

Papildytas 2008.05.09

**AKCINĖ BENDROVĖ
LIETUVOS ELEKTRINĖ**

Įm. kodas 110870933, Elektrinės g. 21, Elektrėnai LT-26108, tel. 8528-39533, faks. 8528-39733

METINIS PRANEŠIMAS

už metus, pasibaigusius 2007 m. gruodžio 31 d.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

Bendra informacija apie akcinę bendrovę Lietuvos elektrinė (toliau Bendrovė)

Pavadinimas	Akcinė bendrovė Lietuvos elektrinė, toliau vadinama bendrove
Teisinė forma	akcinė bendrovė
Kodas	110870933
PVM mokėtojo kodas	LT108709314
Įstatinis kapitalas	AB Lietuvos elektrinė įstatinis kapitalas yra 145 800 689 litai, padalintas į 145 800 689 paprastąsias vardines vieno lito nominalios vertės akcijas.
Buveinės adresas	Elektrinės g. 21, LT-26108 Elektrėnai
Telefonas	(8~528) 39 066
Faksas	(8~528) 39 733
Elektroninis paštas	info@lelektrine.lt
Interneto tinklalapis	http://www.lelektrine.lt
Įregistravimo data ir vieta	2001 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Pagrindinės veiklos pobūdis	AB Lietuvos elektrinės ūkio šaka – energetika. Bendrovė gamina ir realizuoja elektros ir šilumos energiją.

Bendrovė yra Lietuvos elektros energetikos asociacijos narė, aktyviai dalyvauja asociacijos, atstovaujančios bendrus Europos elektroenergetikos (EUROELECTRIC) interesus, veikloje.

Bendrovės stebėtojų tarybą ketverių metų laikotarpiui renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Bendrovės stebėtojų taryba sudaryta iš 5 narių.

STEBĖTOJŲ TARYBA (IŠRINKTA 2006-11-06):

Vardas, pavardė	Turima įstatinio kapitalo / balsų dalis, proc.
Pirmininkas Artūras Dainius	-
Marija Siniavska	-
Nijolė Bujauskienė	-
Saulius Spėčius	-
Nuo 2007-04-26 Janina Butkevičienė	-
Iki 2007-04-26 Audrius Bilys	-

Stebėtojų taryba renka valdybos narius 4 metams iš 5 asmenų. Valdyba iš savo narių renka valdybos pirmininką.

VALDYBA (PERRINKTA 2006-11-06) :

Vardas, pavardė	Turima įstatinio kapitalo / balsų dalis, proc.
Pirmininkas Pranas Noreika	0,004
Arvydas Galinis	-
Domininkas Pečiulis	-
Rolandas Jankauskas	-
Vida Dzermeikienė	-

Bendrovės vadovą – Generalinį direktorių renka ir atšaukia bei atleidžia iš pareigų, nustato jo atlyginimą, tvirtina pareiginius nuostatus, skatina jį ir skiria nuobaudas Bendrovės valdyba.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

ADMINISTRACIJA

Vardas, pavardė	Turima įstatinio kapitalo / balsų dalis, proc.
Generalinis direktorius Pranas Noreika	0,004
Vyriausiasis finansininkas Rolandas Jankauskas	-

Duomenys apie valdybos pirmininką, administracijos vadovą ir vyriausiąjį finansininką

Pranas Noreika – generalinis direktorius, valdybos pirmininkas. Išsilavinimas – aukštasis, profesija – inžinierius. Pastaruosius 10 metų dirba bendrovėje generaliniu direktoriumi.

Rolandas Jankauskas – vyriausiasis finansininkas. Išsilavinimas – aukštasis, profesija – inžinierius. Per pastaruosius 10 metų dirbo AB SEB Vilniaus banke ekspertu, AB Lietuvos elektrinė inžinieriumi, vyriausiosios buhalterės pavaduotoju, vyriausioji finansininku.

Vidutinis AB Lietuvos elektrinė vadovų skaičius 2007 m. ir 2006 m. buvo 3. Išmokos vadovams per 2007 m. buvo 610 677 Lt. (per 2006 m. – 517 678).

2007 m. pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjems), darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	3 055 000 Lt
iš jų:	
- paramai	500 000 Lt
- darbuotojų premijoms	2 500 000 Lt
- tantjems valdybos nariams	55 000 Lt

AB Lietuvos elektrinė stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos nariams per 2007 m. nebuvo skirtos paskolos, suteiktos garantijos ir laidavimai.

AB Lietuvos elektrinė yra pasirašiusi sutartis su AB FMĮ „Finasta“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius) dėl bendrovės išleistų vertybinių popierių apskaitos tvarkymo, periodinių ataskaitų rengimo bei dividendų už 2002–2005 finansinius metus išmokėjimo akcininkams.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

1. Objektivi įmonės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga, pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais įmonė susiduria, apibūdinimas

Veikiant Ignalinos atominei elektrinei Lietuvos elektrinė iš esmės atlieka rezervinės elektrinės funkciją. Po planuojamo antrojo Ignalinos atominės elektrinės bloko uždarymo 2010-aisiais Lietuvos elektrinė taps pagrindine elektros energijos gamintoja šalyje. Per paskutinius 10 metų bendrovė modernizacijai skyrė 500 mln. litų. Ateityje planuojama išnaudoti visus keturis 300MW elektrinės energoblokus ir pastatyti naują 400MW dujų turbininį bloką, kuris tam pačiam elektros energijos kiekiui pagaminti sunaudos trečdaliu mažiau dujų, negu senieji blokai. Pagrindinis Lietuvos elektrinės kuras yra gamtinės dujos. Pastačius dūmų valymo įrenginius, galima bus deginti mazutą ir pigesnes emulsijas.

Pagrindinės rizikos, su kuriomis įmonė susiduria:

1. Ekonominiai rizikos veiksniai.

2007 m. AB Lietuvos elektrinė pardavimai pagal LR Ūkio ministerijos patvirtintą elektros energijos supirkimo kvotą ir rezervinės galios pardavimai sudarė apie 69,2 proc. visų bendrovės pardavimų. Žymiai brangstant organiniam kurui, bendrovės gaminama elektros energija negali šiuo metu konkuruoti savo kaina su pigia Ignalinos AE energija. Jei reiktų gaminti daugiau elektros energijos, Lietuvos elektrinė turėtų rinkoje pirkti CO2 ATL po 21 - 25 USD, dėl ko savikaina padidėtų dar 7-8,5 cent/kWh.

2. Politiniai rizikos veiksniai.

Šiuo metu esančios elektros perdavimo linijos su Rusija yra nepakankamo pajėgumo, o Rusija didinti jų pajėgumų nesiruošia. Be to Rusijos Europinėje dalyje jau dabar trūksta elektros energijos. Todėl elektros energijos importo iš Rusijos galimybės yra gana ribotos.

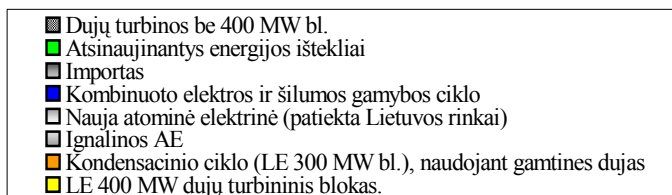
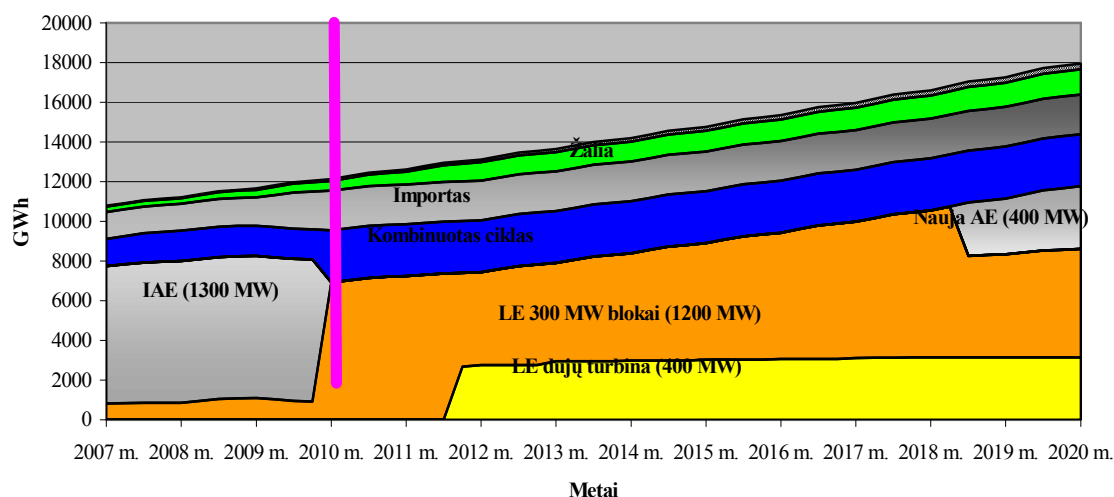
Tuo tarpu linijos į Lenkiją ir Švediją bus nutiestos vėliau. Skandinavijos šalys žiemos metu pačios importuoja elektros energiją.

Importo iš Ukrainos galimybės taip pat ribotos, nes nepakankamas perdavimo linijų pralaidumas per Baltarusiją. Nėra aiški ir importo iš Estijos perspektyva.

Žymiai išaugus dujų kainai, pabrango ir elektros energijos savikaina. Pavojingas ir dujų tiekimas iš vienos šalies - Rusijos.

AB Lietuvos elektrinė ieško alternatyvų gamtinėms dujoms ir galimybių sumažinti dujų sąnaudas.

Lietuvos elektros energijos poreikių tenkinimo scenarijus 2007 m. - 2020 m.



AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

3. Socialiniai rizikos veiksniai.

Paskutiniaisiais metais Lietuvoje augo darbo jėgos kaštai. Tai sąlygoja darbo našumo didinimo poreikį bendrovėje. Bendrovė daug dėmesio skiria darbo sąlygų gerinimui bei darbuotojų mokymams, kvalifikacijos kėlimui.

Tačiau rinkoje sparčiai daugėja laisvų darbo vietų, o dėl augančių kainų darbuotojai reikalauja didesnių atlyginimų. Todėl nenorėdami prarasti darbuotojų ir pritraukti jaunų specialistų, priversti kelti atlyginimus. O žmonių lūkesčiai pastaraisiais metais yra stipriai užaugę – ir dėl spartaus atlyginimų lygio kilimo, ir dėl kylančios infliacijos.

4. Techniniai ir technologiniai rizikos veiksniai.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos stojimo į ES sutarties Protokolo Nr. 4 2-o straipsnio 8-ta dalimi ir Nacionalinės energetikos strategijos nuostatom, sustabdžius Ignalinos AE 2009 m. gruodžio 31 d., Lietuvos elektrinė bus pagrindinis elektros gamintojas Lietuvoje. Siekiant užtikrinti patikimą elektros energijos tiekimą, Lietuvos elektrinėje reikia įrengti manevringą apie 400 MW kombinuoto ciklo dujų turbininį (KCDT) bloką.

Naujo bloko statybai pritarė Donorų asamblėja ir priėmė atitinkamus nutarimus. Su EBRD pasirašyta pagrindinė sutartis dėl iki 70 proc. projekto finansavimo. Lietuvos elektrinė pasirašė sutartis su 5 Lietuvos bankais dėl paskolos.

2007 m. paskelbtas konkursas dėl statybos rangovo parinkimo. 2008 m. bus pradėta šio bloko statyba.

Kadangi dujų turbininis blokas leis sumažinti dujų sąnaudas, atitinkamai sumažėja aplinkos tarša. Šis blokas, būdamas labai ekonomišką, galės dirbti ir pastačius naują atominę jėgainę. Baltijos energetikos strategija sako, kad 2009 m. uždarius Ignalinos AE ir pagrindinę dalį elektros energijos gaminant esamose elektrinėse (modernizavus Lietuvos elektrinę ir atnaujinus Estijos elektrines) Baltijos elektros energetikos sistemoje turimų generuojančių galių, įskaitant šiuo metu planuojamas pastatyti modernias termofikacines elektrines ir elektrines centralizuoto šilumos tiekimo sistemose bei pramonės įmonėse, regiono poreikiams tenkinti pakaks tik iki 2015 m. Ir naujos AE galios neužteks patenkinti Lietuvos poreikio, nes per 10 metų jis padidės daugiau kaip 800 MW. Elektros energijos poreikių analizė rodo, kad nėra jokio pagrindo manyti, jog naujas 400 MW KCDT blokas nuo 2010 m. pilnai užtikrins Lietuvos apsirūpinimą elektros energija.

5. Ekologiniai rizikos veiksniai.

Lietuvos elektrinė galės išvengti baudų už aplinkos teršimą. Du iš aštuonių elektrinės blokų yra pritaikyti kurenti taršesnį, tačiau bet kurioje pasaulio šalyje nesunkiai įsigyjamą ir atgabenamą kurą - mazutą bei emulsijas. Įrengtų dūmų valymo įrenginių dėka į aplinką nebepateks pavojingos medžiagos ir nebus nusižengiama ES aplinkosaugos reikalavimams.

6. Finansinės rizikos veiksniai.

Finansinės rizikos valdymo politika yra išdėstyta AB Lietuvos elektrinė finansinėse ataskaitose už 2007 metus.

2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkos ir personalo klausimais susijusi informacija

2.1. Įmonės veiklą apibūdinantys rodikliai 2005 – 2007 m.

	2007 metai (Lt)	2006 metai (Lt)	2005 metai (Lt)
Apyvarta, Lt	305 058 255	264 086 686	205 268 393
Bendras pelnas, Lt	17 367 686	(26 182 376)	27 887 604
Veiklos pelnas, Lt	43 759 548	32 085 749	15 518 070
Pelnas prieš apmokestinimą, Lt	42 467 779	31 173 600	20 546 965
Grynasis metų pelnas, Lt	33 916 710	25 007 221	17 229 842
EBITDA, Lt	69 476 407	58 093 421	40 397 794
Turtas, Lt	1 569 500 120	1 410 906 882	1 340 453 811
Nuosavybė, Lt	980 406 862	946 490 152	1 025 288 857
Žemiausia akcijų kaina	4,00	2,80	3,56
Aukščiausia kaina	7,38	4,54	5,35
Uždarymo kaina	6,10	4,49	4,02
Kapitalizacija (mln. Lt)	889,38	654,65	586,12

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

2.2. Veikla

2.2.1. 2007 m. veiklos plano vykdymas

AB Lietuvos elektrinė per 2007 m. iš pagrindinės veiklos turėjo 5,044 mln. Lt pelno. Taip pat Lietuvos elektrinė gavo viršplaninių pajamų už papildomai parduotą elektros energiją Ignalinos AE remonto metu. Pardavus CO2 ATL ir gavus kompensaciją už orimulsijos tiekimo sutarties nutraukimą, AB Lietuvos elektrinė pelnas išaugo iki 42,468 mln. Lt. Pelno planas buvo 22,588 mln. Lt.

Nepagrindinėje veikloje Lietuvos elektrinė turėjo 37,424 mln. Lt pelno – didžiąja dalimi iš CO2 apyvartinių taršos leidimų pardavimų.

2007 metų veiklos plano vykdymo rezultatai

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	2007 m. planas	Faktinis įvykdymas
I. TECHNINIAI RODIKLIAI				
1.	Pateikta elektros energijos:	tūkst. kWh	700 000	868 181
1.1.	AB Lietuvos energija, iš jos:	-"-	700 000	866 880
	<i>pagal VIAP¹ kvotą</i>	-"-	700 000	698 173
1.2.	Kitiems vartotojams	-"-	-	1 301
2.	Parduota galios:	MW*h		
2.1.	Operatyvinis rezervas	-"-	876 000	673 546
2.2.	Šaltas rezervas	-"-	8 698 680	8 478 836
3.	Parduota šilumos energijos	Gcal	140 000	126 764
4.	Sutartinio kuro sąnaudos elektros energijos gamybai	g/kWh	398,1	395,4
5.	Sutartinio kuro sąnaudos šilumos gamybai	kg/Gcal	165,7	169,9
II. PAJAMOS – iš viso:		tūkst. Lt	247 814	306 201
1.	Už elektros energiją	-"-	133 000	170 189
2.	Už šaltą galios rezervą	-"-	73 939	73 939
3.	Už operatyvinį rezervą	-"-	7 972	7 972
4.	Už šilumos energiją	-"-	13 103	10 128
5.	Pajamos iš kitos veiklos	-"-	19 800	42 831
6.	Iš finansinės investicinės veiklos	-"-	-	1 910
III. SĄNAUDOS – iš viso:		tūkst. Lt	225 226	264 500
1.	Kintamos:	-"-	141 702	176 346
1.1.	Elektros energijai	-"-	128 793	166 403
1.2.	Šilumos energijai	-"-	12 909	9 942
2.	Sąlyginai pastovios:	-"-	83 524	85 498
2.1.	Amortizacija	-"-	27 619	25 717
2.2.	Darbo užmokestis	-"-	21 848	21 856
2.3.	Socialinis draudimas	-"-	6 992	7 246
2.4.	Mokesčiai	-"-	2 565	3 261
2.5.	Materialinės sąnaudos	-"-	23 700	27 418
3.	Kitos veiklos	-"-	-	1 364
4.	Finansinė investicinė veikla	-"-	-	1 292
IV. PELNAS – iš viso:		tūkst. Lt	22 588	42 468
1.	Iš pagrindinės veiklos	-"-	22 588	383
2.	Iš kitos veiklos	-"-	-	41 466
3.	Iš finansinės investicinės veiklos	-"-	-	619

¹ VIAP – Viešuosius interesus atitinkančios paslaugos

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

2.2.2. AB Lietuvos elektrinė aplinkos tarša 2007 m.

Teršalai	Teršalų kiekis, t:
1. Išmesta teršalų su katilų dūmais į atmosferą, t:	
SO ₂	2 182,133
NO _x	914,524
CO	110,517
Mazuto ir Orimulsijos pelenų	1,730
Tamė skaičiuje V ₂ O ₅	1,096
2. Išgaravo angliavandenilių, t:	0,006
3. Išmesta teršalų iš smulkių taršos šaltinių į atmosferą, t:	
NO _x	0,023
CO	0,065
K.d.	0,034
Geležies junginiai	0,048
Mangano junginiai	0,007
Sieros anhidridas	0,026
LOJ	0,016
Sieros rūgštis	0,003
4. Išmesta teršalų su vandeniu į Strėvos upę:	
BDS ₇ , t	0,016
Skendinčiosios medžiagos, t	2,486
Naftos produktai, kg	0,059

2.2.3. Personalas

2.2.3.1. AB Lietuvos elektrinė 2007 metų vidutinis darbuotojų skaičius ir darbo užmokestis:

	Faktas už	
	2006 m.	2007 m.
Darbuotojų skaičius iš viso:	706	673
Iš jų:		
- tarnautojai	197	218
- darbininkai	509	455
Vidutinis mėnesio darbo užmokestis, Lt	2592	3179
Iš jų:		
- tarnautojai	3118	3863
- darbininkai	2382	2836

2.2.3.2. AB Lietuvos elektrinė 2007 m. darbuotojų išsilavinimas:

- aukštasis – 163 žm.,
- aukštesnysis – 146 žm.,
- vidurinis – 299 žm.

Informacijos apie reikšmingus susitarimus tarp eminento, eminento vadovų, darbuotojų ir kitų asmenų nėra.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

3. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie metinėje finansinėje atskaitomybėje pateiktus duomenis

Metinėje finansinėje atskaitomybėje ir aiškinamajame rašte pateikti duomenys yra pakankami, išsamūs ir papildomai neaiškinami.

4. Visų įmonės įsigytų ir turimų savų akcijų skaičius bei jų nominali vertė ir įstatinio kapitalo dalis, kurią tos akcijos sudaro. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytų ir perleistų savų akcijų skaičius bei jų nominali vertė ir įstatinio kapitalo dalis, kurią tos akcijos sudaro. Informacija apie apmokėjamą už savas akcijas, jeigu jos įsigyjamose ar perleidžiamose už užmokestį. Įmonės savų akcijų įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį priežastys.

4.1. Duomenys apie emitento išleistų vertybinių popierių antrinę.

4.1.1. Vertybiniai popieriai, įtraukti į biržų prekybos sąrašus.

Visos AB Lietuvos elektrinė paprastosios vardinės akcijos yra AB „Vilniaus vertybinių popierių birža“, toliau vadinama VVPB, Einamajame prekybos sąrašė (įtrauktos 2002 m. vasario 1 d.).

4.1. lentelė. AB Lietuvos elektrinės akcijų pagrindinės charakteristikos

Akcijų rūšis	VP ISIN kodas	Trumpinys	Akcijų skaičius, vnt.	Nominali vertė, Lt	Bendra nominali vertė, Lt
Paprastosios vardinės akcijos	LT0000126351	LEL1L	145 800 689	1	145 800 689

4.2. Prekyba emitento vertybiniais popieriais biržose ir kitose organizuotose rinkose

4.2.1. Prekyba Vilniaus vertybinių popierių biržoje

4.2. lentelė. Prekyba bendrovės akcijomis 2004 – 2007 m.

Rodiklis	2004	2005	2006	2007
Atidarymo kaina	-	-	4,02	4,49
Didžiausia kaina	4,83	5,35	4,54	7,38
Mažiausia kaina	1,49	3,56	2,80	4,00
Paskutinė kaina	4,80	4,02	4,49	6,10
Apyvarta vnt.	1 644 886	731 316	817 722	466 291
Apyvarta mln.	4,32	3,09	3,13	2,57
Kapitalizacija mln.	699,84	586,12	654,65	889,38

Valiuta: LTL



4.1. pav. Prekyba bendrovės akcijomis

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

4.2.2. Prekyba kitose biržose

AB Lietuvos elektė akcijomis kitose biržose neprekiuojama.

4.2.3. Prekyba kitose organizuotose rinkose

AB Lietuvos elektrinė akcijomis kitose organizuotose rinkose neprekiuojama.

4.3. Prekyba emitento vertybiniais popieriais už biržos ribų

Atsižvelgiant į tai, kad AB Lietuvos elektrinė akcijos yra įtrauktos į VVPB Einamąjį prekybos sąrašą, akcijų pirkimo – pardavimo sandoriai dėl bendrovės akcijų 2004–2006 m. gaėjo būti sudaromi tik VVPB. Už biržos ribų galėjo būti sudaromi tik mainų, dovanojimo, paveldėjimo, atsiskaitymo už įsiskolinimą, atpirkimo (repo) sandoriai. 2007 m. vasario 8 d. įsigaliojus Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų įstatymui reikalavimo sudaryti antrinės apyvartos pirkimo-pardavimo sandorius dėl listinguojamų vertybinių popierių tik biržoje nebeliko – sandoriai gali būti sudaromi tiek VVPB, tiek ir už jos ribų.

Informacija apie užbiržinius sandorius (LT0000126351 AB LIETUVOS ELEKTRINĖ PVA, Baltijos papildomas prekybos sąrašas):

Atsiskaitymas pinigais			Atsiskaitymas ne pinigais		Bendras kiekis (vnt.)
Kiekis (vnt.)	Suma (Lt)	Sandorių skaičius	Kiekis (vnt.)	Sandorių skaičius	
65.180	279.535,66	16	90.189	81	155.369

4.4. Bendrovės akcijos yra nematerialios. Visos Bendrovės akcijos yra vienos klasės paprastos vardinės akcijos, suteikiančios jų savininkams (akcininkams) vienodas teises.

4.4.1. Akcininkai

AB Lietuvos elektrinė eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas įvyko 2008 m. balandžio 21 d. Susirinkimo apskaitos diena – 2008 m. balandžio 14 d. Bendras akcininkų skaičius – 4 567.

Akcijų, išleistų į viešąją vertybinių popierių apyvartą, pagrindinės charakteristikos:

2001 m. gruodžio 22 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija įregistravo 150 743 012 paprastųjų vardinių 1 Lt nominalios vertės AB Lietuvos elektrinės akcijų emisiją (vertybinių popierių įregistravimo aktas Nr. AB-5018, vertybinių popierių registracijos Nr. A01011524). Akcijos išleistos bendrovės steigimo metu jos įstatinio kapitalo formavimui, reorganizuojant SP AB „Lietuvos energija“ skaidymo būdu. Bendrovė įregistruota 2001 m. gruodžio 31 d.

2003 m. AB Lietuvos elektrinės įstatinis kapitalas buvo sumažintas 4 942 323 Lt suma (Elektrėnų savivaldybei perduoto, mažinant valstybės akcijų dalį bendrovėje, turto suma). Įstatų pakeitimai įregistruoti 2003 m. gegužės 9 d.

Po įstatinio kapitalo sumažinimo bendrovės įstatinis kapitalas yra 145 800 689 Lt. Jis padalintas į 145 800 689 paprastąsias vardines 1 Lt nominalios vertės akcijas.

Akcininkai turi šias turtines teises:

- 1) gauti Bendrovės pelno dalį (dividendą);
- 2) gauti likviduojamos Bendrovės turto dalį;
- 3) nemokamai gauti akcijų, kai įstatinis kapitalas didinamas iš Bendrovės lėšų, išskyrus Akcinių bendrovių įstatymo 42 straipsnio 3 dalyje nustatytas išimtis;
- 4) pirmumo teise įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų, išskyrus atvejį, kai visuotinis akcininkų susirinkimas Akcinių bendrovių įstatymo 57 straipsnio 5 – 7 dalyse nustatyta tvarka nusprendžia pirmumo teisę visiems akcininkams atšaukti;
- 5) parduoti ar kitokiu būdu perleisti visas ar dalį akcijų kitų asmenų nuosavybėn Akcinių bendrovių įstatymo ir Civilinio kodekso nustatyta tvarka;
- 6) reikalauti, kad kiti akcininkai jiems privalomai parduotų savo akcijas, arba reikalauti, kad kiti akcininkai privalomai nupirktų iš jų akcijas Vertybinių popierių rinkos įstatymo nustatytais atvejais ir tvarka;
- 7) įstatymų nustatytais būdais skolinti Bendrovei, tačiau Bendrovė, skolindamasi iš savo akcininkų, neturi teisės įkeisti akcininkams savo turto. Bendrovei skolinantis iš akcininko, palūkanos negali viršyti komercinių bankų vidutinės palūkanų normos, galiojusios sutarties sudarymo momentu. Tokiu atveju Bendrovei ir akcininkams draudžiama susitarti dėl didesnių palūkanų dydžio.

Akcininkai turi šias neturtines teises:

- 1) dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

- 2) pagal akcijų suteikiamas teises balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- 3) Akcinių bendrovių įstatymo 18 straipsnio 1 dalyje ir šių įstatų 7.1 punkte nurodytą ir nustatytą tvarką gauti informaciją apie Bendrovę;
- 4) kreiptis į teismą su ieškiniu, prašant atlyginti Bendrovei žalą, kuri susidarė dėl Bendrovės vadovo ir valdybos narių pareigų, nustatytų įstatuose, įstatymuose, nevykdymo ar netinkamo vykdymo, taip pat kitais įstatymų nustatytais atvejais.

4.4.2. Visos Bendrovės akcijos yra vienos klasės paprastos vardinės akcijos, suteikiančios jų savininkams (akcininkams) vienodas teises. Akcininkas negali perleisti kitiems asmenims nevysiškai apmokėtų akcijų bei perleisti savo pasirašytas akcijas, jei Bendrovės įstatų pakeitimai dėl įstatinio kapitalo padidinimo neįregistruoti Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo bei šių įstatų nustatyta tvarka. Apie ketinimą perleisti visas ar dalį Bendrovės akcijų akcininkas privalo raštu pranešti Bendrovės vadovui, nuroydamas perleidžiamų akcijų skaičių, perleidimo būdą ir pardavimo atveju – kainą.

4.3. lentelė. 2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkų sudėtis buvo:

Akcininkai	Turima akcijų dalis įstatiniame kapitale	
	(Lt)	Proc.
Valstybė, atstovaujama LR Ūkio ministerijos	140 576 934	96,42
Kiti	5 223 755	3,58
Iš viso	145 800 689	100,0

4.4.lentelė. Akcininkai, eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dieną (2008-04-14) nuosavybės teise turėję ar valdę daugiau kaip 5 proc. emitento įstatinio kapitalo

Akcininko pavadinimas, buveinės adresas, kodas	Nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo dalis, proc.	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiamų balsų dalis, proc.	Akcininkui su kartu veikiančiais asmenimis priklausančių balsų dalis, proc.
Valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos ūkio ministerijos Gedimino pr. 38/2, Vilnius 188621919	140 552 224	96,40	96,40	----

4.4.3. Akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises, nėra.

4.4.4. Teisė balsuoti visuotiniame akcininkų susirinkime gali būti uždrausta ar apribota Akcinių bendrovių įstatymo ir kitų įstatymų nustatytais atvejais, taip pat kai ginčijama nuosavybės teisė į akciją. Balsavimo teisę visuotiniuose akcininkų susirinkimuose suteikia tik visiškai apmokėtos akcijos. Visos Bendrovės akcijos, suteikiančios balsavimo teisę, yra vienodos nominalios vertės ir tokiu būdu kiekviena akcija visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia po vieną balsą. Akcininkas, išskyrus atvejį, kai jis yra įsigijęs visas Bendrovės akcijas, neturi teisės balsuoti, priimant sprendimą dėl pirmumo teisės įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų ar dėl konvertuojamų obligacijų atšaukimo, jei visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkėje numatyta, kad teisė įsigyti šių vertybinių popierių suteikiama jam, jo artimajam giminaičiui, akcininko sutuoktiniui ar sugyventiniui, kai įstatymų nustatyta tvarka yra įregistruota partnerystė, ir sutuoktinio artimajam giminaičiui, kai akcininkas – fizinis asmuo, taip pat akcininką patronuojančiai bendrovei ar akcininko dukterinei bendrovei, kai akcininkas – juridinis asmuo.

4.4.5. Akcininkų tarpusavio susitarimų, apie kuriuos emitentas žino ir dėl kurių gali būti ribojamas vertybinių popierių perleidimas ir (arba) balsavimo teisės, nėra.

5. Informacija apie įmonės filialus ir atstovybes

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi. AB Lietuvos elektrinė 2007 m. kitų įmonių veikloje nedalyvavo.

6. Svarbūs įvykiai, buvę nuo praėjusių finansinių metų pabaigos

Sausis:

- Bendrovės valdyba patvirtino valdymo struktūrą ir darbuotojų pareigybių sąrašą.

Vasaris:

- Paskelbti neaudituoti AB „Lietuvos elektrinė“ veiklos rezultatai už 2006 metus. AB

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

Lietuvos elektrinė per 2006 m. uždirbo 25,03 mln. Lt grynojo neaudituito pelno (7,23 mln. EUR) (2005 m.: 17,23 mln. Lt (4,99 mln. EUR)). 2006 m. pajamos sudarė 264,09 mln. Lt (76,48 mln. EUR) (2005 m.: 205,27 mln. Lt (59,45 mln. EUR)). Dėl nepanaudotų CO2 taršos leidimų pardavimo ikimokestinis 2006 m. pelnas 31,20 mln. Lt (9,03 mln. EUR) yra didesnis negu buvo planuotas – 22,00 mln. Lt (6,37 mln. EUR) – ikimokestinis pelnas.

Kovas:

- Nutraukta orimulsijos tiekimo sutartis .
- Patvirtintas 2007 m. ūkinės veiklos planas.
- Bendrovės valdybos iniciatyva ir sprendimu 2007 m. balandžio 26 d. 11 val. bendrovės buveinėje Elektrinės g. 21, Elektrėnuose, šaukiamas eilinis visuotinis akcinės bendrovės Lietuvos elektrinė akcininkų susirinkimas.

Balandis:

- Paskelbtas audituotas akcinės bendrovės Lietuvos elektrinė 2006 m. grynasis pelnas – 25 007 221 (dvidešimt penki milijonai septyni tūkstančiai dvidešimt vienas) Lt (7 242 592 EUR).
- 2007 m. balandžio 26 d. įvykusiame akcinės bendrovės Lietuvos elektrinės akcininkų susirinkime nuspręsta: patvirtinti bendrovės 2006 m. finansinę atskaitomybę, patvirtinti bendrovės 2006 m. pelno (nuostolių) paskirstymą., atšaukti iš stebėtojų tarybos Audrių Bilį, į stebėtojų tarybą išrinkti Janiną Butkevičienę - LR Ūkio ministerijos Energetikos departamento Elektros ir šilumos skyriaus vyriausiąją specialistę.
- AB Lietuvos elektrinė 2007 m. I ketv. neaudituitas pelnas prieš apmokestinimą - 28,8 mln. Lt (8,3 mln. EUR) (prieš metus buvo 46,5 mln. Lt (13,5 mln. EUR)).

Liepa:

- Neaudituitas AB Lietuvos elektrinė 2007 m. pirmo pusmečio pelnas prieš apmokestinimą - 44,7 mln. Lt (12,9 mln. EUR) (prieš metus buvo 36,1 mln. Lt (10,4 mln. EUR)).
- Valdyba pritarė techniniam ekonominiam kombinuoto ciklo dujų turbininio bloko Lietuvos elektrinėje pagrindimui.

Rugpjūtis:

- Valdyba pritarė dūmų valymo nuo sieros junginių įrenginių statybos antros dalies nevykdymo ir vietoje šio projekto nutarė įrengti 400 MW kombinuoto ciklo bloką.

Rugsėjis:

- Patvirtintos 2008 m. sąlyginai pastovios sąnaudos ir darbo užmokesčio fondas.
- AB Lietuvos elektrinė 2007 m. rugsėjo 26 d. gavo Vilniaus apygardos administracinio teismo sprendimą, kuriuo įpareigoja LR vertybinių popierių komisiją pagal Vidmanto Martikonio pateiktą prašymą suderinti 7,39 Lt kainą už vieną nominalios vertės paprastąją vardinę AB Lietuvos elektrinė akciją.

Spalis:

- AB Lietuvos elektrinė 2007 metų trijų ketvirčių veiklos rezultatas - neaudituitas pelnas prieš apmokestinimą - 56,3 mln. Lt (16,3 mln. EUR) (prieš metus buvo 27,3 mln. Lt (7,9 mln. EUR)).
- Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija nustatė elektros energijos, pagamintos akcinėje bendrovėje Lietuvos elektrinė, kurioje elektros energijos gamyba būtina energetikos sistemos rezervams užtikrinti, supirkimo kainą 2007 metams be pridėtinės vertės mokesčio – 29,18 ct/kWh.

Gruodis:

- Pasirašyta 2008 m. gamtinių dujų tiekimo ir perdavimo-paskirstymo sutartys su AB "Lietuvos dujos".
- AB Lietuvos elektrinė 2007 m. gruodžio 12 d. pasirašė 81,4 mln. EUR sindikuotos paskolos sutartį su AB bankas "Hansabankas", AB SEB Vilniaus bankas, AB DnB NORD bankas, AB Sampo bankas ir Nordea Bank Finland Plc 400 MW dujų turbininio bloko statybos finansavimui.

Daugiau informacijos galima rasti:

<http://www.baltic.omxnordicexchange.com>

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

7. Informacija apie įmonės tyrimų ir plėtros veiklą

7.1. Investicijų įvykdymas 2007 metais

Eil. Nr.	Projekto pavadinimas	2007 m. (Lt)
	I. Tęsimi darbai	
I.1.	Sieros oksidų pašalinimo iš dūmų ir kietų dalelių sugaudymo įrenginiai	116 950 476
I.2.	Mažos azoto oksidų išėigos degikliai ir kaitinimo paviršių apipūtimo įrenginiai	29 140 800
I.3.	Blokų Nr. 5, 7, 8 valdymo sistemų modernizavimas	8 643 469
I.4.	Regeneratyvinių oro pašildytuvų modernizavimas	15 163 327
I.5.	Gamtosauginių ir modernizavimo projektų valdymas	3 019 260
I.6.	Įrengimai, nereikalaujantys montavimo	1 500 000
	II. Nauji projektai	
II.1.	Dalies teritorijos aptvėrimas	500 000
	Iš viso I ir II:	174 917 332

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

8. Įmonės veiklos planai ir prognozės

8.1. Bendrovės veiklos planai 2008 metais

2008 m. AB Lietuvos elektrinė patvirtintas ūkinės veiklos planas, numatant 395 896 tūkst. Lt pajamas, 393 641 tūkst. Lt sąnaudas (iš jų 87 431 tūkst. Lt sąlyginai pastovias sąnaudas) ir 2 255 tūkst. Lt pelną.

2008 metų pagrindinių rodiklių planas

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	2007 m. faktas	2008 m. planas
1.	Sąlyginai pastovios sąnaudos:	mln. Lt	85,50	87,43
1.1.	Materialinės sąnaudos:		27,42	20,90
1.1.1.	Remontai rangos būdu	-"-	6,93	7,00
1.1.2.	Eksploatacinės sąnaudos	-"-	9,96	8,90
1.1.3.	Kitos materialinės sąnaudos	-"-	10,52	5,00
1.2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija	-"-	25,72	27,62
1.3.	Darbo užmokestis	-"-	21,86	26,22
1.4.	Socialinis draudimas	-"-	7,25	8,39
1.5.	Mokesčiai	-"-	3,26	2,90
1.6.	Palūkanos	-"-	-	1,40
2.	Sąnaudos kurui	-"-	176,35	306,21
2.1.	Kuras elektros energijai gaminti	-"-	166,40	290,60
2.2.	Kuras šilumos energijai gaminti	-"-	9,94	15,60
3.	Visos pagrindinės veiklos sąnaudos	-"-	261,84	393,64
4.	Kitos veiklos sąnaudos	mln. Lt	1,36	-
5.	Finansinės investicinės veiklos sąnaudos	-"-	1,29	-
6.	Visos sąnaudos	-"-	264,50	393,64
7.	Užsakytas šaltas rezervas	MW	993,00	993,00
8.	Operatyvinis rezervas	-"-	100,00	100,00
9.	Panaudota galia	-"-	99,10	108,20
10.	Parduota elektros energijos, iš jos	mln. kWh	868,20	950,00
	pagal VIAP ² kvotą	-"-	700,00	700,00
11.	Šalto rezervo ir panaudotos galios kaina	Lt/MWh	8,50	10,00
12.	Operatyvinio rezervo kaina	-"-	9,10	10,70
13.	Vidutinė parduodamos elektros energijos kaina	cnt/kWh	19,60	30,19
14.	Pajamos už rezervus ir panaudotą galią	mln. Lt	82,23	103,62
14.1.	už šaltą rezervą	-"-	73,94	87,23
14.2.	už operatyvinį rezervą	-"-	7,97	9,40
14.3.	už panaudotą galią, surenkamos per mokėjimus už el.energiją	-"-	0,32	7,00
15.	Parduota šilumos energijos	MWh	157 000	139 560
16.	Pajamos už šilumos energiją	mln. Lt	10,13	12,51
17.	Visos pajamos už elektros energiją.	-"-	252,10	286,76
18.	Visos pagrindinės veiklos pajamos	-"-	262,23	395,90
19.	Kitos veiklos pajamos	mln. Lt	42,83	0,0
21.	Finansinės investicinės veiklos pajamos	-"-	1,91	0,0
22.	Visos pajamos	-"-	306,97	395,90
23.	Ikimokestinis pelnas	-"-	42,47	2,26

² VIAP – Viešuosius interesus atitinkančios paslaugos

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

2008 m. planuojami teršalų išmetimai į atmosferą, t:

Teršalai	2008 m.
1. Planuojami teršalų išmetimai su katilų dūmais į atmosferą, t:	
SO ₂	401,920
NO _x	1 415,080
CO	239,760
Mazuto ir Orimulsijos pelenų	6,830
Tame skaičiuje V ₂ O ₅	3,284
2. Planuojami angliavandenilių išgaravimai (LOJ), t:	0,308
3. Planuojami teršalų išmetimai į atmosferą iš smulkių taršos šaltinių, t:	
NO _x	0,023
CO	0,065
K.d.	0,034
Geležies junginiai	0,048
Mangano junginiai	0,007
Sieros anhidridas	0,026
Sieros rūgštis	0,003
LOJ	0,020
4. Išmetami teršalai, g/kWh, sudarys:	
SO ₂	0,211
NO _x	0,741
CO	0,126
Mazuto ir Orimulsijos pelenų	0,004
Tame skaičiuje V ₂ O ₅	0,002

Pelenai katiluose bus sugaudomi elektrostatiniame filtre, granuliuojami, pakuojami į sandarius plastikinius maišus ir siunčiami perdirbimui į užsienį.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

8.2. AB Lietuvos elektrinė 2008 - 2009 m. investicijų plano priemonių aprašymas

Investicijų planas 2008 - 2009 m.

Eil. Nr.	Projekto pavadinimas	2008 m. (Lt)	2009 m. (Lt)	Finansavimo šaltinis			
				LE lėšos (Lt)	Nacional Ignalin. užd.fond. (Lt)	Tarptaut. Ignalin. užd. fond. (Lt)	VISO (Lt)
	I. Tęsimi darbai						
I.1.	Sieros oksidų pašalinimo iš dūmų ir kietų dalelių sugaudymo įrenginiai	57 989 346	-	-	29 800 000	188 326 630	218 126 630
I.2.	Mažos azoto oksidų išiegos degikliai ir kaitinimo paviršių apipūtimo įrenginiai	10 967 393	26 959 462	75 794 759	2 350 000	-	78 144 759
I.3.	Blokų Nr.5,7,8 valdymo sistemų modernizavimas	10 373 178	6 572 128	32 539 186	-	-	32 539 186
I.4.	Regeneratyvinių oro pašildytuvų modernizavimas	4 291 084	-	20 684 391	-	-	20 684 391
I.5.	Gamtosaug. ir modernizavimo projektų valdymas	3 561 560	1 641 648	3 396 700	-	5 095 051	8 491 751
I.6.	Įrenginiai, nereikalaujantys montavimo	1 500 000	1 500 000	4 500 000	-	-	4 500 000
	II. Nauji projektai						
II.1.	Ežektorinio siurblio 5A pakeitimas	-	-	430 000	-	-	430 000
II.2.	Aukšto slėgio pašildytuvų modernizacija	-	-	2 600 000	-	-	2 600 000
II.3.	Elektrinio maitinimo siurblio pakeitimas	-	-	1 900 000	-	-	1 900 000
II.4.	400 MW komb. ciklo dujų turbinos statyba	345 280 000	345 280 000	233 064 000	-	543 816 000	776 880 000
II.5.	300MW generatoriaus pakeitimas	-	36 000 000	36 000 000	-	-	36 000 000
	Iš viso I ir II:	433 962 561	417 953 238	410 909 036	32 150 000	737 237 681	1 180 296 717

9. Kai įmonė naudoja finansines priemones ir kai tai yra svarbu vertinant įmonės turta, nuosavą kapitalą, įsipareigojimus, finansinę būklę ir veiklos rezultatus, įmonė atskleidžia finansinės rizikos valdymo tikslus, naudojamas numatomų sandorių pagrindinių grupių apsidraudimo priemones, kurioms taikoma apsidraudimo sandorių apskaita, ir įmonės kainų rizikos, kredito rizikos, likvidumo rizikos ir pinigų srautų rizikos mastą.

Bendrovė finansinių priemonių, kurios yra svarbios vertinant įmonės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę ir veiklos rezultatus nenaudojo.

10. Bendrovės įstatų keitimo tvarka

10.1. Apie Bendrovės įstatų pakeitimą akcininkams turi būti pranešta skelbimu dienraštyje "Lietuvos rytas" arba šių įstatų nustatytais būdais ir tvarka.

10.2. Keisti Bendrovės įstatus gali tik eilinis ar neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas kvalifikuota balsų dauguma, kuri negali būti mažesnė kaip 2/3 visų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų.

10.3. Visuotinis akcininkų susirinkimas gali priimti sprendimą dėl įstatų pakeitimo ir laikomas įvykusi, kai jame dalyvauja akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia daugiau kaip 1/2 visų balsų. Nustačius, kad kvorumas yra, laikoma, kad jis yra viso susirinkimo metu. Jei kvorumo nėra, visuotinis akcininkų susirinkimas laikomas neįvykusi ir turi būti sušauktas pakartotinis visuotinis akcininkų susirinkimas, kuris turi teisę priimti sprendimą tik pagal neįvykusio susirinkimo darbotvarkę ir kuriam netaikomas kvorumo reikalavimas.

10.4. Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimas dėl įstatų pakeitimo priimamas Akcinių bendrovių

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

įstatymo 27 ar 30 straipsniuose nustatyta tvarka.

10.5. Bendrovės įstatai keičiami kai:

- 1) didinamas ar mažinamas bendrovės įstatinis kapitalas;
- 2) keičiama galimybė bendrovės privilegijuotąsias akcijas konvertuoti į paprastasias akcijas;
- 3) nusprendžiama išleisti darbuotojų akcijų statusą turinčių paprastųjų akcijų emisiją ir tai nėra numatyta įstatuose;
- 4) keičiamos skirtingų klasių akcijų suteikiamos teisės;
- 5) bendrovės veiklos ataskaitoje nustatoma daugiau reikalavimų, negu numatyta Akcinių bendrovių įstatymo 36 straipsnio 1 dalyje;
- 6) didinamas ar mažinamas bendrovės valdybos narių skaičius;
- 7) keičiamas bendrovės stebėtojų tarybos narių skaičius;
- 8) priimamas sprendimas išleisti bendrovės obligacijas.

Valdybos pirmininkas

Pranas Noreika

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

1 Priedas prie AB Lietuvos elektrinė 2007 m. metinio pranešimo

Bendrovių, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, valdymo kodekso laikymosi atskleidimo forma

Akcinė bendrovė Lietuvos elektrinė, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 21 straipsnio 3 dalimi ir Akcinės bendrovės „Vilniaus vertybinių popierių birža“ prekybos taisyklių 20.5. punktu, atskleidžia, kaip ji laikosi VVPB patvirtinto bendrovių, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, valdymo kodekso ir konkrečių jo nuostatų. Jei šio kodekso ar kai kurių jo nuostatų nesilaikoma, tai yra nurodoma, kurių konkrečių nuostatų nesilaikoma ir dėl kokių priežasčių:

PRINCIPAI/ REKOMENDACIJOS	TAIP / NE /NEAKTU ALU	KOMENTARAS
I principas: Pagrindinės nuostatos		
Pagrindinis bendrovės tikslas turėtų būti visų akcininkų interesų tenkinimas, užtikrinant nuolatinį akcininkų nuosavybės vertės didinimą.		
1.1. Bendrovė turėtų rengti ir viešai skelbti bendrovės plėtros strategiją ir tikslus, aiškiai deklaruodama, kaip ji planuoja veikti akcininkų interesais ir didinti akcininkų nuosavybę.	Taip	Bendrovė kiekvienais metais savo metiniame pranešime atskleidžia informaciją apie veiklos planus.
1.2. Visų bendrovės organų veikla turėtų būti sukoncentruota į strateginių tikslų įgyvendinimą, atsižvelgiant į poreikį didinti akcininkų nuosavybę.	Taip	Bendrovės valdymo bei priežiūros organai siekia pagrindinių tikslų ir uždavinių įgyvendinimo.
1.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdami kuo didesnės naudos bendrovei ir akcininkams.	Taip	Bendrovės stebėtojų taryba, valdyba bei bendrovės vadovas veikia bendrovės ir jos akcininkų naudai.
1.4. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos ne tik bendrovės akcininkų, bet ir kitų bendrovės veikloje dalyvaujančių ar su ta veikla susijusių asmenų (darbuotojų, kreditorių, tiekėjų, klientų, vietos bendruomenės) teisės ir interesai.	Taip	Bendrovė siekia užtikrinti visų suinteresuotų asmenų (akcininkų, darbuotojų, kreditorių, tiekėjų, klientų ir t.t.) teises.
II principas: Bendrovės valdymo sistema		
Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti strateginį vadovavimą bendrovei, efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą, tinkamą pusiausvyrą ir funkcijų pasiskirstymą tarp bendrovės organų, akcininkų interesų apsaugą.		

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

2.1. Be Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme numatytų privalomų organų – visuotinio akcininkų susirinkimo ir bendrovės vadovo, rekomenduojama bendrovėje sudaryti tiek kolegialų priežiūros organą, tiek kolegialų valdymo organą. Kolegialių priežiūros ir valdymo organų sudarymas užtikrina valdymo ir priežiūros funkcijų aiškų atskyrimą bendrovėje, bendrovės vadovo atskaitomybę bei kontrolę, o tai savo ruožtu sąlygoja efektyvesnę ir skaidresnę bendrovės valdymo procesą.	Ne	Bendrovėje sudaryta stebėtojų taryba kolegialus priežiūros organas ir valdyba - kolegialus valdymo organas. Valdybos kontrolę taip pat atlieka visuotinis akcininkų susirinkimas, kuriam valdyba atsiskaito.
2.2. Kolegialus valdymo organas yra atsakingas už strateginį vadovavimą bendrovei bei vykdo kitas esmines bendrovės valdymo funkcijas. Kolegialus priežiūros organas yra atsakingas už efektyvią bendrovės valdymo organų veiklos priežiūrą.	Taip	Bendrovėje sudaromas kolegialus valdymo organas - valdyba. Bendrovės valdyba atsakinga už strateginį vadovavimą bendrovei, taip pat kitas pagrindines bendrovės valdymo funkcijas
2.3. Jeigu bendrovė nusprendžia sudaryti tik vieną kolegialų organą, rekomenduojama, kad tai būtų priežiūros organas, t.y. stebėtojų taryba. Tokiu atveju stebėtojų taryba yra atsakinga už efektyvią bendrovės vadovo vykdomų funkcijų priežiūrą.	Neaktualu	Bendrovėje sudaryta stebėtojų taryba ir valdyba.
2.4. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus priežiūros organas turėtų būti sudaromas ir turėtų veikti III ir IV principuose išdėstyta tvarka. Jeigu bendrovė nuspręstų nesudaryti kolegialaus priežiūros organo, tačiau sudarytų kolegialų valdymo organą – valdybą, III ir IV principai turėtų būti taikomi valdybai, kiek tai neprieštarauja šio organo esmei ir paskirčiai.	Taip	Bendrovės stebėtojų tarybos (taip pat kiek tai įmanoma – valdybos) sudarymo ir veiklos vertinimui taikomos III ir IV principu išdėstytos nuostatos.
2.5. Bendrovės valdymo ir priežiūros organus turėtų sudaryti toks valdybos narių (vykdomųjų direktorių) ir stebėtojų tarybos narių (direktorių konsultantų) skaičius, kad atskiras asmuo arba nedidelė asmenų grupė negalėtų dominuoti šiems organams priimant sprendimus.	Taip	Bendrovės stebėtojų taryba sudaryta iš 5 narių. Bendrovės valdybą taip pat sudaro 5 nariai. Toks kolegialių organų narių skaičius yra optimalus atsižvelgiant į bendrovės veiklos sritį, specifiką.
2.6. Direktoriai konsultantai arba stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamais maksimaliais Lietuvos Respublikos teisės aktų leidžiamais intervalais, tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso pakartotinas patvirtinimas. Taip pat turėtų būti numatyta galimybė juos atleisti, tačiau ta procedūra neturėtų būti lengvesnė už vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario atleidimo procedūrą.	Taip	Bendrovės stebėtojų taryba renkama 4 metų laikotarpiui. Bendrovės įstatuose nenumatyti apribojimai narių perrinkimui. Pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą visuotinis akcininkų susirinkimas gali atšaukti visą stebėtojų tarybą ar pavienius jos narius nesibaigus kadencijai.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>2.7. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pirmininku gali būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nepriklausomai ir nešališkai priežiūrai vykdyti. Kai bendrovėje nesudaroma stebėtojų taryba, bet sudaroma valdyba, rekomenduojama, kad bendrovės valdybos pirmininkas ir bendrovės vadovas nebūtų tas pats asmuo. Buvęs bendrovės vadovas neturėtų būti tuoj pat skiriamas į visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pirmininko postą. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi priežiūros nešališkumui užtikrinti.</p>	Taip	<p>Kadangi bendrovėje sudaroma stebėtojų taryba, bendrovės vadovas yra valdybos pirmininkas. Kliūčių nepriklausomai ir nešališkai priežiūrai nėra, nes bendrovės stebėtojų tarybos pirmininkas yra pagrindinio bendrovės akcininko atstovas. Jis nėra buvęs bendrovės vadovu (ar darbuotoju), jo esamos pareigos taip pat nesudaro kliūčių nepriklausomai ir nešališkai priežiūrai</p>
--	------	--

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

III principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka. Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka turėtų užtikrinti bendrovės smulkiųjų akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bendrovės veiklos bei jos valdymo organų priežiūrą.		
3.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo (toliau šiame principo – kolegialus organas) sudarymo mechanizmas turėtų užtikrinti, kad bus vykdoma objektyvi ir nešališka bendrovės valdymo organų priežiūra, taip pat tinkamai atstovaujami smulkiųjų akcininkų interesai.	Taip	Bendrovės stebėtojų taryba renkama Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nustatyta tvarka. Jos sudarymo mechanizmas leidžia užtikrinti objektyvią ir nešališką bendrovės valdymo organų priežiūrą. Stebėtojų tarybos nariais gali tapti tik tinkamą kvalifikaciją turintis asmuo. Visi 5 stebėtojų tarybos nariai bendrovėje nedirba ir yra pagrindinio bendrovės akcininko – Valstybės, atstovaujamos Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijos, valdančios 96,42 proc. visų bendrovės akcijų, atstovai. Tai užtikrina efektyvesnę akcininkų interesų apsaugos sistemą. Kadangi smulkiųjų akcininkų dalis bendrovėje sudaro tik 3,58 proc. visų akcijų, jie negali turėti savo atstovo stebėtojų taryboje, tačiau smulkiųjų akcininkų interesai ginami pagrindinio bendrovės akcininko – Valstybės.
3.2. Kandidatų į kolegialaus organo narius vardai, pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, einamas pareigas, kitus svarbius profesinius įsipareigojimus ir potencialius interesų konfliktus turėtų būti atskleista bendrovės akcininkams dar prieš visuotinį akcininkų susirinkimą, paliekant akcininkams pakankamai laiko apsispręsti, už kurį kandidatą balsuoti. Taip pat turėtų būti atskleistos visos aplinkybės, galinčios paveikti kandidato nepriklausomumą (pavyzdinis jų sąrašas pateiktas 3.7 rekomendacijoje). Kolegialus organas turėtų būti informuojamas apie vėlesnius šiame punkte nurodytos informacijos pokyčius. Kolegialus organas kiekvienais metais turėtų kaupti šiame punkte nurodytus duomenis apie savo narius ir pateikti juos bendrovės metiniame pranešime.	Taip	Informacija apie bendrovės stebėtojų tarybos narius (jų kvalifikaciją, pareigas kitose įmonėse, įstaigose) pateikiama bendrovės periodinėse ataskaitose, taip pat visuotinio akcininkų susirinkimo medžiagoje.
3.3. Kai siūloma paskirti kolegialaus organo narį, turėtų būti nurodyta konkreti jo kompetencija, tiesiogiai susijusi su darbu kolegialiaame organe. Kad akcininkai ir investuotojai galėtų įvertinti, ar ši kompetencija ir toliau yra tinkama, kolegialus organas kiekviename bendrovės metiniame pranešime turėtų skelbti informaciją apie savo sudėtį ir apie konkrečią atskirų savo narių kompetenciją, tiesiogiai susijusią su jų darbu kolegialiaame organe.	Taip	Bendrovės visuotiniuose akcininkų susirinkimuose prieš renkant naują stebėtojų tarybos narį akcininkams pateikiama informacija apie jo kvalifikaciją, pareigas kitose įmonėse, įstaigose. Informaciją apie stebėtojų tarybos sudėtį, jos narius taip pat atskleidžiama bendrovės periodinėse ataskaitose.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>3.4. Siekiant išlaikyti tinkamą kolegialaus organo narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, kolegialus organas savo norimą sudėtį turėtų nustatyti atsižvelgdamas į bendrovės struktūrą ir veiklos pobūdį ir periodiškai tai vertinti. Kolegialus organas turėtų užtikrinti, kad jo nariai, kaip visuma, turėtų įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti. Audito komiteto nariai, kaip visuma, turėtų turėti naujausių žinių ir atitinkamą patirtį listinguojamų bendrovių finansų ir apskaitos ir (arba) audito srityse.</p>	Taip	Bendrovės stebėtojų taryba sudaryta atsižvelgiant į bendrovės struktūrą, veiklos pobūdį. Stebėtojų tarybos nariai turi įvairiapusių žinių, ir patirties savo funkcijoms tinkamai atlikti.
<p>3.5. Visiems naujiems kolegialaus organo nariams turėtų būti siūloma individuali programa, skirta supažindinti su pareigomis, bendrovės organizacija bei veikla. Kolegialus organas turėtų atlikti metinį patikrinimą, kad būtų nustatytos sritys, kuriose jo nariams reikia atnaujinti savo įgūdžius ir žinias.</p>	Taip	Dabartinės bendrovės stebėtojų tarybos nariai turi pakankamą bendrovių valdymo patirtį. Į stebėtojų tarybą išrinkus naujus narius, jie būtų supažindinti su bendrove, jos veikla, valdymo ypatumais.
<p>3.6. Siekiant užtikrinti, kad visi su kolegialaus organo nariu susiję esminiai interesų konfliktai būtų sprendžiami tinkamai, į bendrovės kolegialų organą turėtų būti išrinktas pakankamas nepriklausomų narių skaičius.</p>	Ne	Bendrovės stebėtojų taryboje nėra nepriklausomų narių, visi nariai yra pagrindinio bendrovės akcininko atstovai. Nepaisant to, su konkrečiais stebėtojų tarybos nariais susiję galimi interesų konfliktai bendrovėje būtų sprendžiami tinkamai. Stebėtojų tarybos nariai nėra bendrovės darbuotojai.
<p>3.7. Kolegialaus organo narys turėtų būti laikomas nepriklausomu tik tais atvejais, kai jo nesaisto jokie verslo, giminystės arba kitokie ryšiai su bendrove, ją kontroliuojančiu akcininku arba jų administracija, dėl kurių kyla ar gali kilti interesų konfliktas ir kurie gali paveikti nario nuomonę. Kadangi visų atvejų, kada kolegialaus organo narys gali tapti priklausomas, išvardyti neįmanoma, be to, skirtingose bendrovėse santykiai arba aplinkybės, susijusios su nepriklausomumo nustatymu, gali skirtis, o geriausia šios problemos sprendimo praktika susiklostys laikui bėgant, tai kolegialaus organo nario nepriklausomumo įvertinimas turėtų būti grindžiamas santykių ir aplinkybių turiniu, o ne forma. Pagrindiniai kriterijai nustatant, ar kolegialaus organo narys gali būti laikomas nepriklausomu, turėtų būti šie: -jis negali būti bendrovės arba susijusios bendrovės vykdomasis direktorius arba valdybos narys (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) ir paskutinius penkerius metus neturi būti ėjęs tokių pareigų;</p>	Ne	Bendrovė vadovaujasi šioje rekomendacijoje nurodytais kriterijais vertindama stebėtojų tarybos narių nepriklausomumą. Atsižvelgiant į rekomendacijoje išdėstytus kriterijus, visi bendrovės stebėtojų tarybos nariai negali būti laikomi nepriklausomais, kadangi yra pagrindinio bendrovės akcininko atstovai.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

-jis negali būti bendrovės arba susijusios bendrovės darbuotojas ir paskutinius trejus metus neturi būti ėjęs tokių pareigų, išskyrus atvejus, kai kolegialaus organo narys nepriklauso vyresniajai vadovybei ir buvo išrinktas į kolegialų organą kaip darbuotojų atstovas;

-jis neturi gauti arba nebūti gavęs reikšmingo papildomo atlyginimo iš bendrovės arba susijusios bendrovės, išskyrus užmokestį, gautą už kolegialaus organo nario pareigas. Tokiam papildomam atlyginimui priskiriamas ir dalyvavimas akcijų pasirinkimo sandoriuose arba kitokiose nuo veiklos rezultatų priklausančiose užmokesčio sistemose; jam nepriskiriamos pagal pensijų planą nustatytų kompensacijų išmokos (įskaitant atidėtas kompensacijas) už ankstesnį darbą bendrovėje (su sąlyga, kad tokia išmoka niekaip nesusijusi su vėlesnėmis pareigomis);

-jis neturi būti kontroliuojantysis akcininkas arba neturi atstovauti tokiam akcininkui (kontrolė nustatoma pagal Tarybos direktyvos 83/349/EEB 1 straipsnio 1 dalį);

-jis negali turėti ir per praėjusius metus neturi būti turėjęs svarbių verslo ryšių su bendrove arba susijusia bendrove nei tiesiogiai, nei kaip turinčio tokius ryšius subjekto partneris, akcininkas, direktorius arba viršesnis darbuotojas. Turinčiu verslo ryšių laikytinas subjektas, kuris yra svarbus prekių tiekėjas arba paslaugų teikėjas (įskaitant finansines, teisines, patariamąsias ir konsultacines paslaugas), reikšmingas klientas ar organizacija, kuri gauna reikšmingas įmokas iš bendrovės arba jos grupės;

-jis negali būti ir per paskutinius trejus metus neturi būti buvęs bendrovės arba susijusios bendrovės dabartinės arba ankstesnės išorės audito įmonės partneriu arba darbuotoju;

-jis neturi būti vykdomuoju direktoriumi arba valdybos nariu kitoje bendrovėje, kurioje bendrovės vykdomasis direktorius arba valdybos narys (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) yra direktorius konsultantas arba stebėtojų tarybos narys, taip pat jis negali turėti kitų reikšmingų ryšių su bendrovės vykdomaisiais direktoriais, kurie atsiranda jiems dalyvaujant kitų bendrovių arba organų veikloje;

-jis neturi būti ėjęs kolegialaus organo nario pareigų ilgiau kaip 12 metų;

-jis neturi būti vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba), arba 1–8 punkte nurodytų asmenų artimas šeimos narys. Artimu šeimos nariu laikytinas sutuoktinis (sugyventinis), vaikai ir tėvai.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>3.8. Nepriklausomumo sąvokos turinį iš esmės nustato pats kolegialus organas. Kolegialus organas gali nuspręsti, kad tam tikras jo narys, nors ir atitinka visus šiame kodekse nustatytus nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.</p>	Ne	Atsižvelgiant į rekomendacijoje išdėstytus kriterijus, visi bendrovės stebėtojų tarybos nariai negali būti laikomi nepriklausomais, kadangi yra pagrindinio bendrovės akcininko atstovai.
<p>3.9. Turėtų būti atskleidžiama reikiama informacija apie išvadas, prie kurių priėjo kolegialus organas aiškindamasis, ar tam tikras jo narys gali būti laikomas nepriklausomu. Kai siūloma paskirti kolegialaus organo narį, bendrovė turėtų paskelbti, ar laiko jį nepriklausomu. Kai konkretus kolegialaus organo narys neatitinka vieno ar kelių šiame kodekse nustatytų nepriklausomumo vertinimo kriterijų, bendrovė turėtų paskelbti priežastis, kodėl tą narį ji vis dėlto laiko nepriklausomu. Be to, bendrovė kiekviename savo metiniame pranešime turėtų paskelbti, kuriuos kolegialaus organo narius laiko nepriklausomais.</p>	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo taikoma stebėtojų tarybos narių nepriklausomumo vertinimo ir skelbimo praktika.
<p>3.10. Kai vienas arba keli šiame kodekse nustatyti nepriklausomumo vertinimo kriterijai nebuvo tenkinami ištisus metus, bendrovė turėtų paskelbti priežastis, kodėl konkretų kolegialaus organo narį laiko nepriklausomu. Kad būtų užtikrintas informacijos, pateikiamos dėl kolegialaus organo narių nepriklausomumo, tikslumas, bendrovė turėtų reikalauti, kad nepriklausomi nariai reguliariai patvirtintų savo nepriklausomumą.</p>	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo taikoma stebėtojų tarybos nepriklausomumo vertinimo ir skelbimo praktika..
<p>3.11. Nepriklausomiems kolegialaus organo nariams už jų darbą ir dalyvavimą kolegialaus organo posėdžiuose gali būti atlyginama iš bendrovės lėšų. Tokio atlyginimo dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>	Neaktualu	Bendrovės stebėtojų tarybos nariams už jų darbą ir dalyvavimą valdybos posėdžiuose atlyginimas iš bendrovės lėšų nėra mokamas.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

IV principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pareigos ir atsakomybė Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas tinkamai ir efektyviai funkcionuotų, o jam suteiktos teisės turėtų užtikrinti efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą ir visų bendrovės akcininkų interesų apsaugą.		
4.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas (toliau šiame principo – kolegialus organas) turėtų užtikrinti bendrovės finansinės apskaitos ir kontrolės sistemos vientisumą bei skaidrumą. Kolegialus organas turėtų nuolat teikti rekomendacijas bendrovės valdymo organams ir prižiūrėti bei kontroliuoti jų veiklą valdant bendrovę.	Taip	Bendrovės stebėtojų taryba teikia rekomendacijas, prižiūri bendrovės valdybos ir vadovo veiklą, atlieka kitas jos kompetencijai priskirtas funkcijas.
4.2. Kolegialaus organo nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir jų interesais, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę. Nepriklausomi kolegialaus organo nariai turėtų: a) bet kokiomis sąlygomis išlaikyti savo analizės, sprendimų priėmimo ir veiksmų nepriklausomumą; b) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kompromituoti jų nepriklausomumą; c) aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad kolegialaus organo sprendimas gali pakenkti bendrovei. Kai kolegialus organas yra priėmęs sprendimų, dėl kurių nepriklausomas narys turi rimtų abejonių, tokiu atveju šis narys turėtų padaryti atitinkamas išvadas. Jeigu nepriklausomas narys atsistatydintų, priežastis jis turėtų paaiškinti laiške kolegialiam organui arba audito komitetui ir, jei reikia, atitinkamam bendrovei nepriklausančiam organui (institucijai).	Taip	Bendrovės turimais duomenimis visi stebėtojų tarybos nariai veikia geria valia bendrovės atžvilgiu, vadovaujasi bendrovės, o ne savo ar trečiųjų asmenų interesais, stengdamiesi išlaikyti savo nepriklausomumą priimant sprendimus.
4.3. Kolegialaus organo nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Kiekvienas kolegialaus organo narys turėtų įsipareigoti taip apriboti kitus savo profesinius įsipareigojimus (ypač direktoriaus pareigas kitose bendrovėse), kad jie netrukdytų tinkamai atlikti kolegialaus organo nario pareigas. Jeigu kolegialaus organo narys dalyvavo mažiau nei pusėje kolegialaus organo posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.	Taip	Bendrovės stebėtojų nariai savo pareigas vykdo tinkamai: aktyviai dalyvauja posėdžiuose ir skiria pakankamai laiko savo pareigų vykdymui. Stebėtojų tarybos posėdžiuose dalyvauja visi nariai.
4.4. Kai kolegialaus organo sprendimai gali skirtingai paveikti bendrovės akcininkus, kolegialus organas su visais akcininkais turėtų elgtis sąžiningai ir nešališkai. Jis turėtų užtikrinti, kad akcininkai būtų tinkamai informuojami apie bendrovės reikalus, jos strategiją, rizikos valdymą ir interesų konfliktų sprendimą. Bendrovėje turėtų būti aiškiai nustatytas kolegialaus organo narių vaidmuo jiems bendraujant su akcininkais ir įsipareigojant akcininkams.	Taip	Bendrovė laikosi nurodytų rekomendacijų. Bendrovės stebėtojų taryba su visais akcininkais elgiasi sąžiningai ir nešališkai.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>4.5. Rekomenduojama, kad sandoriai (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus standartinėmis sąlygomis vykdant įprastinę bendrovės veiklą), sudaromi tarp bendrovės ir jos akcininkų, priežiūros ar valdymo organų narių, ar kitų bendrovės valdymui įtaką darančių ar galinčių daryti fizinių ar juridinių asmenų, būtų tvirtinami kolegialaus organo. Sprendimas dėl tokių sandorių tvirtinimo turėtų būti laikomas priimtu tik tuo atveju, kai už tokį sprendimą balsuoja dauguma nepriklausomų kolegialaus organo narių.</p>	Taip	Sandoriai tarp bendrovės ir jos akcininkų, priežiūros ar valdymo organų narių, ar kitų bendrovės valdymui įtaką darančių ar galinčių daryti fizinių ar juridinių asmenų yra sudaromi ir tvirtinami vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės.
<p>4.6. Kolegialus organas turėtų būti nepriklausomas priimdamas sprendimus, turinčius reikšmės bendrovės veiklai ir strategijai. Be kita ko, kolegialus organas turėtų būti nepriklausomas nuo bendrovės valdymo organų. Kolegialaus organo narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad kolegialus organas ir jo komitetai būtų aprūpinti pakankamais ištekliais (tarp jų ir finansiniais), reikalingais pareigoms atlikti, įskaitant teisę gauti – ypač iš bendrovės darbuotojų – visą reikiamą informaciją ir teisę kreiptis nepriklausomo profesionalaus patarimo į išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus kolegialaus organo ir jo komitetų kompetencijai priklausančiais klausimais.</p>	Taip	Stebėtojų tarybai pateikiama visa reikiama informacija jų pareigoms atlikti. Priimdama sprendimus, turinčius reikšmės bendrovės veiklai ir strategijai, ji yra nepriklausoma nuo bendrovės valdymo organų.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>4.7. Kolegialaus organo veikla turėtų būti organizuota taip, kad nepriklausomi kolegialaus organo nariai galėtų turėti didelę įtaką itin svarbiose srityse, kuriose interesų konfliktų galimybė yra ypač didelė. Tokiomis sritimis laikytini klausimai, susiję su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu. Todėl tuo atveju, kai kolegialaus organo kompetencijai yra priskirti minėti klausimai, šiam organui rekomenduojama suformuoti skyrimo, atlyginimų ir audito komitetus. Bendrovės turėtų užtikrinti, kad skyrimo, atlyginimų ir audito komitetams priskirtos funkcijos būtų vykdomos, tačiau jos gali tas funkcijas sujungti ir sukurti mažiau nei tris komitetus. Tokiu atveju bendrovės turėtų išsamiai paaiškinti, kodėl jos pasirinko alternatyvų požiūrį ir kaip pasirinktas požiūris atitinka trims atskiriems komitetams nustatytus tikslus. Bendrovėse, kurių kolegialus organas turi nedaug narių, trims komitetams skirtas funkcijas gali atlikti pats kolegialus organas, jeigu jis atitinka komitetams keliamus sudėties reikalavimus ir jeigu šiuo klausimu atskleidžia atitinkamą informaciją. Tokiu atveju šio kodekso nuostatos, susijusios su kolegialaus organo komitetais (ypač dėl jų vaidmens, veiklos ir skaidrumo), turėtų būti taikomos, kai tinka, visam kolegialiam organui.</p>	Ne	Bendrovėje skyrimo, atlyginimų ir audito komitetai iki šiol formuojami nebuvo. Nepaisant to, stebėtojų tarybos nariai turi didelę įtaką svarbiausiems bendrovės veiklos paktams, kontroliuoja bendrovės valdybą ir vadovą, teikia siūlymus dėl jų priimamų sprendimų.
<p>4.8. Pagrindinis komitetų tikslas – didinti kolegialaus organo darbo efektyvumą užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvarsčius, ir padėti organizuoti darbą taip, kad kolegialaus organo sprendimams nedarytų įtakos esminiai interesų konfliktai. Komitetai turėtų teikti kolegialiam organui rekomendacijas, susijusias su kolegialaus organo sprendimu, tačiau galutinį sprendimą priima pats kolegialus organas. Rekomendacija steigti komitetus nesiekama susiaurinti kolegialaus organo kompetencijos ar perkelti ją komitetams. Kolegialus organas išlieka visiškai atsakingas už savo kompetencijos ribose priimamus sprendimus.</p>	Ne	Bendrovėje komitetai nesudaromi.
<p>4.9. Kolegialaus organo sukurti komitetai turėtų susidėti bent iš trijų narių. Bendrovėse, kuriose kolegialaus organo narių yra nedaug, išimties tvarka komitetai gali būti sudaryti tik iš dviejų narių. Kiekvieno komiteto narių daugumą turėtų sudaryti nepriklausomi kolegialaus organo nariai. Tuo atveju, kai bendrovėje stebėtojų taryba nesudaroma, atlyginimų ir audito komitetai turėtų būti sudaryti išimtinai iš direktorių konsultantų.</p>	Ne	Bendrovėje komitetai nesudaromi.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>4.10. Kiekvieno įkurto komiteto įgaliojimus turėtų nustatyti pats kolegialus organas. Komitetai turėtų vykdyti savo pareigas laikydamiesi nustatytų įgaliojimų ir reguliariai informuoti kolegialų organą apie savo veiklą ir jos rezultatus. Kiekvieno komiteto įgaliojimai, apibrėžiantys jo vaidmenį ir nurodantys jo teises bei pareigas, turėtų būti paskelbti bent kartą per metus (kaip dalis informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdymo struktūrą ir praktiką). Bendrovės taip pat kasmet savo metiniame pranešime turėtų skelbti esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis. Audito komitetas turėtų patvirtinti, kad jį tenkina audito proceso nepriklausomumas, ir trumpai aprašyti veiksmus, kurių buvo imtasi tam, kad prieiti tokios išvados.</p>	Ne	Bendrovėje komitetai nesudaromi.
<p>4.11. Siekiant užtikrinti komitetų savarankiškumą ir objektyvumą, kolegialaus organo nariai, kurie nėra komiteto nariai, paprastai turėtų turėti teisę dalyvauti komiteto posėdžiuose tik komitetui pakvietus. Komitetas gali pakviesti arba reikalauti, kad posėdyje dalyvautų tam tikri darbuotojai arba ekspertai. Kiekvieno komiteto pirmininkui turėtų būti sudarytos sąlygos tiesiogiai palaikyti ryšius su akcininkais. Atvejus, kuriems esant tai turėtų būti daroma, reikėtų nurodyti komiteto veiklą reglamentuojančiose taisyklėse.</p>	Ne	Bendrovėje komitetai nesudaromi.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>4.12. Skyrimo komitetas.</p> <p>4.12.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <p>1) parinkti kandidatus į laisvas valdymo organų narių vietas ir rekomenduoti kolegialiam organui juos svarstyti. Skyrimo komitetas turėtų įvertinti įgūdžių, žinių ir patirties pusiausvyrą valdymo organe, parengti funkcijų ir sugebėjimų, kurių reikia konkrečiam postui, aprašą ir įvertinti įpareigojimui atlikti reikalingą laiką. Skyrimo komitetas taip pat gali vertinti bendrovės akcininkų pasiūlytus kandidatus į kolegialaus organo narius;</p> <p>2) reguliariai vertinti priežiūros ir valdymo organų struktūrą, dydį, sudėtį ir veiklą, teikti kolegialiam organui rekomendacijas, kaip siekti reikiamų pokyčių;</p> <p>3) reguliariai vertinti atskirų direktorių įgūdžius, žinias bei patirtį ir apie tai pranešti kolegialiam organui;</p> <p>4) reikiamą dėmesį skirti tęstinumo planavimui;</p> <p>5) peržiūrėti valdymo organų politiką dėl vyresniosios vadovybės rinkimo ir skyrimo.</p> <p>4.12.2. Skyrimo komitetas turėtų apvarstyti kitų asmenų, įskaitant administraciją ir akcininkus, pateiktus pasiūlymus. Kai sprendžiami klausimai, susiję su vykdomaisiais direktoriais arba valdybos nariais (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) ir vyresniąja vadovybe, turėtų būti konsultuojamasi su bendrovės vadovu, suteikiant jam teisę teikti pasiūlymus Skyrimo komitetui.</p>	Ne	Bendrovėje komitetai nesudaromi.
<p>4.13. Atlyginimų komitetas.</p> <p>4.13.1. Pagrindinės atlyginimų komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <p>1) teikti kolegialiam organui svarstyti pasiūlymus dėl valdymo organų narių ir vykdomųjų direktorių atlyginimų politikos. Tokia politika turėtų apimti visas atlyginimo formas, įskaitant fiksuotą atlyginimą, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlyginimo sistemas, pensijų modelius ir išeitines išmokas. Pasiūlymai, susiję su nuo veiklos rezultatų priklausančio atlyginimo sistemomis, turėtų būti pateikiami kartu su rekomendacijomis dėl su tuo susijusių tikslų ir įvertinimo kriterijų, kurių tikslas – tinkamai suderinti vykdomųjų direktorių ir valdymo organų narių atlyginimą su bendrovės kolegialaus organo nustatytais ilgalaikiais akcininkų interesais ir tikslais;</p>	Ne	Bendrovėje komitetai nesudaromi.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

2) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl individualių atlyginimų vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams siekiant, kad jie atitiktų bendrovės atlyginimų politiką ir šių asmenų veiklos įvertinimą. Vykdydamas šią funkciją, komitetas turėtų būti gerai informuotas apie bendrą atlyginimą, kurį vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai gauna iš kitų susijusių bendrovių;

3) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl tinkamų sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais formų;

4) padėti kolegialiam organui prižiūrėti, kaip bendrovė laikosi galiojančių nuostatų dėl informacijos, susijusios su atlyginimais, skelbimo (ypač dėl galiojančios atlyginimų politikos ir direktoriams skiriamo individualus atlyginimo);

5) teikti vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams bendras rekomendacijas dėl vyresniosios vadovybės (kaip apibrėžta paties kolegialaus organo) atlyginimų dydžio ir struktūros, taip pat stebėti vyresniosios vadovybės atlyginimų dydį ir struktūrą, remiantis atitinkama informacija, kurią pateikia vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai.

4.13.2. Tuo atveju, kai reikia spręsti skatinimo klausimą, susijusį su akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis su akcijomis susijusiomis skatinimo priemonėmis, kurios gali būti taikomos direktoriams arba kitiems darbuotojams, komitetas turėtų:

1) apsvarstyti bendrą tokių skatinimo sistemų taikymo politiką, ypatingą dėmesį skirdamas skatinimui, susijusiam su akcijų pasirinkimo sandoriais, ir pateikti kolegialiam organui su tuo susijusius pasiūlymus;

2) išnagrinėti informaciją, kuri pateikta šiuo klausimu bendrovės metiniame pranešime ir dokumentuose, skirtuose akcininkų susirinkimui;

3) pateikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl pasirinkimo sandorių pasirašant akcijas arba pasirinkimo sandorių perkant akcijas alternatyvos apibrėžiant tokios alternatyvos suteikimo priežastis ir pasekmes.

4.13.3. Atlyginimų komitetas, spręsdamas jo kompetencijai priskirtus klausimus, turėtų pasidomėti bent kolegialaus valdymo organo pirmininko ir (arba) bendrovės vadovo nuomone dėl kitų vykdomųjų direktorių ir valdymo organų narių atlyginimų.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>4.14. Audito komitetas.</p> <p>4.14.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <p>1) stebėti bendrovės teikiamos finansinės informacijos vientisumą, ypatingą dėmesį skiriant bendrovės ir jos grupės naudojamų apskaitos metodų tinkamumui ir nuoseklumui (įskaitant bendrovių grupės finansinių atskaitomybių konsolidavimo kriterijus);</p> <p>2) mažiausiai kartą per metus peržiūrėti vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemas, siekiant užtikrinti, kad pagrindinės rizikos (įskaitant riziką, susijusią su galiojančių įstatymų ir taisyklių laikymusi) yra tinkamai nustatytos, valdomos ir apie jas atskleidžiama informacija;</p> <p>3) užtikrinti vidaus audito funkcijų veiksmingumą, be kita ko, teikiant rekomendacijas dėl vidaus audito padalinio vadovo parinkimo, skyrimo, pakartotinio skyrimo bei atleidimo ir dėl šio padalinio biudžeto, taip pat stebint, kaip bendrovės administracija reaguoja į šio padalinio išvadas ir rekomendacijas. Jei bendrovėje nėra vidaus audito funkcijos, komitetas poreikį turėti šią funkciją turėtų įvertinti bent kartą per metus;</p> <p>4) teikti kolegialiam organui rekomendacijas, susijusias su išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu (tai atlieka bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas) bei sutarties su audito įmone sąlygomis. Komitetas turėtų ištirti situacijas, dėl kurių audito įmonei ar auditoriui atsiranda pagrindas atsistatydinti, ir pateikti rekomendacijas dėl tokiu atveju būtinų veiksmų;</p> <p>5) stebėti išorės audito įmonės nepriklausomumą ir objektyvumą, ypač svarbu patikrinti, ar audito įmonė atsižvelgia į reikalavimus, susijusius su audito partnerių rotacija, taip pat būtina patikrinti atlyginimo, kurį bendrovė moka audito įmonei, dydį ir panašius dalykus. Siekiant užkirsti kelią esminiems interesų konfliktams, komitetas, remdamasis inter alia išorės audito įmonės skelbiamais duomenimis apie visus atlyginimus, kuriuos audito įmonei bei jos tinklui moka bendrovė ir jos grupė, turėtų nuolat prižiūrėti ne audito paslaugų pobūdį ir mastą. Komitetas, vadovaudamasis 2002 m. gegužės 16 d. Komisijos rekomendacijoje 2002/590/EB įtvirtintais principais ir gairėmis, turėtų nustatyti ir taikyti formalią politiką, apibrėžiančią ne audito paslaugų rūšis, kurių pirkimas iš audito įmonės yra: a) neleidžiamas; b) leidžiamas komitetui išnagrinėjus ir c) leidžiamas be kreipimosi į komitetą;</p>	Ne	Kadangi bendrovės pagrindinį akcijų paketa valdo valstybė (LR ūkio ministerija) Audito Komitetas nėra sudaromas.
--	----	--

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>6) tikrinti išorės audito proceso veiksmingumą ir administracijos reakciją į rekomendacijas, kurias audito įmonė pateikia laiške vadovybei.</p> <p>4.14.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamia informacija, susijusia su specifiniais bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais. Bendrovės administracija turėtų informuoti audito komitetą apie svarbių ir neįprastų sandorių apskaitos būdus, kai apskaita gali būti vykdoma skirtingais būdais. Šiuo atveju ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas bendrovės veiklai ofšoriniuose centruose ir (ar) per specialios paskirties įmones (organizacijas) vykdomai veiklai bei tokios veiklos pateisinimui.</p> <p>4.14.3. Audito komitetas turėtų nuspręsti, ar jo posėdžiuose turi dalyvauti (jei taip, tai kada) kolegialaus valdymo organo pirmininkas, bendrovės vadovas, vyriausiasis finansininkas (arba viršesni darbuotojai, atsakingi už finansus bei apskaitą), vidaus auditorius ir išorės auditorius. Komitetas turėtų turėti galimybę prireikus susitikti su atitinkamais asmenimis, nedalyvaujant vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams.</p> <p>4.14.4. Vidaus ir išorės auditoriams turėtų būti užtikrinti ne tik veiksmingi darbiniai santykiai su administracija, bet ir neribotos galimybės susisiekti su kolegialiu organu. Šiuo tikslu audito komitetas turėtų veikti kaip pagrindinė instancija ryšiams su vidaus ir išorės auditoriais palaikyti.</p> <p>4.14.5. Audito komitetas turėtų būti informuotas apie vidaus auditorių darbo programą ir gauti vidaus audito ataskaitas arba periodinę santrauką. Audito komitetas taip pat turėtų būti informuotas apie išorės auditorių darbo programą ir turėtų iš audito įmonės gauti ataskaitą, kurioje būtų aprašomi visi ryšiai tarp nepriklausomos audito įmonės ir bendrovės bei jos grupės. Komitetas turėtų laiku gauti informaciją apie visus su bendrovės auditu susijusius klausimus.</p> <p>4.14.6. Audito komitetas turėtų tikrinti, ar bendrovė laikosi galiojančių nuostatų, reglamentuojančių darbuotojų galimybę pateikti skundą arba anonimiškai pranešti apie įtarimus, kad bendrovėje daromi svarbūs pažeidimai (dažniausiai pranešama nepriklausomam kolegialaus organo nariui), ir turėtų užtikrinti, kad būtų nustatyta tvarka proporcingam ir nepriklausomam tokių klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksams.</p> <p>4.14.7. Audito komitetas turėtų teikti kolegialiam organui savo veiklos ataskaitas bent kartą per šešis mėnesius, tuo metu, kai tvirtinamos metinės ir pusės metų ataskaitos.</p>		
--	--	--

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>4.15. Kiekvienais metais kolegialus organas turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti kolegialaus organo struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno kolegialaus organo nario ir komiteto kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar kolegialus organas pasiekė nustatytą veiklos tikslų. Kolegialus organas turėtų bent kartą per metus paskelbti (kaip dalį informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdymo struktūras ir praktiką) atitinkamą informaciją apie savo vidinę organizaciją ir veiklos procedūras, taip pat nurodyti, kokius esminius pokyčius nulėmė kolegialaus organo atliktas savo veiklos įvertinimas.</p>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovėje iki šiol tokia praktika nebuvo taikoma.</p>
<p>V principas: Bendrovės kolegialių organų darbo tvarka Bendrovėje nustatyta kolegialių priežiūros ir valdymo organų darbo tvarka turėtų užtikrinti efektyvų šių organų darbą ir sprendimų priėmimą, skatinti aktyvų bendrovės organų bendradarbiavimą.</p>		
<p>5.1. Bendrovės kolegialiams priežiūros ir valdymo organams (šiam principui sąvoka <i>kolegialūs organai</i> apima tiek kolegialius priežiūros, tiek valdymo organus) vadovauja šių organų pirmininkai. Kolegialaus organo pirmininkas yra atsakingas už kolegialaus organo posėdžių tinkamą sušaukimą. Pirmininkas turėtų užtikrinti tinkamą visų kolegialaus organo narių informavimą apie šaukiamą posėdį ir posėdžio darbotvarkę. Jis taip pat turėtų užtikrinti tinkamą vadovavimą kolegialaus organo posėdžiams bei tvarką ir darbingą atmosferą posėdžio metu.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė pilnai laikosi šių rekomendacijų.</p>
<p>5.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu, pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokių periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdymo klausimų sprendimas. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti šaukiami bent kartą per metų ketvirtį, o bendrovės valdybos posėdžiai – bent kartą per mėnesį.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos posėdžiai rengiami tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrinamas nepertraukiamas esminių bendrovės valdymo klausimų sprendimas. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai rengiami ne rečiau kaip kas ketvirtį. Bendrovės valdybos posėdžiai rengiami ne rečiau kaip kartą per mėnesį pagal valdybos patvirtintą planą.</p>
<p>5.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti naudinga diskusija, po kurios būtų priimami tinkami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga, su posėdžio darbotvarka susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai arba kai neatidėliotinai reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė pilnai laikosi šių rekomendacijų. Eiliniai stebėtojų tarybos ir valdybos posėdžiai vyksta pagal iš anksto patvirtintus planus. Apie posėdžius nariai informuojami iš anksto. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialių organų nariams pateikiama visa su posėdžio darbotvarka susijusi medžiaga.</p>

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

5.4. Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai turėtų tarpusavyje derinti šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauti sprendami kitus su bendrovės valdymu susijusius klausimus. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti atviri bendrovės valdybos nariams, ypač tais atvejais, kai posėdyje svarstomi klausimai, susiję su valdybos narių atšaukimu, atsakomybe, atlyginimo nustatymu.	Taip	Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos pirmininkai aktyviai bendradarbiauja sprenddami su bendrovės valdymu susijusius klausimus.
VI principas: Nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų, įskaitant smulkiuosius bei užsieniečius, traktavimą. Bendrovės valdymo sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.		
6.1. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.	Taip	Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 145 800 689 Lt, jis padalintas į 145 800 689 paprastąsias vardines 1 Lt nominalios vertės akcijas. Visos bendrovės akcijos jų savininkams suteikia vienodas turtines ir neturtines teises.
6.2. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t.y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.	Taip	Bendrovė pilnai laikysis šioje rekomendacijoje išvardintų nuostatų.
6.3. Bendrovei ir jos akcininkams svarbūs sandoriai, tokie kaip bendrovės turto perleidimas, investavimas, įkeitimas ar kitoks apsunkinimas, turėtų gauti visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimą. Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti ir dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus, įskaitant paminėtų sandorių tvirtinimą.	Taip	Bendrovė laikosi savo įstatų reikalavimų (4skyrius).
6.4. Visuotinių akcininkų susirinkimų sušaukimo ir vedimo procedūros turėtų sudaryti akcininkams lygias galimybes dalyvauti susirinkime ir neturėtų pažeisti akcininkų teisių bei interesų. Pasirinkta visuotinio akcininkų susirinkimo vieta, data ir laikas neturėtų užkirsti kelio aktyviam akcininkų dalyvavimui susirinkime. Visiems bendrovės akcininkams dar iki visuotinio akcininkų susirinkimo turėtų būti suteikta galimybė užduoti bendrovės priežiūros ir valdymo organų nariams klausimus, susijusius su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarke, ir gauti atsakymus į juos.	Taip	Bendrovė pilnai laikosi šios rekomendacijos. Visuotinių akcininkų susirinkimų sušaukimo ir vedimo procedūros sudaro visiems bendrovės akcininkams lygias galimybes dalyvauti susirinkime, nepažeidžia jų teisių bei interesų. Apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą bendrovės akcininkai informuojami dienraštyje „Lietuvos rytas“, taip pat paskelbiant informaciją apie per Vilniaus vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>6.5. Rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus, įskaitant susirinkimo sprendimų projektus, iš anksto paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje. Siekiant užtikrinti užsieniečių teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, šioje rekomendacijoje paminėti dokumentai turėtų būti skelbiami ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Bendrovės interneto tinklalapyje viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.</p>	Taip	<p>Ne vėliau kaip likus 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo bendrovė viešai per Vilniaus vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą paskelbia siūlomus sprendimų projektus. Visiems bendrovės akcininkams iki visuotinio akcininkų susirinkimo sudaroma galimybė gauti informaciją, susijusią su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarke. Visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai taip pat atskleidžiami per Vilniaus vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą. Bendrovė informaciją skelbia lietuvių ir anglų kalbomis.</p>
<p>6.6. Akcininkams turėtų būti sudarytos galimybės balsuoti akcininkų susirinkime asmeniškai jame dalyvaujant arba nedalyvaujant. Akcininkams neturėtų būti daroma jokių kliūčių balsuoti iš anksto raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.</p>	Taip	<p>Bendrovės akcininkai gali įgyvendinti teisę dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime tiek asmeniškai, tiek per atstovą, jeigu asmuo turi tinkamą įgaliojimą. Bendrovė taip pat sudaro sąlygas akcininkams balsuoti užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.</p>
<p>6.7. Siekiant padidinti akcininkų galimybes dalyvauti akcininkų susirinkimuose, bendrovėms rekomenduojama balsavimo procese plačiau taikyti modernias technologijas ir tokiu būdu sudaryti akcininkams galimybę balsuoti akcininkų susirinkimuose naudojantis telekomunikacijų galiniais įrenginiais. Tokiais atvejais turi būti užtikrintas telekomunikacijų įrenginių saugumas, teksto apsauga, galimybė identifikuoti balsuojančio asmens parašą. Be to, bendrovės galėtų sudaryti sąlygas akcininkams, ypač užsieniečiams, akcininkų susirinkimus stebėti pasinaudojant modernių technologijų priemonėmis.</p>	Neaktualu	<p>Bendrovėje iki šiol nebuvo poreikio įgyvendinti šią rekomendaciją.</p>
<p>VII principas: Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas Bendrovės valdymo sistema turėtų skatinti bendrovės organų narius vengti interesų konfliktų bei užtikrinti skaidrų ir efektyvų bendrovės organų narių interesų konfliktų atskleidimo mechanizmą.</p>		
<p>7.1. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų vengti situacijos, kai jo asmeniniai interesai prieštarauja ar gali prieštarauti bendrovės interesams. Jeigu tokia situacija vis dėlto atsirado, bendrovės priežiūros ar valdymo organo narys turėtų per protingą terminą pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams apie tokią interesų prieštaravimo situaciją, nurodyti interesų pobūdį ir, jeigu įmanoma, vertę.</p>	Taip	<p>Bendrovė pilnai laikosi šių rekomendacijų. Dauguma kolegialių valdymo organų narių yra valstybės tarnautojai.</p>

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

7.2. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys negali painioti bendrovės turto, kurio naudojimas specialiai su juo nėra aptartas, su savo turtu arba naudoti jį arba informaciją, kurią jis gauna būdamas bendrovės organo nariu, asmeninei naudai ar trečiojo asmens naudai gauti be bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo ar jo įgalioto kito bendrovės organo sutikimo.	Taip	Sandoriai tarp bendrovės ir jos akcininkų, priežiūros ar valdymo organų narių, ar kitų bendrovės valdymui įtaką darančių ar galinčių daryti fizinių ar juridinių asmenų yra tvirtinami vadovaujantis bendrovės įstatais (4, 5 skyriai).
7.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys gali sudaryti sandorį su bendrove, kurios organo narys jis yra. Apie tokį sandorį (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus vykdant įprastinę bendrovės veiklą bei standartinėmis sąlygomis) jis privalo nedelsdamas raštu arba žodžiu, įrašant tai į posėdžio protokolą, pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams. Šioje rekomendacijoje įvardytų sandorių sudarymui taip pat taikoma 4.5 rekomendacija.	Taip	
7.4. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų susilaikyti nuo balsavimo, kai priimami sprendimai dėl sandorių ar kitokių klausimų, su kuriais jis susijęs asmeniniu ar dalykiniu interesu.	Taip	Bendrovės priežiūros ir valdymo organų nariai yra supažindinti su šiomis nuostatomis ir turi laikytis šių rekomendacijų.
VIII principas: Bendrovės atlyginimų politika Bendrovėje nustatyta atlyginimų politikos bei direktorių atlyginimų tvirtinimo, peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant direktorių atlyginimus, taip pat užtikrinti bendrovės atlyginimų politikos bei direktorių atlyginimų viešumą ir skaidrumą.		
8.1. Bendrovė turėtų paskelbti savo atlyginimų politikos ataskaitą (toliau – atlyginimų ataskaita). Ši ataskaita turėtų būti paskelbta kaip bendrovės metinio pranešimo dalis. Atlyginimų ataskaita taip pat turėtų būti skelbiama bendrovės interneto tinklalapyje.	Ne	Bendrovė nerengia atlyginimų politikos ataskaitos. Atlyginimų politiką bendrovėje reguliuoja Lietuvos Respublikos Ūkio ministerija.
8.2. Atlyginimų ataskaitoje daugiausia dėmesio turėtų būti skiriama bendrovės direktorių atlyginimų politikai ateinančiais, o kur tinka – ir tolesniais, finansiniais metais. Joje taip pat turėtų būti apžvelgiama, kaip atlyginimų politika buvo įgyvendinama praėjusiais finansiniais metais. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiams bendrovės atlyginimų politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	Ne	Žr. 8.1. punktą

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>8.3. Atlyginimų ataskaitoje turėtų būti pateikta bent ši informacija:</p> <ol style="list-style-type: none">1) direktorių atlyginimų kintamų ir nekintamų sudedamųjų dalių santykis ir jo paaiškinimas;2) pakankama informacija apie veiklos rezultatų kriterijus, kuriais grindžiama teisė dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, teisė į akcijas arba kintamas sudedamąsias atlyginimo dalis;3) pakankama informacija apie atlyginimo ir veiklos rezultatų ryšį;4) pagrindiniai metinių premijų sistemos ir bet kurios kitos ne pinigais gaunamos naudos kriterijai ir jų pagrindimas;5) direktoriams skirtos papildomos pensijos arba ankstyvo išėjimo į pensiją schemas pagrindinių savybių aprašymas; tačiau atlyginimų ataskaitoje neturėtų būti komerciniu požiūriu neskelbtinos informacijos.	Ne	Žr. 8.1. punktą
<p>8.4. Atlyginimų ataskaitoje taip pat turėtų būti apibendrinama ir paaiškinama bendrovės politika, susijusi su sutarčių, sudaromų su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais, sąlygomis. Tai turėtų apimti, inter alia, informaciją apie sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais trukmę, taikomus pranešimo apie išėjimą iš darbo terminus ir išsamią informaciją apie išeitines ir kitas išmokas, susijusias su sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais nutraukimu pirma laiko.</p>	Ne	Žr. 8.1. punktą
<p>8.5. Be to, turėtų būti atskleidžiama informacija, susijusi su parengiamuoju ir sprendimų priėmimo procesu, kurio metu nustatoma bendrovės direktorių atlyginimų politika. Informacija turėtų apimti duomenis, jei taikoma, apie atlyginimo komiteto įgaliojimus ir sudėtį, su bendrove nesusijusių konsultantų, kurių paslaugomis naudotasi nustatant atlyginimų politiką, vardus ir pavardes bei metinio visuotinio akcininkų susirinkimo vaidmenį.</p>	Ne	
<p>8.6. Nemenkinant organų, atsakingų už direktorių atlyginimų nustatymą, vaidmens, atlyginimų politika arba bet kuris esminis atlyginimų politikos pokytis turėtų būti įtraukiamas į metinio visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Atlyginimų ataskaita turėtų būti pateikiama akcininkų balsavimui metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Balsavimas gali būti privalomojo arba patariamąjo pobūdžio.</p>	Ne	Žr. 8.1. punktą
<p>8.7. Visa atlyginimo suma ir kita nauda, skiriama atskiriems direktoriams atitinkamais finansiniais metais, turėtų būti išsamiai paskelbiama atlyginimų ataskaitoje. Šiame dokumente turėtų būti pateikta bent 8.7.1–8.7.4 punktuose nurodyta informacija apie kiekvieną asmenį, kuris bendrovėje ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu.</p>	Ne	Žr. 8.1. punktą

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>8.7.1. Turėtų būti pateikta tokia su atlyginimais ir (arba) tarnybinėmis pajamomis susijusi informacija:</p> <ol style="list-style-type: none">1) bendra atlyginimo suma, sumokėta arba mokėtina direktoriui už paslaugas, suteiktas praėjusiais finansiniais metais, įskaitant, jei taikoma, dalyvavimo mokesčius, nustatytus metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime;2) atlyginimas ir privilegijos, gautos iš bet kurios įmonės, priklausančios tai pačiai grupei;3) atlyginimas, mokamas kaip pelno dalis ir (arba) premijos, bei priežastys, dėl kurių tokios premijos ir (arba) pelno dalis buvo paskirtos;4) jei tai leidžiama pagal įstatymus, kiekvienas esminis papildomas atlyginimas, mokamas direktoriams už specialias paslaugas, kurios nepriklauso įprastinėms direktoriaus funkcijoms;5) kompensacija, gautina arba sumokėta kiekvienam vykdomajam direktoriui ar valdymo organų nariui, pasitraukusiam iš savo pareigų praėjusiais finansiniais metais;6) bendra apskaičiuota naudos, kuri laikoma atlyginimu ir suteikiama ne pinigais, vertė, jeigu tokia nauda neturi būti nurodyta pagal 1–5 punktus. <p>8.7.2. Turėtų būti pateikiama ši informacija, susijusi su akcijomis ir (arba) teisėmis dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, ir (arba) su visomis kitomis darbuotojų skatinimo akcijomis sistemomis:</p> <ol style="list-style-type: none">1) praėjusiais finansiniais metais bendrovės pasiūlytų akcijų pasirinkimo sandorių arba suteiktų akcijų skaičius ir taikymo sąlygos;2) akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, realizuotas per praėjusius finansinius metus, nurodant kiekvieno sandorio akcijų skaičių bei realizavimo kainą, arba dalyvavimo darbuotojų skatinimo akcijomis sistemoje vertė finansinių metų pabaigoje;3) finansinių metų pabaigoje nerealizuotas akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, jų realizavimo kainą, realizavimo data ir pagrindinės teisių įgyvendinimo sąlygos;4) visi esamų akcijų pasirinkimo sandorių sąlygų pokyčiai ateinančiais finansiniais metais. <p>8.7.3. Turėtų būti pateikiama ši su papildomų pensijų schemomis susijusi informacija:</p> <ol style="list-style-type: none">1) kai pensijų schema yra apibrėžtų išmokų, pagal ją direktorių sukauptų išmokų pokyčiai atitinkamais finansiniais metais;2) kai pensijų schema yra apibrėžtų įmokų, išsami informacija apie įmokas, kurias už direktorių sumokėjo arba turėtų sumokėti bendrovė atitinkamais finansiniais metais.		
---	--	--

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>8.8. Schemoms, pagal kurias direktoriams atlyginama akcijomis, akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba būti atlyginamam remiantis akcijų kainų pokyčiais, iki jų taikymo pradžios turėtų pritari akcininkai metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime priimdami atitinkamą sprendimą. Pritarimas turėtų būti susijęs su pačia schema ir akcininkai neturėtų spręsti dėl atskiriems direktoriams pagal tą schemą suteikiamos akcijomis pagrįstos naudos. Visiems esminiams schemų sąlygų pakeitimams iki jų taikymo pradžios taip pat turėtų pritari akcininkai, priimdami sprendimą metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Tokiais atvejais akcininkai turėtų būti informuoti apie visas siūlomų pakeitimų sąlygas ir gauti paaiškinimą apie siūlomų pakeitimų poveikį.</p>	Neaktualu	Bendrovė schemų, pagal kurias vadovams atlyginama akcijomis, akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba būti atlyginamam remiantis akcijų kainų pokyčiais, netaiko
<p>8.9. Metinio visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas turėtų būti gaunamas šiais klausimais:</p> <ol style="list-style-type: none">1) atlyginimo direktoriams skyrimas remiantis akcijomis pagrįstomis schemomis, įskaitant akcijų pasirinkimo sandorius;2) maksimalaus akcijų skaičiaus nustatymas ir pagrindinės akcijų suteikimo tvarkos sąlygos;3) laikotarpis, per kurį pasirinkimo sandoriai gali būti realizuoti;4) kiekvieno tolesnio pasirinkimo sandorių realizavimo kainos pokyčio nustatymo sąlygos, jeigu įstatymai tai leidžia;5) visos kitos ilgalaikės direktorių skatinimo schemas, kurios panašiomis sąlygomis nėra siūlomos visiems kitiems bendrovės darbuotojams. <p>Metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime taip pat turėtų būti nustatytas galutinis terminas, per kurį už direktorių atlyginimą atsakingas organas gali paskirti šiame punkte išvardytų tipų kompensacijas atskiriems direktoriams.</p>	Ne	Bendrovė laikosi savo įstatų reikalavimų.
<p>8.10. Jeigu leidžia nacionalinė teisė arba bendrovės įstatai, kiekvienam pasirinkimo sandorių su nuolaida modeliui, pagal kurį yra suteikiamos teisės pasirašyti akcijas žemesne nei rinkos kaina, galiojančia tą dieną, kai nustatoma kaina, arba vidutine rinkos kaina, nustatyta per keletą dienų prieš realizavimo kainos nustatymą, taip pat turėtų pritari akcininkai.</p>	Neaktualu	
<p>8.11. 8.8 ir 8.9 punktai neturėtų būti taikomi schemoms, kuriose dalyvavimas panašiomis sąlygomis siūlomas bendrovės darbuotojams arba bet kurios dukterinės įmonės darbuotojams, kurie turi teisę dalyvauti schemoje, ir kuri buvo patvirtinta metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime.</p>	Neaktualu	

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>8.12. Prieš metinį visuotinį akcininkų susirinkimą, kuriame ketinama svarstyti 8.8 punkte nurodytą sprendimą, akcininkams turėtų būti suteikta galimybė susipažinti su sprendimo projektu ir su juo susijusiu informaciniu pranešimu (šie dokumentai turėtų būti paskelbti bendrovės tinklalapyje). Šiame pranešime turėtų būti pateiktas visas akcijomis pagrįsto atlyginimo schemas reglamentuojantis tekstas arba šių schemų pagrindinių sąlygų aprašymas, taip pat schemų dalyvių vardai ir pavardės. Pranešime taip pat turėtų būti nurodytas schemų ir bendros direktorių atlyginimų politikos ryšys. Sprendimo projekte turėtų būti aiški nuoroda į pačią schemą arba pateikta pagrindinių jos sąlygų santrauka. Akcininkams taip pat turėtų būti pateikta informacija apie tai, kaip bendrovė ketina apsirūpinti akcijomis, kurios reikalingos įsipareigojimams pagal skatinimo schemas įgyvendinti: turėtų būti aiškiai nurodyta, ar bendrovė ketina pirkti reikalingas akcijas rinkoje, laikyti jas atsargoje ar išleisti naujų akcijų. Taip pat turėtų būti pateikta schemas išlaidų, kurias patirs bendrovė dėl numatomo schemas taikymo, apžvalga. Šiame punkte nurodyta informacija turėtų būti paskelbta bendrovės interneto tinklalapyje.</p>	Neaktualu	
<p>IX principas: Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdyme Bendrovės valdymo sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka <i>interesų turėtojai</i> apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.</p>		
<p>9.1. Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos tos interesų turėtojų teisės, kurias gina įstatymai.</p>	Taip	Bendrovė laikosi visų įstatymuose numatytų reikalavimų, užtikrinančių interesų turėtojų teises. Bendrovės darbuotojai daro įtaką bendrovės valdymui per profesines sąjungas, kolektyvine sutartimi. Santykiai su kreditoriais, tiekėjais, klientais apibrėžiami su jais sudarytose sutartyse.
<p>9.2. Bendrovės valdymo sistema turėtų sudaryti sąlygas interesų turėtojams dalyvauti bendrovės valdyme įstatymų nustatyta tvarka. Interesų turėtojų dalyvavimo bendrovės valdyme pavyzdžiai galėtų būti darbuotojų kolektyvo dalyvavimas priimant svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojų kolektyvu bendrovės valdymo ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės akciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdymą bendrovės nemokumo atvejais ir kt.</p>		
<p>9.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdymo procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.</p>		

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

X principas: Informacijos atskleidimas Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad informacija apie visus esminius bendrovės klausimus, įskaitant finansinę situaciją, veiklą ir bendrovės valdymą, būtų atskleidžiama laiku ir tiksliai.		
<p>10.1. Bendrovė turėtų atskleisti informaciją apie:</p> <p>bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus; bendrovės tikslus; asmenis nuosavybės teise turinčius bendrovės akcijų paketą ar jį valdančius; bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius, bendrovės vadovą bei jų atlyginimą; galimus numatyti esminius rizikos veiksnius; bendrovės ir susijusių asmenų sandorius, taip pat sandorius, kurie sudaryti ne įprastinės bendrovės veiklos eigoje; pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais; bendrovės valdymo struktūrą ir strategiją. Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąrašė, atskleidimu.</p> <p>10.2. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės, kuriai priklauso bendrovė, konsoliduotus rezultatus.</p>	Taip	Bendrovė laikosi šių rekomendacijų
<p>10.3. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 4 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama pateikti informaciją apie bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją ir potencialius interesų konfliktus, kurie galėtų paveikti jų sprendimus. Taip pat rekomenduojama atskleisti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo iš bendrovės gaunamą atlyginimą ar kitokias pajamas, kaip tai detaliau reglamentuojama VIII principė.</p> <p>10.4. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 7 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama atskleisti informaciją apie bendrovės ir interesų turėtojų, tokių kaip darbuotojai, kreditoriai, tiekėjai, vietos bendruomenė, santykius, įskaitant bendrovės politiką žmoniškųjų išteklių atžvilgiu, darbuotojų dalyvavimo bendrovės aciniame kapitale programas ir pan.</p>		

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2007 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

10.5. Informacija turėtų būti atskleidžiama tokiu būdu, kad jokie akcininkai ar investuotojai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu. Informacija turėtų būti atskleidžiama visiems ir vienu metu. Rekomenduojama, kad pranešimai apie esminius įvykius būtų skelbiami prieš arba po Vilniaus vertybinių popierių biržos prekybos sesijos, kad visi bendrovės akcininkai ir investuotojai turėtų vienodas galimybes susipažinti su informacija bei priimti atitinkamus investicinius sprendimus.	Taip	Informacija per Vilniaus vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą pateikiama lietuvių ir anglų kalbomis vienu metu. Birža gautą informaciją paskelbia savo interneto tinklalapyje ir prekybos sistemoje, tokiu būdu užtikrinant vienalaikį informacijos pateikimą visiems. Bendrovė informacijos, galinčios turėti įtakos jos akcijų kainai, neatskleidžia komentaruose, interviu ar kitais būdais tol, kol tokia informacija viešai paskelbiama per biržos informacijos sistemą.
10.6. Informacijos skleidimo būdai turėtų užtikrinti informacijos naudotojams nešališką, savalaikį ir nebrangų priėjimą prie informacijos. Rekomenduojama informacijos skleidimui didesniu mastu naudoti informacines technologijas, pavyzdžiui, skelbti informaciją bendrovės interneto tinklalapyje. Rekomenduojama informaciją skelbti ir dėti į bendrovės interneto tinklalapį ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba, o esant galimybei ir poreikiui, ir kitomis kalbomis.	Taip	Bendrovė stengiasi informaciją per Vilniaus vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą vienu metu pateikti lietuvių ir anglų kalbomis.
10.7. Rekomenduojama bendrovės interneto tinklalapyje skelbti bendrovės metinį pranešimą, metų prospektą-ataskaitą bei kitas bendrovės rengiamas periodines ataskaitas, taip pat siūloma į tinklalapį dėti bendrovės pranešimus apie esminius įvykius bei bendrovės akcijų kainų kitimą vertybinių popierių biržoje.	Ne	Kol kas bendrovė neturi techninių galimybių informaciją paskelbti savo interneto tinklalapyje. Tai planuojama daryti ateityje.
XI principas: Bendrovės audito įmonės parinkimas Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą.		
11.1. Siekiant gauti objektyvią nuomonę dėl bendrovės tarpinės finansinės atskaitomybės, bendrovės metinės finansinės atskaitomybės ir metinio pranešimo patikrinimą turėtų atlikti nepriklausoma audito įmonė.	Taip	Kiekvienais metais nepriklausoma audito įmonė atlieka bendrovės metinės finansinės atskaitomybės ir metinio pranešimo patikrinimą.
11.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, - bendrovės valdyba.	Taip	Audito įmonės kandidatūra parenkama viešo konkurso keliu.
11.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokestį už suteiktas ne audito paslaugas, bendrovė turėtų tai atskleisti akcininkams. Šia informacija taip pat turėtų disponuoti bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, - bendrovės valdyba, svarstydamą, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.	Neaktualu	Bendrovės audito įmonė nesuteikė ne audito paslaugų bendrovei ir nėra gavusi užmokesčio už tai iš bendrovės.

Valdybos pirmininkas
Pranas Noreika

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

METINIS PRANEŠIMAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaujantis LR vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis bei LR vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu, mes, AB Lietuvos elektrinė generalinis direktorius Pranas Noreika ir vyriausiasis finansininkas Rolandas Jankauskas, patvirtiname, kad mūsų žiniomis pateikiama AB Lietuvos elektrinė finansinės atskaitomybė už 2007 metus yra parengta pagal galiojančius Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo Bendrovės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną.

Pranas Noreika
Generalinis direktorius

Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas

2008 m. balandžio 1 d.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

BALANSAS

2007 M. GRUODŽIO 31 D.

	<i>Pasta- bos</i>	2007-12-31 (Lt)	2006-12-31 (Lt)
TURTAS			
Ilgalaikis turtas:			
Ilgalaikis materialus turtas	5	1 395 642 451	1 183 942 084
Nematerialus turtas	6	8 317 388	102 819 624
Ilgalaikės gautinos sumos	7	1 095 762	1 248 458
Atidėto pelno mokesčio turtas	27	243 736	241 188
Ilgalaikio turto iš viso		1 405 299 337	1 288 251 353
Trumpalaikis turtas:			
Atsargos	8	21 749 315	34 522 218
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	9	26 998 989	26 749 743
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	115 452 479	61 383 567
Trumpalaikio turto iš viso		164 200 783	122 655 528
TURTO IŠ VISO		1 569 500 120	1 410 906 882
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavybė:			
Akcinis kapitalas	11	145 800 689	145 800 689
Perkainojimo rezervas	12	664 668 688	678 996 602
Privalomas rezervas	12	9 615 437	8 363 997
Kiti rezervai	12	78 437 483	57 736 702
Sukauptas pelnas	14	81 884 565	55 592 163
Nuosavybės iš viso		980 406 862	946 490 152
Dotacijos ir subsidijos	15	270 244 320	206 953 596
Ilgalaikiai įsipareigojimai:			
Bankų paskolos	16	113 106 432	47 923 096
Finansinio lizingo įsipareigojimai	17	-	6 696
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	27	119 248 168	122 295 619
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		232 354 601	170 225 441
Trumpalaikiai įsipareigojimai:			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	18	80 032 810	37 641 277
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	19	2 477 506	1 937 662
Einamųjų metų pelno mokestis		3 702 598	4 191 198
Aplinkos taršos limitų įsipareigojimai	13	274 726	43 428 302
Finansinio lizingo įsipareigojimai	17	6 696	39 283
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		86 494 337	87 237 723
NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1 569 500 120	1 410 906 882

Pranas Noreika
Generalinis direktorius

Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

	<i>Pasta- bos</i>	2007-12-31 (Lt)	2006-12-31 (Lt)
Pardavimo pajamos	20, 22	262 227 573	190 762 359
Pardavimo savikaina	21, 22	(244 859 888)	(216 944 735)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)		17 367 686	(26 182 376)
Veiklos sąnaudos	23	(16 984 736)	(13 215 580)
Kitos veiklos pajamos	24	42 830 681	73 324 327
Kitos veiklos sąnaudos	24	(1 364 484)	(2 382 353)
Palūkanų pajamos		1 910 401	541 731
Veiklos pelnas (nuostoliai)		43 759 548	32 085 749
Finansavimo sąnaudos	25	(196 133)	(461 719)
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka		(1 095 636)	(450 430)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		42 467 779	31 173 600
Pelno mokesčio sąnaudos	26	(8 551 069)	(6 166 379)
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		33 916 710	25 007 221
Pelnas (nuostolis) vienai akcijai	28	0,23	0,17

Pranas Noreika
Generalinis direktorius

Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

	Apmokėtas įstatinis kapitalas (Lt)	Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezervas (Lt)	Privalomasis rezervas (Lt)	Kiti rezervai (Lt)	Nepanaudotų CO ₂ emisijos teisių perkainojimo rezervas (Lt)	Sukauptas pelnas (Lt)	IŠ VISO (Lt)
Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	145 800 689	692 623 615	7 502 505	54 091 852	98 822 418	26 447 779	1 025 288 857
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) (2006 m. gruodžio 31 d.)	-	-	-	-	-	25 007 221	25 007 221
Dividendai	-	-	-	-	-	(4 983 508)	(4 983 508)
Sudaryti rezervai	-	-	861 492	6 613 770	-	(7 475 262)	-
Panaudoti rezervai	-	-	-	(2 968 920)	-	2 968 920	-
Perkainojimo rezervo sumažėjimas dėl perkainoto turto nusidėvėjimo ir nurašymo	-	(13 627 013)	-	-	-	13 627 013	-
Nepanaudotų CO ₂ emisijos teisių perkainojimo rezervo sumažėjimas	-	-	-	-	(98 822 418)	-	(98 822 418)
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	145 800 689	678 996 602	8 363 997	57 736 702	-	55 592 163	946 490 152
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) (2007 m. gruodžio 31 d.)	-	-	-	-	-	33 916 710	33 916 710
Sudaryti rezervai	-	-	1 251 440	23 755 781	-	(25 007 221)	-
Panaudoti rezervai	-	-	-	(3 055 000)	-	3 055 000	-
Perkainojimo rezervo sumažėjimas dėl perkainoto turto nusidėvėjimo ir nurašymo	-	(14 327 913)	-	-	-	14 327 913	-
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	145 800 689	664 668 688	9 615 437	78 437 483	-	81 884 565	980 406 862

Pranas Noreika
Generalinis direktorius

Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

	2007-12-31 (Lt)	2006-12-31 (Lt)
PAGRINDINĖ VEIKLA		
Pinigų įplaukos iš klientų	353 631 071	293 855 752
Kitos įplaukos	57 123	46 496
Pinigų išmokos tiekėjams ir darbuotojams	(297 154 940)	(242 338 224)
Kitos išmokos	(12 933 099)	(2 739 942)
Pinigai gauti iš pagrindinės veiklos	43 600 155	48 824 082
Sumokėtas pelno mokestis	(8 108 911)	(1 304 168)
Sumokėtos palūkanos	(181 525)	(102 181)
Grynieji pinigai gauti iš pagrindinės veiklos	35 309 719	47 417 734
INVESTICINĖ VEIKLA		
Ilgalaikio turto įsigijimai	(48 444 999)	(51 540 762)
Ilgalaikio turto pardavimas	1 055	2 203
Paskolų susigrąžinimas	152 696	95 838
Gautos palūkanos	1 910 401	541 731
Grynieji pinigai panaudoti investicinėje veikloje	(46 380 847)	(50 900 989)
FINANSINĖ VEIKLA		
Gautos paskolos	65 183 336	34 923 304
Grąžintos paskolos	(39 283)	(37 794)
Sumokėti dividendai	(4 014)	(3 370 602)
Kita finansinė veikla (gautos subsidijos)	-	19 259 387
Grynieji pinigai (panaudoti) gauti iš finansinės veiklos	65 140 039	50 774 295
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir jų ekvivalentų likučiui	-	-
Grynujų pinigų padidėjimas (sumažėjimas)	54 068 912	47 291 039
GRYNIETI PINIGAI PERIODO PRADŽIOJE	61 383 567	14 092 527
GRYNIETI PINIGAI PERIODO PABAIGOJE	115 452 479	61 383 567

Pranas Noreika
Generalinis direktorius

Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

1. Bendra informacija

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos specialios paskirties akcinės bendrovės „Lietuvos energija“ 2000-05-18 reorganizavimo įstatymu Nr. VIII-1693, specialios paskirties akcinė bendrovė „Lietuvos energija“ buvo reorganizuojama bendrovių skaidymo būdu, tai yra, iš specialios paskirties akcinės bendrovės „Lietuvos energija“, kuri po reorganizavimo tęsia veiklą be specialios paskirties statuso, išskiriant turto, teisių bei pareigų dalis ir jų pagrindu įsteigiant naujas bendroves: akcinę bendrovę „Lietuvos elektrinė“, akcinę bendrovę „Mažeikių elektrinė“, akcinę bendrovę „Rytų skirstomieji tinklai“ ir akcinę bendrovę „Vakarų skirstomieji tinklai“.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių rejestro įstatymu AB „Lietuvos elektrinė“ (toliau - Įmonė) Ūkio ministerijoje įregistruota 2001 m. gruodžio 31 d.:

- Bendrovės registravimo Nr. – BĮ 01-249;
- Bendrovės kodas – 110870933;
- PVM mokėtojo kodas – LT108709314;
- Socialinio draudimo fonde draudėjo registracijos Nr. 853488;
- Buveinė: Elektrinės g. 21, Elektrėnai, Lietuvos Respublika;
- Bendrovės įstatinis kapitalas 145,800,689 Lt;
- Bendrovės veiklos tikslai yra patikimai, kokybiškai, efektyviai gaminti elektros ir šilumos energiją.

Įmonės parduodamos elektros energijos kainos yra reguliuojamos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos. Komisija nustatė elektros energijos, pagamintos Įmonėje, kurioje elektros energijos gamyba būtina energetikos sistemos rezervams užtikrinti, supirkimo kainą 2007 metams be pridėtinės vertės mokesčio – 19,00 ct/kWh.

Įmonės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Numatomas komercinės – ūkinės veiklos laikotarpis – neribotas.

Bendrovė yra Lietuvos elektros energetikos asociacijos narė, aktyviai dalyvauja asociacijos, atstovaujančios bendrus Europos elektroenergetikos (EUROELECTRIC) interesus, veikloje.

2007 m. gruodžio 31 d. Įmonėje dirbo 673 darbuotojai (2006 m. gruodžio 31 d. Įmonėje dirbo 688 darbuotojų).

Pateiktos finansinės ataskaitos yra parengtos nacionaline Lietuvos valiuta – litais (Lt).

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

1. Naujų ir peržiūrėtų TFAS taikymas

Ataskaitiniu laikotarpiu Įmonė pritaikė visus naujus ir peržiūrėtus Standartus bei Interpretacijas, patvirtintas Tarptautinių Apskaitos Standartų Valdybos (TASV) ir Tarptautinių Apskaitos Standartų Valdybos Tarptautinės Finansinės Atskaitomybės Aiškinimo Komiteto (TFAAK), kurie yra susiję su Įmonės veikla ir galioja nuo ataskaitinio laikotarpio, prasidėjusio 2007 m. sausio 1 d. Šių naujų ir peržiūrėtų Standartų ir Interpretacijų pritaikymas neturėjo jokios įtakos Įmonės apskaitos politikos pakeitimams.

Šios finansinės atskaitomybės patvirtinimo dieną žemiau nurodyti Standartai ir Interpretacijos buvo patvirtinti, bet dar negaliojantys.

- 8-asis TFAS "Veikantys segmentai" - taikomas ataskaitiniam laikotarpiui, prasidedančiam 2009 m. sausio 1 d. arba vėliau;
- 3-iasis TFAS "Verslo jungimai" (taisymai) – taikomi ataskaitiniam laikotarpiui, prasidedančiam 2009 m. liepos 1 d. arba vėliau;
- 2-asis TFAS "Mokėjimas akcijomis" (pakeitimas) – taikomas ataskaitiniam laikotarpiui, prasidedančiam 2008 m. sausio 1 d. arba vėliau;
- 1-asis TAS "Finansinių ataskaitų pateikimas" (pakeitimas) – taikomas ataskaitiniam laikotarpiui, prasidedančiam 2009 m. sausio 1 d. arba vėliau;
- 23-iasis TAS "Skolinimosi išlaidos" (pakeitimas) – taikomas ataskaitiniam laikotarpiui, prasidedančiam 2009 m. sausio 1 d. arba vėliau;
- 27-asis TFAS "Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos" (pakeitimas) – taikomas ataskaitiniam laikotarpiui, prasidedančiam 2009 m. sausio 1 d. arba vėliau;
- 11-asis TFAAK "2-asis TFAS – grupės ir išdos akcijų sandoriai" – taikomas ataskaitiniam laikotarpiui, prasidedančiam 2007 m. kovo 1 d. arba vėliau;
- 12-asis TFAAK "Koncesijų sutartys dėl paslaugų" – taikomas ataskaitiniam laikotarpiui, prasidedančiam 2008 m. sausio 1 d. arba vėliau;
- 13-asis TFAAK "Klientų lojalumo programos" – taikomas ataskaitiniam laikotarpiui, prasidedančiam 2008 m. liepos 1 d. arba vėliau.

Įmonės Vadovybė mano, kad šių Standartų ir Interpretacijų pritaikymas būsimais laikotarpiais neturės reikšmingos įtakos Įmonės finansinei atskaitombei.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

2. Apskaitos politika

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais (TFAS), patvirtintais Tarptautinių Apskaitos Standartų Valdybos (TASV) ir Tarptautinės Finansinės Atskaitomybės Aiškinimo Komiteto (TFAAK), kurie yra susiję su jos veikla ir galioja nuo atasakitinio laikotarpio, prasidėjusio 2007 m. sausio 1 d.

Pateikta finansinė atskaitomybė parengta remiantis modifikuotu (dėl ilgalaikio turto perkainojimo ir aplinkos taršos leidimų, atidėjimų panaudotiems aplinkos taršos leidimams bei susijusių Valstybės dotacijų ir tam tikrų finansinių priemonių įvertinimo tikrąja verte) įsigijimo vertės principu. Nuo 2004 m. sausio 1 d. (perėjimo prie TFAS data) ilgalaikio turto tikroji vertė yra laikoma menama savikaina.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas, kai atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; Įmonė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

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

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos nusidėvėjimo, amortizacijos ir vertės sumažėjimo sąnaudoms pelno (nuostolio) ataskaitoje.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Programinė įranga	3
Kitas nematerialusis turtas	4

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas menama savikaina, atėmus vėliau sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą. Įmonei pereinant prie TFAS nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai buvo įvertinti jų tikrąja verte, kuri laikoma menama savikaina perėjimo datai. Tikroji turto vertė buvo nustatyta remiantis nepriklausomų turto vertintojų UAB „Korporacija Matininkai“ perkainojimo, kuris buvo atliktas 2002 m. gruodžio 31 d., rezultatais. Perkainojimo rezultatai buvo įregistruoti apskaitoje 2004 m. sausio 1 d.

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas arba pasigamintas po perėjimo prie TFAS dienos (2004 m. sausio 1 d.), yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius.

Nebaigtos statybos straisnyje apskaitomas statomas ilgalaikis materialusis turtas. Toks turtas yra apskaitomas įsigijim savikaina, atėmus įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius. Įsigijimo savikaina apima projektavimo, statybos darbus, montavimui perduotus įrengimus ir įrangą bei kitas tiesiogines išlaidas.

Nusidėvėjimas yra skaičiuojamas lygiomis dalimis kiekvieną mėnesį per visą naudojimo laiką, išskyrus šio turto įvedimo į eksploataciją mėnesį, naudojant žemiau nurodytus vidutinius turto naudingo tarnavimo laikotarpius (metais):

Pastatai	30-75
Statiniai	10-70
Tiesiniai (vamzdynai, linijos)	10-50
Šilumos įrengimai	10-60
Elektros įrengimai	10-50
Matavimo prietaisai ir įranga	5-30
Kompiuterinė technika, valdymo ir ryšių priemonės	5-20
Kiti įrengimai	5-40
Transporto priemonės	6-50
Įrankiai	5-15
Inventorius ir kitas turtas	4-15

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė nemažesnė už 2,000 Lt.

Gautas pelnas ar patirtas nuostolis iš ilgalaikio materialaus turto perleidimo yra pripažįstamas tų metų pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Turto vertės sumažėjimas

Kiekvieną finansinių ataskaitų dieną Įmonė peržiūri likutinę ilgalaikio ir nematerialaus turto vertę, kad nustatytų, ar yra kokių nors požymių, kad šio turto vertė sumažėjo. Jei tokių požymių yra, Įmonė perskaičiuoja šio turto realią vertę tam, kad būtų galima įvertinti vertės sumažėjimą (jei toks yra). Kai neįmanoma paskaičiuoti turto realios vertės, Įmonė paskaičiuoja pajamas generuojančios turto grupės, kuriai šis turtas priklauso, realią vertę.

Jei turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) paskaičiuota reali vertė yra mažesnė nei šio turto likutinė vertė, likutinė turto vertė būna sumažinama iki realios šio turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) vertės. Nuostolis dėl vertės sumažėjimo pripažįstamas iš karto.

Jei po nuostolio dėl vertės sumažėjimo pripažinimo turto vertė padidėja, tai likutinė turto (pajamas generuojančios turto grupės) vertė padidinama iki naujai apskaičiuotos turto realios vertės, bet taip, kad padidėjimas neviršytų likutinės šio turto (pajamas generuojančios turto grupės) vertės, jei nuostolis dėl vertės sumažėjimo ankstesniais metais nebūtų buvęs pripažintas. Turto vertės padidėjimas pripažįstamas pajamomis iš karto.

Aplinkos taršos leidimai – Remiantis Europos Sąjungos direktyva 2003/07/EC, buvo sukurta prekybos šiltnamio efektą sukeliančių dujų emisijomis sistema, kuri įsigaliojo nuo 2005 m. sausio 1 d. Pirmasis šios sistemos veikimo periodas yra 3 metų, kuris prasidėjo 2005 m. ir baigėsi 2007 m., antrasis 5 metų, nuo 2008 m. iki 2012 m., kuris sutampa su Kyoto sutartyje numatytu periodu. Sistema veikia „Cap“ ir „Trade“ pagrindu. Iš Europos Sąjungos šalių narių vyriausybių yra reikalaujama, kad šios nustatytų ribas kiekvienam šios sistemos taršos objektui bei įgyvendinimo periodui. Ši riba yra nustatoma Nacionaliniame Paskirstymo Plane (NPP), kurį paruošia kiekvienos šalies narės atsakinga institucija (Lietuvoje – Aplinkos ministerija). NPP nustato metinį taršos kiekį (matuojama anglies dioksido tonomis ekvivalentui) kiekvienam taršos objektui bei periodui bei paskirsto metinius aplinkos taršos leidimus jiems.

Šalis narė privalo paskirstyti aplinkos taršos leidimus iki kiekvienų metų vasario 28 d. remdamasi NPP (dalis aplinkos taršos leidimų yra rezervuojama naujiems objektams).

Šalis narė turi užtikrinti, kad iki sekančių metų balandžio 30 d., kiekvieno taršos objekto valdytojas pateiktų taršos objekto faktinės išmestos taršos į aplinką duomenys per einamuosius kalendorinius metus. Minėti taršos objektai turi pateikti aplinkos taršos leidimų panaudojimo ataskaitas už 2007 m. iki 2008 m. balandžio 30 d.

Nematerialus turtas

ES aplinkos taršos leidimai yra nematerialus turtas, kurį nepiniginės dotacijos forma suteikė valstybė, ir kuris apskaitoje pripažįstamas tikrąja verte jo išleidimo ar perdavimo momentui.

Po pirminio pripažinimo nematerialus turtas yra perkainojamas tikrąja verte remiantys aktyvios rinkos kainomis. Perkainojimo rezultatas susijęs su nepanaudotais leidimais yra tiesiogiai pripažįstamas nuosavybės straipsnyje. Perkainojimo rezultatas tenkantis įsipareigojimams susijusiems su panaudotais leidimais (tiek panaudojus, tiek pardavus) yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Valstybės dotacija

Įmonei nemokamai suteikti ES aplinkos taršos leidimai yra laikomi kaip nepiniginė valstybės dotacija, kurie pripažįstami apskaitoje tikrąja verte jų gavimo ar išleidimo datai. Vėliau valstybės dotacija atitinkamai taršos leidimų panaudojimui per taršos leidimų galiojimo laiką ar ją pardavus pripažįstama pajamomis.

Atidėjimas taršos leidimų panaudojimui

Įmonei išmetus į aplinką teršalus atsiranda įsipareigojimas atsiskaityti už taršą su valstybe leidimais, kurių nominali vertė atitiktų išmestų teršalų kiekį. Šis įsipareigojimas yra atidėjimas, kuris yra įvertintas verte atitinkančia sąnauda, kurias Įmonė patirs atsiradusiam įsipareigojimui padengti balanso sudarymo datai. Įsipareigojimas gali būti sudengtas su nematerialiu turtu tik tada, kai išmestas taršos kiekis yra patvirtinamas atsakingos reguliuojančios valstybės institucijos. Įsipareigojimo tikrosios vertės pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

Pajamų pripažinimas

Pardavimai

Pajamos už elektros, šilumos energiją bei elektros energijos rezervą pripažįstamos kas mėnesį, remiantis matavimo prietaisų parodymais (kaupimo principu).

Paslaugų pardavimai

Pajamos pripažįstamos, kai sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso sudarymo datos gali būti patikimai įvertintas.

Prekių pardavimai

Prekių pardavimų pajamos pripažįstamos, kai reikšminga rizika ir prekių nuosavybės teikiama nauda perėjo pirkėjui, o pajamas galima patikimai apskaičiuoti.

Palūkanos

Palūkanų pajamos pripažįstamos kaupimo principu atsižvelgiant į skolos likutį ir taikomą palūkanų normą.

Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos pagal kaupimo principą.

Skolinimosi kaštai

Skolinimosi kaštai, tiesiogiai susiję su turto įsigijimu, statyba ar turto, kuriam pagaminti ar jį paruošti naudojimui ar pardavimui reikia pakankamai daug laiko, pasigaminimu ar paruošimu naudojimui ar pardavimui, yra pridedami prie šio turto įsigijimo vertės tol, kol šis turtas visiškai parengiamas naudojimui ar pardavimui. Palūkanų pajamos, susijusios su laikinu skolintų lėšų investavimu iki jos bus panaudotos turto įsigijimui, yra atimamos iš turto įsigijimo vertės.

Skolinimosi kaštai yra pripažįstami sąnaudomis to laikotarpio pelno (nuostolio) ataskaitoje, kai patiriami.

Įmonė šią apskaitos politiką taiko nuo 2005 m. sausio 1 d. Iki šios datos Įmonė skolinimosi kaštus pripažindavo sąnaudomis to laikotarpio pelno (nuostolio) ataskaitoje, kai jie būdavo patiriami.

Finansinės priemonės – Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai pripažįstami Įmonės balanse, kai Įmonė įgyja teisę ar pareigą pagal pasirašytą finansinių instrumentų sutartį.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro grunieji pinigai kasoje ir banke, indėliai iki pareikalavimo ir kitos trumpalaikės likvidžios investicijos, kurios gali būti lengvai iškeičiamos į aiškias pinigų sumas ir kurioms būdinga nereikšminga vertės pasikeitimo rizika.

Prekybos gautinos sumos

Prekybos gautinos sumos atsiradimo momentu yra apskaitomos tikraja verte ir vėliau yra įvertinamos amortizuota savikaina, apskaičiuota naudojant efektyvių palūkanų normos metodą. Gautinų sumų vertės sumažėjimas yra formuojamas ir pripažįstamas pelno (nuostolio) ataskaitoje tada, kai yra objektyvių įrodymų, kad šio turto vertė yra sumažėjusi. Vertės sumažėjimo suma yra skirtumas tarp apskaitinės vertės ir numatomų pinigų srautų, diskontuotų taikant pirminio pripažinimo metu galiojusią efektyvią palūkanų normą, dabartinės vertės.

Prekybos mokėtinos sumos

Prekybos mokėtinos sumos pirminio pripažinimo metu yra apskaitomos tikraja verte ir vėliau yra įvertinamos amortizuota savikaina, apskaičiuota naudojant efektyvią palūkanų normos metodą.

Tikrosios finansinių instrumentų vertės pasikeitimas yra pripažįstamas kaip pelnas (nuostolis) iš investicijų.

Nuomos apskaita

Nuoma yra pripažįstama išperkamąja, kai pagal nuomos sąlygas perduodama iš esmės visa rizika ir nauda, susijusi su turto nuosavybe. Turto nuoma, kai nuomotojui lieka reikšminga rizikos dalis ir nuosavybės teikiama nauda, laikoma veiklos nuoma.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

Įmonė kaip nuomotojas

Kai turtas yra išnuomojamas išperkamąja nuoma, dabartinė nuomos mokėjimų vertė yra apskaitoma kaip gautinos sumos. Skirtumas tarp bendrų gautinų sumų ir jų dabartinės vertės yra apskaitomas kaip neuždirbtos finansinės pajamos. Nuomos pajamos apskaitomos per nuomos laikotarpį grynosios investicijos metodu, naudojant pastovią palūkanų normą.

Turtas išnuomotas pagal veiklos nuomos sutartis yra apskaitomas balanse kaip ilgalaikis materialusis turtas. Šis turtas yra nudėvimas per jo naudingo tarnavimo laikotarpį. Nuomos pajamos yra pripažįstamos tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį.

Įmonė kaip nuomininkas

Išperkamąja nuoma nuomojamas turtas yra pripažįstamas kaip turtas verte, lygia išsinuomoto turto tikrajai vertei nuomos pradžioje, o jei tikroji vertė yra mažesnė, tuomet minimalių nuomos mokėjimų dabartine verte. Atitinkamas įsipareigojimas nuomotojui yra atvaizduojamas balanse kaip išperkamosios nuomos įsipareigojimas. Nuomos mokėjimai yra išskiriami į finansines sąnaudas ir finansinių įsipareigojimų mažinimą taip, kad būtų pasiekta įsipareigojimo likučio pastovi palūkanų norma. Finansinės sąnaudos yra pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolio) atasakitoje.

Atsargos

Finansinėse ataskaitose atsargos pateikiamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Atsargų įsigijimo savikainą sudaro įsigijimo kaina bei susiję mokesčiai (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos išlaidos, tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu.

Savikaina apskaičiuojama taikant FIFO būdą (darant prielaidą, kad pirmiausia sunaudojamos anksčiau įsigytos ar pagamintos atsargos) bei vidutinių kainų metodą (mazutui).

Vertinant grynąją realizacinę vertę yra atsižvelgiama į atsargų gedimą, senėjimą ir kitus faktorius.

Mokesčiai

Pelno mokesčio sąnaudas sudaro einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos ir atidėtojo pelno mokesčio sąnaudų pokytis.

Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos yra apskaičiuotos nuo metų pelno, pakoreguoto tam tikromis pelno mokesčio nemažinančiomis/nedidinančiomis sąnaudomis/pajamomis. Įmonės pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos naudojant pelno mokesčio normą, galiojusią finansinių ataskaitų sudarymo dieną.

Atidėtasis pelno mokestis apskaitomas balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra pripažįstami būsimų mokesčių tikslais, pažymint skirtumus tarp turimo turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės finansinėse ataskaitose ir jų atitinkamos mokestinės bazės. Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai yra pripažįstami visiems laikiniesiems skirtumams, kurie vėliau didins mokestinį pelną, o atidėtųjų mokesčių turtas pripažįstamas tik ta dalimi, kuri tikėtinai ateityje sumažins mokestinį pelną. Toks turtas ir įsipareigojimai yra nepripažįstami, jei laikinieji skirtumai yra susiję su prestižu (arba neigiamu prestižu), arba jei nesusijusio su verslo jungimu sandorio metu pripažintas turtas ar įsipareigojimai neįtakoja nei mokestinio, nei finansinio pelno.

Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai yra pripažįstami laikiniesiems mokestiniams skirtumams, susijusiems su investicijomis į dukterines ir asocijuotas įmones, išskyrus atvejus, kai įmonė kontroliuoja laikinųjų skirtumų padengimą ir yra tikėtina, kad šie laikinieji skirtumai nebus realizuoti artimiausioje ateityje.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas yra peržiūrimas balanso sudarymo dienai ir yra sumažinamas, jei nėra tikėtina, kad įmonė ateityje turės pakankamai mokestinio pelno šiam turtui realizuoti, iki sumos, kuri tikėtinai ateityje sumažins mokestinį pelną.

Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra įvertinami naudojant efektyvią mokesčio normą, kuri taikoma metų, kuriais šiuos laikinuosius skirtumus numatoma padengti arba apmokėti, apmokestinamajam pelnui apskaičiuoti. Atidėtųjų mokesčių sąnaudos ar pajamos apskaitomos pelno (nuostolio) atasakitoje, išskyrus kai jos susijusios su straipsniais apskaitomais akcininkų nuosavybėje, kuomet atidėtieji mokesčiai taip pat apskaitomi akcininkų nuosavybėje.

Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai sudengiami, kai jie yra susiję su mokesčiais, nustatytais tų pačių institucijų ir kai įmonė ketina padengti mokėtinus mokesčius grynąja verte.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

Užsienio valiuta

Operacijos užsienio valiuta yra konvertuojamos į litus oficialiu, tą dieną Lietuvos banko nustatytu kursu, kuris apytiksliai lygus rinkos kursui. Piniginis turtas ir įsipareigojimai yra konvertuojami į litus balanso sudarymo dienos valiutos kursu. 2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. balanso sudarymui buvo naudoti šie valiutų kursai:

2007		2006	
1 USD	= 2,3572 Lt	1 USD	= 2,6304 Lt
1 EUR	= 3,4528 Lt	1 EUR	= 3,4528 Lt

Keitimo kurso skirtumai dėl operacijų užsienio valiutomis apmokėjimo įtraukiami į pelno (nuostolių) ataskaitą tuo metu, kai jie atsiranda. Pelnas arba nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo, konvertuojant piniginį turtą ar įsipareigojimus į litus, įtraukiamos į metinę pelno (nuostolių) ataskaitą.

Verslo segmentas

Verslo segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje gaminami atskiri arba susiję produktai ar teikiamos atskiros arba susijusios paslaugos ir kurios verslo rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų įmonės verslo dalių.

Įmonės veikloje išskiriami šie pagrindiniai segmentai: elektros ir šilumos energijos gamyba.

Finansinės rizikos valdymo politika

Kredito rizika

Kredito rizika, susijusi su prekybos gautinomis sumomis, yra ribota, nes pagrindinis įmonės klientas yra patikimas klientas AB „Lietuvos energija“.

Kredito rizika, susijusi su lėšomis bankuose, yra ribota, nes Įmonė atlieka operacijas su bankais, turinčiais aukštus užsienio reitingavimo agentūrų suteiktus kredito reitingus.

Palūkanų normos rizika

Įmonės paskolas sudaro paskolos su kintama palūkanų norma, kuri yra susijusi su LIBOR, VILIBOR. Įmonė neturėjo jokių finansinių instrumentų, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

Užsienio valiutos rizika

Įmonė naudoja išvestines finansines priemones užsienio valiutos kurso kitimo rizikos valdymui.

Likvidumo rizika

Tam, kad išlaikytų reikalingą grynųjų pinigų kiekį ir valdytų likvidumo riziką, Įmonė atlieka mėnesinių ir metinių pinigų srautų prognozes.

Dotacijų apskaita

Dotacijos apskaitomos kaupimo principu, t.y. gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Dotacijos, susijusios su turtu

Dotacijos, gautos ilgalaikio turto forma arba skirtos ilgalaikiam turtui įsigyti. Dotacijos yra apskaitomos gauto turto tikrąja verte ir pripažįstamos panaudota dalimi, mažinant turto nusidėvėjimo sąnaudas, per atitinkamo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Dividendai

Dividendai apskaitomi Įmonės finansinėse ataskaitose tuo laikotarpiu, kai juos patvirtina akcininkai.

Susijusios šalys

Susijusiomis su Įmone šalimis pripažįstami akcininkai, darbuotojai, Valdybos nariai, jų artimi giminės, į pilną orientuotos valstybės valdomos įmonės bei įmonės, kurios tiesiogiai ar netiesiogiai per tarpininką kontroliuoja Įmonę arba yra kontroliuojamos atskirai ar kartu su kita šalimi, kuri taip pat pripažįstama susijusia šalimi, galiojant sąlygai, kad šis ryšys suteikia galimybę vienai iš šalių kontroliuoti kitą šalį arba daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai, priimant finansinius ir valdymo sprendimus.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

3. Pagrindiniai įvertinimai ir neapibrėžtumai

Pagrindiniai vertinimai taikant Įmonės apskaitos politiką

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai

Nustatant ilgalaikio materialiojo turto likusį naudingo tarnavimo laikotarpį, Įmonės vadovybė vadovaujasi darbuotojų, atsakingų už ilgalaikio turto techninę priežiūrą, išvadomis.

Pagrindiniai įvertinimo neapibrėžtumai

Žemiau yra pateikiamos pagrindinės su ateitimi susijusios prielaidos ir kiti pagrindiniai įvertinimo neapibrėžtumai balanso dienai, kurių pasekoje egzistuoja reikšminga rizika, kad ateityje gali tekti reikšmingai koreguoti turto ir įsipareigojimų balansinę vertę.

Ilgalaikio materialiojo turto tikroji vertė

Įmonė kiekvienais metais, naudodama 3 pastaboje aprašytą turto vertės sumažėjimo apskaitos politiką, patikrina ilgalaikį materialųjį turtą dėl galimo jo vertės sumažėjimo. Pinigus kuriančio vieneto atsiperkamoji vertė nustatoma naudojimo vertės metodu. 2007 m. gruodžio 31 d. nebuvo jokių ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės sumažėjimo požymių.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

4. Materialusis turtas

	Pastatai ir statiniai (Lt)	Mašinos ir įrengimai (Lt)	Trans- porto prie- monės (Lt)	Kita įranga, priedaisai, įrankiai ir įrenginiai (Lt)	Nebaigta statyba (Lt)	Iš viso (Lt)
Menama savikaina						
2006 m. gruodžio 31 d.	217 407 887	1 132 675 525	2 669 394	191 052 938	3 159 458	1 546 965 203
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas	-	237 150 946	25 860	621 496	-	237 798 302
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(192 705)	-	(118 145)	-	(310 850)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	(49 441 406)	-	(49 441 406)	-	-
2007 m. gruodžio 31 d.	217 407 887	1 320 192 360	2 695 254	240 997 695	3 159 458	1 784 452 655
Nusidėvėjimas						
2006 m. gruodžio 31 d.	50 440 219	263 043 147	1 636 221	47 903 532	-	363 023 119
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų nusidėvėjimas	3 034 617	18 526 314	158 006	4 366 327	-	26 085 262
- perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	(192 612)	-	(105 565)	-	(298 177)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	(52 593)	-	52 593	-	-
2007 m. gruodžio 31 d.	53 474 836	281 324 255	1 794 227	52 216 886	-	388 810 204
Likutinė vertė						
2006 m. gruodžio 31 d.	166 967 668	869 632 378	1 033 172	143 149 406	3 159 458	1 183 942 084
Likutinė vertė						
2007 m. gruodžio 31 d.	163 933 052	1 038 868 105	901 027	188 780 809	3 159 458	1 395 642 451

Visas Įmonės ilgalaikis turtas yra naudojamas Įmonės veikloje. Nusidėvėjimo sąnaudos, sumažintos panaudota dotacijos dalimi, yra apskaitomos savikainoje bei kitos veiklos sąnaudose (16, 22, 24 pastabos).

Lizinguojamo turto likutinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. buvo 83 476 Lt. (2006 m. gruodžio 31 d. – 94 859 Lt).

Į mašinų ir įrengimų vertę 2007 metais buvo įtraukta 3 410 940 Lt kapitalizuotų palūkanų (26 pastaba).

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

5. Nematerialusis turtas

	Programinė įranga (Lt)	Aplinkos taršos leidimai (13 pastaba) (Lt)	Kitas nematerialus turtas (Lt)	Iš viso (Lt)
Įsigijimo savikaina				
2006 m. gruodžio 31 d.	365 619	99 813 766	2 968 844	103 148 229
Finansinių metų pokyčiai:				
- turto įsigijimas	46 178	49 634 105	4 958 334	54 638 616
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(43 372 793)	-	(43 372 793)
- nepanaudotų aplinkos taršos leidimų vertės sumažėjimas	-	(105 747 364)	-	(105 747 364)
2007 m. gruodžio 31 d.	411 797	327 715	7 927 178	8 666 689
Amortizacija				
2006 m. gruodžio 31 d.	328 605	-	-	328 605
Finansinių metų pokyčiai:				
- finansinių metų amortizacija	20 696	-	-	20 696
- perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	-	-
2007 m. gruodžio 31 d.	349 301	-	-	349 301
Likutinė vertė 2006 m. gruodžio 31 d.	37 014	99 813 766	2 968 844	102 819 624
Likutinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d.	62 495	327 715	7 927 178	8 317 388

Amortizacijos sąnaudos yra apskaitomos savikainoje.

6. Ilgalaikės gautinos sumos

Gruodžio 31 d. po vienerių metų gautinas sumas sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Gautinos sumos už paskolas, suteiktas darbuotojams	1 095 762	1 248 458
Iš viso:	1 095 762	1 248 458

Metinės palūkanos už suteiktas paskolas yra 0.1 – 1 proc., terminas – iki 25 metų.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

7. Atsargos

Gruodžio 31 d. atsargas sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Kuras	14 045 594	26 885 190
Atsarginės dalys	4 696 674	4 486 490
Medžiagos	2 832 835	2 976 130
Kita	174 212	174 408
Iš viso:	21 749 315	34 522 218

Pagal kreditavimo sutartį, pasirašytą su AB DnB NORD bankas, Įmonė 2007 m. gruodžio 31 d. yra įkeitusi dalį kuro atsargų (17 pastaba).

8. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai

Gruodžio 31 d. per vienerius metus gautinas sumas sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Prekybos skolos	24 653 653	26 867 954
Atidėjimai abejotinoms skoloms (-)	(644 129)	(898 439)
Gautinas PVM	1 435 741	-
Būsimų laikotarpių sąnaudos	806 919	-
Išankstiniai apmokėjimai	702 904	743 552
Kitos skolos	46 301	36 676
Iš viso:	26 998 989	26 749 743

Atidėjimų abejotinoms sumoms pasikeitimas per metus:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Sausio 1 d.	898 439	1 143 288
Atidėjimų atstatymas (24 pastaba)	(254 310)	(244 849)
Gruodžio 31 d.	644 129	898 439

9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Gruodžio 31 d. pinigus sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Lėšos bankų einamosiose sąskaitose	52 713 456	52 714 038
Vienos nakties indėlis	62 739 023	8 669 529
Iš viso:	115 452 479	61 383 567

Pagal kreditavimo sutartį, pasirašytą su AB DnB NORD bankas, Įmonė buvo įkeitusi šiame banke esamas bei būsimas lėšas. Lėšų likutis AB DnB NORD bankas 2007 m. gruodžio 31 d. buvo 2 474 305 Lt (2006 m. - 793 067 Lt).

Pagal sindikuotą kreditavimo sutartį, pasirašytą su AB bankas „Hansabankas“, AB SEB bankas, Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyriumi ir AB DnB NORD bankas, Įmonė buvo įkeitusi šiuose bankuose esams bei būsimas lėšas.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

10. Akcinis kapitalas

2007 m. gruodžio 31 d. Įmonės akcinį kapitalą sudarė 145 800 689 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 litas. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

2007 m. gruodžio 31 d. Įmonės akcininkų sudėtis buvo:

Akcininkai	Turima akcijų dalis įstatiniame kapitale	
	(Lt)	Proc.
Valstybė, atstovaujama LR Ūkio ministerijos	140 576 934	96,42
Kiti	5 223 755	3,58
Iš viso:	145 800 689	100,00

2007 ataskaitiniais metais Įmonės akcinis kapitalas nesikeitė.

11. Rezervai

Perkainojimo rezervą sudaro ilgalaikio materialaus turto vertės padidėjimo suma, gauta perkainojus turtą. Nepriklausomi turto vertintojai UAB „Korporacija Matininkai“ atlikto ilgalaikio materialaus turto vertinimą 2002 m. gruodžio 31 d. Perkainojimo rezultatai buvo įregistruoti apskaitoje 2004 m. sausio 1 d.

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos įstatymus. Į privalomąjį rezervą kasmet pervedama 5% grynojo paskirstytino pelno, kol privalomojo rezervo suma pasiekia 10% įregistruoto akcinio kapitalo. Šis rezervas gali būti naudojamas tik sukaupto nuostolio mažinimui.

2007 m. gruodžio 31 d. Įmonės kitus rezervus sudarė 78 437 483 Lt.

12. Aplinkos taršos limitai

2007 m. gruodžio 31 d. aplinkos taršos limitai buvo apskaityti:

	Aplinkos taršos limitai (6 pastaba) (Lt)	Valstybės dotacijos (15 pastaba) (Lt)	Atidėjimai panaudotiems aplinkos taršos limitams (Lt)
2006 m. gruodžio 31 d.	99 813 766	56 385 464	43 428 302
Gauta valstybės dotacija tikraja verte	49 634 105	49 634 105	-
Patvirtintas išmestas taršos kiekis	(43 372 793)	55 509	(43 428 302)
Aplinkos taršos limitų vertės sumažėjimas	(105 747 364)	(105 747 364)	-
Atidėjimai panaudotiems aplinkos taršos limitams	-	(274 726)	274 726
2007 m. gruodžio 31 d.	327 715	52 988	274 726

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

13. Pelno paskirstymo projektas

2007 m. gruodžio 31 d. pelno paskirstymo projektas akcininkų patvirtinimui **Priedas Nr. 1.**

14. Dotacijos

Dotacijų likutis gruodžio 31 d. bei jų panaudojimas per metus:

	Dotacijos, susijusios su turtu (kuro deginimo įrengimai ir kt. turtas) (Lt)	Dotacijos, susijusios su turtu (Atnaujinimo, gamtosauginių ir saugumo normų gerinimo projektas) (Lt)	Aplinkos taršos limitų dotacijos (Lt)	Iš viso (Lt)
Dotacijų likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	2 864 402	39 866 000	64 978 063	107 708 465
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	(373 698)	-	-	(373 698)
Gautos dotacijos	14 477	108 196 951	162 000 205	270 211 633
Aplinkos taršos limitų vertės sumažėjimas	-	-	(127 156 709)	(127 156 709)
Panaudoti aplinkos taršos limitai	-	-	(43 436 095)	(43 436 095)
Dotacijų likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	2 505 181	148 062 951	56 385 464	206 953 596
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas (5 pastaba)	(374 100)	-	-	(374 100)
Gautos dotacijos	-	119 997 299	49 634 105	169 631 405
Aplinkos taršos limitų vertės sumažėjimas	-	-	(105 747 364)	(105 747 364)
Panaudoti aplinkos taršos limitai	-	-	(219 217)	(219 217)
Dotacijų likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	2 131 081	268 060 251	52 988	270 244 320

Per 2007 metus, dotacijos, susijusios su turtu (kuro deginimo įrengimais ir kt. turtu), sumažėjo 374 100 Lt, t.y. ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma (2006 m. – 373 698 Lt). Ši suma sumažino ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Per 2007 metus Įmonė iš Valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės uždarymo fondo lėšų negavo, tuo tarpu 2006 m. dotacijų sumą sudarė 19 259 386 Lt. Šios lėšos yra skirtos elektrinės atnaujinimo ir jos saugumo normų aplinkos atžvilgiu gerinimo projektui bendrafinansuoti. Visos šios lėšos 2007 m. gruodžio 31 d. buvo panaudotos.

Per 2007 metus Įmonė iš Tarptautinio Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo rėmimo fondo gavo 119 997 299 Lt (2006 m. – 88 937 565). Šios lėšos yra skirtos sieros oksidų pašalinimo iš dūmų ir kietų dalelių sugaudymo įrenginių statybos projektui bendrafinansuoti. Visos šios lėšos 2007 m. gruodžio 31 d. buvo panaudotos.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

15. Bankų paskolos

2007 m. gruodžio 31 d. bankų paskolas sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
AB DnB NORD bankas, EUR, gražintina iki 2013-05-01	12 999 792	12 999 792
Sindikuota paskola (AB bankas „Hansabankas“, AB SEB bankas, Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius, AB DnB NORD bankas), Lt, gražintina iki 2020-11-09	<u>100 106 640</u>	<u>34 923 304</u>
	<u>113 106 432</u>	<u>47 923 096</u>

Banko paskolos bus mokamos:

Per pirmus metus	-	-
Per antrus metus	8 433 474	-
Per trečius metus	12 147 699	2 850 632
Per ketvirtus metus	12 147 699	6 564 857
Per penktus metus	12 147 699	6 564 857
Po penkerių metų	<u>68 229 861</u>	<u>31 942 751</u>
	<u>113 106 432</u>	<u>47 923 096</u>
Trumpalaikė dalis	-	-
Ilgalaikė dalis	<u>113 106 432</u>	<u>47 923 096</u>
	<u>113 106 432</u>	<u>47 923 096</u>

Pagal kreditavimo sutartį, pasirašytą su AB DnB NORD bankas, Įmonei buvo suteiktas 3 765 000 EUR kreditas. Kredito gražinimo data 2010-2013 metai. Pagal šią sutartį Įmonė 2007 m. gruodžio 31 d. buvo įkeitusi esamas ir būsimas lėšas šio banko sąskaitose bei dalį kuro atsargų. Pagal šią kreditavimo sutartį 2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. visa kredito suma buvo panaudota.

2005 m. lapkričio 9 d. Įmonė pasirašė kredito sutartį su AB bankas „Hansabankas“, AB SEB bankas, Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyriumi ir AB DnB NORD bankas, pagal kurią Įmonei suteikiama 49 000 000 EUR paskola. Galutinis kredito gražinimo terminas 2020 m. lapkričio 9 d. Pagal šią sutartį Įmonė 2006 kovo 28 d. pasirašė Hipotekos lakštus ir įkeitė dalį savo įrengimų. Pagal sutartį, Įmonė įsipareigojo solidarčiai visiems keturiems bankams įkeisti esamas ir būsimas lėšas bankų sąskaitose. Pagal šią kreditavimo sutartį 2007 m. gruodžio 31 d. buvo panaudota 32 757 887 EUR kredito suma (2006 m. gruodžio 31 d. - 10 114 488 EUR). Kredito paskirtis – Pirmosios investicijų programos finansavimui.

2007 m. gruodžio 12 d. Įmonė pasirašė kredito sutartį su AB bankas „Hansabankas“, AB SEB bankas, AB DnB Nord bankas, AB Sampo bankas ir Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyriumi 400 MW dujų turbininio bloko statybos finansavimui. Pagal šią sutartį Įmonei suteikta 81 400 000 EUR paskola. 2007 m. gruodžio 31 d. paskola nebuvo panaudota.

Banko paskolų apskaitinė vertė yra artima jų tikrajai vertei.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

16. Finansinio lizingo įsipareigojimai

2007 m. gruodžio 31 d. būsimuosius minimalius finansinio lizingo mokėjimus sudarė:

	Minimalūs išperkamosios nuomos mokėjimai (Lt) 2007	Minimalių išperkamosios nuomos mokėjimų dabartinė vertė (Lt) 2007
Mokėtinos sumos pagal išperkamosios nuomos sutartis:		
Per pirmus metus	6 750	6 696
Minimalūs išperkamosios nuomos mokėjimai	6 750	-
Atimti palūkanas	(54)	-
Dabartinė minimalių išperkamosios nuomos mokėjimų vertė	6 696	6 696

Lizingo įsipareigojimai iš esmės yra apdrausti, kadangi įsipareigojimų neįvykdymo atveju, nuosavybės teisės į lizingo būdu įsigytą turtą automatiškai grįžta lizingo davėjui.

Lizingo sutartyje numatytos palūkanos 6 mėn. EURIBOR ir 1.67 proc. marža.

17. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Gruodžio 31 d. prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Skolos tiekėjams už statybos darbus ir investicijas	63 829 474	20 192 722
Skolos tiekėjams už kūrą	13 036 968	8 820 749
Neišmokėti dividendai	986 541	886 655
Mokėtini mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	684 838	1 166 321
Kitos skolos už paslaugas	662 409	1 473 461
Skolos tiekėjams už atsargas	547 216	1 314 254
Skolos tiekėjams už remonto darbus	248 710	2 609 076
Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	1 107 281
Kita	36 655	70 758
Iš viso:	80 032 810	37 641 277

18. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Gruodžio 31 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Atostogų rezervas	1 624 907	1 339 932
Mokėtini mokesčiai	852 599	597 730
Iš viso:	2 477 506	1 937 662

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

19. Pardavimai

Pardavimus už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Elektros energijos gamyba	169 873 385	119 632 890
Šaltos galios rezervas	73 938 780	53 938 780
Šilumos energija	10 128 476	9 056 004
Operatyvinis rezervas	7 971 600	7 971 600
Kitos pajamos	315 332	163 085
Iš viso:	262 227 573	190 762 359

20. Savikaina

Savikainą už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Dujos	161 398 103	126 799 141
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	25 716 859	25 618 974
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	25 099 648	21 536 914
Oriemulsija	11 816 565	9 212 068
Medžiagos	9 480 596	14 609 004
Remontas	6 537 694	13 789 597
Balansavimo elektros energija	2 108 010	3 097 356
Mazutas	1 023 031	1 243 389
Kita	1 679 383	1 038 293
Iš viso:	244 859 888	216 944 735

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

21. Verslo segmentai

Įmonėje yra išskiriami Elektros energijos gamybos ir Šilumos energijos gamybos segmentai. Informacija apie šiuos segmentus 2007 m. gruodžio 31 d. bei už tada pasibaigusius metus pateikiama žemiau.

2007 metai	Elektros energijos gamyba (Lt)	Šilumos energijos gamyba (Lt)	Kita (Lt)	Iš viso (Lt)
Pardavimai	252 099 097	10 128 476	-	262 227 573
Savikaina	(234 238 888)	(10 621 000)	-	(244 859 888)
Segmento bendrasis pelnas	17 860 210	(492 524)	-	17 367 686
Veiklos sąnaudos				(16 984 736)
Kitos veiklos pajamos				42 830 681
Kitos veiklos sąnaudos				(1 364 484)
Palūkanų pajamos				1 910 401
Finansavimo sąnaudos				(196 133)
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka				(1 095 636)
Pelno mokesčio sąnaudos				(8 551 069)
Grynasis pelnas				33 916 710
Kita informacija				
Turtas	955 450 323	5 906 412	443 942 602	1 405 299 337
Įsipareigojimai	-	-	318 848 937	318 848 937
Materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai	-	-	292 436 918	292 436 918
Nusidėvėjimas ir amortizacija	25 927 262	158 000	20 696	26 105 958

Informacija apie šiuos segmentus 2006 m. gruodžio 31 d. bei už tada pasibaigusius metus pateikiama žemiau.

2006 metai	Elektros energijos gamyba (Lt)	Šilumos energijos gamyba (Lt)	Kita (Lt)	Iš viso (Lt)
Pardavimai	181 706 355	9 056 004	-	190 762 359
Savikaina	(207 566 510)	(9 378 226)	-	(216 944 735)
Segmento bendrasis pelnas	(25 860 155)	(322 222)	-	(26 182 376)
Veiklos sąnaudos				(13 215 580)
Kitos veiklos pajamos				73 324 327
Kitos veiklos sąnaudos				(2 382 353)
Palūkanų pajamos				541 731
Finansavimo sąnaudos				(461 719)
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka				(450 430)
Pelno mokesčio sąnaudos				(6 166 379)
Grynasis pelnas				25 007 221
Kita informacija				
Turtas	1 029 303 397	7 976 724	373 626 761	1 410 906 882
Įsipareigojimai	-	-	257 463 502	257 463 134
Materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai	-	-	208 076 151	208 085 978
Nusidėvėjimas ir amortizacija	25 792 672	200 000	15 000	26 007 672

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

22. Veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudas už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	6 528 933	5 120 385
Taršos mokestis	1 430 462	966 771
Išmokos pagal kolektyvinę sutartį	1 203 673	988 801
Labdara, parama	1 006 534	413 593
Žemės nuomos mokestis	759 784	755 783
Turto apsaugos sąnaudos	618 066	755 017
Kiti mokesčiai	572 007	320 386
Nekilnojamo turto mokestis	498 245	544 147
Draudimo sąnaudos	489 776	484 022
Komandiruotės	481 782	326 668
Remontas	396 496	374 276
Komunalinės paslaugos	330 007	102 833
Nepanaudotų darbuotojų atostogų sąnaudos	284 975	251 406
Ryšio ir pašto paslaugos	244 592	267 997
Transporto sąnaudos	239 831	295 920
Patikra ir aptarnavimas	200 800	164 942
Konsultacinės ir vertimų paslaugos	177 780	83 131
Darbuotojų mokymai	109 193	152 270
Atidėjimai gautinoms sumoms (9 pastaba)	(271 856)	(244 849)
Kitos	1 683 657	1 092 079
Iš viso:	16 984 736	13,215,580

23. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitos veiklos pajams ir sąnaudas už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Kitos veiklos pajamos		
Aplinkos taršos limitų perleidimo pelnas	21 191 560	71 173 430
Materialinių išteklių saugojimo pajamos	1 372 462	1 358 943
Skirstyklų aptarnavimo pajamos	161 345	332 635
Nuomos pajamos	131 626	124 224
Kitos pajamos	601 052	127 809
Netesybos	19 300 485	-
Trumpalaikio turto pardavimo pelnas	14 803	158 723
Gautos baudos ir delspinigiai	57 123	46 496
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	225	2 068
	42 830 681	73 324 327
Kitos veiklos sąnaudos		
Aplinkos taršos limitų pardavimo sąnaudos	-	(653 130)
Materialinių išteklių saugojimo sąnaudos	(1 180 890)	(1 367 219)
Nusidėvėjimo sąnaudos, susijusios su materialinių išteklių saugojimu	(15 000)	(15 000)
Skirstyklų aptarnavimo sąnaudos	(127 765)	(324 026)
Kitos sąnaudos	(40 830)	(22 978)
	(1 364 484)	(2 382 353)

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

24. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., sudarė:

	2007 (Lt)	2006 (Lt)
Palūkanų sąnaudos	3 592 465	583 379
Kitos finansavimo sąnaudos	14 608	359 538
	3 607 072	942 917
Atimti: kapitalizuotos palūkanų sąnaudos	(3 410 940)	(481 198)
Iš viso:	196 133	461 719

25. Pelno mokesčio sąnaudos

Toliau pateiktas pelno mokesčio sąnaudų apskaičiavimas remiantis pelno mokesčio sąnaudomis, apskaičiuotomis pagal įstatymų numatytą pelno mokesčio normą (2007 m. – 18 proc., 2006 m. – 19 proc.):

	2007 (Lt)	%	2006 LTL	%
Pelnas (nuostolis) prieš mokesčius	42 467 779	-	31 173 600	-
Pelno mokestis, apskaičiuotas pagal įstatymų numatytą pelno mokesčio normą 18 proc. (2006 m. – 19 proc.)	7 644 200	18%	5 922 984	19%
Neapmokestinamų pajamų mokestinis efektas	(421 568)	(1%)	(213 476)	(1%)
Pelno mokesčio nedidinančių sąnaudų mokestinis efektas	4 299 993	10%	4,043 835	13%
Praėjusių metų pelno mokesčio taisymas	78 443	(0%)	(348 556)	(1%)
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimo (sumažėjimas)	(3 049 998)	(7%)	(3 238 408)	(10%)
Pelno mokesčio sąnaudos	8 551 069	20%	6 166 379	20%
Pelno mokesčio sąnaudas sudarė:				
Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos	11 522 625	27%	9 753 343	31%
Praėjusių metų pelno mokesčio taisymas	78 443	0%	(348 556)	(1%)
Atidėtų mokesčių nauda	(3 049 998)	(7%)	(3 238 408)	(10%)
Pelno mokesčio sąnaudos	8 551 069	(20%)	6 166 379	(20%)

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

26. Atidėtas pelno mokestis

Per metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., atidėto pelno mokesčio pasikeitimai buvo:

Atidėto pelno mokesčio turtas	Atostogų rezervas (Lt)
Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	(206 820)
Pripažinta (nauda) pelno (nuostolio) ataskaitoje	<u>(34 368)</u>
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	(241 188)
Pripažinta (nauda) pelno (nuostolio) ataskaitoje	<u>(2 548)</u>
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	<u>(243 736)</u>

Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	Pagreitintas nusidėvėjimas (Lt)	Perkainotas turtas (Lt)	Iš viso (Lt)
Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	3 851 215	121 648 444	125 499 659
Pripažinta (nauda) pelno (nuostolio) ataskaitoje	<u>(173 625)</u>	<u>(3 030 415)</u>	<u>(3 204 040)</u>
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	3 677 589	118 618 029	122 295 619
Pripažinta (nauda) pelno (nuostolio) ataskaitoje	<u>(169 511)</u>	<u>(2 877 939)</u>	<u>(3 047 450)</u>
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	<u>3 508 078</u>	<u>115 740 090</u>	<u>119 248 168</u>

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

27. Pelnas vienai akcijai

Pagrindinio pelno vienai akcijai skaičiavimui naudojamas svertinis paprastųjų akcijų vidurkis metus, pasibaigusį 2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d., sudarė atitinkamai 145 800 689 akcijų.

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 dienai bei per metus, pasibaigusius 2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31., Įmonė neturėjo jokių pelną vienai akcijai mažinančių pasirinktinių sandorių.

28. Susijusių šalių sandoriai

Per metus, pasibaigusius 2007 m. gruodžio 31 d. sandoriai su valstybės ar savivaldybių kontroliuojamomis įmonėmis bei likučiai buvo:

Valstybės kontroliuojamos įmonės	Mokėtinos sumos (Lt)	Gautinos sumos (Lt)	Gautos pajamos (Lt)	Patirtos sąnaudos (Lt)
AB „Lietuvos energija“	335 782	23 440 607	251 945 139	2 169 898
VĮ Lietuvos naftos produktų agentūra	85 488	-	1 348 136	85 488
UAB „Elektrėnų komunalinis ūkis“	67 426	669 015	4 701 913	852 687
AB „Lietuvos geležinkeliai“	28 630	-	-	27 339
VŠĮ Abromiškių reabilitacinė ligoninė	5 918	38 506	244 847	145 307
AB „Rytų skirstomieji tinklai“ Vilniaus fil.	8 240	-	-	85 571
Priešgaisrinė gelbėjimo tarnyba Elektrėnų ir Lietuvos elektrinės apsaugai	-	-	-	603 100
VŠĮ Technikos priežiūros tarnyba	-	-	-	93 406
Iš viso:	531 484	24 148 128	258 240 035	4 062 796

Vadovybės nuomone, visi sandoriai su valstybės kontroliuojamomis įmonėmis buvo sudaryti tomis pačiomis sąlygomis kaip ir su nesusijusiomis šalimis.

Vidutinis Įmonės vadovų skaičius 2007 m. ir 2006 m. buvo 3. Išmokos vadovams per 2007 m. buvo 610 677 Lt. (per 2006 m. – 517 678).

29. Pobalansiniai įvykiai

2008 metais bus pradėta kombinuoto ciklo 400 MW galios dujų turbininio bloko statyba. Planuojama, kad bendra šio projekto vertė sieks 300 mln. EUR. Dalis lėšų, reikalingų naujojo bloko statybai, bus gauta iš Tarptautinio Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo rėmimo fondo – apie 170 mln. EUR. 2007 m. pabaigoje pasirašyta 81,4 mln. EUR vertės kredito sutartis su penkiais Lietuvos komerciniais bankais leis finansuoti kitą dalį šio projekto. Likusią reikalingą pinigų sumą Įmonė ruošiasi padengti savo lėšomis. Numatoma, kad naujasis kombinuotas dujų turbininis blokas bus įvestas į eksploataciją 2010 – 2011 metais.

Pranas Noreika
Generalinis direktorius

Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2007 M. GRUODŽIO 31 D.

1 priedas prie AB Lietuvos elektrinė finansinės atskaitomybės pastabų

PELNO (NUOSTOLIO) PASKIRSTYMO ATASKAITOS PROJEKTAS

Eil. Nr.	Straispniai	2007 (Lt)	2006 (Lt)
I.	Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostolis) – ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-
II.	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas – pelnas (nuostolis)	33 916 710	25 007 221
III.	Paskirstytinis rezultatas – pelnas (nuostolis) – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	33 916 710	25 007 221
IV.	Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-	-
V.	Pervedimai iš rezervų	47 967 854	-
VI.	Paskirstytinas pelnas	81 884 565	25 007 221
VII.	Pelno paskirstymas:	81 884 565	25 007 221
VII.1.	Į įstatymo numatytus rezervus	4 094 228	1 251 440
VII.2.	Į kitus rezervus	74 225 337	20 700 781
VII.3.	Dividendai	-	-
VII.4.	Kiti:	3 500 000	3 000 000
VII.4.1	<i>labdara, parama</i>	<i>500 000</i>	<i>500 000</i>
VII.4.2.	<i>premijos darbuotojams</i>	<i>3 000 000</i>	<i>2 500 000</i>
VII.5.	Tantjemos valdybos nariams	65 000	55 000
VIII.	Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostolis) – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-

Pranas Noreika
Generalinis direktorius

Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas



APSKAITOS IR KONTROLĖS UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "AUDITAS"

Įmonės kodas 120612714 Gedimino pr. 24-11, 01103 Vilnius Tel. (5) 261 97 72 Faks. (5) 212 16 72 El.paštas audito@takas.lt www.audito.lt
Ats. sąskaita LT50 7044 0600 0116 0676 AB SEB Vilniaus bankas Banko kodas 70440 PVM m/k LT206127113

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AB Lietuvos elektrinė akcininkams

Mes atlikome čia pridėdamos AB Lietuvos elektrinės finansinės atskaitomybės, kurią sudaro 2007 m. gruodžio 31 d. balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavybės pokyčių bei pinigų srautų ataskaitos už pasibaigusius metus ir svarbios apskaitos politikos santrauka bei kitos aiškinamosios pastabos, auditą. AB Lietuvos elektrinė finansinė atskaitomybė parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti ES.

Bendrovės vadovybė yra atsakinga už šios finansinės atskaitomybės parengimą ir teisingą pateikimą pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus. Vadovybės atsakomybė yra: sukurti, įdiegti ir palaikyti vidaus kontrolę, kuri yra svarbi tam, kad finansinė atskaitomybė būtų parengta ir teisingai pateikta be reikšmingų informacijos iškraipymų, galinčių atsirasti tiek dėl apgaulės, tiek dėl klaidos. Vadovybė taip pat atsakinga už tinkamos apskaitos politikos parinkimą ir taikymą bei apskaitinių įvertinimų, kurie yra pagrįsti tomis aplinkybėmis, atitikimą.

Mūsų pareiga yra remiantis mūsų atliktu auditu pareikšti nuomonę apie šią finansinę atskaitomybę. Auditą mes atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie Standartai reikalauja, jog mes laikytumėmės etikos standartų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų informacijos iškraipymų. Audito metu atliekamos procedūros, siekiant surinkti audito įrodymus apie sumas ir atskleidimus finansinėje atskaitomybėje. Audito metu taip pat buvo vertintas taikytos apskaitos politikos tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinės atskaitomybės pateikimas. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami, kad galėtume pareikšti auditoriaus nuomonę.

Mūsų nuomone, finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi AB Lietuvos elektrinė 2007 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę, 2007 metų veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti ES.

Mes patikrinome AB Lietuvos elektrinė metinį pranešimą už metus, pasibaigusius 2007 m. gruodžio 31 d. Mūsų darbas metinio pranešimo atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka finansinės atskaitomybės duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų, veiklos planų ir prognozių tikrinimo. AB Lietuvos elektrinė 2007 m. metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su pridėdama finansine atskaitomybe už metus, pasibaigusius 2007 m. gruodžio 31 d.

Direktorius, auditorius Rišardas Krinickis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000136

2008 m. balandžio 1 d.
Vilnius

Apskaitos ir kontrolės UAB „Auditas“
Gedimino pr.24-11, LT-01103, Vilnius
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001234