

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AB „Lietuvos elektrinė“ akcininkams:

Išvada apie finansinę atskaitomybę

Mes atlikome čia pridedamos AB „Lietuvos elektrinė“ (toliau - „Įmonė“) finansinės atskaitomybės (puslapiai nuo 43 iki 71), kurią sudaro 2008 m. gruodžio 31 d. balansas bei tada pasibaigusių metų pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių ir pinigų srautų ataskaitos, reikšmingos apskaitos politikos bei kiti aiškinamojo rašto atskleidimai, auditą. Įmonės finansinės atskaitomybės už metus, pasibaigusius 2007 m. gruodžio 31 d., auditą atliko kitas auditorius, kuris savo 2008 m. balandžio 1 d. išvadoje pareiškė besąlyginę nuomonę apie šią finansinę atskaitomybę.

Vadovybės atsakomybė už finansinę atskaitomybę

Vadovybė yra atsakinga už šios finansinės atskaitomybės parengimą ir teisingą pateikimą pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus. Ši atsakomybė apima: vidinės kontrolės, skirtos finansinės atskaitomybės parengimui ir teisingam pateikimui, kuomet nėra reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos, sukūrimą, įdiegimą bei palaikymą; tinkamų apskaitos politikų pasirinkimą ir taikymą; pagal aplinkybes tinkančių ir pagrįstų įvertinimų pasirinkimą.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti nuomonę apie šią finansinę atskaitomybę. Išskyrus tai, kas nurodyta „Sąlyginės nuomonės pagrindas“ pastraipoje, mes atlikome auditą vadovaudamiesi Tarptautiniais audito standartais. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad būtų gautas pakankamas užtikrinimas, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų netikslumų.

Auditas apima procedūrų, suteikiančių audito įrodymus apie finansinėje atskaitomybėje esančias sumas ir atskleidimus, atlikimą. Pasirenkamos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo bei reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidų finansinėje atskaitomybėje rizikų įvertinimo. Vertindamas šias rizikas, auditorius atsižvelgia į finansinės atskaitomybės parengimo ir teisingo pateikimo vidinę kontrolę siekdamas sukurti toms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau neturėdamas tikslo pareikšti nuomonę apie Įmonės vidinės kontrolės efektyvumą. Auditas taip pat apima taikomų apskaitos politikų tinkamumo ir vadovybės atliktų reikšmingų apskaitinių įvertinimų pagrįstumo, o taip pat visos finansinės atskaitomybės pateikimo įvertinimą.

Mes tikime, kad gauti audito įrodymai pakankami ir tinkamai audito nuomonei pagrįsti.

Sąlyginės nuomonės pagrindas

2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. Įmonė apskaitė ilgalaikį materialųjį turtą, kurio vertė buvo atitinkamai 1,485,759,205 Lt ir 1,395,642,451 Lt, ir kurio apskaitinė vertė apskaičiuota pagal įvertintus naudingo tarnavimo laikotarpius, nurodytus šios finansinės atskaitomybės aiškinamojo rašto 3.3 pastaboje. Įmonė veikia pramonės šakoje, kurioje vyksta greiti technologiniai pasikeitimai, todėl mes manome, kad įvertinti naudingo tarnavimo laikotarpiai turėtų būti peržiūrėti kiekvienais metais. Įmonė paskutinį kartą peržiūrėjo materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius 2004 metais. Dėl šios priežasties mes negalėjome gauti pakankamų ir tinkamų audito įrodymų, susijusių su Įmonės ilgalaikiu materialiuoju turtu, kurio apskaitinė vertė 2008 m. gruodžio 31 d. buvo 1,485,759,205 Lt.

Sąlyginė nuomonė

Mūsų nuomone, išskyrus „Sąlyginės nuomonės pagrindas“ pastraipoje apibūdintą galimą įtaką, finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi Įmonės 2008 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę bei tada pasibaigusių metų veiklos finansinius rezultatus ir pinigų srautus pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus.

Išvada apie kitą įstatymų reikalaujamą pateikti informaciją

Mes perskaitėme Įmonės 2008 m. metinį pranešimą (puslapiai 5 - 42) ir neaptikome jokių reikšmingų į jį įtrauktos retrospektyvinės finansinės informacijos neatitikimų lyginant su pridedama 2008 m. gruodžio 31 d. pasibaigusiu metų finansine atskaitomybe.



Torben Pedersen
Partneris
UAB „Deloitte Lietuva“

Vilnius, Lietuva
2009 m. kovo 21 d.



Auditorė Lina Drakšienė
Auditorės pažymėjimas Nr. 000062

Patvirtinta 2009 m. balandžio 1 d.
Valdybos posėdyje, protokolo Nr.4

**AKCINĖ BENDROVĖ
LIETUVOS ELEKTRINĖ**

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

METINIS PRANEŠIMAS

už metus, pasibaigusius 2008 m. gruodžio 31 d.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

Bendra informacija apie akcinę bendrovę Lietuvos elektrinė (toliau Bendrovė)

Pavadinimas	Akinė 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 mėn. 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 (2008-05-26 atsistatydino)	-
Janina Butkevičienė (nuo 2007-04-26)	-
	-

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	-
Dominikas 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.

ADMINISTRACIJA

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

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

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 2008 m. ir 2007 m. buvo 3. Išmokos vadovams per 2008 m. buvo 793 174 Lt. (per 2007 m. – 610 677).

2008 m. nenumatoma skirti iš pelno metinėms išmokoms (tantjėmoms), darbuotojų premijoms ir kt. tikslams

AB Lietuvos elektrinė stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos nariams per 2008 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.

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

Veikiant Ignalinos atominėi 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 išleido apie 1 milijardą litų. Ateityje planuojama išnaudoti visus keturis 300 MW 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.

Pabrangus 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 10 - 25 EUR, dėl ko savikaina padidėtų dar 4-8,5 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.

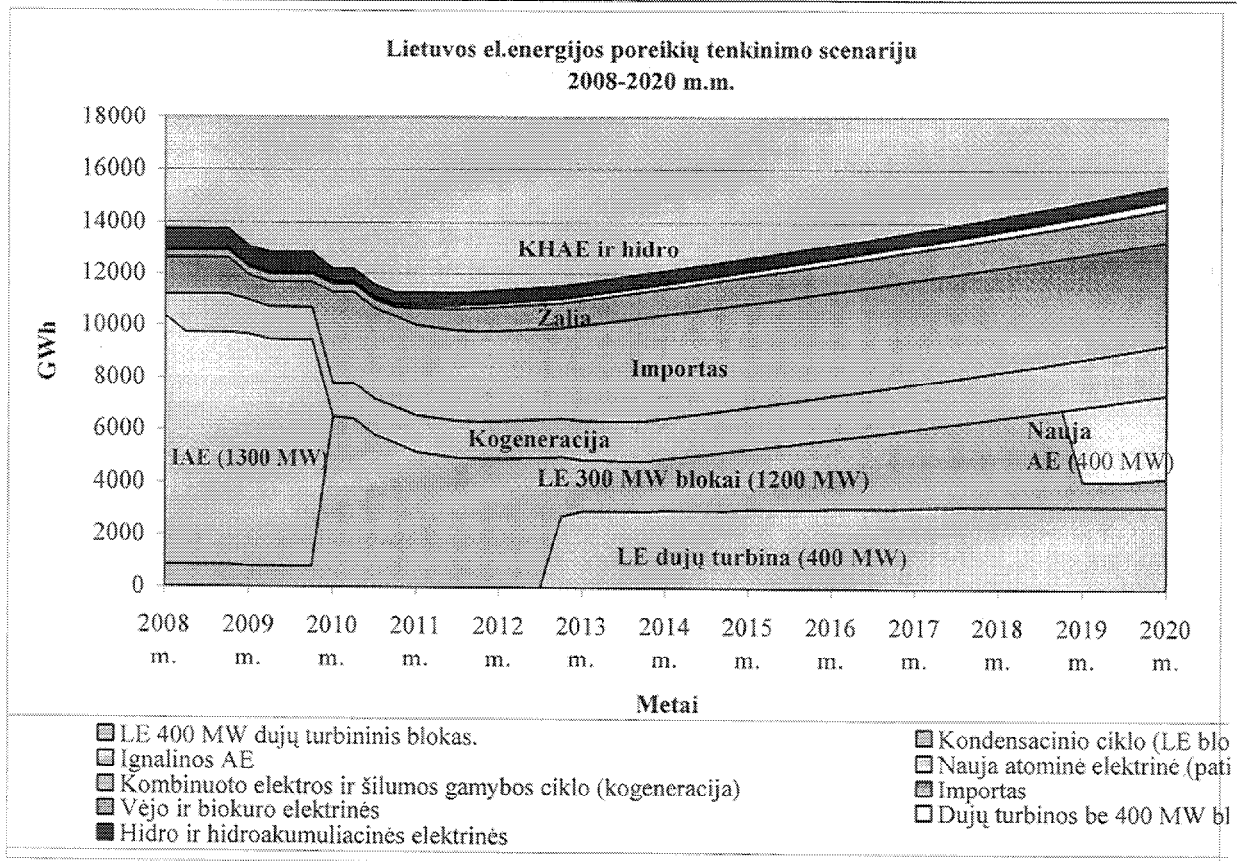
Importo iš Ukrainos galimybės taip pat ribotos, nes nepakankamas perdavimo linijų pralaidumas per Baltarusiją. Nėra aiški ir importo iš Estijos perspektyva.

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.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS



3. Socialiniai rizikos veiksniai.

Paskutiniiais 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.

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.

2008 m. paskelbtas konkursas dėl statybos rangovo parinkimo. 2009 m. bus pradėta šio bloko statyba. Kadangi dujų turbininis blokas leidžia 30 % sumažinti dujų sąnaudas, atitinkamai sumažėja aplinkos tarša. Šis blokas, būdamas labai ekonomišką, galės dirbti ir pastačius naują atominę jėgainę. Baltijos energetikos strategija sako, kad 2010 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 žymiai išaugs. Elektros energijos poreikių analizė rodo, kad nėra jokio pagrindo manyti, jog naujas 400 MW KCDT blokas nuo 2012 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 taršesni, tačiau bet kurioje pasaulio šalyje nesunkiai įsigyjama ir atgabenama kura - mazutą bei emulsijas. Įrengtų dūmų valymo įrenginių dėka į aplinką nebepateks pavojingos medžiagos ir nebus nusižengiama ES aplinkosaugos reikalavimams.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

6. Finansinės rizikos valdymo politika yra išdėstyta AB Lietuvos elektrinė finansinėse ataskaitose už 2008 metus.

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

2.1. 2006 – 2008 m. įmonės veiklą apibūdinantys rodikliai

	2008 metai (Lt)	2007 metai (Lt)	2006 metai (Lt)
Apyvarta, Lt	395 589 875	305 058 255	264 086 686
Bendras pelnas, Lt	20 790 473	17 367 686	(26 182 376)
Veiklos pelnas, Lt	2 884 833	43 759 548	32 085 749
Pelnas prieš apmokestinimą, Lt	6 473 655	42 467 779	31 173 600
Grynasis metų pelnas, Lt	(34 316 170)	33 916 710	25 007 221
EBITDA, Lt		69 476 407	58 093 421
Turtas, Lt	1 685 041 772	1 569 500 120	1 410 906 882
Nuosavybė, Lt	944 090 693	980 406 862	946 490 152
Žemiausia akcijų kaina	3,01	4,00	2,80
Aukščiausia kaina	7,15	7,38	4,54
Uždarymo kaina	3,85	6,10	4,49
Kapitalizacija (mln. Lt)	561,33	889,38	654,65

2.2. Veikla

2.2.1. 2008 m. veiklos plano vykdymas

AB Lietuvos elektrinė iš savo veiklos 2008 m. gavo 6 474 tūkst. Lt ikimokestinio pelno. Pelninga buvo tik papildoma elektros energijos gamyba 2008 m. rugpjūčio- rugsėjo mėn., stovint Ignalinos AE. Ši gamyba bendrovei davė apie 40,4 mln. Lt pelno. Tiek remiamos elektros energijos gamyba, tiek šilumos gamyba buvo nuostolingos. AB Lietuvos elektrinė 2008 metų pelno planą (2 255 tūkst. Lt) įvykdė. Taip pat buvo įvykdytas metinis pajamų planas. Viso buvo gauta 403 732 tūkst. Lt pajamų, kai planuota buvo surinkti 395 896 tūkst. Lt .

2008 metų veiklos plano vykdymo rezultatai

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	2008 m. planas	Vykdymo rezultatas
I. TECHNINIAI RODIKLIAI				
1.	Pateikta elektros energijos	t.kWh	950.000	781.469
1.1.	AB Lietuvos energija	-"-	-	779.970
1.1.1.	iš jos pagal VIAP kvotą	-"-	-	596.318
1.2.	Kitiems vartotojams	-"-	-	1.499
2.	Parduota galios:	MW*h		
2.1.	Operatyvinis rezervas	-"-	-	413.623
2.2.	Šaltas rezervas	-"-	-	6.291.363
3.	Parduota šilumos energijos	Gcal	-	146.788
4.	Sutartinio kuro sąnaudos elektros energijos gamybai	g/kWh	-	409,6
5.	Sutartinio kuro sąnaudos šilumos gamybai	kg/Gcal	-	143,9
II. PAJAMOS – viso:		t.Lt	395.895	403.732
1.	Už elektros energiją	-"-	286.760	279.188
2.	Už šaltą galios rezervą	-"-	87.225	87.225
3.	Už operatyvinį rezervą	-"-	9.399	9.399

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

4.	Už šilumos energiją	-"	12.511	11.924
5.	Pajamos iš kitos veiklos	-"	0	4.909
6.	Iš finansinės investicinės veiklos	-"	0	11.087
	III. SAŃAUDOS –viso:	t.Lt	395.501	397.329
1.	Kintamos	-"	308.070	302.681
1.1.	Elektros energijai	-"	292.450	282.867
1.2.	Šilumos energijai	-"	15.620	19.814
2.	Sąlyginai pastovios	-"	87.431	83.134
2.1.	Amortizacija	-"	27.619	26.853
2.2.	Darbo užmokestis	-"	26.218	26.236
2.3.	Socialinis draudimas	-"	8.390	8.535
2.4.	Mokesčiai	-"	2.900	2.257
2.5.	Materialinės sąnaudos	-"	20.904	18.120
2.6.	Palūkanos	-"	1.400	1.062
3.	Kitos veiklos	-"	0	9.779
4.	Finansinė investicinė veikla	-"	0	1.736
	IV.PELNAS – viso:	t.Lt	394	6.474
1.	Iš pagrindinės veiklos	-"	394	1.992
2.	Iš kitos veiklos	-"	0	-4.869
3.	Iš finansinės investicinės veiklos	-"	0	9.351

2.2.2. AB Lietuvos elektrinė aplinkos tarša 2008 m.

Teršalai	Teršalų kiekis, t:
1. Išmesta teršalų su katilų dūmais į atmosferą, t:	
SO ₂	143,563
NO _x	770,698
CO	123,161
Mazuto ir Orimulsijos pelenų	3,634
Tame skaičiuje V ₂ O ₅	0,687
2. Išgaravo angliavandenilių, t:	0,000
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	1,08
Skendinčiosios medžiagos, t	1,56
Naftos produktai, kg	0,02

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

2.2.3. *Personalas*

2.2.3.1. 2008 metų AB Lietuvos elektrinė vidutinis darbuotojų skaičius ir darbo užmokestis:

	Faktas už	
	2007 m.	2008 m.
Darbuotojų skaičius iš viso:	673	606
Iš jų:		
- tarnautojai	218	207
- darbininkai	455	366
Vidutinis mėnesio darbo užmokestis, Lt	3179	3997,3
Iš jų:		
- tarnautojai	3863	4892,7
- darbininkai	2836	3515,8

2.2.3.2. AB Lietuvos elektrinė 2008 m. darbuotojų išsilavinimas:

- aukštasis – 174 žm.,
- aukštesnysis – 140 žm.,
- vidurinis – 292 žm.

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

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 apmokėjimą 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 APYVARTĄ

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 2005 – 2008 m.

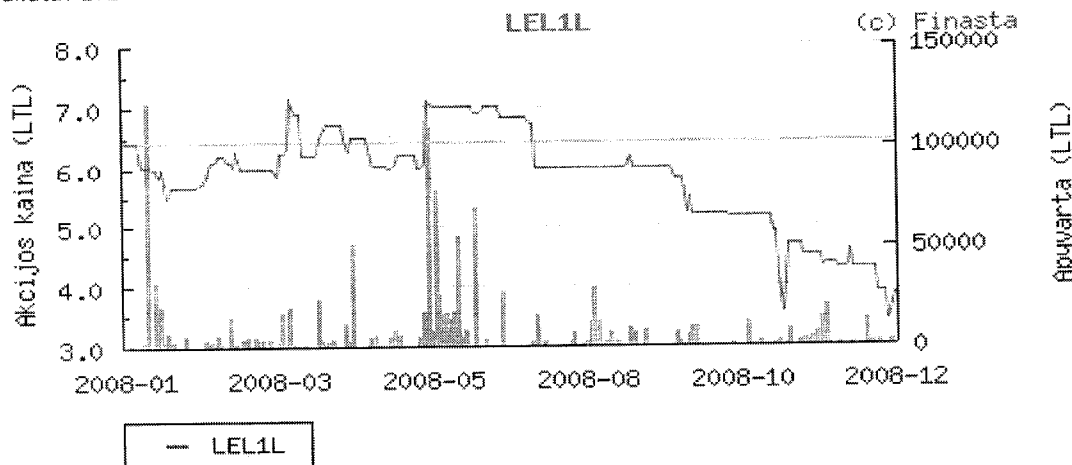
VP prekybos istorija

Rodiklis	2005	2006	2007	2008
Atidarymo kaina	-	4,02	4,49	6,41
Didžiausia kaina	5,35	4,54	7,38	7,15
Mažiausia kaina	3,56	2,80	4,00	3,01
Paskutinė kaina	4,02	4,49	6,10	3,85
Apyvarta vnt.	731 316	817 722	466 291	189 440
Apyvarta mln.	3,09	3,13	2,57	1,16
Kapitalizacija mln.	586,12	654,65	889,38	561,33

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

Valiuta: LTL



4.1. pav. Prekyba bendrovės akcijomis

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. galėjo 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 papildomasis prekybos sąrašas) :

Atsiskaitymas pinigais			Atsiskaitymas ne pinigais		Bendras kiekis (vnt.)
Kiekis (vnt.)	Suma (Lt)	Sandorių skaičius	Kiekis (vnt.)	Sandorių skaičius	
98.524	310.162,33	21	96.021	107	194.545

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 vardinųjų 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“

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

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 paprastasias vardines 1 Lt nominalios vertės akcijas.

Akcininkai turi šias turtines teises :

1) gauti Bendrovės pelno dalį (dividendą) . Dividendas yra akcininkui paskirta pelno dalis , proporcinga jam nuosavybės teise priklausančių akcijų nominaliai vertei . Jeigu akcija ne visiškai apmokėta , tai akcininko dividendas mažinamas proporcingai neapmokėtos akcijos kainos daliai , o jeigu apmokėjimo termino pasibaigęs – dividendas nemokamas . Visuotinio akcininkų susirinkimo paskelbti dividendai yra Bendrovės įsipareigojimas akcininkams . Juos Bendrovė privalo išmokėti ne vėliau kaip per 1 mėnesį nuo sprendimo dėl pelno paskirstymo priėmimo dienos . Akcininkas turi teisę dividendą išreikalauti iš Bendrovės kaip jos kreditorius ;

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 ;

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 tvarka 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 ;

5) Civilinio kodekso 2.82 straipsnio 4 dalyje nustatytais atvejais pateikti ieškinį dėl Bendrovės organų sprendimų negaliojimo ne vėliau kaip per 30 dienų nuo tos dienos , kurią ieškovas sužinojo arba turėjo sužinoti apie ginčijamą sprendimą ;

6) įgalioti kitą asmenį balsuoti už jį akcininkų susirinkime ar atlikti kitus teisinius veiksmus.

4.4.2. Visos Bendrovės akcijos yra vienos klasės paprastos vardinės akcijos , suteikiančios jų savininkams (akcininkams) vienodas teises . Akcininkas negali perleisti kitiems asmenims nevisiškai 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 , nurodydamas perleidžiamų akcijų skaičių , perleidimo būdą ir pardavimo atvejų – kainą .

4.3. lentelė 2008 m. balandžio 14 d. Bendrovės akcininkų sudėtis buvo :

Akcininkai	Turima akcijų dalis įstatiniame kapitale	
	(Lt)	Proc.
Valstybė , atstovaujama LR Ūkio ministerijos	140 524 554	96,38
Kiti	5 276 135	3,62
Iš viso	145 800 689	100,0

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

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	140 524 554	96,38	96,38	----

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 2008 m. kitų įmonių veikloje nedalyvavo.

6. Svarbūs įvykiai, buvę nuo praėjusių finansinių metų pabaigos

Vasaris:

- 2008-02-12 paskelbti neaudituoti AB „Lietuvos elektrinė“ veiklos rezultatai už 2007metus. AB Lietuvos elektrinė preliminariai per 2007 m. uždirbo 42,47 mln. Lt ikimokestinio neaudituito pelno (12,30 mln. EUR) (2006 m.: 31,17 mln. Lt (9,03 mln. EUR)). 2007 m. pajamos sudarė 305,06 mln. Lt (88,35 mln. EUR) (2006 m.: 264,09 mln. Lt (76,48 mln. EUR)). Dėl nepanaudotų CO2 taršos leidimų pardavimo ikimokestinis 2007 m. pelnas yra 52,0 proc. didesnis negu buvo planuotas - 22,10 mln. Lt (6,40 mln. EUR) - ikimokestinis pelnas.

Balandis:

- 008-04-21 Akcinės bendrovės Lietuvos elektrinė eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo, įvykusio 2008 m. balandžio 21 dieną, nutarimai.
 - Bendrovės 2007 metų finansinės atskaitomybės tvirtinimas. Nutarta: Patvirtinti bendrovės 2007 m. finansinę atskaitomybę.
 - 2007 m. pelno (nuostolių) paskirstymas. Nutarta: Bendrovės 2007 metų pelną (nuostolius) paskirstyti taip:
 - Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje - 0 Lt (0 EUR).
 - Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) - 33916710 Lt (9822958 EUR).

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

III. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) - 0 LTL (0 EUR).

IV. Pervedimai iš rezervų - 47967855 Lt (13892451 EUR).

V. Akcininkų įnašai nuostoliams padengti - 0 LTL (0 EUR).

VI. Paskirstytinas pelnas - 81884565 Lt (23715409 EUR).

VII. Pelno paskirstymas:

VII.1. pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą - 4094228 Lt (1185770 EUR);

VII.2. pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti - 0 LTL (0 EUR);

VII.3. pelno dalis, paskirta į kitus rezervus - 72735337 Lt (21065610 EUR);

VII.4. pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti - 2000000 Lt (579240 EUR) (vienai akcijai tenka 0,014 LTL (0,004 EUR));

VII.5. pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams - 3055000 LTL (884789 EUR), iš jų:

VII.5.1. paramai - 500000 Lt (144810 EUR);

VII.5.2. darbuotojų premijoms - 2500000 Lt (724050 EUR);

VII.5.3. tantjemos valdybos nariams - 55000 Lt (15929 EUR).

VIII. Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje - 0 Lt (0 EUR).

3. Bendrovės turto įkeitimas bankams.

Nutarta: Užtikrinant 81400000 (aštuoniasdešimt vieno milijono keturių šimtų tūkstančių) eurų sumos kredito grąžinimą bei kitų įsipareigojimų pagal 2007 m. gruodžio 12 d. kredito sutartį Nr. 07-133971-IN (toliau - Sutartis) tinkamą vykdymą, įkeisti AB bankui "Hansabankas", AB SEB bankui, Nordea Bank Finland Plc, AB DnB NORD bankui ir Sampo bankui (toliau - Bankai) visą Sutartimi finansuojamą projektą (apie 400 MW galingumo kombinuoto ciklo dujų turbinos statyba) sudarantį turtą (žemės sklypus, pastatus ir kitus statinius, įrengimus ir įrangą bei visą kitą Sutartimi finansuojamą projektą sudarantį turtą) bei visas esamas ir būsimas lėšas visose AB Lietuvos elektrinė sąskaitose, esančiose ir ateityje atidarytose Bankuose.

4. Audito įmonės rinkimai.

Nutarta: Akcinės bendrovės Lietuvos elektrinė 2008-2009 finansinių metų auditoriumi išrinkti UAB "Deloitte Lietuva" ir nustatyti audito paslaugų apmokėjimo kainą 2008 metams 66000 Lt (be PVM), o 2009 metams - 70000 (be PVM).

Gegužė:

- 2008-05-23

Paskelbta, kad AB Lietuvos elektrinė akcininkai turi teisę per 90 dienų nuo šio pranešimo paskelbimo reikalauti, kad Lietuvos valstybė, kuriai atstovauja Lietuvos Respublikos ūkio ministerija - AB "Lietuvos elektrinė" akcininke, turinti ne mažiau kaip 95 procentus balsavimo teises suteikiančio kapitalo ir ne mažiau kaip 95 procentus visų balsų emitento visuotiniame akcininkų susirinkime - išpirktų jų turimas akcijas už 7,39 Lt (septyni litai ir trisdešimt devyni centai) už vieną paprastąją vardinę 1 Lt nominalios vertės AB "Lietuvos elektrinė" akciją (su pranešimais apie akcijų išpirkimą kreiptis į emitentą) arba užginčyti šiame pranešime nurodytą už akcijas siūlomą kainą (kreiptis į Vilniaus apygardos teismą). AB "Lietuvos elektrinė" akcininkai su akcijų kainos nustatymą pagrindžiančiais dokumentais gali susipažinti emitento buveinėje.

Rugsėjis:

- AB Lietuvos elektrinė sėkmingai baigė naujo bendrovės „Mažeikių nafta“ produkto – emulsuoto kuro – bandymus. Šį emulsuotą kurą „Mažeikių nafta“ sukūrė kartu su britų kompanijos „Quadrise Fuels International“ specialistais. Praėjusią savaitę baigta kūrėti 20 tūkstančių tonų emulsuoto kuro siunta. Emulsuoto kuro pagrindiniai komponentai – naftos perdirbimo viename iš procesų (visbrekingo metu) gautas likutinis produktas ir vanduo. Maišymo procese naudojami emulsikliai. Tokiu būdu pagaminta emulsija yra tinkama naudoti kaip katilų kuras. Jo klampumas ir kitos kokybinės charakteristikos yra panašios į anksčiau „Lietuvos elektrinėje“ naudotos orimulsijos, gabentos iš Venesuelos, charakteristikas.
- Lietuvos visuomenei ir ES atstovams buvo pristatytas elektrinės modernizavimo projektas „Sieros oksidų pašalinimo iš dūmų ir kietųjų dalelių sugaudymo įrenginių sistemų įrengimas“. Nuo 2010 m. pagrindiniu elektros energijos šaltiniu šalyje galinti

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

tapti AB Lietuvos elektrinė jau nuo 2005 m. tam aktyviai rengiasi: elektrinė modernizuojama – gerinama jos aplinkosauginė būklė ir efektyvumas bei užtikrinama galimybė naudoti kelias kuro rūšis iš skirtingų šaltinių, t. y. dujinį ir pigesnę skystą sieringą mazutą. Modernizuojant elektrinę, pastatyti kietųjų dalelių ir sieros oksidų valymo iš dūmų įrenginiai energetinių blokų katilams, modernizuoti energetinių blokų regeneratyvinių oro šildytuvų sandarinimai, įrengtos kompiuterizuotos blokų valdymo ir kontrolės sistemos bei kt.

Lapkritis:

- Patvirtintas AB Lietuvos elektrinė 2009 metų ūkinės veiklos planas
- Patvirtintas investicijų 2009 m. planas

Gruodis:

- Pasirašytos gamtinių dujų pirkimo ir pardavimo, taip pat elektros energijos ir galios rezervų pardavimo 2009 m. sutartys.
- Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2008 m. gruodžio 18 d. posėdyje patikslino prognozuojamas elektros energijos gamybos kainas 2009 metams. AB Lietuvos elektrinė (įm.kodas 110870933) patvirtinta 2009 m. gaminamos elektros energijos kaina - 37,35 ct/kWh.

Daugiau informacijos galima rasti:

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

7. Informacija apie įmonės tyrimų ir plėtros veiklą

7.1. Investicijų įvykdymas 2008 metais

Eil. Nr.	Projekto pavadinimas	2008 m. (Lt)
1	2	4
	I. Tęsimi darbai	
1.1.	Sieros oksidų pašalinimo iš dūmų ir kietų dalelių sugaudymo įrenginiai	62021043
1.2.	Mažos azoto oksidų išėigos degikliai ir kaitinimo paviršių apipūtimo įrenginiai	25101712
1.3.	Blokų Nr.5,7,8 valdymo sistemų modernizavimas	21381709
1.4.	Regeneratyvinių oro pašildytuvų modernizavimas	8976462
1.5.	Gamtosauginių ir modernizavimo projektų valdymas	5022416
1.6.	Įrengimai, nereikalaujantys montavimo	2369720
	II. Nauji projektai	
2.1.	Ežektorinio siurblio 5A pakeitimas	0
2.2.	Aukšto slėgio pašildytuvų modernizacija	0
2.3.	Elektrinio maitinimo siurblio pakeitimas	0
2.4.	400 MW komb.ciklo dujų turbinos statyba	0
2.5.	300MW generatoriaus pakeitimas	0
2.6.	Aikštelė azoto talpai	18078
	IŠ viso I ir II:	124891140

8. Įmonės veiklos planai ir prognozės

8.1. Bendrovės veiklos planai 2009 metais

AB Lietuvos elektrinė valdyba 2008 m. lapkričio 13 d. patvirtino AB Lietuvos elektrinė 2009 metų ūkinės veiklos planą. Valdybos posėdžio protokolo Nr. 12. 2008 12 18 Valstybinė kainų ir energetikos

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

kontrolės komisija nutarimu Nr. O3-206 sumažino AB Lietuvos elektrinė remiamos elektros energijos kainą nuo 42,95 ct/kWh iki 37,35 ct/kWh, dėl ko sumažėjo bendrovės planuojamos pajamos.

2009 METŲ ŪKINĖS VEIKLOS PLANAS

Rodikliai		Mato vnt.	Planas 2009 m.
Parduota el. energijos - viso		t.kWh	800.000
Vidutinė kaina		ct/kWh	37,35
Gauta pajamų iš elektros energijos- viso		t.Lt	298.800
Iš jų	Vidaus rinkai	t. kWh	800.000
	Vidutinė kaina	ct/kWh	37,35
	Gauta pajamų	t.Lt	298.800
	Eksportui	t. kWh	0
	Vidutinė kaina	ct/kWh	0
	Gauta pajamų	t.Lt	0
Pajamos iš kitos pagrindinės veiklos (galios rezervai, šiluma)		t.Lt	129.901
Iš viso gauta pajamų iš pagrindinės veiklos		t.Lt	428.701
Pagrindinės veiklos sąnaudos - viso		t.Lt	423.606
Skačiuojamas pelnas (nuostoliai) iš pagrindinės veiklos		t.Lt	5.095
Pajamos (pelnas) iš nepagrindinės veiklos.		t.Lt	0
Pelnas (nuostoliai) viso:		t.Lt	5.095

2009 m. planuojami teršalų išmetimai į atmosferą, t:

Teršalai	2009 m.
1. Planuojami teršalų išmetimai su katilų dūmais į atmosferą, t:	
SO ₂	401,920
NO _x	1 548,33
CO	249,21
Mazuto ir Orimulsijos pelenų	6,83
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	0,160

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

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

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

Toliau tęsiami darbai :

1. Sieros oksidų pašalinimo iš dūmų ir kietų dalelių sugaudymo įrenginių statyba

2002 12 31 įsigaliojus LAND 43-2001 (sudaryta pagal ES Direktyvos 88/609/EEB reikalavimus), iš katilų išmetamuose dūmuose SO₂ didžiausia leistina koncentracija nuo 2008 01 01 sumažinta iki 200 mg/Nm³. Turint dūmų valymo įrenginius bus galima deginti galimai pigesnę skystą sieringą kurą. Energetinio bloko Nr7 katilui ir bloko Nr8 katilo korpusui A dūmų nusierinimo įrenginių ir kietų dalelių sugaudymo filtrų statybos darbai pradėti 2005 m., pasirašius sutartį su Alstom Power Sweden AB. 2008m užbaigti montavimo darbai. Pradėti K-7 įrenginių bandymai. Bandymų tąša ir atidavimas eksploatuoti 2009m I ketv. Bandymai ir užbaigimas K-8A,- 2009m I ketv.. Projektui naudojamos lėšos iš Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo tarptautinio paramos fondo. Sumažės metinis mokestis už SO₂ ir kietų dalelių išmetimus į aplinkos orą.

2. Mažos azoto oksidų išėigos degiklių ir kaitinimo paviršių apipūtimo įrenginių montavimas

Pagal Direktyvos 2001/80/EC reikalavimus nuo 2008 01 01 NOX didžiausia leistina išmesti koncentracija sumažinta: deginant dujas iki 200 mg/Nm³, deginant skystą kurą iki 300 mg/Nm³ Darbai pradėti 2005m., pasirašius sutartį su Alstom Power, Derby. 2006m atlikta bloko Nr. 5 degiklių modernizacija, 2007m,-bloko Nr. 1,6, 2008m,- bloko Nr. 2,7,8. 2009 m. I ketv. bus užbaigta blokų Nr. 7,8 degiklių derinimo darbai. Sumažės metinis mokestis už NOx išmetimus į atmosferą.

3. Blokų No5,7,8 valdymo sistemų modernizavimas

Darbai pradėti 2005 m pasirašius sutartį su Emerson Process Management AG. Darbai tęsiami 2006-2007-2008-2009m: 2006m atlikta bloko Nr5 valdymo sistemos modernizacija, 2008m,- bloko Nr. 7, 8. 2009m I ketv. bus užbaigta blokų Nr.7,8 derinimo darbai. Blokų valdymo sistemų modernizavimas padidins įrengimų darbo patikimumą ir ekonomiškumą.

4. Regeneratyvinių oro pašildytuvų modernizavimas

Darbai pradėti 2005 m pasirašius sutartį su Fabryka Kotlow RAFAKO SA ir tęsiami 2006-2007-2008 m. Jau atlikta oro šildytuvų modernizacija blokui Nr.5,6,7; 2008m atlikta blokui Nr.8. Regeneratyvinių oro šildytuvų modernizavimas padidins blokų ekonomiškumą

5. Gamtosauginių ir modernizavimo projektų įgyvendinimo valdymas

Konsultantų paslaugos įgyvendinant aukščiau išvardintus investicinius projektus. Sutartis pasirašyta 2006m su Enprima ir Ernst and Young konsorciumu. Paslaugų tąša 2007-2009m

6. 400 W kombinuoto ciklo dujų turbinos bloko statyba

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos stojimo į ES sutarties Protokolo Nr. 4 2-ro 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 bloką.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

Investicijų 2009 m. planas

Eil.Nr.	Projekto pavadinimas	2009m.	Finansavimo šaltinis			
			LE lėšos	Nacional. IAE užd.fond.	Tarptaut. Ignalinos AE užd.fond.	VISO
1	2	5	6	7	8	9
I. Tęsimi darbai						
1.1.	Sieros oksidų pašalinimo iš dūmų ir kietų dalelių sugaudymo įrenginiai	51654176	0	0	51654176	51654176
1.2.	Mažos azoto oksidų išėigos degikliai ir kaitinimo paviršių apipūtimo įrenginiai	8538682	8538682	0	0	8538682
1.3.	Blokų Nr.5,7,8 valdymo sistemų modernizavimas	14204189	14204189	0	0	14204189
1.4.	Regeneratyvinių oro pašildytuvų modernizavimas	0	0	0	0	0
1.5.	Gamtosaug.ir modernizavimo projektų valdymas	2463525	1856322	0	607203	2463525
1.6.	Įrengimai, nereikalaujantys montavimo	2500000	2500000	0	0	2500000
II. Nauji projektai						
2.1.	400 MW komb.ciklo dujų turbinos statyba	310752000	93225600	0	217526400	310752000
2.2.	300 MW generatoriaus pakeitimas	36000000	36000000			36000000
Iš viso I ir II:		426112572	124891140		269787779	426112572

9. Kai įmonė naudoja finansines priemones ir kai tai yra svarbu vertinant įmonės turta, nuosava 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 įvykusių, 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 neįvykusių ir turi būti sušauktas pakartotinis visuotinis akcininkų susirinkimas, kuris turi teisę priimti sprendimą tik pagal neįvykusio susirinkimo darbotvarkę ir kuriam netaikomas kvorumo reikalavimas.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

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

Generalinis direktorius
Pranas Noreika



AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

1 Priedas prie AB Lietuvos elektrinė 2008 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.		
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 efektyvesnį ir skaidresnį 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.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>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.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovėje sudaromas kolegialus valdymo organas - valdyba. Bendrovės valdyba atsakinga už strateginį vadovavimą bendrovei, taip pat kitas pagrindines bendrovės valdymo funkcijas</p>
<p>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.</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Bendrovėje sudaryta stebėtojų taryba ir valdyba.</p>
<p>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.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės stebėtojų tarybos (taip pat kiek tai įmanoma - valdybos) sudarymo ir veiklos vertinimui taikomos III ir IV principu išdėstytos nuostatos.</p>
<p>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 priimančioms sprendimus.</p>	<p>Taip</p>	<p>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.</p>
<p>2.6. Direktoriai konsultantai arba stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems maksimaliais Lietuvos Respublikos teisės aktų leidžiamais intervalais, tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso pakartotinis patvirtinimas. Taip pat turėtų būti numatyta galimybė juos atleisti, tačiau ta procedūra neturėtų būti lengvesnė už vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario atleidimo procedūrą.</p>	<p>Taip</p>	<p>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.</p>
<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>	<p>Taip</p>	<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

2008 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 konkreči jo kompetencija, tiesiogiai susijusi su darbu kolegialiajame 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 kolegialiajame 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

2008 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, giminytės 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 nepriklausomumais, kadangi yra pagrindinio bendrovės akcininko atstovai.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>-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;</p> <p>-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);</p> <p>-jis neturi būti kontroliuojantysis akcininkas arba neturi atstovauti tokiam akcininkui (kontrolė nustatoma pagal Tarybos direktyvos 83/349/EEB 1 straipsnio 1 dalį);</p> <p>-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;</p> <p>-jis negali būti ir per paskutinius trejus metus neturi būti buvęs bendrovės arba susijusios bendrovės dabartinės arba ankstesnės išorės audito įmonės partneriu arba darbuotoju;</p> <p>-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;</p> <p>-jis neturi būti ėjęs kolegialaus organo nario pareigų ilgiau kaip 12 metų;</p> <p>-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.</p>		
---	--	--

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 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 nepriklausomumais, 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

2008 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 nepilmti 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 abejonų, tokiu atveju šis narys turėtų padaryti atitinkamas išvadas. Jeigu nepriklausomas narys atsistatydintų, priešzastis 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

2008 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>	<p>Taip</p>	<p>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>
<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>	<p>Taip</p>	<p>Stebėtojų tarybai pateikiama visa reikiama informacija jų pareigoms atlikti. Priimdama sprendimus, turinčius reikšmės bendrovės veiklai ir strategijai, ji yra nepriklausoma nuo bendrovės valdymo organų.</p>
<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>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovėje skyrimo, atlyginimų ir audito komitetai iki šiol formuojami nebuvo. Nepaisant to, stebėtojų tarybos nariai turi didelę įtaką svarbiausiems bendrovės veiklos aspektams, kontroliuoja bendrovės valdybą ir vadovą, teikia siūlymus dėl jų priimamų sprendimų.</p>

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<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 nesiekiami 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.
<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

2008 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 apsvarstyti 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>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovėje komitetai nesudaromi.</p>
<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>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovėje komitetai nesudaromi.</p>

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>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;</p> <p>3) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl tinkamų sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais formų;</p> <p>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);</p> <p>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.</p> <p>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:</p> <p>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;</p> <p>2) išnagrinėti informaciją, kuri pateikta šiuo klausimu bendrovės metiniame pranešime ir dokumentuose, skirtuose akcininkų susirinkimui;</p> <p>3) pateikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl pasirinkimo sandorių pasirašant akcijas arba pasirinkimo sandorių perkant akcijas alternatyvos apibrėžiant tokios alternatyvos suteikimo priežastis ir pasekmes.</p> <p>4.13.3. Atlyginimų komitetas, sprenddamas 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.</p>		
---	--	--

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 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 esminiams interesų konfliktams, komitetas, remdamasis 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

2008 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

2008 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 kolegialiems priežiūros ir valdymo organams (šiuo principu 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 darbiningą 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, kokiu 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 darbotvarke susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai arba kai neatidėliotinais reikiais 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 darbotvarke susijusi medžiaga.</p>

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>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 sprenddami 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.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos pirmininkai aktyviai bendradarbiauja sprenddami su bendrovės valdymu susijusius klausimus.</p>
<p>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.</p>		
<p>6.1. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.</p>	<p>Taip</p>	<p>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.</p>
<p>6.2. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t.y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė pilnai laikysis šioje rekomendacijoje išvardintų nuostatų.</p>
<p>6.3. Bendrovei ir jos akcininkams svarbūs sandoriai, tokie kaip bendrovės turto perleidimas, investavimas, įkeitimas ar kitoks apskunkinimas, turėtų gauti visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimą. Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti ir dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus, įskaitant paminėtų sandorių tvirtinimą.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė laikosi savo įstatų reikalavimų (4skyrius).</p>
<p>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 darbotvarka, ir gauti atsakymus į juos.</p>	<p>Taip</p>	<p>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.</p>

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 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 protokola 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>	<p>Taip</p>	<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>	<p>Taip</p>	<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>	<p>Neaktuali</p>	<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>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė pilnai laikosi šių rekomendacijų. Dauguma kolegialių valdymo organų narių yra valstybės tarnautojai.</p>

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 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.
<p>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.</p>		
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 esminiems bendrovės atlyginimų politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	Ne	Žr. 8.1. punktą

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>8.3. Atlyginimų ataskaitoje turėtų būti pateikta bent ši informacija:</p> <p>1) direktorių atlyginimų kintamų ir nekintamų sudedamųjų dalių santykis ir jo paaiškinimas;</p> <p>2) pakankama informacija apie veiklos rezultatų kriterijus, kuriais grindžiama teisė dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, teisė į akcijas arba kintamas sudedamąsias atlyginimo dalis;</p> <p>3) pakankama informacija apie atlyginimo ir veiklos rezultatų ryšį;</p> <p>4) pagrindiniai metinių premijų sistemos ir bet kurios kitos ne pinigais gaunamos naudos kriterijai ir jų pagrindimas;</p> <p>5) direktoriams skirtos papildomos pensijos arba ankstyvo išėjimo į pensiją schemos pagrindinių savybių aprašymas; tačiau atlyginimų ataskaitoje neturėtų būti komerciniu požiūriu neskelbtinos informacijos.</p>	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 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 patariamojo 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

2008 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

2008 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 pritarti 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 pritarti 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 pritarti 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

2008 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>	<p>Neaktualu</p>	
<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>	<p>Taip</p>	<p>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>
<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

2008 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 akciniame kapitale programas ir pan.</p>		

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

2008 M. BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

<p>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.</p>	<p>Taip</p>	<p>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.</p>
<p>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.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė stengiasi informaciją per Vilniaus vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą vienu metu pateikti lietuvių ir anglų kalbomis.</p>
<p>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.</p>	<p>Ne</p>	<p>Kol kas bendrovė neturi techninių galimybių informaciją paskelbti savo interneto tinklalapyje. Tai planuojama daryti ateityje.</p>
<p>XI principas: Bendrovės audito įmonės parinkimas Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą.</p>		
<p>11.1. Siekiant gauti objektyvią nuomonę dėl bendrovės tarpinės finansinės atskaitomybės, bendrovės metinės finansinės atskaitomybės ir metinio pranešimo patikrinimą turėtų atlikti nepriklausoma audito įmonė.</p>	<p>Taip</p>	<p>Kiekvienais metais nepriklausoma audito įmonė atlieka bendrovės metinės finansinės atskaitomybės ir metinio pranešimo patikrinimą.</p>
<p>11.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, - bendrovės valdyba.</p>	<p>Taip</p>	<p>Audito įmonės kandidatūra parenkama viešo konkurso keliu.</p>
<p>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, svarstydama, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.</p>	<p>Neaktuali</p>	<p>Bendrovės audito įmonė nesuteikė ne audito paslaugų bendrovei ir nėra gavusi užmokesčio už tai iš bendrovės.</p>

Generalinis direktorius
Pranas Noreika



**AKCINĖ BENDROVĖ
LIETUVOS ELEKTRINĖ**

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

***Finansinė atskaitomybė už metus,
pasibaigusius 2008 m. gruodžio 31 d.***

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

TURINYS

	PUSLAPIS
ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS	3
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	4
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	5
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS	8

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

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 2008 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

2009 m. kovo 27 d.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

BALANSAS

2008 M. GRUODŽIO 31 D.

	<i>Pasta- bos</i>	2008-12-31 (Lt)	2007-12-31 (Lt)
TURTAS			
Ilgalaikis turtas:			
Ilgalaikis materialus turtas	5	1 485 759 205	1 395 642 451
Nematerialus turtas	6	29 039 519	8 317 388
Ilgalaikės gautinos sumos	7	948 812	1 095 762
Atidėto pelno mokesčio turtas	28	427 192	243 736
Turtas dėl būsimų ATL keitimo sandorių	29	1 655 959	-
Ilgalaikio turto iš viso		1 517 830 687	1 405 299 337
Trumpalaikis turtas:			
Atsargos	8	72 098 950	21 749 315
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	9	35 557 830	26 998 989
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	59 554 305	115 452 479
Trumpalaikio turto iš viso		167 221 084	164 200 783
TURTO IŠ VISO		1 685 041 772	1 569 500 120
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavybė:			
Akcinis kapitalas	12	145 800 689	145 800 689
Perkainojimo rezervas	13	-	664 668 688
Privalomas rezervas	13	13 709 665	9 615 437
Kiti rezervai	13	800 645 102	78 437 483
Sukauptas pelnas	15	(16 064 763)	81 884 565
Nuosavybės iš viso		944 090 693	980 406 862
Dotacijos ir subsidijos	16	333 310 340	270 244 320
Ilgalaikiai įsipareigojimai:			
Bankų paskolos	17	144 206 192	113 106 432
Finansinio lizingo įsipareigojimai	18	-	-
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	28	155 359 371	119 248 168
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		299 565 563	232 354 601
Trumpalaikiai įsipareigojimai:			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	19	75 945 284	80 032 810
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	20	3 617 690	2 477 506
Einamųjų metų pelno mokestis		-	3 702 598
Aplinkos taršos limitų įsipareigojimai	14	28 512 202	274 726
Finansinio lizingo įsipareigojimai	18	-	6 696
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		108 075 176	86 494 337
NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1 685 041 772	1 569 500 120


Pranas Noreika
Generalinis direktorius


Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

	<i>Pastabos</i>	2008-12-31 (Lt)	2007-12-31 (Lt)	3 mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2008 m. gruodžio 31 d. (Lt)	3 mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2007 m. gruodžio 31 d. (Lt)
Pardavimo pajamos	21, 23	387 735 876	262 227 573	79 073 101	66 833 276
Pardavimo savikaina	22, 23	(366 945 402)	(244 859 888)	(89 130 836)	(77 225 092)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)		20 790 473	17 367 686	(10 057 735)	(10 391 816)
Veiklos sąnaudos	24	(25 120 392)	(16 984 736)	(13 736 603)	(4 158 865)
Kitos veiklos pajamos	25	7 853 999	42 830 681	5 473 969	599 720
Kitos veiklos sąnaudos	25	(1 779 164)	(1 364 484)	(372 130)	(355 684)
Palūkanų pajamos		1 139 917	1 910 401	173 251	1 220 562
Veiklos pelnas (nuostoliai)		2 884 833	43 759 548	(18 519 248)	(13 086 083)
Finansavimo sąnaudos	26	(1 109 977)	(196 133)	(516 083)	(183 675)
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka		4 698 799	(1 095 636)	4 049 330	(520 611)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		6 473 655	42 467 779	(14 986 001)	(13 790 369)
Pelno mokesčio sąnaudos	27	(40 789 825)	(8 551 069)	(35 059 205)	(634 078)
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(34 316 170)	33 916 710	(50 045 206)	(14 424 447)
Pelnas (nuostolis) vienai akcijai	29	(0,24)	0,23	(0,34)	(0,10)


Pranas Noreika
Generalinis direktorius


Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas

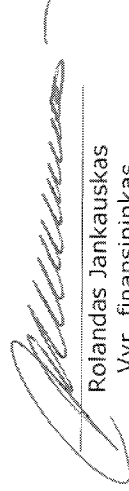
AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA UŽ METUS, PASIBAIGIUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

	Apmokėtas įstatinis kapitalas (Lt)	Ilgalaikio materialiojo turto perkaigojimo rezervas (Lt)	Privalomasis rezervas (Lt)	Kiti rezervai (Lt)	Nepanaudotų CO ₂ emisijos teisių perkaigojimo rezervas (Lt)	Sukauptas pelnas (Lt)	IŠ VISO (Lt)
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	145 800 689	678 996 602	8 363 997	57 736 702	-	55 592 163	946 490 153
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) (2007 m. gruodžio 31 d.)	-	-	-	-	-	33 916 710	33 916 710
Privalomo rezervo formavimas	-	-	1 251 440	-	-	(1 251 440)	-
Sudaryti rezervai	-	-	-	23 755 781	-	(23 755 781)	-
Panaudoti rezervai	-	-	-	(3 055 000)	-	3 055 000	-
Perkaigojimo rezervo sumažėjimas dėl perkaigoto turto nusidėvėjimo ir nurašymo	-	(14 327 913)	-	-	-	14 327 913	-
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	145 800 689	664 668 689	9 615 437	78 437 483	-	81 884 565	980 406 863
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) (2008 m. gruodžio 31 d.)	-	-	-	-	-	(34 316 170)	(34 316 170)
Sudaryti rezervai	-	-	4 094 228	75 790 337	-	(79 884 565)	-
Panaudoti rezervai	-	-	-	(3 052 662)	-	3 052 662	-
Dividendai	-	-	-	-	-	(2 000 000)	(2 000 000)
Perkaigojimo rezervo sumažėjimas dėl perkaigoto turto nusidėvėjimo ir nurašymo	-	(664 668 689)	-	649 469 944	-	15 198 745	-
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	145 800 689	0	13 709 665	800 645 102	-	(16 064 763)	944 090 693



Pranas Noreika
Generalinis direktorius



Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

	2008-12-31 (Lt)	2007-12-31 (Lt)
PAGRINDINĖ VEIKLA		
Pinigų įplaukos iš klientų	392 465 025	353 631 071
Kitos įplaukos	3 575 500	57 123
Pinigų išmokos tiekėjams ir darbuotojams	(412 911 372)	(297 154 940)
Kitos išmokos	(14 343 413)	(12 933 099)
Pinigai gauti iš pagrindinės veiklos	(31 214 260)	43 600 155
Sumokėtas pelno mokestis	(6 119 238)	(8 108 911)
Sumokėtos palūkanos	(7887260)	(181 525)
Grynieji pinigai gauti iš pagrindinės veiklos	(45220758)	35 309 719
INVESTICINĖ VEIKLA		
Ilgalaikio turto įsigijimai	(55969960)	(48 444 999)
Ilgalaikio turto pardavimas	777	1 055
Paskolų susigrąžinimas	146 950	152 696
Gautos palūkanos	1 139 917	1 910 401
Grynieji pinigai panaudoti investicinėje veikloje	(54682316)	(46 380 847)
FINANSINĖ VEIKLA		
Gautos paskolos	31 099 760	65 183 336
Grąžintos paskolos	(6 696)	(39 283)
Sumokėti dividendai	(2 008 164)	(4 014)
Kita finansinė veikla (gautos subsidijos)	14 920 000	-
Grynieji pinigai (panaudoti) gauti iš finansinės veiklos	44 004 900	65 140 039
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir jų ekvivalentų likučiui	-	-
Grynujų pinigų padidėjimas (sumažėjimas)	(55 898 174)	54 068 912
GRYNEJI PINIGAI PERIODO PRADŽIOJE	115 452 479	61 383 567
GRYNEJI PINIGAI PERIODO PABAIGOJE	59 554 305	115 452 479



Pranas Noreika
Generalinis direktorius



Rolandas Jankauskas
Vyr. finansininkas

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 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 – 108709314;
- 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 energija.

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 2008 metams be pridėtinės vertės mokesčio – 34,04 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.

2008 m. gruodžio 31 d. Įmonėje dirbo 636 darbuotojai (2007 m. gruodžio 31 d. Įmonėje dirbo 673 darbuotojų).

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

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

2. 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 2008 m. sausio 1 d. Šių naujų ir peržiūrėtų Standartų ir Interpretacijų pritaikymas neturėjo jokios įtakos Įmonės apskaitos politikos pakeitimams.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

3. Apskaitos politika

Finansių ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais (TFAS), patvirtintais Tarptautinių Apskaitos Standartų Valdybos (TASV) ir Tarptautinių Apskaitos Standartų aldybos Tarptautinės Finansinės Atskaitomybės Aiškinimo Komiteto (TFAAK), kurie yra susiję su jos veikla ir galioja nuo atasakitinio laikotarpio, prasidėjusio 2008 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) atskaitoje.

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

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 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 2008 m. iki 2009 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

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 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 tikrąja 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 tikrąja 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

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 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) ataskaitoje, 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

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 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. 2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. balanso sudarymui buvo naudoti šie valiutų kursai:

2008		2007	
1 USD	= 2,4507 Lt	1 USD	= 2,3572 Lt
1 EUR	= 3,4528 Lt	1 EUR	= 3,4528 Lt
1 GBP	= 3,5517 Lt	1 GBP	= 4,7088 Lt
10 SEK	= 3.1505 Lt	10 SEK	= 3.6437 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, įtraukiamas 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 grynujų 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 pelną 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

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

4. 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. 2008 m. gruodžio 31 d. nebuvo jokių ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės sumažėjimo požymių.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

5. 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						
2007 m. gruodžio 31 d.	217 407 887	1 132 019 360	2 695 254	240 997 695	3 159 458	1 784 452 655
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas	-		34 184	12 052 722	92 299 884	104 386 790
-perrašyta iš nematerialaus turto					12 949 593	12 949 593
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	(14 412)	-	(1 741)	(38 225)	-	(54 378)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	(431 126 258)	-	-	431 126 258	-
2008 m. gruodžio 31 d.	217 393 475	889 066 102	2 727 697	253 012 192	539 535 193	1 901 734 660
Nusidėvėjimas						
2007 m. gruodžio 31 d.	53 474 836	281 324 255	1 794 227	52 216 886	-	388 810 204
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų nusidėvėjimas	3 034 536	18 492 790	142 274	5 519 964	-	27 189 564
- perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	(13 651)	-	(1 740)	(36 862)	-	(52 253)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	27 935	-	5	-	27 940
2008 m. gruodžio 31 d.	56 495 721	299 844 980	1 934 761	57 699 993	-	415 975 455
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
Likutinė vertė						
2008 m. gruodžio 31 d.	160 897 755	589 221 122	792 936	195 312 199	539 535 193	1 485 759 205

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 2008 m. gruodžio 31 d. buvo 0 Lt. (2007 m. gruodžio 31 d. – 6696 Lt).

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

6. Nematerialusis turtas

	Programinė įranga (Lt)	Aplinkos taršos leidimai (14 pastaba) (Lt)	Taršos mažinimo vienetai (14 pastaba) (Lt)	Kitas nematerialus turtas (Lt)	Iš viso (Lt)
Įsigijimo savikaina					
2007 m. gruodžio 31 d.	411 797	327 715	-	7 927 178	8 666 690
Finansinių metų pokyčiai:					
- turto įsigijimas	88 470	23 590 447	5 008 030	5 022 415	33 709 362
- perrašytas į nebaigtą statybą	-	-	-	(12 949 593)	(12 949 593)
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	-	-
- nepanaudotų aplinkos taršos leidimų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-
2008 m. gruodžio 31 d.	500 267	23 918 162	5 008 030	-	29 426 459
Amortizacija					
2007 m. gruodžio 31 d.	349 301	-	-	-	349 301
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų amortizacija	37 639	-	-	-	37 639
- perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	-	-	-
2008 m. gruodžio 31 d.	386 940	-	-	-	386 940
Likutinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d.	62 495	327 715	-	7 927 178	8 317 388
Likutinė vertė 2008 m. gruodžio 31 d.	113 327	23 918 162	5 008 030	-	29 039 519

Amortizacijos sąnaudos yra apskaitomos savikainoje.

7. Ilgalaikės gautinos sumos

Gruodžio 31 d. po vienerių metų gautinas sumas sudarė:

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Gautinos sumos už butus, parduotus skolon darbuotojams	948 812	1 095 762
Iš viso:	948 812	1 095 762

Metinės palūkanos už skolon parduotus butus yra 0.1 – 1 proc., terminas – iki 25 metų. Palūkanos priskaičiuojamos papildomai kiekvienai metais.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

8. Atsargos

Gruodžio 31 d. atsargos sudarė:

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Kuras	54 907 968	14 045 594
Atsarginės dalys	13 738 784	4 696 674
Medžiagos	3 260 540	2 832 835
Kita	191 658	174 212
Iš viso:	72 098 950	21 749 315

Pagal kreditavimo sutartį, pasirašytą su AB DnB NORD bankas, Įmonė 2008 m. gruodžio 31 d. yra įkeitusi dalį kuro atsargų (17 pastaba).

9. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai

Gruodžio 31 d. per vienerius metus gautinas sumas sudarė:

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Prekybos skolos	30 730 256	24 653 653
Atidėjimai abejotinioms skoloms (-)	(6 926 537)	(644 129)
Gautinas PVM	7 881 402	1 435 741
Būsimų laikotarpių sąnaudos	398 059	806 919
Išankstiniai apmokėjimai	3 437 123	702 904
Kitos skolos	37 527	46 301
Iš viso:	35 557 830	26 998 989

10. Atidėjimų abejotinioms sumoms pasikeitimas per metus

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Sausio 1 d.	644 129	898 439
Atidėjimų atstatymas (24 pastaba)	(244 849)	(254 310)
Atidėjimai blogoms skoloms	6 527 257	-
Gruodžio 31 d.	6 926 537	644 129

Įmonė ruošia dokumentus teismui dėl ginčytinos 6 525 304 Lt su AB Lietuvos energija.

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Gruodžio 31 d. pinigus sudarė:

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Lėšos bankų einamosiose sąskaitose	50 572 458	52 713 456
Vienos nakties indėlis	8 981 847	62 739 023
Iš viso:	59 554 305	115 452 479

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

Pagal kreditavimo sutartį, pasirašytą su AB DnB NORD bankas, Įmonė buvo įkeitusi šiame banke esamas bei būsimas lėšas. Lėšų likutis AB DnB NORD bankas 2008 m. gruodžio 31 d. buvo 9 580 096 Lt (2007 m. gruodžio 31 d. – 2 474 305 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 esamas bei būsimas lėšas.

12. Akcinis kapitalas

2008 m. gruodžio 31 d. Įmonės akcinį kapitalą sudarė 145 800 689 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 litas. Visos akcijos yra visiškai apmokėtos.

2008 m. gruodžio 31 d. Įmonės akcininkų sudėtis buvo:

Akcininkai	Turima akcijų dalis įstatiniame kapitale	
	(Lt)	Proc.
Valstybė, atstovaujama LR Ūkio ministerijos	140 524 554	96,38
Kiti	5 276 135	3,62
Iš viso:	145 800 689	100,00

2008 ataskaitiniais metais Įmonės akcinis kapitalas nesikeitė.

13. 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. 2008 m. gruodžio 31 d. perkainojimo rezervas perklasifikuotas prie kitų rezervų.

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.

2008 m. gruodžio 31 d. Įmonės kitus rezervus sudarė 800 645 102 Lt.

14. Aplinkos taršos limitai

2008 m. gruodžio 31 d. aplinkos taršos limitai buvo apskaityti:

	Aplinkos taršos limitai (6 pastaba) (Lt)	Taršos mažinimo vienetai (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)
ATL ir TMV vertės padidėjimas arba sumažėjimas	(105 747 363)		105 747 363	
Atidėjimai panaudotiems ATL			274 727	(274 727)
2007 m. gruodžio 31 d.	327 715	-	(52 988)	(274 726)
Gauta valstybės dotacija tikraja verte	45 287 422	-	(45 287 422)	-
Patvirtintas išmestas taršos kiekis	(327 715)		52 988	274 726
ATL ir TMV vertės padidėjimas arba sumažėjimas	(21 369 260)	5 008 030	16 775 220	-
Atidėjimai panaudotiems ATL	-		28 512 202	(28 512 202)
2008 m. gruodžio 31 d.	23 918 162	5 008 030	0	(28 512 202)

Vadovaujantis 2008-07-04 sutartimi su GAZPROM Marketing & Trading 88 056 vnt ATL buvo iškeista į 109 301 vnt TMV. Iš šio ATL keitimo į TMV sandorio Įmonė gavo **413 990** Lt pajamų.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

15. Pelno paskirstymo projektas

2008 m. gruodžio 31 d. pelno paskirstymo projektas akcininkų patvirtinimui **Priedas Nr. 1**. Nuostolis 2008 m. susidarė dėl atidėto pelno mokesčio perskaičiavimo Lietuvos Respublikos Vyriausybei nuo 2009-01-01 padidinus pelno mokesčio tarifą iki 20 procentų.

16. 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 2006 m. gruodžio 31 d.	2 505 181	148 062 951	56 385 464	206 953 596
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	(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
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas (5 pastaba)	(374 222)	-	-	(374 222)
Gautos dotacijos	-	63 493 230	45 287 422	108 780 652
Aplinkos taršos limitų vertės sumažėjimas	-	-	(16 775 220)	(16 775 220)
Panaudoti aplinkos taršos limitai	-	-	(28 565 190)	(28 565 190)
Dotacijų likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	1 756 859	331 553 481	-	333 310 340

Per 2008 metus, dotacijos, susijusios su turtu (kuro deginimo įrengimais ir kt. turtu), sumažėjo 374 222 Lt, t.y. ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma (2007 m. – 374 100 Lt). Ši suma sumažino ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Per 2008 metus Įmonė iš Valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės uždarymo fondo gavo 14 920 000 Lt, tuo tarpu 2007 m. dotacijų nebuvo. Šios lėšos yra skirtos elektrinės atnaujinimo ir jos saugumo normų aplinkos atžvilgiu gerinimo projekto bendram finansavimui. Visos šios lėšos 2008 m. gruodžio 31 d. buvo panaudotos.

Per 2008 metus Įmonė iš Tarptautinio Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo rėmimo fondo gavo 48 573 397 Lt (2007 m. – 119 997 299). Šios lėšos yra skirtos sieros oksidų pašalinimo iš dūmų ir kietų dalelių sugaudymo įrenginių statybos projekto bendram finansavimui. Visos šios lėšos 2008 m. gruodžio 31 d. buvo panaudotos.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

17. Bankų paskolos

2008 m. gruodžio 31 d. bankų paskolas sudarė:

	2008 (Lt)	2007 (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>131 206 400</u>	<u>100 106 640</u>
	<u>144 206 192</u>	<u>113 106 432</u>

Banko paskolos bus mokamos:

Per pirmus metus	14 253 158	-
Per antrus metus	17 967 384	8 433 474
Per trečius metus	17 967 384	12 147 699
Per ketvirtus metus	17 967 384	12 147 699
Per penktus metus	16 110 275	12 147 699
Po penkerių metų	59 940 607	68 229 861
	<u>144 206 192</u>	<u>113 106 432</u>

Trumpalaikė dalis	14 253 158	-
Ilgalaikė dalis	<u>129 953 034</u>	<u>113 106 432</u>
	<u>144 206 192</u>	<u>113 106 432</u>

Pagal kreditavimo sutartį, pasirašytą su AB DnB NORD bankas, Įmonei buvo suteiktas 3 765 000 EUR kreditas. Kredito grąžinimo data 2010-2013 metai. Pagal šią sutartį Įmonė 2008 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 grąžinimo terminas 2020 m. lapkričio 9 d. Pagal šią sutartį Įmonė 2006 kovo 28 d. pasirašė Hipotekos lėšas ir įkeitė dalį savo įrengimų. Pagal sutartį, Įmonė įsipareigojo solidariai visiems keturiems bankams įkeisti esamas ir būsimas lėšas bankų sąskaitose. Pagal šią kreditavimo sutartį 2008 m. gruodžio 31 d. buvo panaudota 38 000 000 EUR kredito suma (2007 m. gruodžio 31 d. - 28 992 887 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 (dabar Danske Bank A/S) ir Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyriumi 400 MW dujų turbininio bloko statybos finansavimui. Pagal šią sutartį Įmonei suteikta 81 400 000 EUR paskola. 2008 m. gruodžio 31 d. paskola nebuvo panaudota.

Banko paskolų apskaitinė vertė yra artima jų tikrajai vertei.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

18. Finansinio lizingo įsipareigojimai

2008 m. gruodžio 31 d. Įmonė visiškai yra įvykdžiusi finansinio lizingo įsipareigojimus:

	Minimalūs išperkamosios nuomos mokėjimai (Lt) 2008	Minimalūs išperkamosios nuomos mokėjimai (Lt) 2007
Mokėtinos sumos pagal išperkamosios nuomos sutartis	6 696	39 283
Minimalūs išperkamosios nuomos mokėjimai	6 750	34 167
Atimti palūkanas	(54)	(1 580)
Išperkamosios nuomos mokėjimų likutis	0	6 696

Lizingo įsipareigojimai yra laiku ir visiškai įvykdyti ir turtas perėjo Įmonės nuosavybėn.

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

19. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

2008 m. gruodžio 31 d. prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Skolos tiekėjams už statybos darbus ir investicijas	64 663 961	63 829 474
Skolos tiekėjams už kūrą	9 008 527	13 036 968
Neišmokėti dividendai	978 377	986 541
Mokėtini mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	487 137	684 838
Kitos skolos už paslaugas	372 449	662 409
Skolos tiekėjams už atsargas	343 454	547 216
Skolos tiekėjams už remonto darbus	-	248 710
Kita	91 379	36 655
Iš viso:	75 945 284	80 032 810

20. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2008 m. gruodžio 31 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Atostogų rezervas	2 135 961	1 624 907
Mokėtini mokesčiai	1 481 729	852 599
Iš viso:	3 617 690	2 477 506

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

21. Pardavimai

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

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Elektros energijos gamyba	279 187 652	170 188 717
Šaltos galios rezervas	87 225 120	73 938 780
Šilumos energija	11 924 224	10 128 476
Operatyvinis rezervas	9 398 880	7 971 600
Iš viso:	387 735 876	262 227 573

22. Savikaina

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

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Dujos	266 975 564	161 398 103
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	26 881 042	25 716 859
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	29 982 483	25 099 648
Oriemulsija	317 132	11 816 565
Medžiagos	4 472 455	9 480 596
Remontas	1 756 949	6 537 694
Balansavimo elektros energija	2 988 720	2 108 010
Mazutas	16 744 267	1 023 031
Emulsija MSAR	15 655 021	-
Kita	1 171 769	1 679 383
Iš viso:	366 945 402	244 859 888

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

23. Verslo segmentai

Įmonėje yra išskiriami Elektros energijos gamybos ir Šilumos energijos gamybos segmentai. Informacija apie šiuos segmentus 2008 m. gruodžio 31 d. bei už tada pasibaigusius metus pateikiama žemiau.

2008 metai	Elektros energijos gamyba (Lt)	Šilumos energijos gamyba (Lt)	Kita (Lt)	Iš viso (Lt)
Pardavimai	375 811 652	11 924 224	-	387 735 876
Savikaina	(346 485 906)	(20 459 496)	-	(366 945 402)
Segmento bendrasis pelnas	29 325 745	(8 535 272)	-	20 790 473
Veiklos sąnaudos				(25 120 392)
Kitos veiklos pajamos				7 853 999
Kitos veiklos sąnaudos				(1 779 164)
Palūkanų pajamos				1 139 917
Finansavimo sąnaudos				(1 109 977)
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka				4 698 799
Pelno mokesčio sąnaudos				(40 789 825)
Grynasis pelnas				(34 316 170)
Kita informacija				
Turtas	1 055 510 166	8 762 217	620 769 389	1 685 041 772
Įsipareigojimai	-	-	407 640 739	407 640 739
Materialaus ir nematerialaus turto įsigijimai	-	-	138 096 152	138 096 152
Nusidėvėjimas ir amortizacija	26 661 842	219 200	-	26 881 042

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

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

24. Veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudas už metus, pasibaigusius 2008 m. gruodžio 31 d., sudarė:

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	7 288 675	6 528 933
Taršos mokestis	661 856	1 430 462
Išmokos pagal kolektyvinę sutartį	4 072 272	1 203 673
Labdara, parama	497 662	1 006 534
Žemės nuomos mokestis	759 783	759 784
Turto apsaugos sąnaudos	725 050	618 066
Kiti mokesčiai	309 659	572 007
Nekilnojamo turto mokestis	524 300	498 245
Draudimo sąnaudos	860 944	489 776
Komandiruočių	332 144	481 782
Remontas	73 110	396 496
Komunalinės paslaugos	79 024	330 007
Nepanaudotų darbuotojų atostogų sąnaudos	511 054	284 975
Ryšio ir pašto paslaugos	218 099	244 592
Transporto sąnaudos	289 736	239 831
Patikra ir aptarnavimas	131 802	200 800
Konsultacinės ir vertimų paslaugos	89 244	177 780
Darbuotojų mokymai	195 045	109 193
Atidėjimai gautinoms sumoms (9 pastaba)	(244 849)	(271 856)
Atidėjimai blogoms skoloms (10 pastaba)	6 540 752	-
Kitos	1 205 029	1 683 657
Iš viso:	25 120 392	16 984 736

25. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitos veiklos pajams ir sąnaudas už metus, pasibaigusius 2008m. gruodžio 31 d., sudarė:

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Kitos veiklos pajamos		
Aplinkos taršos limitų perleidimo pelnas	-	21 191 560
Materialinių išteklių saugojimo pajamos	1 518 056	1 372 462
Skirstyklų aptarnavimo pajamos	259 045	161 345
Nuomos pajamos	124 742	131 626
Pelnas iš ATL keitimo sandorio	413 990	-
Pelnas iš būsimų ATL keitimo sandorių	1 655 959	-
Kitos pajamos	306 707	601 052
Netesybos	3 562 558	19 300 485
Trumpalaikio turto pardavimo pelnas	-	14 803
Gautos baudos ir delspinigiai	12 942	57 123
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	-	225
	7 853 999	42 830 681
Kitos veiklos sąnaudos		
Aplinkos taršos limitų pardavimo sąnaudos	-	-
Materialinių išteklių saugojimo sąnaudos	(1 465 173)	(1 180 890)
Nusidėvėjimo sąnaudos, susijusios su materialinių išteklių saugojimu	-	(15 000)
Skirstyklų aptarnavimo sąnaudos	(250 191)	(127 765)
Kitos sąnaudos	(63 800)	(40 830)
	(1 779 164)	(1 364 484)

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

26. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas už metus, pasibaigusius 2008 m. gruodžio 31 d., sudarė:

	2008 (Lt)	2007 (Lt)
Palūkanų sąnaudos	7 839 671	3 592 465
Kitos finansavimo sąnaudos	47 589	14 608
	7 887 260	3 607 072
Atimti: kapitalizuotos palūkanų sąnaudos	(6 777 283)	(3 410 940)
Iš viso:	1 109 977	196 133

27. Pelno mokesčio sąnaudos

Toliau pateiktas pelno mokesčio sąnaudų apskaičiavimas remiantis pelno mokesčio sąnaudomis, apskaičiuotomis pagal įstatymų numatytą pelno mokesčio normą (2008 m. – 15 proc., 2007 m. – 18 proc.):

	2008 (Lt)	%	2007 (Lt)	%
Pelnas (nuostolis) prieš mokesčius	6 473 655		42 467 779	-
Pelno mokestis, apskaičiuotas pagal įstatymų numatytą pelno mokesčio normą 15 proc. (2007 m. – 18 proc.)	971 048	15%	7 644 200	18%
Neapmokestinamų pajamų mokestinis efektas	(723 218)	(11%)	(421 568)	(1%)
Pelno mokesčio nedidinančių sąnaudų mokestinis efektas	4 541 657	70%	4 299 993	10%
Praėjusių metų pelno mokesčio taisymas	72 591	1%	78 443	(0%)
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimo (sumažėjimas/padidėjimas)	35 927 747	555%	(3 049 998)	(7%)
Pelno mokesčio sąnaudos	40 789 825	630%	8 551 069	20%
Pelno mokesčio sąnaudas sudarė:				
Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos	4 789 487	74%	11 522 625	27%
Praėjusių metų pelno mokesčio taisymas	72 591	1%	78 443	0%
Atidėtų mokesčių nauda/nuostolis	35 927 747	555%	(3 049 998)	(7%)
Pelno mokesčio sąnaudos	40 789 825	(630%)	8 551 069	(20%)

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

28. Atidėtas pelno mokestis

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

	Atostogų rezervas (Lt)
Atidėto pelno mokesčio turtas	(241 188)
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	(241 188)
Pripažinta (nauda) pelno (nuostolio) ataskaitoje	(2 548)
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	(243 736)
Pripažinta (nauda) pelno (nuostolio) ataskaitoje	(183 456)
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	(427 192)

Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	Pagreitintas nusidėvėjimas (Lt)	Perkainotas turtas (Lt)	Iš viso (Lt)
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	3 677 589	118 618 029	122 295 619
Pripažinta (nauda) pelno (nuostolio) ataskaitoje	(169 511)	(2 877 939)	(3 047 450)
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	3 508 078	115 740 090	119 248 168
Pripažinta (nauda) pelno (nuostolio) ataskaitoje	947 136	35 164 067	36 111 203
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	4 455 214	150 904 157	155 359 371

29. Turtas dėl būsimų ATL keitimo į TMV sandorių 2008 m. gruodžio 31 d.:

	Aplinkos taršos leidimai (Lt)	Taršos mažinimo vienetai (Lt)
2009 m.	(4 594 040)	5 008 030
2010 m.	(4 594 040)	5 008 030
2011 m.	(4 594 040)	5 008 030
2012 m.	(4 594 040)	5 008 030
Iš viso:	(18 376 160)	20 032 119
Pokytis 2008 m. gruodžio 31 d.	(18 376 160)	1 655 959

2008-07-04 sudaryta sutartis su Gazprom Marketing & Trading Ltd dėl ATL keitimo į TMV iki 2012 m.

AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

30. Pelnas vienai akcijai

Pagrindinio pelno vienai akcijai skaičiavimui naudojamas svertinis paprastųjų akcijų vidurkis už metus, pasibaigusius 2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d., sudarė atitinkamai 145 800 689 akcijų.

2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31 dienai bei per metus, pasibaigusius 2008 m. ir 2007 m. gruodžio 31, įmonė neturėjo jokių pelną vienai akcijai mažinančių pasirinktinių sandorių.

31. Susijusių šalių sandoriai

Per metus, pasibaigusius 2008 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“	145 654	22 413 422	375 807 125	3 066 122
VĮ Lietuvos naftos produktų agentūra		-	1 348 136	
UAB „Elektrėnų komunalinis ūkis“	78 655	1 031 850	4 888 235	940 149
AB „Lietuvos geležinkeliai“	1 264	-	-	520 894
VšĮ Abromiškių reabilitacinė ligoninė	12 588	40 338	227 397	137 728
AB „Rytų skirstomieji tinklai“ Vilniaus fil.	8 056	-	-	83 567
Priešgaisrinė gelbėjimo tarnyba Elektrėnų ir Lietuvos elektrinės apsaugai	-	-	-	710 100
VšĮ Elektrėnų sporto, turizmo ir pramogų centras	450	19 765	140 985	3 824
VšĮ Technikos priežiūros tarnyba	-	-	-	71 171
Iš viso:	246 667	23 505 375	382 411 878	5 533 555

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

Vidutinis įmonės vadovų skaičius 2008 m. ir 2007 m. buvo 3. Išmokos vadovams per 2008 m. buvo 793 174 Lt. (per 2007 m. – 610 677).


AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

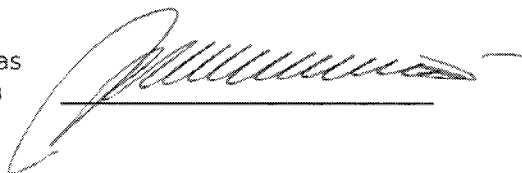
32. Pabalansiniai įvykiai

2009 metais bus pradėta kombinuoto ciklo 400 MW galios dujų turbininio bloko statyba. Planuojama, kad bendra šio projekto vertė sieks 329 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 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 2012 metais.

Generalinis direktorius
Pranas Noreika



Vyriausiasis finansininkas
Rolandas Jankauskas



AB LIETUVOS ELEKTRINĖ

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2008 M. GRUODŽIO 31 D.

PRIEDAS NR. 1

PELNO (NUOSTOLIO) PASKIRSTYMO ATASKAITOS PROJEKTAS

Eil. Nr.	Straispniai	2008 (Lt)	2007 (Lt)
I.	Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostolis) – ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-
II.	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas – pelnas (nuostolis)	(34 316 170)	33 916 710
III.	Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostolis) – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(34 316 170)	33 916 710
IV.	Akcininkų įnašai nuostoliams dengti	0	0
V.	Pervedimai iš rezervų	34 316 170	47 967 855
VI.	Paskirstytinas pelnas	0	81 884 565
VII.	Pelno paskirstymas:	0	81 884 565
VII.1.	Į įstatymo numatytus rezervus	0	4 094 228
VII.2.	Į kitus rezervus	0	72 735 337
VII.3.	Dividendai	0	2 000 000
VII.4.	Kiti:	0	3 055 000
VII.4.1	<i>labdara, parama</i>	0	500 000
VII.4.2.	<i>premijos darbuotojams</i>	0	2 500 000
VII.5.	Tantjėmos valdybos nariams	0	55 000
VIII.	Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostolis) – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	0	0

Generalinis direktorius
Pranas Noreika



Vyriausiasis finansininkas
Rolandas Jankauskas

