, funkciškai ir organizaciniu požiūriu atskirti Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklą įsteigiant dukterinę skirstymo sistemos operatoriaus bendrovę. Bendrovė, vykdydama Lietuvos Respublikos teisės aktų reikalavimus, pateikė Aprašymą Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai nustatytais terminais, t.y. 2012 m. gegužės 31 d.

Šių teisės aktų nuostatų įgyvendinimas iš esmės įtakos Bendrovės veiklą.

3 Apskaitos principai

Grupės ir Bendrovės 2012 m. kovo 31 d. sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 34 Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Apskaitos principai, pritaikyti sudarant trijų mėnesių, pasibaigusį 2012 m. kovo 31 d., sutrumpintas finansines ataskaitas liko tie patys, kurie buvo pritaikyti sudarant 2011 m. finansines ataskaitas pagal TFAS, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

4 Informacija apie segmentus

Grupės ir Bendrovės veikla organizuojama atsižvelgiant į valstybės reguliuojamoms veikloms nustatytus norminių aktų reikalavimus. Pagal norminių aktų reikalavimus Grupė ir Bendrovė išskyrė veiklos segmentus. Grupė ir Bendrovė naudoja tuos pačius apskaitos principus tiek segmentų apskaitai, tiek Grupės ir Bendrovės finansinei apskaitai.

Grupė ir Bendrovė turi šiuos tris pagrindinius veiklos segmentus: gamtinių dujų perdavimą, skirstymą, tiekimą, taip pat – kitos veiklos segmentą:

- Perdavimas – gamtinių dujų transportavimas magistraliniu dujotiekiu. Perdavimo veiklai taip pat priskiriamas gamtinių dujų tranzitas į Rusijos Federacijos Kaliningrado sritį;
- Skirstymas – gamtinių dujų transportavimas skirstomuoju dujotiekiu;
- Tiekimas – gamtinių dujų pardavimas galutiniams vartotojams;
- Kita veikla – kita, su pagrindiniu verslu nesusijusi veikla.

Informacija pagal segmentus 2012 m. kovo 31 d. ir 2011 m. kovo 31 d. yra pateikiama žemiau:

Grupė

Trijų mėnesių laikotarpis,
pasibaigęs 2012 m. kovo 31 d.
(neaudituota)

	Perdavimas	Skirstymas	Tiekimas	Kita veikla	Iš viso
Pardavimo pajamos	48.529	67.573	582.726	396	699.224
Pelnas prieš apmokestinimą	13.443	10.851	14.403	(46)	38.651

Trijų mėnesių laikotarpis,
pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d.
(neaudituota)

	Perdavimas	Skirstymas	Tiekimas	Kita veikla	Iš viso
Pardavimo pajamos	49.022	68.710	447.198	403	565.333
Pelnas prieš apmokestinimą	20.776	26.018	23.360	17	70.171

Per 2012 m. tris mėnesius Grupė ir Bendrovė virš 98 proc. pajamų (per 2011 m. tris mėnesius - virš 98 proc. pajamų) uždirbo iš Lietuvos vartotojų.

Visas Grupės ir Bendrovės turtas yra Lietuvoje, kur Grupė ir Bendrovė vykdo veiklą, išskyrus atsargose apskaitytą gamtinių dujų dalį saugomą gamtinių dujų saugykloje Latvijoje.

5 Iš pirkėjų gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)	2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Iš nebutinių vartotojų už gamtines dujas bei gamtinių dujų perdavimą ir skirstymą gautinos sumos	140.353	159.792	140.362	159.803
Iš buitinių vartotojų už gamtines dujas bei gamtinių dujų perdavimą ir skirstymą gautinos sumos	18.870	16.949	18.870	16.949
Kitos iš pirkėjų gautinos sumos	376	523	365	513
Atimti: iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(8.251)	(8.417)	(8.251)	(8.417)
	<u>151.348</u>	<u>168.847</u>	<u>151.346</u>	<u>168.848</u>

Grupės ir Bendrovės iš nebutinių vartotojų už gamtines dujas bei gamtinių dujų perdavimą ir skirstymą gautinos sumos per 2012 m. I ketvirtį reikšmingai sumažėjo dėl mažesnio suvartoto dujų kiekio.

6 Kitas trumpalaikis turtas

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)	2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Skolos vertybiniai popieriai	20.000	30.000	20.000	30.000
Trumpalaikiai indėliai, kurių trukmė daugiau nei 3 mėn.	1.926	1.989	-	-
	<u>21.926</u>	<u>31.989</u>	<u>20.000</u>	<u>30.000</u>

2012 m. kovo 31 d. Grupės ir Bendrovės kito trumpalaikio turto likutis reikšmingai sumažėjo dėl 2012 m. parduotų skolos vertybinių popierių.

Grupės trumpalaikių investicijų, kurių terminas 3-12 mėnesių, svertinė vidutinė metinė palūkanų norma 2012 m. kovo 31 d. sudarė 2,19 proc. (2011 m. gruodžio 31 d. - 2,24 proc.).

7 Prekybos skolos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)	2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Gamtinių dujų tiekėjams	146.461	192.122	146.461	192.122
Kitos	7.231	23.447	7.211	23.440
	<u>153.692</u>	<u>215.569</u>	<u>153.672</u>	<u>215.562</u>

2012 m. kovo 31 d. Grupės ir Bendrovės prekybos skolų gamtinių dujų tiekėjams likutis reikšmingai sumažėjo dėl mažesnio nupirkto gamtinių dujų kiekio.

2012 m. kovo 31 d. Grupės ir Bendrovės kitos prekybos mokėtinos sumos reikšmingai sumažėjo dėl sumažėjusių mokėtinų sumų už statybos, rekonstrukcijos ir remonto darbus.

8 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

Pelnas, tenkantis vienai akcijai, atspindi Grupės grynąjį pelną, padalintą iš svertinio vidutinio akcijų skaičiaus. Nėra jokių pelnų, tenkančių vienai akcijai, mažinančių instrumentų, todėl pagrindinis ir sąlyginis pelnas, tenkantis vienai akcijai, sutampa. Pelno, tenkančio vienai akcijai, apskaičiavimas yra pateikiamas žemiau:

	Grupė	
	2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	2011 m. kovo 31 d. (neaudituota)
Akcininkams priskiriamas grynasis pelnas (tūkst. litų)	30.716	59.032
Akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	469.068	469.068
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (litais)	<u>0,07</u>	<u>0,13</u>

9 Dividendai

2012 m. balandžio 23 d. eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu, tvirtinant Bendrovės 2011 m. pelno paskirstymą, buvo nutarta išmokėti acnininkams 72,0 mln. Lt (po 0,153 Lt vienai paprastajai vardinei 1 Lt nominaliosios vertės akcijai) dividendų už 2011 metus.

10 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Teisiniai ginčai

2011 m. kovo 25 d. Lietuvos Respublikos energetikos ministerija, patikėjimo teise valdanti 17,7 proc. bendrovės akcijų, kreipėsi į Vilniaus apygardos teismą su ieškiniu dėl juridinio asmens veiklos tyrimo, kuriame atsakovais nurodė AB „Lietuvos dujos“, Bendrovės valdybos narius, deleguotus OAO „Gazprom“, bei generalinį direktorių. Ieškiniu reikalaujama pradėti AB „Lietuvos dujos“ veiklos tyrimą ir, nustačius, kad akcinės bendrovės „Lietuvos dujos“ ir/ar minėtų valdybos narių ir/ar generalinio direktoriaus veikla yra nefinkama, taikyti atitinkamus ieškinyje nurodytus reikalavimus.

2011 m. spalio 28 d. AB „Lietuvos dujos“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinę teismą su skundu, prašydama dalinai panaikinti Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2011 m. rugsėjo 30 d. nutarimą Nr. O3-283 „Dėl AB „Lietuvos dujos“ planinio tikslinio patikrinimo“, kuriame buvo nustatyti AB „Lietuvos dujos“ licencijuojamos veiklos sąlygų pažeidimai ir nurodyti įpareigojimai Bendrovei, teikiant duomenis perdavimo ir skirstymo kainų viršutinių ribų koregavimui 2012 metams, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų skaičiavimui bei kiti įpareigojimai. Vilniaus apygardos administracinis teismas 2012 m. vasario 20 d. nutartimi Bendrovės skundą atmetė. Nesutikdama su pirmosios instancijos teismo sprendimu, Bendrovė yra pateikusi apeliacinį skundą Vyriausiajam administraciniam teismui.

2011 m. lapkričio 28 d. AB „Lietuvos dujos“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinę teismą su skundu, prašydama panaikinti Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2011 m. spalio 27 d. nutarimą Nr. O3-347 „Dėl AB „Lietuvos dujos“ reguliuojamos veiklos pažeidimo“, kuriuo AB „Lietuvos dujos“ paskirta 350 tūkst. litų bauda.

Aukščiau paminėtos bylos yra nagrinėjamos pirmąja ir/ar apeliacine tvarka. Šių bylų baigtis yra neaiški ir negali būti pagrįstai įvertinta.

11 Susijusių šalių sandoriai

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

Grupės ir Bendrovės susijusios šalys, sandorių sumos ir skolų sumos 2012 m. kovo 31 d. ir 2011 m. kovo 31 d.:

- E.ON Ruhrgas International GmbH (vienas iš pagrindinių Bendrovės akcininkų);
- OAO „Gazprom“ (vienas iš pagrindinių Bendrovės akcininkų);
- Lietuvos Respublikos Energetikos ministerija (viena iš pagrindinių Bendrovės akcininkų);
- UAB „Palangos perlas“ (Bendrovės dukterinė įmonė);
- AS „Latvijas Gaze“ (bendri akcininkai);
- UAB Kauno termofikacijos elektrinė (bendras galutinis akcininkas);
- OAO „Beltransgaz“ (bendras galutinis akcininkas).

2012 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
OAO „Gazprom“	597.253	10.846	3.510	146.461
UAB „Palangos perlas“	6	31	9	-
AS „Latvijas Gaze“	763	-	-	739
UAB Kauno termofikacijos elektrinė	-	4.313	795	-
	598.022	15.190	4.314	147.200

2011 m. kovo 31 d. (neaudituota)	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
OAO „Gazprom“	435.988	8.587	2.894	129.228
OAO „Beltransgaz“	3	-	-	-
UAB „Palangos perlas“	-	25	9	-
AS „Latvijas Gaze“	39	-	-	9
UAB Kauno termofikacijos elektrinė	-	4.820	884	-
	436.030	13.432	3.787	129.237

Iš susijusių šalių gautinoms ir joms mokėtinoms sumoms negauta ir nesuteikta jokių garantijų. 2012 m. kovo 31 d. Grupė ir Bendrovė iš susijusių šalių gautinoms sumoms neapskaitė vertės sumažėjimų.