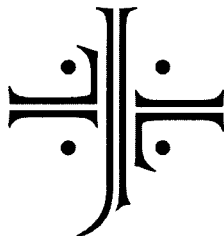


AKCINĖ BENDROVĖ
"LIETUVOS JŪRŲ LAIVININKYSTĖ"



PUBLIC COMPANY
"LITHUANIAN SHIPPING COMPANY"

Lietuvos Respublikos
Vertybinių Popierių komisijai
Konstitucijos pr. 23,
LT-08105, Vilnius

2009-07-15

Nr. 101) - 5 - 269

Klaipėda

I

Nr.

AB "LIETUVOS JŪRŲ LAIVININKYSTĖ" ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 punktu, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2008 m. gruodžio 31 d. finansinės ataskaitos, sudarytos pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

Taip pat patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridėtame 2008 m. metiniame pranešime yra teisingai nurodyta bendrovės verslo plėtros ir veiklos apžvalga ir bendrovės būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymu.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“
Technikos direktorius
L.e.generalinio direktoriaus pareigas

Viktoras Čepys

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“
Vyriausiasis buhalteris

Arvydas Stropus

L. Kubiliaus g. 6
LT - 08231 Vilnius
Lietuva

Tel: +370 (0) 268 3930
Fak: +370 (0) 268 3929
admin@moorestephens.lt
www.moorestephens.lt

Nepriklausomo auditoriaus išvada AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" akcininkams

Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome čia pridedamos AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" finansinių atskaitų, kurias sudaro 2008 m. gruodžio 31 dienos balansas, pelno (nuostolio) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir pinigų srautų ataskaita už pasibaigusius metus ir svarbios apskaitos politikos santrauka bei kitos aiškinamosios pastabos, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šios finansinių atskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Tarptautinius finansinių atskaitų standartus, priimtus taikyti ES. Vadovybės atsakomybė yra: sukurti, įdiegti ir palaikyti vidaus kontrolę, kuri yra svarbi tam, kad finansines ataskaitas būtų parengtos ir teisingai pateiktos be reikšmingų informacijos iškraipymų, galinčių atsirasti tiek dėl apgaulės, tiek dėl klaidos. Vadovybė taip pat atsakinga už tinkamos apskaitos politikos parinkimą ir taikymą bei apskaitinių įvertinimų, kurie yra pagrįsti tomis aplinkybėmis, atlikimą.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga yra remiantis mūsų atliktu auditu pareikšti nuomonę apie šias finansines ataskaitas. Audita mes atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės etikos standartų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų. Audito metu atliekamos procedūros, siekiant surinkti audito įrodymus apie sumas ir atskleidimus finansinėse ataskaitose. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių atskaitų reikšmingo iškraipymo rizikos tiek dėl apgaulės, tiek dėl klaidos, vertinimą. Auditorius, atlikdamas rizikos vertinimą, atsižvelgia į vidaus kontrolę, kuri yra svarbi įmonės finansinių atskaitų parengimui ir teisingam jos pateikimui tam, kad galėtų parengti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės efektyvumą. Audito metu taip pat buvo vertintas taikytos apskaitos politikos tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių atskaitų pateikimas. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami, kad galėtumėme pareikšti audito nuomonę.

Nuomonė

Mūsų nuomone, toliau pateiktos finansinės ataskaitos pateikia tikrą ir teisingą AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2008 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir jos 2008 m. finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Tarptautinius finansinių atskaitų standartus, priimtus taikyti ES.

Išvada apie kitas įstatymų ir teisės aktų nuostatas

Be to, mes perskaitėme AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2008 m. metinį pranešimą, pridedamą nuo 25-65 psl., kurio neatskiriama dalis yra valdymo kodeksas, nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotomis finansinėmis ataskaitomis.

UAB "Moore Stephens Vilnius"
(licencija Nr. 001226)

Auditorė D. Pranckienė
(licencija Nr. 000345)

Auditas buvo baigtas 2009 m. vasario 26 d.

Moore Stephens
Auditoriaus pareigos
Licencija Nr. 001226
Moore Stephens
Auditoriaus pareigos
Licencija Nr. 000345

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Patvirtinta Visuotiniame akcininkų susirinkime
2009 m. _____
Protokolu Nr. _____

BALANSAS

TURTAS	Pastabos Nr.	2008.12.31	2007.12.31
ILGALAIKIS TURTAS		313.968	292.640
NEMATERIALUSIS TURTAS	1	57	7
MATERIALUSIS TURTAS	2,3	313.911	284.642
Pastatai ir statiniai	2	3.317	3.390
Mašinos ir įrengimai	2	263	3.006
Transporto priemonės	2	136	301
Laivai	2,3,26	301.723	274.182
Remontai	2,3	8.246	3.510
Kitas materialusis turtas	2	226	254
KITAS ILGALAIKIS TURTAS	4	---	7.991
TRUMPALAIKIS TURTAS		9.613	27.216
Atsargos	4	1.012	2.329
Išankstiniai apmokėjimai	4	1.994	935
Pirkėjų įsiskolinimas	5	1.066	591
Kitos gautinos sumos	5	163	370
Terminuoti indėliai	6	4.006	21.955
Kitas trumpalaikis turtas	5	144	---
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	1.228	1.035
TURTAS IŠ VISO:		323.581	319.856

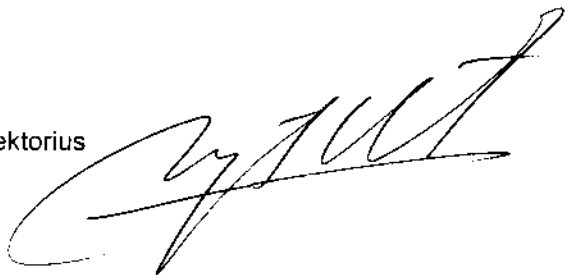
AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	2008.12.31	2007.12.31
NUOSAVAS KAPITALAS		231.059	251.285
Įstatinis (pasirašytasis)	8	200.901	200.901
REZERVAI		49.885	20.247
Privalomasis	9	20.090	10.467
Kiti rezervai	9	29.795	9.780
NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10	(19.727)	30.137
MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		92.522	68.571
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	67.607	44.346
Kredito įstaigoms PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	67.607	44.346
Kredito įstaigoms	11	16.162	16.690
Skolos tiekėjams	15	1.082	1.389
Gauti išankstiniai apmokėjimai	15	3.690	2.519
Pelno mokesčio įsipareigojimai Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12 13	— 2.741	91 2.161
Atidėjiniai	14	959	897
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	15	281	478
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		323.581	319.856

9-24 psl pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis
Ataskaitos patvirtintos 2009 m. vasario 26 d.

Generalinis direktorius



V.Vismantas

Patvirtinta Visuotiniame akcininkų susirinkime
 2009 m. _____
 Protokolu Nr. _____

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

	Pastabos Nr.	t. skaičiuje per IV ketvirtį			
		2008	2007	2008	2007
PARDAVIMAI	16	87.617	91.701	21.155	22.053
SĄNAUDOS					
Darbuotojų samdymo sąnaudos	17	31.293	29.741	7.596	7.227
Laivų eksploatavimo sąnaudos	18	33.154	28.876	14.135	7.989
Laivų remonto sąnaudos		15.077	14.695	3.158	5.794
Kitos administravimo, pardavimo sąnaudos	19	1.095	1.674	219	475
Viso sąnaudų		80.619	74.987	25.107	21.486
Pelnas prieš nusidėvėjimą (EBITDA)		6.998	16.714	(3.952)	567
Laivų pardavimo pelnas		33.344	41.740	0	12.906
Laivų nusidėvėjimas		(28.103)	(27.250)	(7.393)	(6.690)
Kito turto nusidėvėjimas		(328)	(343)	(92)	(78)
Laivų nuvertinimas		(24.521)		(24.521)	
Pelnas prieš palūkanas (EBIT)		(12.610)	30.863	(35.958)	6.706
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka pelnas(nuostoliai)	20	(4.430)	4.168	(1.261)	1.262
Palūkanos sąnaudos (neto)	20	(2.590)	(3.179)	(808)	692
Pelnas prieš mokesčius		(19.630)	31.852	(38.027)	7.276
Pelno mokestis		(97)	(1.715)	(96)	(32)
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(19.727)	30.137	(38.123)	7.244
Pelnas vienai akcijai Lt	21	-0,10	0,15	-0,19	0,04

9-24 psl pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis
 Ataskaitos patvirtintos 2009 m. vasario 26 d.

Generalinis direktorius



V.Vismantas

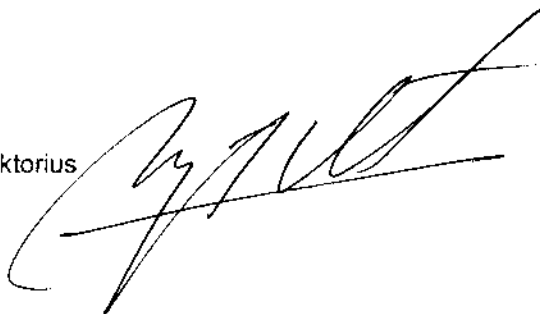
Patvirtinta Visuotiniame akcininkų susirinkime
 2009 m. _____
 Protokolu Nr. _____

KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Privalomasis	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2006.12.31	200.901	9.902	180	11.315	222.298
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	0	0	0	30.137	30.137
Dividendai	0	0	0	(1.149)	(1.149)
Kitos išmokos	0	0	0	0	0
Sudaryti rezervai	0	566	9.780	(10.345)	0
Panaudoti rezervai	0	0	(180)	180	0
Likutis 2007.12.31	200.901	10.467	9.780	30.137	251.285
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	0	0	0	(19.727)	(19.727)
Dividendai	0	0	0	(499)	(499)
Sudaryti rezervai	0	9.623	29.795	(39.418)	0
Panaudoti rezervai	0	0	(9.780)	9.780	0
Likutis 2008.12.31	200.901	20.090	29.795	(19.727)	231.059

9-24 psl pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis
 Ataskaitos patvirtintos 2009 m. vasario 26 d.

Generalinis direktorius



V.Vismantas

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

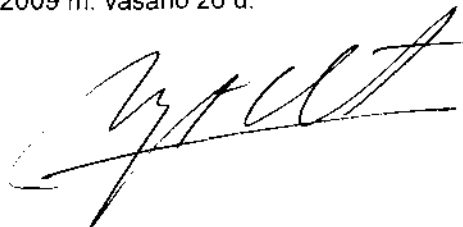
Patvirtinta Visuotiniame akcininkų susirinkime
2009 m. _____
Protokolu Nr. _____

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Pasta- bos Nr.	2008.12.31	2007.12.31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Pelnas (nuostoliai) prieš mokesčius		(19.630)	31.852
Koregavimai dėl:			
Nusidėvėjimo		30.694	31.829
Užsienio valiutos nuostolių (pelno) įtaka		4.431	(4.168)
Turto nuvertinimas		24.521	
Investicinių pajamų		(33.344)	(41.740)
Palūkanų sąnaudų		2.590	3.179
Atidėtojo pelno mokesčio ir atidėjinių pasikeitimas		114	9
Gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(1.470)	(216)
Mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		1.247	1.613
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		1.317	(1.516)
Pajamos iš pagrindinės veiklos			
Sumokėti pelno mokesčiai		(240)	(2.067)
Sumokėtos palūkanos		(3.329)	(3.827)
Grynųjų pinigų ir jų ekvivalentų iš pagrindinės veiklos		6.901	14.947
Pinigų srautai iš investicinės veiklos			
Ilgalaikio turto įsigijimas		(77.841)	(79.126)
Ilgalaikio turto perleidimas		34.641	48.340
Gauti dividendai, palūkanos		739	648
Pinigų srautai iš investicinės veiklos		(42.461)	(30.138)
Pinigų srautai iš finansinės veiklos			
Dividendų išmokėjimas		(499)	(1.124)
Paskolų gavimas		51.775	48.540
Paskolų grąžinimas		(33.073)	(21.733)
Pinigų srautai iš finansinės veiklos		18.203	25.684
Valiutų kurso pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir jų ekvivalentų likučiui			
		(399)	(1.118)
Grynųjų pinigų ir jų ekvivalentų grynas padidėjimas (sumažėjimas)		(17.756)	9.375
Grynųjų pinigų ir jų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	7	22.990	13.614
Grynųjų pinigų ir jų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	7	5.234	22.990

9-24 psl pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis
Ataskaitos patvirtintos 2009 m. vasario 26 d.

Generalinis direktorius



V. Vismantas

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Patvirtinta Visuotiniame akcininkų susirinkime
2009 m. _____
Protokolu Nr. _____

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. Bendroji dalis.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ (LJL) yra akcinė bendrovė, įsteigta reorganizavus skaidymo būdu AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ (LISCO). LJL įregistruota juridinių asmenų registre, pažymėjimas Nr.027245. LJL įregistravimo data 2001 m. birželio 27 d., įmonės kodas 110865039. LJL adresas: Malūnininkų g. 3, Klaipėda. Pagrindinė Bendrovės veikla yra krovinių vežimas jūros transportu ir laivų nuoma.

Bendrovės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, stebėtojų taryba, valdyba ir administracijos vadovas.

2008 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 454 darbuotojai, iš jų 54 kranto daliniuose ir 400 laivyne.

2008 m. gruodžio 31 d. bendrovės akcininkai buvo:

	2008-12-31		2007-12-31	
	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis proc.	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis proc.
VĮ Valstybės turto fondas	16.669.791	8,30	16.689.155	8.3%
LR Susisiekimo ministerija	113.833.000	56,66	113.833.000	56,66%
„Hansabank clients“	5.929.741	2,95	16.849.753	8.4%
DFDS TOR LINE A/S	10.414.449	5,18	11.108.420	5.5%
JNG Luxemburg S.A.	10.360.000	5,16		
Kiti smulkus akcininkai	43.694.315	21,75	42.420.968	21.14%

II. Apskaitos politika

Atitiktumas standartams

Svarbiausi apskaitos principai, pagal kuriuos yra parengta ši finansinės ataskaitos, aprašyti žemiau. Šie principai nuosekliai taikomi visiems pateikiamiems metams, jei nenurodyta kitaip.

Šios finansinės ataskaitos parengtos pagal Tarptautinius finansinių ataskaitų standartus (TFAS), patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje.

Funkcinė ir patelkimo valiuta

Finansinėse ataskaitose skaičiai pateikti litais. Ši valiuta yra Bendrovės funkcinė valiuta. Sandoriai užsienio valiuta įvertinami funkcinė valiuta sandorių metu galiojančiais valiutos keitimo kursais. Valiutos kurso pasikeitimo įtaka apskaitoma pelno (nuostolių) ataskaitoje. Litas yra susietas su euru ir 1 euras lygus 3,4528 lito.

Standartai, jų pakeitimai ir interpretacijos, galiojantys 2008 m., tačiau neaktualūs Bendrovei

Žemiau išvardinti standartai, jų pakeitimai ir interpretacijos, kuriuos privaloma taikyti ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo ar po 2008 m. sausio 1 d., tačiau kurie nėra aktualūs Bendrovės veiklai:

11-asis TAS Statybų sutartys

20-asis TAS Valstybės dotacijų apskaita ir informacijos apie valstybės paramą atskleidimas

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

28-asis TAS Investicijos į asocijuotąsias įmones
29-asis TAS Finansinės ataskaitos hiperinfliacijos sąlygomis
31-asis TAS Dalys bendrose įmonėse
41-asis TAS Žemės ūkis .
2-asis TFAS Mokėjimas akcijomis
3-asis TFAS Verslo jungimai
4-asis TFAS Draudimo sutartys
6-asis TFAS Mineralinių žaliavų išteklių tyrinėjimas ir vertinimas .
TFAAK 2-asis aiškinimas Dalininkų turimos kooperatinių ūkio subjektų akcijos ir panašios priemonės
TFAAK 5-asis aiškinimas Teisė į fondo, sudaryto veiklos nutraukimui, atnaujinimui ir aplinkos sutvarkymui, dalį
TFAAK 6-asis aiškinimas [sipareigojimai, atsirandantys iš dalyvavimo specialioje rinkoje. Tarša elektros ir elektroninės įrangos atliekomis
TFAAK 7-asis aiškinimas Perskaičiavimo metodo taikymas pagal 29-ąjį TAS „Finansinės ataskaitos hiperinfliacijos sąlygomis“
TFAAK 8-asis aiškinimas 2-ojo TFAS taikymo sritis .
TFAAK 9-asis aiškinimas Įterptųjų išvestinių finansinių priemonių kartotinis įvertinimas .
NAK 7-asis aiškinimas Euro įvedimas .
NAK 10-asis aiškinimas Valstybės parama, neturinti jokio tiesioginio ryšio su pagrindine ūkio subjekto veikla
NAK 12-asis aiškinimas Konsolidavimas. Specialiosios paskirties ūkio subjektą
NAK 29-asis aiškinimas Atskleidimas. Koncesijos sutartys dėl paslaugų

Standartai, standartų pakeitimai bei interpretacijos, kurie dar nėra įsigalioję ir Bendrovė netaikė jų anksčiau laiko

Paskelbti žemiau išvardyti standartai, standartų pakeitimai ir interpretacijos, kuriuos privaloma taikyti Bendrovės ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo ar po 2009 m. sausio 1 d., ar vėlesniems laikotarpiams, tačiau kurių Bendrovė nepradėjo taikyti anksčiau laiko:

- TFAAK 15 aiškinimas „Nekilnojamojo turto statybos sutartys“ bus Bendrovei neaktualus ir finansinėms ataskaitoms poveikio nedarys.
- TAS 23 (Pakeitimas) „Skolinimosi išlaidos“ (galioja nuo 2009 m. sausio 1 d.). Jis reikalauja, kad įmonė kapitalizuotų skolinimosi sąnaudas, tiesiogiai priskirtinas tenkinančio turto (to, kurio parengimas naudojimui ar pardavimui užtrunka reikšmingą dalį laiko) įsigijimui, statybai ar pagaminimui, kaip dalį šio turto įsigijimo savikainos. Galimybė šias skolinimosi išlaidas nedelsiant pripažinti sąnaudomis bus panaikinta. Bendrovė pradės taikyti TAS 23 (Pakeistą) nuo 2009 m. sausio 1 d., įtakos finansinėms ataskaitoms neturės, nes Bendrovė tokio turto neturi.
- TFAS 8 „Veiklos segmentai“ (galioja nuo 2009 m. sausio 1 d.). TFAS 8 pakeitė TAS 14 ir suderino informacijos apie segmentus pateikimą su JAV standarto SFAS 131 „Įmonės segmentų ir susijusios informacijos atskleidimai“ reikalavimais. Naujasis standartas reikalauja taikyti „valdymo metodą“, kuriuo remiantis informacija apie segmentus pateikiama taip pat, kaip ir toji, kuri naudojama vidaus finansinių ataskaitų tikslams. Bendrovė pradės taikyti TFAS 8 nuo 2009 m. sausio 1 d. Bendrovė dirba viename verslo ir geografiniame segmente ir taikymas įtakos neturės.
- NAK 13-asis aiškinimas Nepiniginiai dalininkų įnašai į bendrai kontroliuojamas įmones ir NAK 15-asis aiškinimas Veiklos nuomos skatinimas Bendrovei bus neaktualūs, nes neturi tokios veiklos.
- TAS 1 „Finansinių ataskaitų pateikimas“ pakeitimas įsigaliojęs po 2009-01-01 keičia informacijos pateikimo tvarką nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje. Bendrovė pradės taikyti nuo 2009-01-01, įtakos neturės.
- TFAS 2 „Mokėjimas akcijomis“ pakeitimas nuo 2009-01-01 paaiškina mokėjimo akcijomis požymius ir akcijų suteikimo sąlygas, kai akcijos tampa paslaugomis. Bendrovės veikloje šis standartas bus neaktualus.
- TAS 32 „Finansinės priemonės – pateikimas“ susijęs su pardavimo finansinėmis priemonėmis ir įsipareigojimais, kurie atsiranda likviduojant. Bendrovei šis standartas yra neaktualus.

TAS 27 „Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos“, TFAS 1 „TFAS taikymas pirmą kartą“, TFAS 28 „Investicijos į asocijuotąsias įmones“, TFAS 29 „Finansinės ataskaitos hiperinfliacijos sąlygomis“, TFAS 31 „Dalys bendrose įmonėse“, TAS 40 „Investicinis turtas“, TAS 41 „Žemės ūkis“, TAS 20 „Valstybės dotacijų apskaita ir informacijos apie valstybės paramą atskleidimas“, TFAS 5 „Ilgalaikis turtas skirtas parduoti ir

nutraukta veikla“, TAS 27 „Konsoliduotos ir atskiros ataskaitos (peržiūrėtas)“, TFAS 3 „Verslo jungimai (peržiūrėtas)“ pasikeitimai, įsigaliojantys nuo 2009-01-01 Bendrovėje bus neaktualūs.

TAS 38 „Nematerialus turtas“, TAS 16 „Nekilnojamas turtas – įranga ir įrengimai“, TAS 7 „Pinigų srautų ataskaita“, TFAS 7 „Finansinės priemonės atskleidimas“, TAS 39 „Finansinės priemonės“, TAS 36 „Vertės sumažėjimas“, pasikeitimai, įsigaliojantys nuo 2009-01-01 Bendrovėje bus taikomi nuo 2009-01-01 ir didesnės įtakos rezultatams neturės.

Ilgalaikis materialusis turtas

Finansinėse ataskaitose visi ekonominiai ištekliai, kuriais disponuoja įmonė, pripažįstami turtu, jeigu įmonė tikisi ateityje gauti naudą iš šių išteklių naudojimo bei pastarieji turi vertę, kurią galima patikimai išmatuoti.

Ilgalaikis turtas, pateiktas finansinėse ataskaitose, yra įvertintas to turto pasigaminimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą. Laivų įsigijimo vertė yra pateikiama kartu su visa laivo įranga.

Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmosios dienos po ilgalaikio turto perdavimo naudoti ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmosios dienos po jo nurašymo arba pardavimo ir kai visa naudojamo ilgalaikio turto vertė (atėmus likvidacinę vertę) perkeliama į savikainą. Turtas yra nudėvimas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Laivai	7 - 16
Mašinos ir įrengimai	7 - 16
Transporto priemonės	6-10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4

Vadovybė nustato ilgalaikio materialaus turto naudingo tarnavimo laiką jo įsigijimo metu, o vėliau kasmet jį peržiūri. Naudingo tarnavimo laikas nustatomas remiantis panašaus turto praeities patirtimi bei numatomais įvykiais ateityje, kurie gali turėti įtakos naudingo tarnavimo laikui. Bendrovė kasmet peržiūri turto likvidacinę vertę.

Bendrovės turto vertinimo sumos peržiūrimos kiekvienos balansinės ataskaitos dieną, siekiant nustatyti jų nuvertėjimą. Jei pastebimas nuvertėjimas, apskaičiuojama tokio turto atsiperkamoji vertė. Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė iš dviejų verčių: grynoji realizacinė arba turto naudojimo vertė. Nuostolis dėl turto nuvertėjimo apskaitomas, kai turto vieneto balansinė vertė viršija atsiperkamąją vertę. Nuvertėjimo patirti nuostoliai yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Laivai remontuojami pagal klasifikacinių bendrovių reikalavimus periodiškai: kas 5 metai (SS) po remonto patvirtinama laivo klasė, praėjus 3 metams po SS remonto, atliekamas dokinis remontas. Remonto išlaidas laivo klasei patvirtinti LJJ nurašo į sąnaudas per 3 metus, remonto doke išlaidas per 2 metus.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Programinė įranga ir kitas nematerialus turtas, kurio numatomas naudoti laikas yra ribotas, įvertinamas savikaina, atėmus amortizaciją ir nuostolį dėl turto vertės sumažėjimo. Amortizacija skaičiuojama tiesioginiu būdu per numatomą naudingo tarnavimo laikotarpį. Nematerialus turtas yra nudėvimas per 3 metus.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Atsargos

Atsargos parodomos balanse įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, priklausomai nuo to, kuri iš jų yra mažesnė. Savikaina nustatoma naudojant FIFO metodą. Grynąją galimo realizavimo vertę sudaro įvertinta pardavimo kaina, sumažinta su pardavimu susijusių sąnaudų suma.

Atsargų įsigijimo savikaina jas perkant iš kitų asmenų nustatoma prie jų pirkimo kainos pridėdant visus su pirkimu susijusius mokesčius (muitų ir kt.), transportavimo ir paruošimo bei kitas tiesiogines išlaidas, susijusias su atsargų įsigijimu bei atimant gautus pirkimo diskontus ir nuolaidas. Nereikšmingos (arba jeigu jos yra keletą ataskaitinių laikotarpių pastovios) atsargų transportavimo ir jų paruošimo naudoti sumos neįskaičiuojamos į jų įsigijimo savikainą, bet nurašomos kaip veiklos sąnaudos.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pripažinimo metu yra įvertinamos tikrąja verte. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą, o ilgalaikės gautinos sumos – diskontuota verte, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

Pinigų srautų ataskaitoje pinigus sudaro pinigai kasoje, banke, indėliai einamojoje sąskaitoje, depozitai.

Skolos

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos. Skolos iš pradžių pripažįstamos gautų lėšų tikrąja verte. Vėliau jos apskaitomos amortizuota verte, o skirtumas tarp gautų lėšų ir sumos, kurią reikės mokėti per skolos terminą, yra įtraukiamas į laikotarpio pelną ar nuostolius. Skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso datai pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitomi tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Bendrovė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai peržiūrimi kiekvieno balanso sudarymo dieną ir koreguojami, kad atspindėtų tiksliausią dabartinį įvertinimą. Tais atvejais, kai pinigų laiko vertės poveikis yra reikšmingas, atidėjinių suma yra išlaidų, kurių, tikėtina, reikės įsipareigojimui padengti, dabartinė vertė. Kai naudojamas diskontavimas, atidėjinių padidėjimas, atspindintis praėjusį laiko tarpą, yra apskaitomas kaip palūkanų sąnaudos.

Pelno mokestis

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu, ir yra skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus. Atidėtasias pelno mokestis skaičiuojamas, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų sumų finansinėse ataskaitose bet jų verčių mokesčių tikslais. Atidėtojo mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto naudojimo laiko ir įsipareigojimų padengimo ateityje ir numatomą tada galiosiančių mokesčių tarifų. Atidėtasias pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai toliau yra neskaičiuojami, nes pagal Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymą neatsiranda laikinųjų skirtumų.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ vadovaudamasi 2007 m. gegužės 3 d. Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymo pakeitimu bei papildymu apskaičiuojant 2007 metais prasidėjusio mokestinio laikotarpio ir vėlesnių mokestinių laikotarpių apmokestinamąjį pelną, pasirinko mokėti fiksuotą pelno mokestį. Fiksuoto pelno mokesčio bazė apskaičiuojama kiekvienam 100 jūrų laivo naudingos talpos (NT) vienetų taikant fiksuotą dienos sumą ir gautą dydį dauginant iš laivybos vieneto mokestinio laikotarpio dienų skaičiaus.

Valiutos perkainojimas

Valiutinės operacijos registruojamos apskaitoje nacionaline valiuta, litais, pagal operacijos atlikimo dieną buvusį oficialų lito kursą ir Lietuvos banko skelbiamą lito ir užsienio valiutos santykį, išskyrus kaupiamąsias pajamas ir sąnaudas, kurios registruojamos pagal paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvusį oficialų lito kursą ir Lietuvos banko skelbiamą lito ir užsienio valiutos santykį.

Valiutiniai straipsniai balanse įvertinti pagal finansinių ataskaitų sudarymo dieną buvusį oficialų lito kursą ir Lietuvos banko skelbiamą lito užsienio valiutos santykį. Valiutiniais straipsniais laikoma įmonės turima valiuta, taip pat visos valiuta gautinos bei valiuta mokėtinos sumos.

Pasikeitimai valiutiniuose straipsniuose, susidarę dėl Lietuvos banko skelbiamo lito ir užsienio valiutos santykio pasikeitimo ir atsiradę atliekant valiutines operacijas arba perkainojant anksčiau įregistruotus valiutinius straipsnius, pripažįstami to ataskaitinio laikotarpio, kurio metu jie atsirado, finansinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis.

Segmentai

Apskaitytini segmentai – tai nustatytus kriterijus atitinkantys veikiantys segmentai, apie kuriuos Bendrovė gauna atskirą finansinę informaciją, kurią reguliariai peržiūri vadovybė, priimdama sprendimus dėl veiklos rezultatų vertinimo. Veikiantiems segmentams pateikiami segmentų įsipareigojimai, segmentams priskirtas turtas, konkrečių pajamų ir išlaidų straipsnių įvertinimai, bendrasis pelnas (nuostolis), suderinti su Bendrovės finansinėmis ataskaitomis. Bendrovė savo veikloje neišskiria pirminių ir antrinių segmentų.

Išmokos darbuotojams

Bendrovė kaip išmokas darbuotojams apskaito atlyginimus, socialinio draudimo įmokas, atostoginiai, kompensacijos už pirmas dvi ligos dienas, premijos, pašalpos, išeitinės išmokos, atostogų kaupimai, kurios pripažįstamos sąnaudomis tada, kai darbuotojas yra atlikęs darbą mainais į šias išmokas.

Pajamų pripažinimas

Pajamų uždirbimo momentu laikomas paslaugų suteikimo momentas. Paslaugos laikomos suteiktomis, jeigu pirkėjas sumoka už jas iš karto arba be esminių papildomų sąlygų įsipareigoja sumokėti vėliau (kai abi sandorio pusės pasirašo atitinkamą dokumentą: sąskaitą-faktūrą, važtaraštį ar pan.). Pinigai, gauti iš anksto apmokėjus už paslaugas, apskaitoje fiksuojami kaip įmonės įsipareigojimų pirkėjams didėjimas. Pajamos šiuo atveju pripažįstamos tik suteikus paslaugas.

Sąnaudų pripažinimas

Suteiktų paslaugų savikainos rodiklis visuomet siejamas su ataskaitiniu laikotarpiu suteiktomis paslaugomis. Į šį rodiklį įskaitoma tik ta išlaidų dalis, kuri buvo padaryta per ataskaitinį laikotarpį parduotoms paslaugoms suteikti. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos pajamomis tą laikotarpį, kada buvo patirtos.

Įvertinimų panaudojimas, rengiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie įtakoja pateiktas turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumas bei neapibrėžtumų atskleidimą. Šios finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami vertinimai, apima nusidėvėjimą, vertės sumažėjimo vertinimus bei atidėjimus. Ateityje įvyksiantys įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant vertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus atskleistas.

Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėse ataskaitose nėra pripažįstamas, bet jis yra aprašomas finansinėse ataskaitose tada, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai) finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, jeigu tai yra reikšminga.

Finansinės rizikos veiksniai

Bendrovė, vykdydama rizikos valdymą, pagrindinį dėmesį skiria kredito, rinkos, valiutų kursų, likvidumo ir palūkanų normos, veiklos ir teisinės rizikos. Pagrindinis finansinės rizikos valdymo tikslas yra nustatyti rizikos ribas ir vėliau užtikrinti, kad rizikos mastas tų ribų neviršytų. Vykdamas veiklos ir teisinės rizikos valdymą, siekiama užtikrinti tinkamą vidaus taisyklių funkcionavimą tam, kad veiklos ir teisinė rizikos būtų sumažintos.

Finansinė rizika kyla dėl prekybos gautinų sumų, pinigų ir pinigų ekvivalentų, prekybos ir kitų mokėtinų sumų, paskolų įsipareigojimų. Kredito rizika kyla dėl pinigų, indėlių bankuose, gautinų sumų likučių. Bendrovė pasirenka tik aukštus reitingus turinčius bankus, prekybos gautinos sumos tikrinamos kas savaitę įvertinant mokėjimus. Reikšmingos kredito rizikos koncentracijos bendrovėje nėra.

Likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą pinigų kiekį, taip pat finansavimą pagal sutartas pakankamas kreditavimo priemones. Bendrovė valdo likvidumo riziką, planuodama būsimojus pinigų srautus, atsižvelgdama į likvidaus turto lygį ir skaičių grąžinimo terminus. Bendrovė laikosi nuostatos, kad eliminuojant likvidumo ir kredito riziką, visada laikyti apie 1 mln. EUR terminuotuose indėliuose.

Bendrovės pajamos nėra priklausomos nuo palūkanų normos kitimo, nes Bendrovė neturi reikšmingo palūkanas uždirbančio turto, išskyrus terminuotus indėlius. Palūkanų normos rizika iškyla dėl ilgalaikių paskolų, suteiktų su kintamomis palūkanų normomis (LIBOR, EURIBOR). Bendrovė nenaudojo jokių išvestinių finansinių priemonių, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką. Remiantis atliktomis simuliacijomis, Bendrovės vadovybė mano, kad palūkanų normai padidėjus ar sumažėjus 0,5 proc. grynojo pelno ir nuosavybės pasikeitimas būtų nereikšmingas Bendrovės finansinėms ataskaitoms. Ataskaitiniais metais, pablogėjus situacijai tarptautinėse rinkose, Bendrovė anksčiau laiko grąžino dalį paskolos.

Bendrovė turi ženkliai valiutų kursų svyravimo riziką, nes Bendrovės pajamos 47% yra uždirbama JAV doleriais, likusi dalis eurais. Eurais yra susietas su funkcine valiuta litu, todėl reikšmingų svyravimų nėra, tačiau JAV doleris plačiai naudojamas atsiskaitymams su partneriais ir nėra naudojama jokia išvestinė finansinė priemonė, kurios paskirtis būtų sumažinti valiutos kurso svyravimo riziką.

Kita kainos rizika, likutinė turto vertės rizika yra įvertinama, kiekvieną kartą, sudarant finansines ataskaitas. Bendrovė draudžia laivus, transporto veiklos riziką, krovinių praradimo riziką, aplinkos teršimo riziką (reisuose į JAV) draudimo įmonėse ir klubuose.

Kapitalo rizikos valdymas

Bendrovės kapitalo valdymo tikslas yra užtikrinti Bendrovės veiklos tęstinumą, uždirbti Bendrovės akcininkams pelno, palaikyti optimalią kapitalo struktūrą, mažinant kapitalo savikainą. Siekdama palaikyti ir koreguoti kapitalo struktūrą, bendrovė gali pakoreguoti išmokamą akcininkams dividendų sumą, grąžinti kapitalą akcininkams, išleisti naujų akcijų, parduoti turtą ir tuo sumažinti skolas.

Bendrovė kontroliuoja kapitalą remiantis skolos ir nuosavo kapitalo santykiu, kuris yra skaičiuojamas skolas grynąja verte padalijus iš viso kapitalo. Skola grynąja verte skaičiuojama iš bendros skolų sumos atėmus pinigus ir pinigų ekvivalentus. Visas kapitalas skaičiuojamas kaip nuosavas kapitalas, nurodytas balanse, pridėjus skolą grynąja verte.

Remiantis Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymu, akcinės bendrovės kapitalas turi būti ne mažesnis kaip 150 tūkst.Lt ir nuosavas kapitalas turi būti ne mažesnis kaip 50 proc. bendrovės įstatinio kapitalo dydžio. Bendrovė įvykdė šiuos reikalavimus.

Tikrosios vertės vertinimas

Tikroji vertė nustatoma kaip suma, mokėtina ar gautina rinkos sąlygomis tarp pirkti ir parduoti norinčių šalių. Kai vadovybės nuomone, finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų tikroji vertė reikšmingai skiriasi nuo jų apskaitinės vertės, tokios tikrosios vertės skaičiavimas atskleidžiamas atskirai aiškinamojo rašto pastabose.

Nustatant laivų naudojimo vertę, buvo įvertinti būsimieji pinigų srautai, paremti vadovybės patvirtintais biudžetais artimiausiems penkeriems metams. Būsimieji pinigų srautai apėmė planuojamas pinigų įplaukas, nuolat naudojant turtą, planuojamas pinigų išmokas toms įplaukoms sukurti, grynuosius pinigų srautus, gautinus už turto perleidimą jo naudingo tarnavimo pabaigoje. Diskonto norma buvo parinkta, atsižvelgiant į pinigų laiko vertę, riziką, būdingą šiam turtui ir verslo šakai.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda

Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.

(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

III. Aiškinamojo rašto pastabos**1. Ilgalaikis nematerialus turtas**

	Programinė įranga
Įsigijimo vertė	
2006 m. gruodžio 31 d.	299,4
Įsigyta	3,3
Nurašyta	1,5
Iš straipsnio į kitą straipsnį	
2007 m. gruodžio 31 d.	301,2
Įsigyta	59,6
Nurašyta	-
2008 m. gruodžio 31 d.	360,8
Sukaupta amortizacija	
2006 m. gruodžio 31 d.	288,6
Priskaityta už laikotarpį	6,8
Nurašyta	1,5
Iš straipsnio į kitą straipsnį	
2007 m. gruodžio 31 d.	293,9
Priskaityta už laikotarpį	9,6
2008 m. gruodžio 31 d.	303,5
Balansinė vertė	
2006 m. gruodžio 31 d.	10,8
2007 m. gruodžio 31 d.	7,3
2008 m. gruodžio 31 d.	57,3

2008 m. nematerialaus turto didėjimą nulėmė rugsėjo mėnesį įsigytos MS Windows ir Office licencijos. Nematerialus turtas nudėvimas per 3 metus.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda

Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.

(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

2. Ilgalaikis materialus turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Laivai	Kitos transporto priemonės	Remontai	Kitas materialus is turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė							
2006 m. gruodžio 31 d.	3.737	5.412	379.695	726	5.436	477	395.483
Įsigyta	---	1.861	66.609	75	2.311	176	71.032
Nurašyta (-)	---	(1.827)	(26.550)	(0)	(4.237)	(92)	(32.706)
2007 m. gruodžio 31 d.	3.737	5.445	419.754	802	3.510	561	433.809
Įsigyta	---	1.490	77.222	---	6.995	65	85.772
Nurašyta (-)	(65)	(513)	(10.971)	(0)	(2.259)	(58)	(13.866)
Perklasifikavimai	---	(5.220)	5.220	---	---	---	---
2008 m. gruodžio 31 d.	3.672	1.202	491.226	802	8.246	567	505.716
Nuvertėjimas							
2006 m. gruodžio 31 d.	---	---	(36.886)	---	---	---	(36.886)
2007 m. gruodžio 31 d.	---	---	(36.886)	---	---	---	(36.886)
Nuvertinta (-)	---	---	(24.521)	---	---	---	(24.521)
2008 m. gruodžio 31 d.	---	---	(61.407)	---	---	---	(61.407)
Sukauptas nusidėvėjimas							
2006 m. gruodžio 31 d.	290	2.869	102.766	342	---	299	106.566
Priskaityta už laikotarpį	57	787	26.522	159	---	60	27.585
Nurašyta (-)	---	(1.216)	(20.601)	---	---	(52)	(21.870)
2007 m. gruodžio 31 d.	347	2.439	108.687	501	---	307	112.281
Priskaityta už laikotarpį	52	806	27.336	165	---	61	28.421
Nurašyta (-)	(44)	(393)	(9.840)	---	---	(28)	(10.304)
Perklasifikavimai	---	(1.914)	1.914	---	---	---	---
2008 m. gruodžio 31 d.	355	939	128.096	666	---	341	130.398
2006 m. gruodžio 31 d.	3.447	2.543	240.043	384	5.436	179	252.032
2007 m. gruodžio 31 d.	3.390	3.006	274.182	301	3.510	253	284.642
2008 m. gruodžio 31 d.	3.317	263	301.723	136	8.246	226	313.911

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Laivai

LJL ilgalaikį materialųjį turtą finansinių metų pabaigoje sudarė 14 laivų, administracinis pastatas, transporto priemonės, mašinos ir įrengimai. Į laivų vertę atskaitiniais metais buvo įskaityti įrengimai ir laivų įranga. Laivų įvertinimas plačiau apibūdintas 26 pastaboje.

2008 metais gegužės mėnesį buvo įsigytas mtrl. "Venta" (virš 24,0 tūkst.dwt), 2008 m. buvo parduoti: "Kapitonas Stulpinas" ir "Kapitonas Serafinas".

8 laivai yra įkeisti už gautas paskolas SEB banke (žr. 11 pastabą).

3. Laivų remontas:

Remonto išlaidas pripažintos turtu – 8245,8 tūkst.Lt

Iš jų bus perkelta į sąnaudas:

2009 m.	-	5869,4 tūkst. Lt
2010 m.	-	2240,7 tūkst. Lt
2011 m.	-	135,7 tūkst. Lt

4. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai

	2007-12-31	2008-12-31
Atsarginės dalys	2193,1	852,8
Maisto atsargos laivuose	136,4	159,5
Išankstiniai apmokėjimai	935,2	1994,0
Iš viso:	3264,7	3006,3

Išankstinių apmokėjimų padidėjimą 2008 m. lėmė išanksto apmokėta suma 599 tūkst.Lt agentui dėl mtrl. "Alka" remonto atvejo, bei išankstinio 404,2 tūkst.Lt apmokėjimo už laivų techninį tiekimą.

Išankstiniai apmokėjimai 7990,9 tūkst. Lt už perkamą laivą 2007 metais atvaizduoti kitame ilgalaikiame turte.

5. Gautinos sumos

	2007-12-31	2008-12-31
Pirkėjų skolos	81,1	180,7
Užsienio pirkėjų skolos	503,8	742,3
Gautinos sumos iš valstybės biudžeto	39,8	7,9
Avansai laivams	164,3	108,7
Pelno mokesčio permoka		144,0
Kitos gautinos sumos	172,3	188,9
Iš viso:	961,3	1372,5

2008 m. užsienio pirkėjų skolose yra 326 tūkst.Lt suma, priskaityta už mtrl. "Skalva" (2006 metų pradžioje) krovinio apgadinimą. Šis atvejis draudiminis, todėl draudimo kompanijos nagrinėja krovinio sugadinimo aplinkybes ir skola turėtų būti gražinta bendrovei. 2008 m. užsienio pirkėjų skola padidėjo dėl mtrl. Alka" avarinio atvejo, kuris taip pat draudiminis. Abejotinų skolų nenustatyta, draudiminiai atvejai yra sprendžiami Bendrovės naudai.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst. litų, jeigu nenurodyta kitaip)

2008.12.31 skolos valiuta buvo pasiskirstę taip:

	viso	EUR	USD	GBP	CAD	LTL
Pirkėjų skolos:	180,7	-	119,8	3,2	-	57,7
Užsienio pirkėjų skolos	742,3	21,2	592,7	-	128,4	-
Gautinos sumos iš valstybės biudžeto	7,9	-	-	-	-	7,9
Avansai laivams	108,7	67,9	40,8	-	-	-
Kitos gautinos sumos	188,9	142,5				46,4
Viso:	1228,5	231,6	753,3	3,2	128,4	112,0

6. Terminuoti indėliai

	2007-12-31	2008-12-31
Terminuoti indėliai	21955,0	4006,0

Terminuoto indėlio sumažėjimą nulėmė mtrl. "Venta" įsigijimas 2008 m. gegužės mėnesį, už kurį dalinai buvo sumokėta iš įmonės lėšų, bei išankstinis esamo dalies kredito gražinimas. Bendrovės vadovybė siekia turėti apie 1 mln/ EUR pastovų terminuotą indelį, apsaugant nuo kredito ir nemokumo rizikos.

7. Pinigai

	2007-12-31	2008-12-31
Pinigai banke nacionaline valiuta	122,1	181,8
Pinigai banke užsienio valiutomis	864,3	1016,8
Pinigai LJJ kasoje nacionaline valiuta	9,9	4,4
Pinigai LJJ kasoje užsienio valiutomis	38,3	25,0
Iš viso:	1034,6	1228,0

8. Kapitalas

	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Iš viso
2007-12-31	200901,3	-	200901,3
Nauja akcijų emisija	-	-	-
Supirktos nuosavos akcijos	-	-	-
2008-12-31	200901,3	-	200901,3

Bendrovės įstatinį kapitalą 2008-12-31 sudarė 200 901 296 paprastosios vardinės akcijos. Vienos akcijos nominali vertė lygi 1 Lt. Visas įstatinis kapitalas apmokėtas.

9. Rezervai

	2007-12-31	2008-12-31
Įstatymų numatyti rezervai	10467,3	20090,1
Rezervas laivų įsigijimui	9599,5	29594,1
Rezervas darbuotojų premijoms	150,0	150,0
Rezervas socialinėms kultūrinėms reikmėms	30,0	50,8
Iš viso:	20246,9	49885,0

Panaudojus rezervą darbuotojų premijoms išmokėti, rezervas akcininkų sprendimu naikinamas, padidinant nepaskirstytąjį pelną. Išmokėtos premijos darbuotojams yra įtrauktos į pelno (nuostolių) ataskaitą.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

2008 metais buvo panaudota 110,7 tūkst.Lt rezervo darbuotojų premijoms, kurios yra atvaizduotos kaip sąnaudos pelno (nuostolių) ataskaitos eilutėje "Darbuotojų sandymo sąnaudos".

10. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

	2007-12-31	2008-12-31
Likutis metų pradžioje	11314,8	30137,2
Paskirstytas per 2008	-	(30.137,2)
Grynasis metų pelnas (nuostolis)	30137,1	(19.727)
Paskirta dividendams (perkelta į mokėtinas sumas)	-1149,5	
paskirta į kitus rezervus	-9779,5	
panaikinti rezervai	180,0	
paskirta į privalomą rezervą	-565,7	
Likutis metų pabaigoje	30137,2	(19.727)

11. Finansinės skolos (kredito įstaigoms)

	2007-12-31	2008-12-31
Mokėtinos po vienerių metų iki penkerių	44345,9	67606,9
Mokėtinos per vienerius metus	16689,9	16162,0
viso	61035,8	83768,9
Paskolų likutis metų pradžiai	39514,2	61035,8
Gauta paskolų	48540,3	51775,3
Grąžinta paskolų	-21732,9	-33072,9
Valiutų kurso pokytis	-5285,8	4030,7
Paskolų likutis metų pabaigoje	61035,8	83768,9

Visos L.JL finansinės skolos bankui užtikrintos turtais. Įkeisti 8 laivai, kurių balansinė vertė 192.992,4 tūkst. Lt. Skolos padidėjimą 2008 m. lėmė mtrl."Venta" įsigijimas gegužės mėnesį. Paskola laivų įsigijimui buvo gauta iš AB SEB bankas. Paskolos grąžinimo terminas numatytas 2015 metais. Didžioji dalis paskolų paimta JAV doleriais suma 69.932,7 tūkst. Lt ir likusi dalis 13.836,2 tūkst.Lt eurais. Dalis paskolos JAV doleriais, suma 10.446,6 tūkst. Lt 2008 metais buvo grąžinta anksčiau termino.

12. Pelno mokesčio įsipareigojimai

	2007-12-31	2008-12-31
Mokėtinas pelno mokestis metų pradžioje	2.067,3	91,3
Priskaityta pelno mokesčio	91,3	96,6
Sumokėta pelno mokesčio	-2.067,3	-187,9
Mokėtinas pelno mokestis metų pabaigoje	91,3	-

Bendrovė moka fiksuotą tonažo mokestį. Bendrovė ataskaitinių metų pabaigoje turi 144 tūkst.Lt pelno mokesčio permoką.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)]

13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	2007-12-31	2008-12-31
Atostogų rezervas (darbo užmokestis)	1377,7	1772,3
Atostogų rezervas (soc draudimas)	426,8	549,1
Mokėtina suma socialiniam draudimui	354,2	418,4
Mokėtina suma į garantinį fondą	2,2	1,2
Viso	2160,9	2741,0

14. Atidėjiniai

	2007-12-31	2008-12-31
Atidėjiniai negautoms sąskaitoms	896,6	959,0

Atidėjiniai negautoms sąskaitoms įvertinami, gavus preliminarinius skaičiavimus apie patirtas laivų sąnaudas.

15. Kitos mokėtinos sumos

	2007-12-31	2008-12-31
Skolos agentams	152,6	15,2
Skolos tiekėjams	1236,4	1066,5
Išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų	2519,0	3689,8
Dividendų skolos	103,2	103,2
Frachto įsiskolinimai	167,4	-
Sukauptos sąnaudos	191,6	93,7
Kitos skolos	16	84,6
Viso	4386,2	5052,8

Skolos valiuta 2008.12.31 dieną sudaro:

	viso	EUR	USD	LTL	kita
Skolos agentams	15	13	0	0	2
Skolos tiekėjams	1.067	572	232	0	262
Išankstiniai apmokėjimai iš pirkėjų	3.690	1.343	2.208	0	139
Dividendų skolos	103	0	0	103	0
Frachto įsiskolinimai	62	60	2	0	0
Sukauptos sąnaudos	94	16	51	0	27
Kitos skolos	23	0	0	23	0
viso	5.053	2.003	2.494	126	430

16. Pardavimai

Pardavimai tūkst.Lt	2007-12-31	2008-12-31	%
Taimčarterio pajamos	91.239,5	87.567,9	96,0
Kitos taimčarterio pajamos	1,9	-	-
Trumpalaikių sutarčių frachto pajamos	358,1	-	-
Kitos pajamos	101,8	49,0	48,1
Iš viso:	91.701,3	87.616,9	95,5

Taimčarterio pajamos sumažėjo dėl mažesnio laivų skaičiaus, laivų remonto bei sumažėjusio dolerio kurso 2008 m. Visi laivai dirbo pagal taimčarterio sutartis. Reikšmingas pirkėjas sudaro 39% pardavimų sumos.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

17. Darbuotojų samdymo sąnaudos

	2007-12-31	2008-12-31	%
Darbo užmokesčio sąnaudos	17528,4	20182,1	115,4
Dienpinigiai	8147,7	7568,4	92,9
Įgulių maitinimas	1713,9	1453,6	84,8
Transportas įgulių keitimui	1300,0	1055,3	81,2
Komandiruočių sąnaudos	329,2	366,1	111,2
Kitos darbuotojų samdymo sąnaudos	722,1	667,9	92,5
Viso:	29741,3	31293,4	105,2

Darbuotojų samdymo sąnaudos 2008 metais padidėjo dėl didesnio laivų įgulių darbo užmokesčio. Dienpinigių, maitinimo sąnaudų mažėjimą lėmė mažesnis laivų skaičius 2008 metais, lyginant su 2007 metais.

18. Laivų eksploatavimo sąnaudos

	2007-12-31	2008-12-31	%
Adresinė, brokerio komisija	2492,1	2341,7	94,0
Tiekimas	625,8	824,5	132,2
Atsarginės dalys, medžiagos	7905,4	13549,6	171,4
Tepalai	2683,7	2759,6	125,9
Gelbėjimo, gaisrinių priemonių patikra, palaikymas	614,0	734,1	119,6
Klasifikacinių bendrovių paslaugos	1394,6	1755,6	125,9
Radio, navigacinių priemonių, elektroninių sistemų palaikymas	787,2	1711,3	217,4
Draudimas	4648,4	3917,4	84,3
Ryšio išlaidos	191,7	233,7	121,9
Jūrlapiai, navigacinė medžiaga	311,7	256,5	82,3
Kuras	469,5	166,3	35,4
Kitos sąnaudos	6752,2	4903,7	72,6
Viso	28876,3	33153,7	114,8

19. Kitos administravimo, pardavimo sąnaudos

	2007-12-31	2008-12-31	%
Banko paslaugos	160,7	137,0	85,3
Automobilių kuras, palaikymo sąnaudos	65,4	67,1	102,6
Programų, kompiuterinio tinklo palaikymo sąnaudos	111,0	132,3	119,2
Telekomunikacijos, mobiliojo ryšio, pašto sąnaudos	205,5	235,3	114,5
Komunalinės paslaugos	56,2	73,0	129,9
Konsultacinės, turto vertinimo paslaugos	194,8	20,6	10,6
Turto draudimas, draudimo frančizė	323,8	293,9	90,8
Kitos sąnaudos	556,6	135,6	24,4
Viso	1674,0	1094,8	65,0

20. Finansinė ir investicinė veikla

	2007-12-31	2008-12-31	%
Gautos palūkanos	648,2	739,0	114,0
Teigiamas valiutų kurso pokytis	4168,0	-	-
Sumokėtos palūkanos	(3826,8)	(3328,8)	87,0
Neigiamas valiutų kursų pokytis	-	(4430,6)	-
Viso:	989,4	(7020,4)	-

21. Pelnas vienai akcijai

Pelnas vienai akcijai skaičiuojamas dalijant akcijų savininkams priklausanti grynąjį laikotarpio nuostolį 19.727 tūkst. Lt iš laikotarpio pabaigoje esančių paprastųjų akcijų skaičiaus – 200.901.296 akcijų.

22. Pinigų srautų ataskaita

Pinigai laikotarpio pabaigoje (2008-12-31) sudarė 5234,0 tūkst. Lt ir nuo metų pradžios sumažėjo 17755,6 tūkst.Lt . Sumažėjimas įvyko dėl nupirkto mtrl. " Venta " bei didesnės paskolos gražinimo sumos. 2008 metais gražinta 33072,9 tūkst. Lt ,2007 metais –21732,9 tūkst. Lt.

23. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Nuosavas kapitalas 2008 m. pabaigoje sudarė 231.059 tūkst. Lt ir lyginant laikotarpio pradžia sumažėjo 20.226 tūkst. Lt dėl gauto 19.727 tūkst. Lt ataskaitinio laikotarpio grynojo nuostolio ir paskirtų dividendų.

24. Ryšiai su susijusiais asmenimis

[monėje susijusiais asmenimis yra laikomi valdybos nariai, generalinis direktorius, laivyno valdymo direktorius, technikos direktorius, finansų direktorė, vyr. buhalteris ir jų šeimos nariai. Šiems asmenims (5) priskaityta ir išmokėta 2007 metais 406,6 tūkst.Lt darbo užmokesčio, o 2008 metais –524,6 tūkst.Lt.

25. Įsipareigojimai, nenurodyti balanse

Bendrovė neturėjo įsipareigojimų, nenurodytų balanse. Pagal kredito sutartis įkeistas turtas aprašytas 2 pastaboje. Jokių kitų garantijų, laidavimų nebuvo išduota ir gauta.

26. Tikrosios vertės nustatymo testas

Kiekvieną finansinių ataskaitų sudarymo datą Bendrovė įvertina, ar yra kokių nors požymių, kad turto vertė gali būti sumažėjusi ir įvertina turto atsiperkamąją vertę. Atsiperkamoji vertė buvo nustatyta lyginant tikrąją vertę ir naudojimo vertę. Didesnė buvo tikroji vertė, kurią nustatė English White Shipping Limited. Bendrovės turimus laivus 2008-12-05 d. English White Shipping Limited laivų vertintojai įvertino 134 mln. USD arba 365,6 mln. Lt. Remiantis atliktu turto nuvertėjimo testu buvo nuvertintas mtrl. „Venta“ ir pelno (nuostolio) ataskaitoje atvaizduotas laivų vertės sumažėjimas 24.521 tūkst.Lt, ta pačia verte sumažėjo balansinė laivų vertė.

27. Segmentai

Bendrovė dirba viename verslo segmente, geografiniai segmentai neišskiriami.

28. Pobalansiniai įvykiai ir veiklos tęstinumas

Kadangi bendrovės laivai 2008 metais dirbo pagal ilgalaikes sutartis (taimčarteryje), kilusi pasaulinė krizė, ataskaitiniu laikotarpiu didelės įtakos metiniams rezultatams neturėjo. Tačiau 2008 m. pabaigoje ir ypač 2009m. pradžioje krito laivų frachto rinka ir bendrovės laivams konkretūs paros tarifai sumažėjo 35-45 procentais taip pat pasikeitė nuomos sąlygos, kurios sutrumpėjo iki 3 mėnesių. Pasibaigus nuomos laikui, atsižvelgiant į rinkos sąlygas bus peržiūrėti paros nuomos tarifai. Esant tokiai padėčiai bendrovės 2009 m. finansinė padėtis blogės, tačiau preliminari prognozė rodo, kad kreditų gražinimas vyks pagal

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“

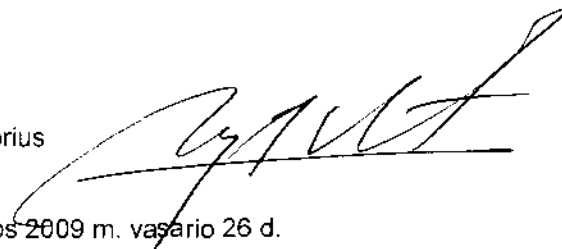
Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

biudžete nustatytus grafikus, darbo apmokėjimas bus vykdomas be įsiskolinimo ir laiku, nors Bendrovės vadovybė neišeliminuoja galimybės kreiptis į bankus dėl kreditų grąžinimo terminų pratęsimo.

Bendrovės vadovybės atlikto veiklos tęstinumo įvertinimo ataskaitoje, atsižvelgiant į prognozes ir biudžetą, taip pat skolinimosi poreikį, įsipareigojimų vykdymą, klientų mokumo riziką, produktus ir rinkas, finansinę riziką, bendrovės veiklos tęstinumo galimybės nekelia abejonių. Reikšmingų neaiškumų vertinant Bendrovės veiklos tęstinumą, nebuvo nustatyta ir abejonių dėl tolimesnės veiklos nėra.

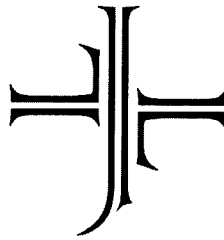
Bendrovės vadovybė 2009 m. numato parduoti mtrl. „Algirdas“.

Generalinis direktorius



Vytautas Vismantas

Ataskaitos patvirtintos 2009 m. vasario 26 d.



2009-07-10 Nr. (01)-5-270
Klaipėda
l _____ Nr. _____

2008 M. METINIS PRANEŠIMAS

I. APIE BENDROVĘ

Akcinė bendrovė "Lietuvos jūrų laivininkystė" (anglų kalba Public company "Lithuanian shipping company") (toliau – LJL), į. k. 110865039, Malūnininkų g. 3, Klaipėda, tel. + 370 46 393 105, faks. + 370 (46) 393 119, el. paštas gp@ljl.lt, įkurta 2001 m. birželio 27 d.

Registracijos įmonių rejestre rekvizitai :

Įregistravimo data: 2001 m. birželio 27 d.

Registro tvarkytojas: Valstybinė įmonė registrų centras

Įmonės registravimo Nr.: BĮ 01 – 128

Įmonės kodas: 110865039

Ankstesnis įmonės kodas: 1086503

Interneto tinklapis: <http://www.ljl.lt>

Ūkio šaka - jūrinis transportas.

Bendrovės įstatuose numatytos 23 veiklos rūšys, iš jų pagrindinė, kuri vykdoma:

50.2. Jūrų ir pakrančių krovininis vandens transportas.

1. AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ (LJL) vertybiniai popieriai įtraukti į NVPB Einamąjį prekybos sąrašą nuo 2001-07-09. Nacionalinė vertybinių popierių birža (NVPB)-veliau VVPB. VVPB valdybai 2007 m. gegužės 18 d. patvirtinus AB “Vilniaus vertybinių popierių birža” prekybos taisyklių pakeitimus, einamasis vertybinių popierių sąrašas pakeistas į Papildomąjį vertybinių popierių sąrašą. Nuo tada bendrovė yra Papildomajame prekybos sąrašė.
 - emisijos dydis - 200.901.296 vnt.;
 - nominali vertė - 1 Lt;
 - bendra nominali emisijos vertė - 200.901.296,00 Lt.

Informacija apie akcininkus, valdančius daugiau kaip 5 proc. bendrovės įstatinio kapitalo, nurodyta metinėje finansinėje atskaitomybėje.

Nuo įsteigimo pradžios bendrovė dalyvauja Lietuvos laivų savininkų ir Klaipėdos pramonininkų asociacijų veikloje, yra BIMCO (The Baltic and International Maritime Council) narė.

2008 m. įvyko 1 bendrovės akcininkų susirinkimas, 7 valdybos posėdžiai, 1 stebėtojų tarybos posėdis, be to, priimti 2 valdybos sprendimai.

II. DUOMENYS APIE PREKYBĄ LJL VERTYBINIAIS POPIERIAIS

Nuo 2001 m. liepos 9 d. 200.901.296 vieno lito nominaliosios vertės paprastosios vardinės AB “Lietuvos jūrų laivininkystė” akcijos (bendroji nominalioji vertė 200.901.296 Lt) kotiruojamos Vilniaus vertybinių popierių biržos (buvusi Nacionalinė vertybinių popierių birža) Papildomajame prekybos sąrašė.

Automatinio įvykdymo sandoriais parduotų VP, paskutinių 8 ketvirčių (kiekvieno) rezultatai *

Ataskaitinis laikotarpis		Kaina			Apyvarta (Lt)			Data		Bendra apyvarta	
Nuo	Iki	Maks.	Min.	Pask. ses.	Maks.	Min.	Pask. ses.	paskutinės sesijos	(vnt.)	(Lt)	
2007 01 01	2007 03 31	0,71	0,56	0,59	322.672	0	8.693	2007 03 31	7.378.103	4.823.176	
2007 04 01	2007 06 30	0,62	0,56	0,59	233.129	0	87.732	2007 06 30	3.355.014	1.979.230	
2007 07 01	2007 09 30	0,63	0,58	0,60	211.734	0	43.800	2007 09 30	3.210.125	1.957.307	
2007 10 01	2007 12 31	0,65	0,57	0,57	272.478	0	1.425	2007 12 30	4.063.110	2.537.589	
2008 01 01	2008 03 31	0,60	0,50	0,54	99.025	0	3.153	2008 03 31	1.861.381	998.559	
2008 04 01	2008 06 30	0,56	0,45	0,49	40.543	0	0	2008 06 30	1.333.941	689.458	
2008 07 01	2008 09 30	0,50	0,35	0,36	908.191	0	43.083	2008 09 30	9.154.554	3.936.928	
2008 10 01	2008 12 31	0,38	0,15	0,24	372.592	0	56.629	2008 12 30	14.805.954	3.187.381	

Prekyba emitento vertybiniais popieriais už biržos ribų *

Periodas	2007 m.		2007 m.		2007 m.		2008 m.		2008 m.		2008 m.	
	I k.	II k.	III k.	IV k.	I k.	II k.	III k.	IV k.	I k.	II k.	III k.	IV k.
Atsiskaitymas pinigais												
Apyvarta, Lt	-	10.8196,10	426.078,70	115.961,72	2.270.060	1.647.564	2.264.116	1.273.675	-	-	-	-
Apyvarta, vnt.	-	186.545	734.515	195.799	5.670.379	716.272	6.476.029	4.601.730	-	-	-	-
Mažiausia kaina, Lt	-	0,58	0,58	0,58	0,55	0,33	0,26	0,26	-	-	-	-
Didžiausia kaina, Lt	-	0,58	0,58	0,58	0,29	0,48	0,48	0,42	-	-	-	-
Atsiskaitymas ne pinigais												
Apyvarta, vnt.	909.090	74.836	3.049	28.854	19.364	33.523	49.023	19.882	-	-	-	-

* Parengta remiantis www.csdl.lt aktualiose skelbiama informacija apie užbiržinius sandorius per 2008 m. ir UAB FMI „Jūsų tarpininkas“ vedama apskaita per 2008 m.

2005 05 30 įsigaliojus naujoms Vilniaus vertybinių popierių biržos taisyklėms, tiesioginiai sandoriai skaičiuojami kaip automatinio įvykdymo sandoriai, kartu su kitais centrinės rinkos sandoriais. Automatinio įvykdymo sandoriais parduoti VP, paskutinių 8 ketvirčių rezultatai pateikti lentelėje II 1. Prekyba emitento vertybiniais popieriais už biržos ribų pateikta lentelėje II 2.

Emitento vertybiniais popieriais kitose biržose ar kitose organizuotose rinkose neprekiuojama. Per 2008 ataskaitinius finansinius metus bendrovė savų akcijų neįsigijo ir neperleido. Nėra pateikta trečiosios šalies oficialaus pasiūlymo įsigyti emitento vertybinių popierių. Emitentas nėra pateikęs oficialaus pasiūlymo įsigyti trečiosios šalies išleistų vertybinių popierių.

2002 m. lapkričio 1 d. AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" pasirašė vertybinių popierių aptarnavimo sutartį su UAB FMĮ "Jūsų tarpininkas", A. Mickevičiaus g. 29-3, 44245 Kaunas, tel. + 370 37 322 995, faks. + 370 37 322 373.

III. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS VALDYMO ORGANUS

Valdymo organų nariai

Stebėtojų taryba yra kolegialus Bendrovės veiklą prižiūrintis organas. Ją ketveriems metams iš penkių narių renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Stebėtojų tarybai vadovauja pirmininkas. Jį išrenka stebėtojų taryba iš savo narių. Stebėtojų tarybos nario kadencijų skaičius neribojamas.

Stebėtojų tarybos nariais, kurių kadencija tęsiasi nuo 2005 m., buvo:

Liudmila Zumerienė, pirmininkė,
Ona Barauskienė, narė,
Kazimieras Gimbutis, narys,
Helena Rogoža, narė,
Evaldas Zacharevičius, narys.

Bendrovės valdyba yra kolegialus valdymo organas iš penkių narių. Valdybos narius ketveriems metams renka stebėtojų taryba. Valdyba iš savo narių išrenka valdybos pirmininką. Valdybos narių ir pirmininko kadencija neribojama.

Vadybos, kurios kadencija tęsiasi nuo 2005 m., nariais buvo:

Arvydas Vaitkus, pirmininkas,
Jelena Antonevič, narė,
Livita Kretkovskienė, narė,
Vidutė Šarkienė, narė,
Vytautas Petras Vismantas, narys.

IV. BENDROVĖS LAIVŲ DARBAS.

PASLAUGŲ APIMTYS. PERVEŽAMŲ KROVINIŲ RŪŠYS

2008 m. pradžioje bendrovėje dirbo 15 laivų, 2008-12-31 – 14. Per 2008 m. bendrovė pardavė 2 "Kapitan Panfilov" tipo laivus: "Kapitonas Serafinas", "Kapitonas Stulpinas" (likusius nuo bendrovės įsteigimo) bei įsigijo vieną 1995 m. Japonijoje pastatytą 24202 t dedveito (DWT) universalųjį birių krovinių laivą "Venta" (buvęs "Dual Confidence").

Bendrovės laivyną sudaro laivai:

1. 1 generalinių krovinių ("Venta") – 24202 DWT.
2. 2 generalinių krovinių ("Romuva", "Voruta") – po 17504 DWT.
3. 2 generalinių krovinių "Clipper" tipo ("Deltuva", "Raguva") - po 16900 DWT.
4. 2 universaliuosius ("Staris", "Svilas") – po 9650 DWT.
5. 1 generalinių krovinių ("Skalva") – 9498 DWT.
6. 1 generalinių krovinių ("Alka") – 7346 DWT.
7. 4 universaliuosius "Asta" tipo ("Asta", "Akvilė", "Daina", "Audrė") – po 5820 DWT.
8. 1 universalųjį "Uglegorsk" tipo ("Algirdas") – 4470 DWT.

Teikiamų paslaugų apimtys per 2005 – 2008 m. pateiktos lentelėje IV.1, laivų panaudojimas atskirais metais – lentelėje IV.2, o pervežtų krovinių rūšys – lentelėje IV.3.

Teikiamų paslaugų apimtys per 2005 – 2008 m., Lt

Lentelė IV.1

Pavadinimas	2005 m.	2006 m.	2007 m.	2008 m.
Parduota prekių ir sureikta paslaugų	96,417,514	102,129,181	91,701,300	87,616,934

Krovinių laivų panaudojimas, vidutinis dydis per metus

Lentelė IV.2

Rodiklio pavadinimas	2006 m.	2006 m.	2007 m.	2007 m.	2008 m.
	Iš viso	Iš jų sausakrūviai	Iš viso	Iš jų sausakrūviai	Iš jų sausakrūviai
Dirbusių laivų sk.	18.1	18.1	17.3	17.3	15.3
Jų dedveitas, tūkst. t.	220.43	220.43	189.77	189.77	158.67
Vežta krovinių, tūkst. t.	2237	2237	2255	2255	1574

Pervežtų krovinių rūšys

Lentelė IV.3

Pervežamų krovinių rūšys	2005 m.	2006 m.	2007 m.	2008 m.
	Proc.	Proc.	Proc.	Proc.
Birios medžiagos	40	59	51	45
Miško produkcija	36	21	24	21
Metalai	16	7	20	20
Generaliniai kroviniai	8	8		10
Kiti kroviniai	-	5	5	4
Iš viso:	100	100	100	100

V. VIDUTINIS SĄRAŠE ĮRAŠYTŲ DARBUOTOJŲ SKAIČIUS IR DARBO UŽMOKESTIS, DARBUOTOJŲ STRUKTŪRA PAGAL IŠSILAVINIMĄ

Vidutinis sąraše įrašytų darbuotojų skaičius ir darbo užmokestis 2004-2008 m. pateikti lentelėje V.1, bendrovės darbuotojų struktūra pagal išsilavinimą 2004-2008 m. - lentelėje V.2.

Lentelė V.1

Vidutinis sąraše esančių darbuotojų skaičius ir darbo užmokestis

Darbuotojų grupė	Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius				Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis, Lt					
	2004 m.	2005 m.	2006 m.	2007 m.	2008 m.	2004 m.	2005 m.	2006 m.	2007 m.	2008 m.
Vadovaujantys	10	10	10	10	10	6,607	7,421	6,989*	7,598**	7,715***
Specialistai	295	267	272	307	283	2,257	2,489	2,523	2,273	2,837
Darbininkai	257	277	257	222	181	1,362	1,456	1,543	1,473	1,951
Iš viso:	562	554	539	539	474	1,925	2,061	2,142	2,042	2,602

* Iš jų iš pelno 1754.77 Lt.

** Iš jų iš pelno 1163.70 Lt.

*** Iš jų pelno 1744.55 Lt.

Bendrovės darbuotojų struktūra pagal išsilavinimą 2004-2008 m.

Lentelė V.2

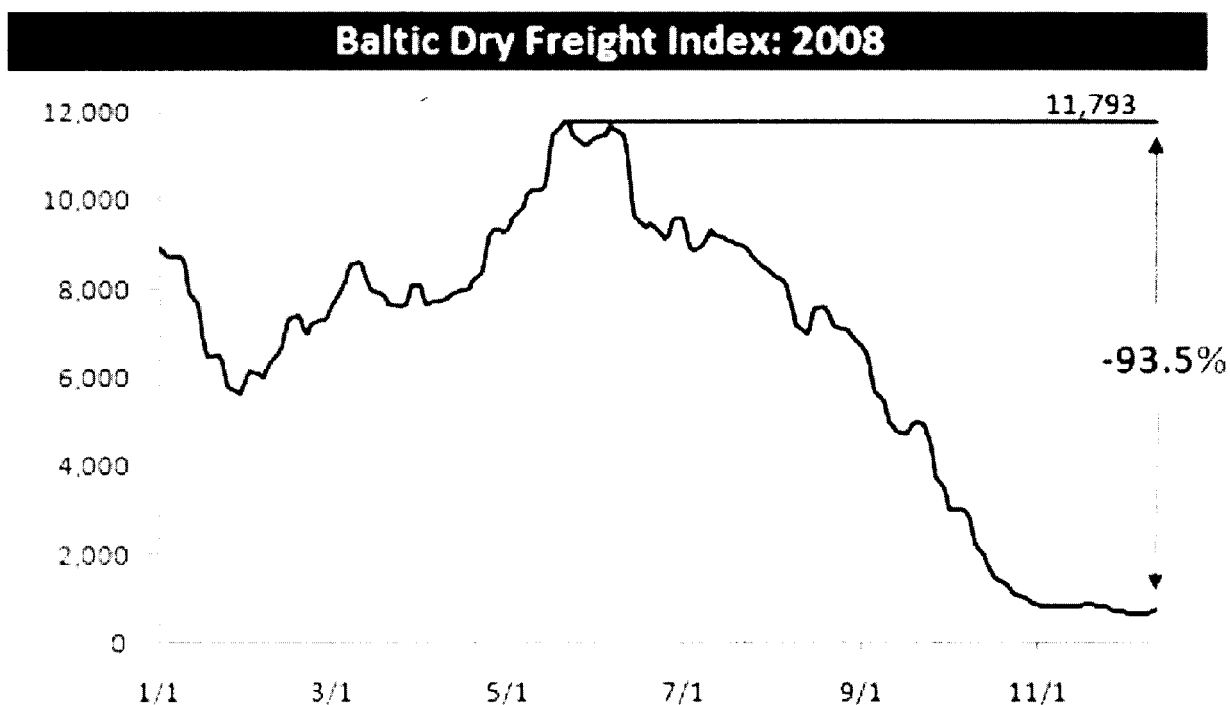
Išsilavinimas	Darbuotojų skaičius				
	2004 m.	2005 m.	2006 m.	2007 1pusm.	2008 1pusm.
Aukštasis	181	198	201	183	164
Spec. vidurinis (aukštesnysis)	179	198	184	177	140
Vidurinis	202	158	231	222	174
				226	186

VI. LAIVYBOS RINKA

2008 m. vyravo ypatingai didelių cikliškumų tendencija. Laivybos rinkas atspindinčio *Baltic Dry Index* (BDI) reikšmė metų pradžioje buvo 8580 punktų, vasario gale nukrito iki 5720, vėliau kilo ir gegužės mėnesį pasiekė rekordines aukštumas (11793 punktus), kur išsilaikė tik pusantro mėnesio ir pradėjo kristi. Kritimas tęsėsi iki lapkričio mėnesio, kai BDI indeksas pasiekė 815 punktų lygį, ir tokio lygio išliko iki metų pabaigos.

BDI indeksas atspindi didžiųjų laivų – nuo 170 000 DWT (Cape Size), 75 000 DWT (Panamax), 52 000 DWT (Supramax) ir 28 000 DWT (Handy size) – rinkos situaciją. Iš LJJ valdomų laivų į šį segmentą patenka tik vienintelis bendrovės laivas, įsigytas 2008 m. – mtrl. “Venta”. Laivą pagal ilgalaikės nuomos sutartį (taimčarterį, T/Č) kompanija “Aug.Bolten Wm.Miller’s Nachfolger.GmbH” gegužės mėnesį nuomojo už 24 400 JAV dol. per parą. Rinkos kritimas tiesiogiai paveikė ir šią sutartį. Lapkričio mėnesį rinkai smukus 93,50%, teko iš naujo derėtis dėl T/Č sąlygų su frachtuotoju dėl tuo metu buvusio lygio – 4 600 JAV dol. per parą dviem mėnesiams (-80%). Po dviejų mėnesių sąlygos šiek tiek pagerintos – iki 6,150 JAV dol. per parą.

2008 Baltic Exchange Dry Index



Mažesnio dedveito laivų, tokių dauguma yra LJJ laivyne, rinkos paprastai svyruoja daug mažiau. Deja, nėra indeksų, skaičiuojamų mažiesiems laivams, tačiau iš LJJ laivų veiklos galima matyti, kad kainų svyravimai atitinka BDI pokyčius tik mažesniu dydžiu. Pateikiame T/Č tarifų 2007 m. ir 2008 m. palyginamąją lentelę:

LAIVO TIPAS	2007	2008
ASTA	EUR 4050	EUR 4600
ALGIRDAS	EUR 3000	EUR 3750
STARIS / SVILAS / SKALVA	USD 6100	USD 7300
ALKA	USD 5450	USD 6400
ROMUVA / VORUTA	USD 8150	USD 9500
DELTUVA / RAGUVA	-	USD 9500
VENTA	-	USD 24,000 – USD 4600

Pagal ilgalaikės nuomos sutartis dirbantys laivai, skirtingai nei *Spot* (vienos dienos rinka) pagrindu įdarbintieji, išlaiko didesnę stabilumą, o tarifai peržiūrimi sutartims baigiantis arba esant ypatingai situacijai rinkose. Dėl to lentelėje matomų dauguma tarifų išsilaikė iki 2009 m. vasario mėnesio, kai rinkoje jau 2008 m. lapkritį *Spot* tarifai kai kur krito iki „antirekordinių“ – 0 JAV dol. per dieną. Tai reiškia, kad frachtuotojai padengė tik kuro ir uosto išlaidas – laivo savininkui vienintelė nauda buvo ta, kad laivas po tokių reisų buvo perduodamas sąlyginai geresniame geografiniame rajone.

2009 m. situacija neaiški. Visame pasaulyje laivų nuomos sutartys sudaromos ypač trumpiems laikotarpiams bei ieškoma įvairių variantų, kaip išlaikyti laivus įdarbintus ir išvengti jų negamybinių prastovų (lay-up), kas reikštų nulines pajamas ir išlikusias, nors ir sumažintas, išlaidas. Sprendimo būdai yra įvairūs: laivų T/Č nuoma ypač trumpiems laikotarpiams, kai tarifai tarp laivo savininko ir frachtuotojo peržiūrimi kas 3 mėnesius; laivų T/Č nuoma su fiksuotu tarifu (dengiančiu tik laivo išlaikymo išlaidas) bei papildoma pelno/nuostolio dalinimosi sutartimi.

T/Č sutartys šiuo metu sudaromos su frachtuotojais, dar turinčiais krovinių ir galinčiais užtikrinti bent dalinę laivų apkrovą, nes darbas vien tik *Spot* rinkose dabartinėje situacijoje neleistų padengti net laivų išlaikymo sąnaudų.

Situacijos sudėtingumą parodo daugelis pranešimų iš įvairių laivybos rinkos segmentų apie jau be darbo stovinčius laivus (pavyzdžiui, konteinerių pervežimų segmente jau stovi apie 10% pasaulinio laivų tonažo), anksčiau nei planuota nutrauktas sutartis ir t. t.

VII. PAGRINDINĖS RIZIKOS IR NEAPIBRĖŽTUMAI BENDROVĖS VEIKLOJE

Laivininkystė ekonominiu požiūriu yra patikima ir konkurentabili kompanija. Laivai turi galiojančius visus reikalingus dokumentus, kas leidžia krovinius be apribojimų vežti visus metus. Valstybės nustatytų apribojimų veiklai nėra. Bendrovė įsteigta neribotam laikui. Laivininkystė yra akcinė bendrovė, veikianti pagal Lietuvos Respublikos įstatymus, kitus teisės aktus ir bendrovės L JL įstatus. Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, pagal savo prievoles bendrovė atsako tik savo turto.

Galima būtų išskirti šias pagrindines rizikas ir neapibrėžtumus, su kuriais susiduria bendrovė: Kaip ir kiekvienai laivybos kompanijai - vandens užteršimas ypač naftos produktais ir ypatingai dirbant JAV regione. Šis rizikos faktorius yra susijęs daugiau su laivų avarijų galimybe. Tačiau laivai yra apdrausti avarijų ir jų pasekmių atvejais, todėl didelės įtakos bendrovės finansiniams rezultatams neturi.

Rizika patekti į karo veiksmų zoną arba būti užpultiems piratų. Bendrovė, siekdama šito išvengti, laivų nuomos sutartyse įvardina laivų neplaukimo zonas arba aplenkia tokius regionus.

Nelegalų patekimas į laivą. Nors ši rizika yra draudžiama, bet dėl prarasto laiko tam tikroms procedūroms atlikti bei nelegalus perduoti ir išlaipinti yra negaunamos pajamos.

Kuro kainų kilimas-dėl ko pasirašant laivų nuomos sutartis sekančiam terminui mažėja laivų gaunamų pajamų dydis. Bendrovės veikla yra jautri šiai rizikos rūšiai, kurią valdyti labai sunku. Paslaugų tarifai tokiu atveju auga pavėluotai ir lėtesniu mastu, ko pasekoje bendrovė patiria nuostolių.

Bendrovė dirbanti tarptautinėje rinkoje ypatingai jautri užsienio valiutų kursų ir ypač JAV dolerio svyravimams. Valiutų kursų rizikai valdyti, bendrovė siekė pereiti prie atsiskaitymų eurais, atsisakyti rizikingų valiutų, balansuoti prisiimdama ilgalaikius įsipareigojimus, tam tikras išlaidas. Siekdama sumažinti laivų eksploatacijos, draudimo, remonto ir kt. sąnaudas bei išvengti rizikų dėl laivų amžiaus, bendrovė pardavė 2 senus virš 25 metų laivus, 2008 m. gegužę įsigydama 1995 m. statytą universalų birių krovinių laivą „Venta“. Siekdama išlaikyti paslaugų konkurencingumą, bendrovė siekė ir siekia naujinti laivyną.

Laivų ir krovinių sugadinimo rizikas bendrovė draudžia aukštus reitingus turinčiose draudimo kompanijose.

Force Majeure (Nenugalimos jėgos aplinkybės), nuo bendrovės valios nepriklausančios priežastys, kurių negalima numatyti ir išvengti (pvz. laivo remonto įmonėje nuskendus dokui, žymiai užsitęsė

bendrovės laivo remonto trukmė, ir pan., pasaulinės finansinės ir ekonominės rinkos krizės ir t.t, ar pan.).

Ne visų rizikų kaip rodo praktika galima išvengti, net ir draudžiantis. Be to versle ypatingai šiandien veikia ne partnerystės bet pelno siekimo bet kokia kaina principai.

VIII. 2008 M. VEIKLOS REZULTATAI

2008 m. bendrovė uždirbo 87,616 mln. Lt pajamų iš veiklos ir 34,641 mln. Lt už parduotus senus, neatitikusius bendrovės poreikių laivus bei sandėlių, už patalpų nuomą, medžiagas. 653,5 tūkst. Lt gauta už terminuotus indėlius. Iš viso bendrovė uždirbo 122,9 mln. Lt.

Dėl laivybos rinkos nuosmukio, susijusio su pasauline krize, krito laivų vertė. Kuo laivas didesnis, tuo daugiau jis nuvertėjo. Laivų nuvertėjimas sudaro 24,521 mln. Lt nuostolį. Dėl neigiamos valiutų kurso įtakos atsirado 4,431 mln. Lt nuostolis. Galutinis rezultatas - 19,727 mln. Lt nuostolis.

Visi LJJ laivai dirbo pagal ilgalaikės nuomos (*time charter*) sutartis. 2008 m. laivų paros pajamos už nuomą (t/č ekvivalentas) – 5173 euro, (17860 Lt). T/č ekvivalentas, palyginti su praeitų metų laikotarpiu, didesnis 974 eurais, arba 3364 Lt, ir, palyginti su biudžetu, didesnis 2 eurais, arba 7 Lt.

Pagrindines pajamas bendrovė uždirba eurais ir JAV doleriais. Pajamos iš laivyno veiklos JAV doleriais (be laivų pardavimų) vidutiniškai sudarė 48 %. JAV doleris 2008 m. vidutiniškai kainavo 2,3569 Lt (iš jų gruodį - 2,5650 Lt), kai 2007 m. vidutiniškai kainavo 2,5230 Lt (iš jų gruodį - 2,3679 Lt). JAV dolerio brangimo tendencija, pastebėta 2008 m. rugpjūčio-lapkričio mėnesiais, gruodį baigėsi (lapkritį JAV doleris, kainavęs vidutiniškai 2,7098, Lt gruodį nukrito iki 2,57 Lt). Bendrovė paslaugas pardavė vidutine 2,3378 Lt JAV dolerio kaina, kai pirmąjį pusmetį - 2,26 Lt. Biudžete planuota JAV dolerio kaina - 2,313 Lt. Dėl faktinės JAV dolerio kainos neatitikimo planuotajai, pajamų vidutiniškai per laikotarpį gauta daugiau 0,394 mln. Lt.

Bendrovės sąnaudos pajamoms uždirbti sudarė 118,2 mln. Lt, iš jų laivyno sąnaudos - 102,8 mln. Lt (87 %), bendrosios ir administracinės - 6,3 mln. Lt (5 %), finansinės, arba kreditų laivams įsigyti palūkanų sąnaudos - 3,3 mln. Lt (3 %), parduotų laivų ir sandėlio likutinės vertės - 1,3 mln. Lt (1 %). Per laikotarpį iš operacijų užsienio valiuta gautas 4,4 mln. Lt nuostolis, kuris sudaro 4 % LJJ sąnaudų (biudžete neplanuotas). LJJ sąnaudos pagal atitinkamas veiklas nurodytos LJJ pelno (nuostolio) ataskaitoje.

LJJ sąnaudos pagal atitinkamus straipsnius: 49,3 mln. Lt (42 %) - laivų eksploatavimo, remonto, kitos administravimo ir pardavimų sąnaudos; 31,3 mln. Lt (26 %) -darbuotojų išlaikymo; 28,4 mln. Lt (24 %) - laivų ir kito turto nusidėvėjimas; 1,3 mln. Lt (1 %) -parduotų senų laivų, sandėlio likutinės vertės; 3,9 mln. Lt (3 %) - palūkanos bankui už kreditus laivams įsigyti (tai kartu su gautomis palūkanomis už terminuotus indėlius sudarė 2,6 mln. Lt); 4,4 mln. Lt (4 %) neigiamas užsienio valiutos kurso pokytis dėl operacijų, atliekamų užsienio valiutomis.

Nenagrinėdami visų bendrovės sąnaudų dedamųjų, kiek plačiau apžvelgsime kai kurias dominuojančias iš jų pagal reikšmingumą bendrovei.

Personalo išlaikymo sąnaudos 2008 m. sudarė 31,3 mln.Lt (26 %) ir buvo 3,6 mln. Lt didesnės nei planuotos, iš jų dėl darbo užmokesčio su “Sodra” - 2,9 mln. Lt, komandiruočių - 0,2 mln. Lt, personalo mokymo - 0,1 mln. Lt, neplanuotų atidėjimų atostogoms, laisvadieniams kartu su “Sodra” - 0,5 mln. Lt.

28,4 mln. Lt, arba 24 %, bendrovės sąnaudų sudaro nusidėvėjimo sąnaudos, 4,0 mln. Lt (3 %) - draudimo sąnaudos. Tai iš esmės - laivyno sąnaudos. Jos mažesnės nei planuotosios. Draudimo sąnaudos mažesnės dėl mažesnio JAV dolerio kurso, parduotų laivų.

2008 m. laivų remonto sąnaudos sudarė 13,4 mln. Lt, nenumatytas laivų remontas-1,7 mln. Lt. Atsarginių dalių sąnaudos sudarė 14,6 mln. Lt. Laivų remonto ir atsarginių dalių sąnaudos 29,7 mln. Lt sudaro 25 % bendrovės sąnaudų. Jos per ataskaitinį laikotarpį buvo 9,4 mln. Lt didesnės nei planuotosios, iš jų dėl remonto sąnaudų (kartu su nenumatytu) 0,7 mln.Lt, dėl atsarginių dalių sąnaudų 8,7 mln. Lt. Per ataskaitinį laikotarpį 8 laivai suremontuoti per 444 paras. Ilgiau nei

prognozuota remontuoti laivai "Romuva", "Svilas", "Algirdas" (neplanuotas) 40 parų, "Skalva", "Daina", "Staris", "Raguva".

Dėl griuvusios laivybos rinkos laivo "Venta" t/č ekvivalentui per parą esant 38 181 Lt, arba 13 929 Lt mažesniai nei planuotasis (52 110 Lt), pajamų gauta 2,9 mln. Lt, arba 72 % mažiau.

Off-hire (negauta nuomos dėl laivų gedimų, avarijų, sulaikymų ir pan.) sudaro 2,8 mln. Lt, t.y. 3 % laivyno, arba 2 % LJJ sąnaudų. *Off-hire* priežastys - techninės, komercinės (0,2 mln.Lt) bei dėl įgulos keitimo (0,01 mln. Lt). Didžiausia *off-hire* dėl techninių priežasčių - 2,6 mln. Lt (93 %).

Bendrovė tvarkydama savo pinigines lėšas gauna palūkanas iš bankų (už terminuotus ir neterminuotus indėlius) ir moka bankams už kreditus laivams įsigyti bei kitas paslaugas. 2008 m. bendrovė gavo 0,7 mln. Lt pajamų už indėlius ir sumokėjo 3,3 mln. Lt palūkanų bankui už paskolas laivams įsigyti.

Bendrovės įsiskolinimas bankui už paskolas laivams įsigyti 2008-12-31 sudarė 83,7 mln. Lt. 2008 m. vasarį pasirašyta kredito sutartis dėl 23,0 mln. JAV dolerių (51,8 mln.Lt) kredito laivui "Dual Confidence" įsigyti. 60 % brangiau nei prognozuota parduoti 2 "Kapitan Panfilov" tipo laivai.

2008 m. LJJ per bankus išmokėjo 13,9 mln. Lt atlyginimo, 7,3 mln. Lt dienpinigių, pervėdė 5,1 mln. Lt įmokų "Sodrai", pervėdė 0,3 mln. Lt pajamų mokesčio, apmokėjo 64,8 mln. Lt sąskaitų tiekėjams, atliko 38,4 mln. Lt kitų mokėjimų (draudimo, profsąjungos mok. iš darbuotojų, bankams pagal kredito sutartis ir kt.). Bankams už paslaugas bendrovė sumokėjo 0,128 mln. Lt.

Informacija apie LJJ segmentus nurodyta Finansinių ataskaitų už laikotarpį, pasibaigusį 2008m. gruodžio 31 d. Aiškinamajame rašte, 23 psl. dalyje 27. Segmentai.

IX. RIZIKŲ VALDYMAS

Informacija apie finansinės rizikos valdymą pateikta bendrovės aiškinamajame rašte dalyje "II. Apskaitos politika", 14 psl.

Saugios laivybos valdymas per 2008 m. plačiai aprašytas Metinio pranešimo dalyje "XVIII. Saugios laivybos valdymas".

Bendrovėje (krante) atskiro vidaus kontrolės padalinio arba darbuotojo nėra. Vidaus kontrolės funkcijas atlieka kiekvienas dalinio vadovas pagal kompetenciją, arba esant reikalinga ji atliekama generalinio direktoriaus įsakymu, atskirais atvejais samdomos tam specializuotos firmos, fiziniai asmenys.

Siekiant valdyti įvairių rūšių rizikų valdymą analizuojamos priežastys ne tik lėmusios tam tikras priežastis, bet ir vykdomos tam tikros prevencinės priemonės prieš, analizės pagrindu numatant kiek tai įmanoma tam tikrų reikalavimų laikymąsi vidaus bendrovės dokumentuose, taisyklėse ar pan. Atskirais atvejais priimami kolegialūs sprendimai, sudaromos komisijos tam tikriems veiksams atlikti, arba tam tikriems sprendimams priimti arba juos siūlyti priimti.

X. FILIALAI IR ATSTOVYBĖS

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių.

XI. FINANSINĖ VEIKLA

Akcinė bendrovė "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2008 m. turėjo sąskaitas AB SEB Vilniaus banke (nuo 2008-01-24 pavadinimas pakeistas į AB SEB bankas), AB *DnB NORD*, Danske Bank A/S Lietuvos filiale (buvęs AB *Sampo* bankas). Pagrindinė pinigų apyvarta - virš 86 % - vyko per AB SEB banką.

Bendrovė savo lėšas koncentruoja bankuose, kurių paslaugos konkurencingesnės, patrauklesnės. Sąnaudų mažinimo bei operatyvumo tikslais, bendrovė banko operacijas atlieka elektroniniu būdu. LJJ nuolatos ieško būdų, kaip maksimaliai sumažinti banko paslaugų ir

operacijų įkainių sąnaudas. 2008 m. jos sumažintos iki 128 tūkst. Lt, arba 65 %. 2002 m. jos buvo 365 tūkst. Lt.

Mokėjimams Lietuvoje atlikti valiuta parduodama bankams, kuriuose kursas konkurencingesnis, palankesnis bendrovei. Mokėjimams kita, nei gaunamos pajamos, valiuta (DKK, GBP, NOK, SEK, JPY ar pan.) perkama - atsargų šiomis valiutomis LJL nekaupia, t. y. nelaiko išaldžiusi lėšų, už kurias nėra mokamos palūkanos. Laisvos nuo mokėjimų lėšos pervedamos į terminuotų indėlių sąskaitas. Laisvųjų lėšų susidaro ieškant įsigyti tinkamų laivų. Iš bankų už laisvųjų lėšų valdymą LJL 2008 m. gavo 0,739 mln. Lt pajamų, kai 2007 m. - 0,644 mln. Lt, 2006 m. - 0,423 mln. Lt.

Išmokos personalui mokamos vadovaujantis AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2004 m. kovo 30 d. Kolektyvine sutartimi, Darbo užmokesčio sistemos kranto darbuotojams nuostatais bei Generalinio direktoriaus, direktorių ir vyriausiojo buhalterio darbo apmokėjimo tvarkos aprašu. Personalo išlaikymo sąnaudos 2008 m. sudarė 31,3 mln. Lt. Pagrindines personalo išlaikymo sąnaudas (84 %) sudaro laivų įgulų sąnaudos. Pagrindines bendrovės darbo jėgos apmokėjimo sąnaudas sudaro išmokos jūrininkams. Jūrininkų darbo užmokestis, įskaitant atidėjimus atostogoms bei laisvadieniams su "Sodra", sudaro 79 % visų bendrovės darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų. 2008 m. jūrininkų darbo užmokestis padidėjo perejus prie apmokėjimo įgulų nariams pagal suteiktus lygius bei liepos mėnesį galiojusios pakeistos Darbo kodekso (DK) nuostatos dėl viršvalandinio darbo ir darbo naktį, poilsio ir švenčių dienomis apmokėjimo, skaičiuojamo nuo vidutinio darbo užmokesčio. Liepos mėnesio darbo užmokestis įgulų nariams buvo 28,5 % didesnis nei pirmojo pusmečio vidutinis mėnesio darbo užmokestis, arba 49,2 % didesnis nei biudžete planuotasis. 2008 m. vidutinis bruto darbo užmokestis per mėnesį sudarė 2786,9 Lt (2007 m. - 2248,1 Lt, 2006 m. - 2304,3 Lt). Jūrininkų darbo užmokestis 2008 m. buvo 2538,1 Lt arba 26,3 % didesnis nei 2007 m. Šis rodiklis apskaičiuotas iš vidutinio sąlyginio darbuotojų skaičiaus pagal Statistikos departamento prie LRV statistinės ataskaitos DA-01K metodiką.

LJL gryniesi pinigai ir terminuotieji indėliai per 2008 m. sumažėjo 17,7 mln. Lt, iki 5,2 mln. Lt, iš jų 24,5 mln. Lt panaudoti laivui "Venta" įsigyti. Laivui įsigyti iš SEB banko paimtas 23 mln. JAV dolerių (51,8 mln. Lt) kreditas. Laivas įsigytas 2008-05-09 už 33,9 mln. JAV dol. (76,3 mln. Lt). Laivas įsigytas pigiau nei prognozuota (litų išraiška 77,97 mln. Lt) dėl JAV dolerio kurso (prognozuotas JAV dol. kursas 2,3 Lt, faktinis - 2,2511 Lt). Bendrovė įgyvendindama laivyno naujinimo programą siekė įsigyti didesnės krovininės galios, naujesnių laivų. 2008 m. įsigytas 1 laivas.

Finansiniai įsipareigojimai 2008 m. pabaigoje sudarė 83,8 mln. Lt. Kreditai eurais sudarė 16 %, o JAV dol. - 84 %. Per 2008 m. bendrovė padengė SEB bankui 36,4 mln. Lt kredito kartu su palūkanomis, (atitinkamai 2007 m. - 25,6 mln. Lt, 2006 m. - 12,7 mln. Lt, 2005 m. - 6,3 mln. Lt). Tai kreditai 4 "Astor" tipo laivams ir paimti 2005 m. "Romuvai", 2006 m. "Vorutai", 2007 m. 2 "Clipper", 2008 m. "Ventai" įsigyti. Palūkanų bankui sumokėta 3,3 mln. Lt, arba 0,6 mln. Lt mažiau nei planuota dėl mažėjančio LIBOR JAV doleriais, kuriais paimta didžioji dalis LJL paskolų, sumažintos maržos pagal visas sutartis po "Venta" kredito paėmimo bei prieš laiką padengtos kredito dalies. 2008 m. vasarį pasirašyta kredito sutartis dėl 23,0 mln. JAV dolerių (51,8 mln. Lt) kredito laivui "Dual Confidence" įsigyti. Bendrovė, pardavusi 2 "Kapitan Panfilov" tipo laivus 60 % brangiau nei prognozavo, padengė anksčiau nei nustatytas terminas visą kreditą - 3,2 mln. JAV dol., 4 "Asta" tipo laivams, išduotą iki 2010-11-30, bei anksčiau termino kredito dalį - 4,0 mln. JAV dol., 2 "Clipper" tipo laivams. Dėl kredito padengimo anksčiau nei numatyta, gauta sąnaudų ekonomija 0,283 mln. JAV dol. (0,6 mln. Lt). Bendrovės skola bankams už kreditą 5 laivams įsigyti metų pabaigoje sudarė 28,5 mln. JAV dolerių ir 4,0 mln. eurų. Palūkanos JAV dol. sudaro 3,4-3,9 %, eurais - 5,1 %. Už bankų paskolas įkeisti 8 laivai. Paskolas su priskaičiuotomis palūkanomis bendrovė bankams gražina sutartyse numatytais terminais ir sumomis. Pretenzijų LJL atžvilgiu iš bankų nebuvo gauta nuo pat bendrovės įsteigimo.

Bendrovė nemažai dėmesio skyrė veiklos analizei, finansinių ataskaitų paruošimo proceso administravimui, apskaitos tobulinimui. Valdymo efektyvumas neįmanomas be analizės bei tam tikslui skirtų ataskaitų tobulinimo, kam bendrovė nuolat skyrė didelį dėmesį. Nuolat kontroliuojamos frachtuotojų skolos, atsiskaitymų būklė. LJL nuolat tobulinamas darbo

organizavimas bei struktūra. LJJ yra patikima tiekėjų atžvilgiu. Skolų tiekėjams apyvartumas 2008 m. sudarė 4 dienas, o 2007 m., 2006 m., iki 5 dienų.

2007 m. prasidėjusio mokesčio ir vėlesnių mokesčių laikotarpių apmokestinamajam pelnui bendrovė pasirinko taikyti fiksuotą pelno mokestį.

Per 2008 ataskaitinius finansinius metus bendrovė savų akcijų neįsigijo, neperleido ir neturi.

Per 2008 m. generaliniam direktoriui, kuris yra valdybos narys ir vyriausiajam buhalterii priskaičiuotos pinigų sumos (Lt) nurodytos lentelėje:

Eil. Nr	Pareigos	Darbo užmokestis, Lt	Vidut. darbo užmokestis (iš jų iš pelno), Lt
	Generalinis direktorius, vyr. buhalteris	305735	12739 (2087)

Apie priskaičiuotas sumas bendrovės stebėtojų tarybos ir kitiems valdybos nariams (ne bendrovės darbuotojams) bendrovė duomenų neturi.

XII. Svarbūs įvykiai, nuo praėjusių finansinių metų pabaigos

Svarbius įvykius, buvusių nuo praėjusių finansinių metų pabaigos kiek bendrovė skaito reikalinga atskleisti ir kiek tai nesudaro bendrovės komercinės paslapties nurodyta Aiškinamojo rašto 23 psl. dalyje 28. Pabalansiniai įvykiai ir veiklos tęstinumas bei Metiniame pranešime, dalyje XX. Veiklos planai ir prognozės.

Apie pasikeitimus po 2008 m. gruodžio 31 d. akcininkų tarpe, valdymo organuose bendrovė informavo LR VPK 2009-05-21 raštu Nr.(01)-5-197 Informacija LR vertybinių popierių komisijai.

XIII. Akcininkai turintys specialias kontrolės teises ir jų aprašymas.

- Nėra.

XIV. Balsavimo teisių apribojimai.

- Nėra.

XV. Akcininkų tarpusavio susitarimai.

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

Bendrovės akcijos yra vienos klasės paprastosios vardinės akcijos, suteikiančios jų savininkams (akcininkams) vienodas teises.

Bendrovės paprastoji vardinė akcija suteikia jos savininkui (akcininkui) tokias turtines teises:

Bendrovės akcininkų turtinės teisės

- Gauti Bendrovės pelno dalį (dividendą);
- Nemokamai gauti akcijų, jei įstatinis kapitalas didinamas iš Bendrovės lėšų, išskyrus Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymo nustatytas išimtis;
- Pirmumo teise įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų, išskyrus atvejį, kai Visuotinis akcininkų susirinkimas nusprendžia šią teisę visiems akcininkams atšaukti;
- Palikti testamentu visas ar dalį akcijų vienam ar keliems asmenims;
- Perleisti visas ar dalį akcijų kitų asmenų nuosavybėn, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymų numatytus atvejus;
- Kitas įstatymų ar Bendrovės numatytas turtines teises.

Bendrovės akcininkų neturtinės teisės

- Dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose ir balsuoti (teisė balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose gali būti uždrausta ar apribota Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių ir kitų įstatymų nustatytais atvejais, taip pat kai ginčijama nuosavybės teisė į akciją);
- Gauti Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymo 18 strp. 1 dalyje nurodytą informaciją apie bendrovę;
- Kreiptis į teismą su ieškiniu, prašydami atlyginti Bendrovei žalą, kuri susidarė dėl Bendrovės vadovo ir valdybos narių pareigų, nustatytų Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių ir kituose įstatymuose, taip pat Bendrovės įstatuose, nevykdymo ar netinkamo vykdymo, taip pat kitais įstatymų numatytais atvejais;
- Kitas įstatymų ir Bendrovės įstatų numatytas neturtines teise.

XVI. Vertybinių popierių perleidimo apribojimai.

10. Apribotos disponavimo teisės 70806 vnt. kompanijos akcijų (areštuotos). (Dviejų asmenų įsigijusių šias akcijas).

XVII. LAIVYNO TECHNIKOS PRIEŽIŪRA

2008 m. atliktas remontas klasei patvirtinti mtrl. "Daina" ir "Romuva", dokiniai remontai - mtrl. "Staris", "Svilas", "Skalva", "Raguva" ir "Venta".

Laivų remonto sąnaudos 2008 m. sudarė 13,4 mln. Lt, nenumatytam laivų remontui išleista dar 1,7 mln. Lt. Mtrl. "Staris", "Svilas" remontuoti Estijoje, mtrl. "Skalva" – Latvijoje, mtrl. "Daina" ir "Romuva" – Ukrainoje, mtrl. "Raguva" ir "Venta" – Kinijoje. Aktyviai ieškota laivų remonto įmonių LJJ laivų darbo regionuose.

Ypač daug padaryta remontuojant mtrl. "Raguva" Kinijoje: išvalyti ir išdažyti visi balastiniai tankai, triumai, nudažyti triumų dangčiai, laivo antstatas bei deniai. Remontuojant LJJ laivus buvo keičiama radionavigacinė įranga, instaliuojama nauja konvencinė įranga, kuriai išleista 687 129 Lt.

Laivų remontas užtruko 193 paras ilgiau nei planuota. Remontas Ukrainoje buvo pigus, tačiau iš esmės nepasiteisino – abu laivai parstovėjo iš viso 95 paromis ilgiau nei planuota. Užtrukus laivų kranų remontui, mtrl. "Svilas" ir "Staris" remontuoti 68 paromis ilgiau nei planuota. Mtrl. "Venta" buvo suremontuotas 10 parų anksčiau nei planuota. Šis laivas nupirktas 2008 m. pavasarį ir sėkmingai įsisavintas.

2008 m. labai padidėjo atsarginių dalių kainos ir pailgėjo jų pristatymo terminai. Pasikeitė laivų maršrutų geografija, ir dėl to padidėjo atsarginių dalių pristatymo išlaidos.

2008 m. buvo labai palankūs laivams parduoti. Valdybai leidus, paduoti laivai "Kapitonas Stulpinas", "Kapitonas Serafinas".

XVIII. SAUGIOS LAIVYBOS VALDYMAS

2008 m. Saugios laivybos valdymo tarnybos darbuotojų atlikti svarbesnieji darbai saugios laivybos, laivų norminių dokumentų tvarkymo srityse:

1. Paruošti ir išsiųsti į JAV visi reikalingi dokumentai dėl privalomo plano *US Non Tank Vessel Response Plan* parengimo laivui "VENTA". Papildytos sutartys su JAV bendrovėmis "Donjon – Smit LLC" ir "National Response Corporation" dėl paslaugų teikimo avarinėse situacijose JAV vidaus vandenyse ir teritorinėje jūroje. Laivas "VENTA" buvo laiku aprūpintas minėtu planu, kurį parengė JAV bendrovė "Hudson Marine Management Services". Papildomai šiam laivui ta pati JAV bendrovė parengė kitą planą - Panamos kanalo SOPEP, kuris reikalingas plaukiant Panamos kanalu.

2. Laivas "VENTA" įregistruotas Lietuvos Respublikos jūrų laivų Registre ir aprūpintas privalomais norminiais dokumentais. Taip pat mtrl. "VENTA" buvo parengti šiukšlių tvarkymo ir SOPEP planai, pareiginių, laivinių ir techninių instrukcijų komplektai darbinėmis kalbomis.

3. LJL auditoriai atliko vidinį saugumo valdymo sistemos auditą 14 laivų ir vieną kartą bendrovės kranto daliniuose, taip pat jie atliko vidinį laivų apsaugos auditą 11 laivų.

4. Parengta laivų SOPEP planų kontaktinių adresų korektūra, 4 kartus, ir per raštinę išplatinta į laivus.

5. Atestuoti 4 laivavedžiai aukštesnėms pareigoms užimti. Beveik baigtas neeilinis papildomas laivų kapitonų, vyr. kapitono padėjėjų ir vyr. mechanikų žinių apie laivo saugumo valdymo sistemą patikrinimas (sausio – spalio mėn. patikrintos 65 specialistų žinios).

6. Visi laivai buvo periodiškai aprūpinami Tarptautinės jūrų organizacijos ir nacionaliniais norminiais dokumentais, reglamentuojančiais laivų saugumą ir apsaugą, aplinkos apsaugą, jūrlapiais ir plaukiojimo žinynais.

7. Visiškai atliktas organizacinis darbas rengiant mtrl. "VENTA" apsaugos planą ir sertifikuojant jį pagal Tarptautinio laivų ir uostų įrenginių apsaugos kodekso (ISPS Code) bei Tarptautinio saugaus valdymo kodekso (ISM Code) reikalavimus.

8. Parengta LJL laivų avarinių atvejų apžvalga 2007 – 2008 m. Tyrimo išvados išplatintos į LJL laivus.

9. Atlikta LJL laivų 2008 m. PSC patikrinimų analizė pagal neatitikimų požymius. Informacija pateikta bendrovės vadovybei.

10. Aktualizuoti ir papildyti kritinės įrangos sąrašai visiems laivams pagal Lietuvos saugios laivybos administracijos (LSLA) papildomus reikalavimus.

11. Atliktas organizacinis darbas atliekant nepriklausomą laivų SVS ir apsaugos patikrinimus:

11.1. 2 laivų saugumo valdymo sistemos auditą atliko Rusijos jūrų laivybos registro inspektoriai, 1 auditą – LSLA inspektoriai.

11.2. 2 laivų apsaugos auditą atliko LSLA inspektoriai.

ISM Code, ISPS Code ir aplinkos apsaugos reikalavimų vykdymas LJL 2008 m.

Per 2008 m. vykdant tolimesnį sertifikuotų LJL laivų tarpinį sertifikavimą pagal *ISM Code* reikalavimus Rusijos jūrų laivybos registro atstovai patikrino ir pratęsė saugaus valdymo liudijimus 2 motorlaivams: "ROMUVAI" ir "ALKAI". Taip pat atlikus perengiamuosius sertifikavimo darbus LSLA atstovai patikrino mtrl. "VENTA" laikinam saugaus valdymo liudijimui (SVL) gauti. Po kelių mėnesių mtrl. "VENTA" buvo dar kartą patikrintas ir išduotas jam nuolatinis SVL.

2008 m. gegužės mėn. buvo atliktas kasmetinis kompanijos auditas, kurį atliko Lietuvos saugios laivybos administracijos atstovai ir pratęsė bendrovės Atitikties liudijimo galiojimą. Buvo surašyti 5 neatitikimo aktai su pastabomis. 4 neatitikimai pašalinti, liko viena pastaba dėl auditorių dalyvavimo kvalifikacijos kėlimo kursuose. Šie kursai numatyti balandžio mėn. Per auditą buvo patikrintos Saugios laivybos valdymo tarnyba, Personalo skyrius, Laivyno priežiūros dalinys.

2008 m. pagal iš anksto sudarytą planą atliktas vidinis auditas visuose laivuose.

2008 m. buvo paruošta būtina *ISM Code* ir *ISPS Code* dokumentacija naujai įsigytam laivui "VENTA". Šis laivas buvo sertifikuotas ir pagal *ISM Code*, ir pagal *ISPS Code* reikalavimus.

Mtrl. Clipper Falcon" pavadinimas pakeistas į "RAGUVA", todėl buvo perdaryti laivo apsaugos ir šiukšlių apsaugos planai, vandens balasto tvarkymo ir kovos su užteršimu nafta planai.

2008 m. pabaigoje bendrovės vidaus auditoriais atliko jos padalinių vidinį auditą.

2009 m. planuojami motorlaivių "VORUTA", "AUDRE", "AKVILE", "ASTA", "DAINA", "ALGIRDAS", "STARIS", "SVILAS" išoriniai tarpiniai ir atnaujinamieji SVS patikrinimai saugaus valdymo liudijimo galiojimui atnaujinti ir pratęsti. Taip pat bus atliekamas kompanijos kasmetinis auditas gegužės mėn.

Per 2008 m. 11 laivų buvo atliktas vidinis *ISPS Code* auditas.

2008 m. pabaigoje vyko *ISPS Code* mokymai LJJ laivuose, imituojant laivo apsaugos sistemos pažeidimą. Buvo tikrinamas laivų pasirengimas, veiksmai, laivo apsaugos plano žinojimas, ryšys laivas-kompanija.

2008 m. 2 LJJ laivuose "ALKA", "VENTA" atlikti išoriniai tarpinis ir pirminis *ISPS Code* patikrinimai Tarptautiniam laivo apsaugos liudijimo galiojimui pratęsti ir gauti. Šiuos patikrinimus atliko Lietuvos saugios laivybos administracijos atstovai.

2009 m. planuojama 8 laivuose ("AUDRE", "AKVILE", "SVILAS", "ASTA", "DAINA", "ALGIRDAS", "SKALVA", "STARIS") atlikti atnaujinamąjį *ISPS Code* auditą, o 2 laivuose ("ROMUVA" ir "VORUTA") tarpinį *ISPS Code* auditą. Šiuos patikrinimus atliks LSLA atstovai.

Pagal *ISPS Code* reikalavimus 2009 m. pabaigoje su visais laivais planuojama atlikti pratybas imituojant laivo apsaugos pažeidimą. Bus vėl tikrinamas laivo pasirengimas, veiksmai, esant panašioms atvejams, laivo apsaugos plano žinojimas, veiksmų koordinavimas, ryšys laivas-kompanija.

Atlikta daugelio laivų apsaugos planų korektūra, kadangi buvo reikalinga patikslinti laivo aliarmo apsaugos sistemos ir AIS naudojimo ir testavimo instrukcijas.

2008 m. pasikeitus Kovos su užteršimu nafta plano (SOPEP planas) daugelio šalių kontaktiniams adresams, kuriems turi būti pranešta apie įvykusį užteršimą naftos produktais, 4 kartus buvo atnaujinami šie adresai, korektūra išsiuntinėta į LJJ laivus.

2008 m. įsigytam mtrl."VENTA" buvo parengti nauji: Kovos su naftos tarša ypatingų priemonių laivo planas (SOPEP planas), Šiuokšlių tvarkymo planas. Šie planai buvo patvirtinti Lietuvos saugios laivybos administracijos. Vandens balasto valdymo planą rengiamasi paruošti 2009 m. pradžioje.

XIX. VEIKLA KITUOSE KRANTO PADALINIUOSE

Draudimas ir pretenzijos

Per ataskaitinį laikotarpį Draudimo ir pretenzijų skyriaus žinioje buvo pretenzijos:

1. Dėl krovinių pervežimo:

2009-01-01 buvo 6 pretenzijos ir 6 pranešimai apie pretenzijas. Iš likusių pretenzijų 2 pretenzijos yra 297.444,89 eurų ir 4 pretenzijos – 130.927,64 JAV dol.

Per 2008 m. buvo peržiūrėtos 5 pretenzijos (159.024,00 JAV dol.), kurias suderinus buvo sumokėta 71.882,80 JAV dol., ir dvi 4.012,37 eurų pretenzijos, kurias suderinus buvo sumokėta 1.035,00 eurų.

2. Kitos pretenzijos:

2008-01-01 pateikta 21 pretenzija, 2009-01-01 liko 19, įskaitant ir naujas pretenzijas. Per ataskaitinį laikotarpį pareikštos šios didelės pretenzijos:

- Mtrl. "Svilas" 2006-11-18 *Sundalsor* uosto krantinės apgadinimas – pretenzijos suma 250 000,00 JAV dol.;

- Mtrl. "Kapitonas A. Lučka" 2005-05-25 *Snell Lock 5 St. Lawrence Seaway* krantinės apgadinimas – pretenzijos suma 25.011,00 JAV dol.

- Mtrl. "Kapitonas Stulpinas" 2008-03-18 jūreivio A. Šalajev mirties atvejis – pretenzijos suma 19.709,45 JAV dol.

- Mtrl. "Asta" 2008-01-15 jūreivio M. Zibulskio susirgimas – pretenzijos suma 93.222,00 JAV dol.

- Mtrl. "Asta" 2008-06-13 jūreivio R. Zlatkaus susirgimas – pretenzijos suma 27.484,15 JAV dol.

- Mtrl. "Deltuva" 2007-12-17 laivo kranų apgadinimas *Barranguilla* uoste – pretenzijos suma 105.946,20 JAV dol.

- Mtrl. "Algirdas" 2008-04-04 dizelgeneratoriaus sugadinimas – pretenzijos suma 95.083,00 JAV dol.

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" laivai ir laivo savininko atsakomybė dėl krovinių ir kitų pretenzijų yra apdrausti draudimo kompanijose ir abipusio draudimo klubuose.

3. Kranto pretenzijos:

- 2008-03-28 Klaipėdos apygardos teisme išnagrinėtas T. Žgunovos prašymas dėl vykdomojo rašto išdavimo dėl Klaipėdos apygardos teismo 2007 m. birželio 5 d. sprendimo nevykdymo. Prašymas atmestas. Civilinė byla Nr. 2-518-538/2007.

- 2008-04-17 T. Žgunovos ieškinys dėl kompensacijos ir skolos už nepanaudotas kasmetines atostogas, papildomas atostogas už ilgalaikį nepertraukiamą 26 metų stažą vienoje darbovietėje priteisimo, palūkanų išieškojimo, padarytos žalos atlyginimo ir kitų išlaidų priteisimo. Ieškinio suma 48 000,00 Lt. Civilinė byla Nr. 2-5258-792/2008. Klaipėdos m. apylinkės teismo 2008 m. liepos 22 d. sprendimu ieškinys atmestas.

- 2008-06-12 Lietuvos Apeliaciniame teisme išnagrinėtas T. Žgunovos atskirasis skundas dėl Klaipėdos apygardos teismo 2008-03-28 nutarties dėl vykdomojo rašto neišdavimo. Klaipėdos apygardos teismo 2008-03-28 nutartis palikta nepakeista. Civilinė byla Nr. 2-418/2008.

- 2008-07-15 Klaipėdos m. apylinkės teisme gautas A. Zenkevičiaus ieškinys dėl nuostolių atlyginimo atsakovams Nijolei Žeimienei, UAB „Pamario Andova“ ir trečiajam asmeniui AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“. Klaipėdos m. apylinkės teismo 2009 m. sausio 21 d. nutartimi byla sustabdyta iki bus priimtas ir įsiteisės sprendimas Klaipėdos apygardos teismo civilinėje byloje Nr. 2-309-538/2009. Civilinė byla Nr. 2-223-792/2009.

- 2008-07-28 Klaipėdos apygardos teisme gautas I. Smirnovos ieškinys dėl turtinės ir neturtinės žalos atlyginimo. Ieškinio suma 335.786,20 Lt. 2009-01-16 ieškinio suma patikslinta 410.832,28 Lt. Civilinė byla Nr. 2-295-524/2009 tęsiama.

- 2008-08-20 Klaipėdos apygardos teisme gautas T. Žgunovos atskirasis skundas dėl Klaipėdos m. apylinkės teismo 2008 m. liepos 22 d. sprendimo panaikinimo (48000,00 Lt). Civilinė byla Nr. 2A-1070-125/2008 tęsiama.

- 2008-11-18 į Klaipėdos m. apylinkės teismą paduotas pareiškimas dėl skolos išieškojimo iš UAB „Eurohaus“. Bendra suma 2987,05 Lt. Teismo įsakymas priimtas 2009-01-16 (įsiteisėjo 2009-02-11).

- 2008-11-18 į Klaipėdos m. apylinkės teismą paduotas pareiškimas dėl skolos išieškojimo iš UAB „Klaipėdos birža“. Bendra suma 10207,40 Lt. Teismo įsakymas priimtas 2008-11-27 (įsiteisėjo 2009-01-09).

Informacinių technologijų skyriaus veikla

2008 m. bendrovės Informacinių technologijų skyriaus specialistai administraciniame pastate įrengė ir įdiegė naują „Cisco IP“ telefonijos kompleksą, modernizavo praktiškai visą serverių sistemą (įdiegė naujus serverius, duomenų archyvavimo ir dubliavimo, maitinimo sistemas).

2008 m. informacinėms technologijoms atnaujinti investuota iš viso 261 159,62 Lt: biuro kompiuterių ir telefoninio tinklo techninės ir programinės įrangos modernizacijai - 252 239,31 Lt; laivyno kompiuterių techninės ir programinės įrangos modernizacijai – 8 920,31 Lt.

Programinės įrangos palaikymo sąnaudos 2008 m. sudarė 114 408,21 Lt, palyginti su biudžetu, ši suma didesnė 4 404,42Lt; kompiuterinės įrangos ir tinklo palaikymo sąnaudos - 17 733,42 Lt, palyginti su biudžetu, išlaidos viršytos 4 737,42 Lt .

Personalo valdymas

Personalo kaita per 2008 m.: priimta į darbą 70 darbuotojų, atleista - 127 darbuotojai, tarp jų: 29 pagal 127 str. (darbuotojo pareiškimu), 63 - pagal 126 str. (suejus terminui), 30 - pagal 125 str. (šalims susitarus), 5 - pasibaigus praktikai. Pagal pareigybes atleisti iš darbo: kapitonai –3, vyresnieji kapitono padėjėjai – 6, antrieji kapitono padėjėjai – 7, tretieji kpt. padėjėjai – 4, vyresnieji mechanikai - 3, antrieji mechanikai – 8, tretieji mechanikai – 9, elektromechanikai – 9, AB jūreiviai – 30, bocmanai – 4 motoristai – 14, virėjai – 7, sargai – 4, budėtojai - ryšių operatoriai – 3, ekonomistė – 1, buhalteris – 1, inžinierius – 1.

2008 12 31 L.JL dirbo 454 darbuotojai, iš jų - 54 kranto padalinuose.

2008 m. sirgo 307 darbuotojai 5 640 dienų.

Per 2008 m. įvyko 6 lengvi nelaimingi atsitikimai 6 laivuose.

Per metus 6 darbuotojams skirta drausminė nuobauda "Papeikimas".

Jūrininkų gydymui užsienio uostuose išleista 28 598 Lt, laivų vaistinėlių papildymas medikamentais bendrovei kainavo 20 677 Lt.

Individualios apsauginės priemonės (darbo drabužiai) kainavo 45 170 Lt.

Darbuotojų skaičius 2008 m. pabaigoje sudarė 454 ir palyginus su praeitų metų pabaiga sumažėjo 12 %. Neskaitant darbuotojų atleistų pagal straipsnius LR DK 126 str.(suėjus terminui), pasibaigus praktikai, ar pagal 127 str. (darbuotojo pareiškimu), atleistųjų pokytis nesiekia 10 %, nors susiduriama su tam tikromis problemomis. Tai-po privatizacijos paliktas vyresnio-priešpensijinio amžiaus darbuotojų skaičius, sunkios darbo sąlygos palyginus su darbu krante, uostuose, mažesnis darbo užmokestis nei laivuose registruotose patogių vėliavų šalyse, tam tikrų specialistų išvykimas dirbti į užsienio laivyną ir t.t., ar pan. Darbuotojų skaičių įtakojo ir darbo organizavimo pasikeitimai pvz. 2008 m.pardavus sandėlį atleisti sargai, nuo laivų skaičiaus ir dydžio kinta įgulų poreikis.

Kaip ypatingas darbuotojų ar jų dalies teises ir pareigas, numatytas kolektyvinėje sutartyje galima būtų išskirti jūrininko darbo reise trukmę, atskirais atvejais iki 6-8 mėnesių, galima jūrininko darbą karo veiksmų rajonuose su reiso ypatumais, darbo ir poilsio laiko ypatumus bei specifiką laivybos kompanijoje, tarptautinių darbo organizacijų konvencijų ir kitų taptautinių normatyvinių dokumentų ir teisės aktų reikalavimų laikymąsi, laikotarpį jūrininkams esant reserve ar pan.

Reikšmingi susitarimai

Reikšmingų susitarimų tarp emitento, emitento vadovų, darbuotojų ir kitų asmenų nėra.

Verslo palaikymo skyriaus veikla

2008 m. už negyvenamųjų patalpų nuomą iš UAB "Eksmaris", UAB "Baltic Amadeus", UAB "Audmija", K. Vitkaus komercinės įmonės gauta 52 162,46 Lt (įskaitant PVM).

2008 m. už nekilnojamojo turto (administracinių patalpų, biuro įrangos ir sandėlio) draudimą UAB "IF draudimas" sumokėta 1 450 Lt ir „BTA draudimas“ – 1 150 Lt; už bendros civilinės atsakomybės draudimą UAB „IF draudimas“ - 250 Lt; nekilnojamojo turto mokestis biudžetui – 12 958 Lt.

2008 m. administracinių patalpų išlaikymo sąnaudos (be PVM): už valstybinės žemės (0,1618 ha) nuomą Klaipėdos savivaldybei sumokėta 2958 Lt; už lietaus nuotekas AB "Klaipėdos vanduo" - 201,60 Lt; už sunaudotą šaltą vandenį ir nuotekas AB "Klaipėdos vanduo" – 2 007,40 Lt; už patalpų šildymą ir karšto vandens paruošimą AB "Klaipėdos energija" – 34 547,50 Lt; už sunaudotą elektros energiją AB "Vakarų skirstomieji tinklai" filialui "Klaipėdos elektros tinklai" – 25 710,82 Lt; už šiukšlių išvežimą UAB "Švaros diena" - 464,30 Lt, UAB „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras“ – 1525 Lt; už apsaugą (reagavimas į pavojaus mygtuką) R.Jonaičio IĮ "Argus" - 600 Lt;

Telefoninio ryšio išlaidos (be PVM): AB "Lietuvos telekomas" – 41 034,01 Lt; UAB "Telekomunikacijų grupė" – 335,05 Lt; UAB "Linkotelus" – 3 775,93 Lt; UAB "Bitė GSM" – 141 379,87 Lt.

2008 m. vidaus patalpų remontui išleista 500 Lt (be PVM), apsauginės signalizacijos remontas kainavo 200 Lt (be PVM), santechnikos darbams administracinėse patalpose išleista 1 566 Lt (be PVM); pagrindinių durų remontas kainavo - 918 Lt; vidaus elektros tinklų remontas - 293,22 Lt; pasiruošimas 2008-2009 m. šildymo sezonui – 5 038 Lt (be PVM).

2008 m. sandėlio Melnragėje išlaikymo sąnaudos: žemės mokestis Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijai – 2611,50 Lt; už suvartotą elektros energiją AB "Klaipėdos jūrų krovinių kompanija" - 1376,82 Lt (be PVM); už telefoninį ryšį UAB "Bitė GSM" - 70,61 Lt (be PVM); už saugos sistemų techninę priežiūrą R. Jonaičio IĮ "Argus" - 300 Lt (be PVM).

2008 m. nupirkta 1 387,5 kg kopijavimo popieriaus už 4 416,12 Lt (be PVM).

2008 m. už kelių vinjetes sumokėta UAB „Lukoil“ 2 200 Lt.

2008 m. transporto priemonių draudimas EUROPA UAB “IF draudimas” kainavo 19713 Lt; privalomasis draudimas UAB “IF draudimas” – 6 437 Lt, „BTA draudimas“ – 202 Lt;

2008 m., keičiant laivų įgulas, naudotasi LJL autobusu “Iveco Irisbus Midys ir automobiliu “Renault Trafic”. Lietuvoje ir užsienyje nuvažiuoti 51 727 km.

2008 m. bendrovės transportas (autobusas “Iveco Irisbus Midys”, krovininis autobusas “Peugeot Boxer”; automobiliai “Renault Trafic”, “VW Passat” ir “Peugeot 406”) sunaudojo Lietuvoje ir užsienyje UAB “Lietuva Statoil” degalų už 43 565,41 Lt (be PVM).

XX. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

Bendrovėje išlieka senieji tikslai :

- saugi laivyba ir darbas be laivų sulaikymų užsienio uostuose.

Atsirado nauji tikslai:

- išgyventi pasaulinės krizės sąlygomis;

- sumažinti laivų remonto išlaidas, laivų remonto trukmę.

Padėtis laivybos rinkoje. Viena pagrindinių laivybos rinkos kritimo priežasčių buvo kredito linijų atidarymo problemos, dėl ko staiga sustojo prekyba ir krovinų pervežimai. Nemažą įtaką padarė sustojusi pasaulinė paklausa, dėl ko krito žaliavų kainos, stabdoma gamyba. Tai neabejotinai sumažino transportavimo paslaugų poreikį. Tuo pat metu tonazo pasiūla net didėjo – laivai užsakyti per ekonomikos pakilimą šiuo metu baigiami statyti ir perduodami laivų savininkams.

Dėl susidariusios situacijos laivybos rinkose neišvengiamai prasidėjo bankrotų banga. Laivų operatoriai, kurie išsinuomavo laivus 2008 m. pradžioje už aukštus nuomos įkainius, šiuo metu perveždami krovinus uždirba tik 30-40 % (kai kuriais atvejais, pavyzdžiui, *Capesize* laivų - tik apie 5-10 %) sumos, kurią reikia mokėti laivo savininkui. Dėl to stengiamasi gražinti laivus iš *time-charter*. Mažiau pajėgesni operatoriai netgi bankrutuoja. Tai pat stebimi neigiami procesai laivų pirkimo - pardavimo bei laivų statybos segmente. Matoma, kad laivai, kurie buvo užsakyti prieš metus ar net prieš pusmetį, dėl aukštų kainų ekonomiškai neatsipirks, dėl to dauguma atvejų nusprendžiama palikti sumokėtą užstatą, sudarantį apie 10-20 % laivo arba serijos laivų kainos, ir nutraukti užsakymą. Tas pats vyksta ir nenaujų laivų pirkimo - pardavimo rinkoje, kai nutraukiamos sutartys, sudarytos prieš rinkos griūtį.

Nuomos tarifai pasikeitė taip, jog kai kuriais atvejais net nepadengia laivų operacinių kaštų, o tik kuro kainas ir uosto rinkliavas.

Iš gaunamos informacijos apie susakrūvių rinką galime pateikti keletą pavyzdžių apie taimčarterio tarifus pagal neseniai sudarytus sandorius: mtrl. “Grand Spartuota”, pastatas 1989 m., 135 000 DWT, tarifas – 10.000 JAV dol.; mtrl. “CIC Piraeus”, 2001 m., 79 296 DWT, tarifas - 5.800 JAV dol.; mtrl. “Hanjin Marugame”, 2008 m., 28 050 DWT, tarifas - 3.000 JAV dol.

Deja, tarifų stabilizacijos, tolimesnio kritimo arba kilimo ir didesnio patikimumo kol kas niekas negali prognozuoti.

Rinkos pokyčių įtaka LJL darbui. Rinkos griūtis neišvengiamai paveikė ir mūsų kompanijos darbą.

Dėl kreditų rinkos žlugimo 2009 m. žymiai sumažėjo miško produktų pervežimai ir tarifai šiems pervežimams. Dėl to šioje rinkoje dirbančių laivų “Daina”, “Akvilė” (po 5 820 DWT) paros nuomos tarifai nukrito 40 proc. ir sudaro 3200 JAV dol. Laivų “Asta”, “Audrė”, dirbančių Karibų baseine, nuomos tarifai nukrito 41 proc., iki 3500 JAV dol. per parą. Didžiausio LJL laivo “Venta” paros tarifas sumažėjo 4 kartus (nuo 24 400 JAV dol. iki 6 100 JAV dol.). Kitų laivų paros tarifai nukrito 35 proc. Visi čia paminėti laivų nuomos tarifai galioja iki 2009 m. gegužės 1 d.

Laivų remonto kainų augimas. Laivų remonto kainos Europoje tapo sunkiai prognozuojamos. Pailgėjo remonto terminai. Pigesnis remontas yra Kinijoje. Šios šalies Tenjinio remonto įmonėje buvo suremontuoti du LJL laivai. Kadangi LJL laivai Azijos regione nedirba, todėl nuplaukti į Kiniją yra sudėtinga dėl didelių plaukimo išlaidų. 2009 m. sausio – vasario mėn. minėtoje įmonėje suremontuotas mtrl. “Voruta”.

Labai išaugo atsarginių dalių kainos ir pailgėjo jų pristatymo terminai. Kad būtų išvengta

laivų prastovų dėl technikos gedimų, atsarginių dalių pradėta užsakyti anksčiau ir didesni kiekiai.

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2009 m. planas apskaičiuotas pagal žemiau nurodytas nuostatas, kai euro kursas - 3,4528 Lt, o JAV dolerio vidutiniškai - 2,6 Lt. Neprognozuojamas JAV dolerio kursas bei jo ateities tendencijos gali vienaip ar kitaip paveikti bendrovės veiklos rezultatus. Bendrovė dirba tarptautinėje rinkoje ir atsiskaitymams naudoja įvairias užsienio valiutas, pagrindinės jų - JAV doleris bei euras. 2008 m. laivyno pajamos JAV doleriais vidutiniškai sudarė 48 % pagrindinių pajamų.

Laivybos rinka sunkiai prognozuojama. Atsižvelgdama į prognozuojamą ekonominį sunkmetį, nuotaikas finansų rinkose, bendrovė 2009-2011 m. neplanuoja įsigyti laivų, iki minimumo apriboja kito turto įsigijimą. Bus bandoma parduoti mtrl. "Algirdas".

Prognozuojami turimų 14 laivų pardavimai už paslaugas – 89,7 mln. Lt, apskaičiuoti pagal Laivyno valdymo dalinio pasirašytas sutartis atskiriems laivams, kai laivai dirba 4895 paras, remontuojami 125 paras, nedirba 90 parų (perėjimai iki remonto bazės). Pajamų JAV doleriais biudžete prognozuojama gauti apie 51 % viso laivyno pajamų. Atsižvelgiant į krizės eigą ir įtaką laivybos rinkai, šis rezultatas kis.

2009 m. 5 laivų planinį remontą (apie 29 % turimų laivų): "Voruta", "Deltuva", "Alka", "Asta", "Algirdas", prognozuojama atlikti per 125 paras už 5,8 mln. Lt be atsarginių dalių. Bendrovė, vadovaudamasi Laivų remonto išlaidų apskaitos tvarka, patvirtinta pagal 12 VAS 34 p. reikalavimus, remonto išlaidas laivų klasei patvirtinti bei dokavimui į sąnaudas nurašo per laikotarpį iki kito remonto. Tokiu būdu 2009 m. biudžete numatyta 5,0 mln. Lt remonto išlaidų, perėjusių iš praėjusių metų, 9,7 mln. Lt einamųjų metų remonto sąnaudų. Ateinančių laikotarpių (2010-2012 m.) sąnaudoms planuota priskirti 1,1 mln. Lt. Atsarginių dalių planuojama įsigyti už 6,3 mln. Lt. Funkcionavimo sąnaudų suplanuota 2,9 mln. Lt.

Įgulų išlaikymo sąnaudos planuotos 24,7 mln. Lt, arba didesnės 1,9 mln. Lt nei 2008 m. plane, dėl padidinto darbo užmokesčio, perėjus prie naujos darbo apmokėjimo pagal suteiktus lygius tvarkos.

Strateginiame veiklos plane prognozuojamos 28,6 mln. Lt laivyno nusidėvėjimo, 5,0 mln. Lt laivų draudimo sąnaudos.

Atsiradus konkretnėms prognozėms ir tendencijoms laivybos rinkoje, 2009 m. pakitę rezultatai bus peržiūrėti valdybos posėdyje.

XXI. DUOMENYS APIE VIEŠAI SKELBTĄ INFORMACIJĄ

Pateikiame viešai skelbtos svarbios informacijos santrauka.

Emitentas, vykdydamas savo prievolės pagal jam taikomus vertybinių popierių rinką reglamentuojančius teisės aktus, 2008 m. viešai paskelbė šia informaciją:

2008.11.27

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2008m. devynių mėn. tarpinė finansinė atskaitomybė

2008.11.20

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2008 m. 9 mėnesių veiklos rezultatas

2008.09.08

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2008 m.patikslinta šešių mėnesių tarpinė informacija

2008.08.29

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2008 m. šešių mėnesių tarpinė informacija

2008.08.12

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2008m. 6 mėnesių veiklos rezultatas

2008.07.25

Pranešimas apie balsavimo teisių įgijimą

2008.06.04

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" patikslinta 2007 metu metinė informacija

2008.05.28

AB " Lietuvos jūrų laivininkystė" 2008-03-31 tarpinė finansinė atskaitomybė

2008.04.29

AB" Lietuvos jūrų laivininkystė" visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai

2008.04.25

LJL: Dėl AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" dividendų už 2007 m.

2008.04.18

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė " visuotinio akcininkų sprendimų projektai

2008.03.28

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas

2008.02.29

AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" 2007 m. gruodžio 31 d. tarpinė informacija

Su informacija apie 2008 m. viešai skelbtus esmininius įvykius galima susipažindinti AB "LJL" adresu : Malūnininkų 3, Klaipėda, taip pat Bendrovės internetinėje svetainėje www.ljl.lt .

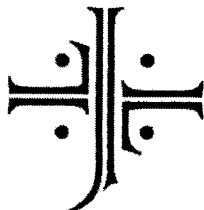
Prie šio pranešimo pridedamas priedas Nr. 1, t. y. "AB "Lietuvos jūrų laivininkystė", kurios vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, valdymo kodekso laikymosi atskleidimo pranešimas, 2008 m."

Technikos direktorius
i.e.generalinis direktorius pareigas



Viktoras Čepys

AKCINĖ BENDROVĖ
"LIETUVOS JŪRŲ LAIVININKYSTĖ"



PUBLIC COMPANY
"LITHUANIAN SHIPPING COMPANY"

Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijai

2009-05-21

Nr.

101)-5-184

Klaipėda

Konstitucijos pr.23, LT-08105 Vilnius

I

Nr.

INFORMACIJA LR VERTYBINIŲ POPIERIŲ KOMISIJAI

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos 2007 m. vasario 23 d. nutarimu Nr.1K-3 patvirtintomis "Periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis" papildome informaciją apie AB "Lietuvos jūrų laivininkystę" (LJL).

INFORMACIJA APIE LJL AKCININKUS:

(2009 m. balandžio 22 d., t.y. visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dienai):

1. Bendras AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" akcininkų skaičius –1811 akcininkų.
2. Stambiausi akcininkai, turintys daugiau kaip 5% akcijų:

Akcininko pavadinimas, adresas	Kodas	Akcijų skaičius	Balsų dalis %
LR Susisiekimo ministerija (Gedimino pr. 17, Vilnius)	188620589	113.833.000	56,66
VĮ Valstybės turto fondas (Vilniaus g. 16, Vilnius)	110073154	16.619.317	8,27
DFDS A/S (Sundkrogsgade 11, Kopenhaga, Danija)	14194711	11.108.420	5,53
Swedbank AS (Estonia) Clients (Liivalaia 8, Talinas)	10060701	11.706.741	5,83
UAB Koncernas "Achemos grupė" (Jonalaukio km., Jonavos raj.)	156673480	13.366.219	6,65

LJL ĮSTATŲ PAKEITIMO TVARKA

Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymas nustato, kad įstatų pakeitimas yra išimtinė visuotinio akcininkų susirinkimo teisė. Bendrovės įstatatai numato, kad sprendimas dėl įstatų pakeitimo priimamas 2/3 visų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų dauguma. Visuotiniam akcininkų susirinkimui priėmus sprendimą pakeisti Bendrovės įstatatus,

surašomas visas pakeistų įstatų tekstas ir po juo pasirašo visuotinio akcininkų susirinkimo įgaliotas asmuo.

LJL ORGANAI (JŲ ĮGALIOJIMAI, ORGANŲ NARIŲ PASKYRIMŲ IR PAKEITIMŲ TVARKA)

Bendrovės organai yra:

1. visuotinis akcininkų susirinkimas;
2. stebėtojų taryba;
3. valdyba;
4. Bendrovės vadovas.

Visuotinis akcininkų susirinkimas yra aukščiausias Bendrovės organas.

Visuotinis akcininkų susirinkimas turi išimtinę teisę:

1. keisti Bendrovės įstatus, išskyrus Lietuvos Respublikos acinių bendrovių įstatyme nustatytas išimtis;
2. rinkti stebėtojų tarybos narius;
3. atšaukti stebėtojų tarybą ar jos narius;
4. rinkti ir atšaukti audito įmonę, nustatyti audito paslaugų apmokėjimo sąlygas;
5. nustatyti Bendrovės išleidžiamų akcijų klasę, skaičių, nominalią vertę ir minimalią emisijos kainą;
6. tvirtinti metinę finansinę atskaitomybę;
7. priimti sprendimą dėl pelno (nuostolių) paskirstymo;
8. priimti sprendimą dėl rezervų sudarymo, naudojimo, sumažinimo ir naikinimo;
9. priimti sprendimą išleisti konvertuojamas obligacijas;
10. priimti sprendimą atšaukti visiems akcininkams pirmumo teisę įsigyti konkrečios emisijos Bendrovės akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų;
11. priimti sprendimą padidinti įstatinį kapitalą;
12. priimti sprendimą sumažinti įstatinį kapitalą, išskyrus Lietuvos Respublikos acinių bendrovių įstatyme nustatytas išimtis;
13. priimti sprendimą Bendrovei įsigyti savų akcijų;
14. priimti sprendimą dėl Bendrovės reorganizavimo ar atskyrimo ir patvirtinti reorganizavimo ar atskyrimo sąlygas;
15. priimti sprendimą pertvarkyti Bendrovę;
16. priimti sprendimą restruktūrizuoti Bendrovę;
17. priimti sprendimą likviduoti Bendrovę, atšaukti Bendrovės likvidavimą, išskyrus Lietuvos Respublikos acinių bendrovių įstatyme nustatytas išimtis;
18. rinkti ir atšaukti Bendrovės likvidatorių, išskyrus Lietuvos Respublikos acinių bendrovių įstatyme nustatytas išimtis.

Visuotinis akcininkų susirinkimas gali spręsti ir kitus klausimus, jei pagal Lietuvos Respublikos acinių bendrovių įstatymą tai nepriskirta kitų Bendrovės organų kompetencijai ir jei pagal esmę tai nėra valdymo organų funkcijos.

Stebėtojų taryba yra kolegialus Bendrovės veiklos priežiūrą atliekantis organas.

Stebėtojų tarybą 4 metams iš 5 narių renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Stebėtojų tarybos nario kadencijų skaičius neribojamas. Stebėtojų tarybai vadovauja jos pirmininkas. Stebėtojų tarybos pirmininką renka stebėtojų taryba iš savo narių.

Stebėtojų taryba:

1. renka valdybos narius ir atšaukia juos iš pareigų. Jei Bendrovė dirba nuostolingai, stebėtojų taryba privalo svarstyti, ar valdybos nariai tinka eiti pareigas;
2. prižiūri valdybos ir Bendrovės vadovo veiklą;
3. pateikia visuotiniam akcininkų susirinkimui atsiliepimus ir pasiūlymus dėl Bendrovės veiklos strategijos, metinės finansinės atskaitomybės, pelno paskirstymo projekto ir Bendrovės metinio pranešimo, taip pat valdybos bei Bendrovės vadovo veiklos;
4. teikia siūlymus valdybai ir Bendrovės vadovui atšaukti jų sprendimus, kurie prieštarauja įstatymams ir kitiems teisės aktams, Bendrovės įstatams ar visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimams;
5. sprendžia kitus Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimuose stebėtojų tarybos kompetencijai priskirtus Bendrovės ir jos valdymo organų veiklos priežiūros klausimus.

Bendrovės valdyba yra kolegialus valdymo organas, kurį sudaro 5 nariai.

Valdybos narius ketveriems metams renka stebėtojų taryba. Valdyba iš savo narių renka valdybos pirmininką. Valdybos narių ir pirmininko kadencijų skaičius neribojamas.

Valdyba svarsto ir tvirtina:

1. Bendrovės veiklos strategiją;
 - 1.1. Bendrovės metinį pranešimą;
 - 1.2. Bendrovės valdymo struktūrą ir darbuotojų pareigybes;
 - 1.3. pareigybes, į kurias darbuotojai priimami konkurso tvarka;
 - 1.4. Bendrovės filialų ir atstovybių nuostatus;
 - 1.5. prekių, darbų ir paslaugų pirkimo tvarką.
2. Valdyba priima:
 - 2.1. sprendimus Bendrovei tapti kitų juridinių asmenų steigėja, dalyve;
 - 2.2. sprendimus steigti Bendrovės filialus ir atstovybes;
 - 2.3. sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo, investavimo, perleidimo, nuomos (skaičiuojama atskirai kiekvienai sandorio rūšiai);
 - 2.4. sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo, įkeitimo ir hipotekos (skaičiuojama bendra sandorių suma);
 - 2.5. sprendimus dėl kitų asmenų prievolių, kurių suma didesnė kaip 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo, įvykdymo laidavimo ar garantavimo;
 - 2.6. sprendimus įsigyti ilgalaikio turto už kainą, didesnę kaip 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo;
 - 2.7. Lietuvos Respublikos įmonių restruktūrizavimo įstatymo nustatytais atvejais - sprendimą restruktūrizuoti Bendrovę;
 - 2.8. sprendimus leisti bendrovės vadovui sudaryti sandorius (išskyrus išvestinių finansinių priemonių, valiutos pirkimo-pardavimo, laivų bei laivų jūrinių rizikų draudimo sandorius), kurių vertė didesnė negu 2 000 000 Lt (be mokesčių) ir darbų pirkimo sandorius, kurių vertė didesnė negu 3 000 000 Lt (be mokesčių).
 - 2.9. kitus visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimuose valdybos kompetencijai priskirtus sprendimus.
3. Valdyba, prieš priimdama sprendimą investuoti lėšas ar kitą turtą į kitą juridinį asmenį, turi apie tai pranešti kreditoriams, su kuriais Bendrovė yra neatsiskaičiusi per nustatytą terminą, jeigu bendra išsiskolinimo suma šiems kreditoriams yra didesnė kaip 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo.
4. Valdyba analizuoja ir vertina Bendrovės vadovo pateiktą medžiagą apie:
 - 4.1. Bendrovės veiklos strategijos įgyvendinimą;
 - 4.2. Bendrovės veiklos organizavimą;

- 4.3. Bendrovės finansinę būklę;
- 4.4. ūkinės veiklos rezultatus, pajamų ir išlaidų sąmatas, inventorizacijos ir kitus turto pasikeitimo apskaitos duomenis.
5. Valdyba analizuoja, vertina Bendrovės metinės finansinės atskaitomybės projektą bei pelno (nuostolių) paskirstymo projektą ir kartu su Bendrovės metiniu pranešimu teikia juos stebėtojų tarybai bei visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdyba nustato Bendrovėje taikomus materialiojo turto nusidėvėjimo ir nematerialiojo turto amortizacijos skaičiavimo metodus.
6. Valdyba atsako už visuotinių akcininkų susirinkimų sušaukimą ir rengimą laiku.
7. Valdybos nariai privalo saugoti Bendrovės komercines (gamybines) paslaptis, kurias sužinojo būdami valdybos nariais.
8. Valdyba privalo laiku rengti visuotinius akcininkų susirinkimus ir užtikrinti tinkamą jų organizavimą.

Bendrovės vadovas – generalinis direktorius yra vienasmenis Bendrovės valdymo organas.

1. Generalinis direktorius organizuoja kasdieninę Bendrovės veiklą, išduoda prokūras, įgaliojimus, priima į darbą ir atleidžia darbuotojus, sudaro ir nutraukia su jais darbo sutartis, skatina juos ir skiria nuobaudas.
2. Generalinis direktorius nustato Bendrovėje taikomus turto nusidėvėjimo skaičiavimo normatyvus.
3. Generalinis direktorius veikia Bendrovės vardu ir turi teisę vienvaldiškai sudaryti sandorius. Šių įstatų 51 punkte nustatytus sandorius generalinis direktorius gali sudaryti, kai yra Bendrovės valdybos sprendimas šiuos sandorius sudaryti.
4. Generalinis direktorius atsako:
 - 4.1. Bendrovės veiklos organizavimą bei jos tikslų įgyvendinimą;
 - 4.2. metinės finansinės atskaitomybės sudarymą ir metinio pranešimo parengimą;
 - 4.3. sutartis su audito įmone sudarymą;
 - 4.4. informacijos ir dokumentų pateikimą visuotiniam akcininkų susirinkimui, stebėtojų tarybai, valdybai įstatymų nustatytais atvejais ar jų prašymu;
 - 4.5. Bendrovės dokumentų ir duomenų pateikimą juridinių asmenų registro tvarkytojui;
 - 4.6. Bendrovės dokumentų pateikimą Vertybinių popierių komisijai ir Lietuvos centriniam vertybinių popierių depozitoriumui;
 - 4.7. įstatymuose nustatytos informacijos viešą paskelbimą įstatuose nurodytame dienraštyje;
 - 4.8. informacijos pateikimą akcininkams;
 - 4.9. kitų įstatymuose bei teisės aktuose, šiuose įstatuose ir bendrovės vadovo (generalinio direktoriaus) pareiginių nuostatų nustatytų pareigų vykdymą.

**KOLEGIALIŲ ORGANŲ NARIAI, BENDROVĖS VADOVAS, VYRIAUSIASIS
FINANSININKAS
(VARDAI IR PAVARDĖS, DUOMENYS APIE DALYVAVIMĄ EMITENTO ĮSTATINIAME
KAPITALE, KIEKVIENO ASMENS KADENCIJOS PRADŽIĄ IR PABAIGĄ)**

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ stebėtojų taryba

Vardas, pavardė	Laikotarpis	Įstatymuose nurodytame dienraštyje	Įstatymuose nurodytame dienraštyje
Liudmila Zumerinė	Stebėtojų tarybos pirmininkė (nuo 2005-09-30)	-	-

Evaldas Zacharevičius	Stebėtojų tarybos narys (nuo 2005-09-30)	21081	0,01
Ona Barauskienė	Stebėtojų tarybos narė (nuo 2005-09-30)	-	-
Helena Ragoža	Stebėtojų tarybos narė (nuo 2005-09-30)	-	-
Kazimieras Gimbutis	Stebėtojų tarybos narys (nuo 2001-06-27)	2000	0,001

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ valdyba

Vardas, pavardė	Pareigos	Įstaigos skaitis	Paštas procentais
Arūnas Štaras	Valdybos pirmininkas (nuo 2009-03-10)	-	-
Jelena Antonevič	Valdybos narė (nuo 2005-10-21)	-	-
Juozas Darulis	Valdybos narys (nuo 2009-03-10)	-	-
Vidutė Šarkienė	Valdybos narė (nuo 2005-10-21)	-	-
Vytautas Vismantas	Valdybos narys (nuo 2005-10-21)	16400	0,01

Informacija apie AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ vadovą, vyriausiąjį finansininką:

Vardas, pavardė	Pareigos	Įm. akcijų skaičius	Pašilpinis, mo.
Vytautas Vismantas	Generalinis direktorius (nuo 2001-06-27)	16400	0,01
Arvydas Stropus	Vyriausiasis buhalteris (nuo 2001-06-27)	-	-

Generalinis direktorius



Vytautas Vismantas

S.Noreikaitė, (8-46) 39 31 95

**Akcinės bendrovės „Lietuvos jūrų laivininkystė”,
kurios vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, valdymo kodekso
laikymosi atskleidimo pranešimas**

2008 m.

Akcinė bendrovė „Lietuvos jūrų laivininkystė“, 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.:

PRINCIPAI/ REKOMENDACIJOS	TAIP /NE /NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>I principas: Pagrindinės nuostatos</p> <p>Pagrindinis bendrovės tikslas turėtų būti visų akcininkų interesų tenkinimas, užtikrinant nuolatinį akcininkų nuosavybės vertės didinimą.</p>		
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	Finansinės ataskaitos yra svarbiausias informacijos apie bendrovę šaltinis. Bendrovės plėtros strategija ir tikslai viešai skelbiami ir deklaruojami eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime finansiniams metams pasibaigus.
1.2. Visų bendrovės organų veikla turėtų būti sukoncentruota į strateginių tikslų įgyvendinimą, atsižvelgiant į poreikį didinti akcininkų nuosavybę.	Taip	Kitu atveju, neįmanomas strateginių tikslų įgyvendinimas.
1.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdami kuo didesnės naudos bendrovei ir akcininkams.	Taip	Vadovą renka, atšaukia bei atleidžia iš pareigų Bendrovės valdyba. Vadovas savo veikloje vadovaujasi bendrovės įstatais bei bendrovės organų-Visuotinio akcininkų susirinkimo, stebėtojų tarybos bei valdybos sprendimais. Valdyba svarsto, tvirtina, analizuoja, vertina ir priima. Stebėtojų taryba renka, prižiūri, teikia pasiūlymus valdybai, vadovui bei sprendžia Bendrovės valdymo organų veiklos priežiūros klausimus.
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	
<p>II principas: Bendrovės valdymo sistema</p> <p>Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti strateginį vadovavimą bendrovei, efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą, tinkamą pusiausvyrą ir funkcijų pasiskirstymą tarp bendrovės organų, akcininkų interesų apsaugą.</p>		

2.1. Be Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme numatytų privalomų organų – visuotinio akcininkų susirinkimo ir bendrovės vadovo, rekomenduojama bendrovėje sudaryti tiek kolegialų priežiūros organą, tiek kolegialų valdymo organą. Kolegialių priežiūros ir valdymo organų sudarymas užtikrina valdymo ir priežiūros funkcijų aiškų atskyrimą bendrovėje, bendrovės vadovo atskaitomybę bei kontrolę, o tai savo ruožtu sąlygoja efektyvesnę ir skaidresnę bendrovės valdymo procesą.	Taip	Bendrovė laikosi šios rekomendacijos. Bendrovės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, stebėtojų taryba, valdyba bei Bendrovės vadovas.
2.2. Kolegialus valdymo organas yra atsakingas už strateginį vadovavimą bendrovei bei vykdo kitas esmines bendrovės valdymo funkcijas. Kolegialus priežiūros organas yra atsakingas už efektyvią bendrovės valdymo organų veiklos priežiūrą.	Taip	Stebėtojų taryba yra kolegialus Bendrovės veiklos priežiūrą atliekantis organas. Valdyba yra kolegialus Bendrovės valdymo organas.
2.3. Jeigu bendrovė nusprendžia sudaryti tik vieną kolegialų organą, rekomenduojama, kad tai būtų priežiūros organas, t.y. stebėtojų taryba. Tokiu atveju stebėtojų taryba yra atsakinga už efektyvią bendrovės vadovo vykdomų funkcijų priežiūrą.	Neaktualu	Bendrovėje yra sudaroma ir stebėtojų taryba, ir valdyba.
2.4. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus priežiūros organas turėtų būti sudaromas ir turėtų veikti III ir IV principuose išdėstyta tvarka. Jeigu bendrovė nuspręstų nesudaryti kolegialaus priežiūros organo, tačiau sudarytų kolegialų valdymo organą – valdybą, III ir IV principai turėtų būti taikomi valdybai, kiek tai neprieštarauja šio organo esmei ir paskirčiai. ¹	Taip	
2.5. Bendrovės valdymo ir priežiūros organus turėtų sudaryti toks valdybos narių (vykdomųjų direktorių) ir stebėtojų tarybos narių (direktorių konsultantų) skaičius, kad atskiras asmuo arba nedidelė asmenų grupė negalėtų dominuoti šiems organams priimant sprendimus. ²	Taip	Stebėtojų tarybą sudaro 5 nariai, valdybą- 5 nariai.
2.6. Direktorai 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 pakartotinas patvirtinimas. Taip pat turėtų būti numatyta galimybė juos atleisti, tačiau ta procedūra neturėtų būti lengvesnė už vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario atleidimo procedūrą.	Taip	Bendrovės stebėtojų taryba renkama 4 metams. Stebėtojų tarybos nario kadencijų skaičius neribojamas. Valdybos narius ketveriems metams renka stebėtojų taryba. Valdybos narių ir pirmininko kadencijų skaičius neribojamas.

¹ III ir IV principų nuostatos labiau pritaikytos tiems atvejams, kai visuotinis akcininkų susirinkimas renka stebėtojų tarybą, t.y. organą, kuris iš esmės sudaromas siekiant užtikrinti bendrovės valdybos ir vadovo priežiūrą bei atstovauti bendrovės akcininkams. Vis dėlto, jeigu bendrovėje stebėtojų taryba nesudaroma, bet sudaroma valdyba, daugelis III ir IV principuose pateiktų rekomendacijų tampa aktualios ir taikytinos valdybai. Tačiau pažymėtina, kad kai kurios rekomendacijos, kurios pagal savo esmę ir prigimtį yra susijusios išimtinai su stebėtojų taryba, neturėtų būti taikomos valdybai, kadangi šio organo paskirtis ir funkcijos pagal Akcinių bendrovių įstatymą (Žin., 2003, Nr. 123-5574) yra kitokios. Pavyzdžiui, kodekso 3.1 punktas dėl valdymo organų priežiūros valdybai taikytinas tiek, kiek tai susiję su bendrovės vadovu, bet ne pačios valdybos priežiūra; kodekso 4.1 punktas dėl rekomendacijų teikimo valdymo organams taikytinas tiek, kiek tai susiję su rekomendacijų teikimu bendrovės vadovui; kodekso 4.6 punktas dėl visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo nepriklausomumo nuo bendrovės valdymo organų taikytinas tiek, kiek tai susiję su nepriklausomumu nuo bendrovės vadovo.

<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>Bendrovė laikosi šios rekomendacijos, įgyvendinama jos nuostatas paktikoje-bendrovėje sudaromos stebėtojų tarybos pirmininkas nėra buvęs bendrovės vadovu.</p>
<p>III principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka.</p> <p>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 organų³ priežiūrą.</p>		
<p>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.</p>	<p>Taip</p>	
<p>3.2. Kandidatų į kolegialaus organo narius vardai, pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, einamas pareigas, kitus svarbius profesinius išsipareigojimus 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.</p>	<p>Taip</p>	
<p>3.3. Kai siūloma paskirti kolegialaus organo narį, turėtų būti nurodyta konkreti jo kompetencija, tiesiogiai susijusi su darbu kolegialiaame organe. Kad akcininkai ir investuotojai galėtų įvertinti, ar ši kompetencija ir toliau yra tinkama, kolegialus organas kiekviename bendrovės metiniame pranešime turėtų skelbti informaciją apie savo sudėtį ir apie konkrečią atskirų savo narių kompetenciją, tiesiogiai susijusią su jų darbu kolegialiaame organe.</p>	<p>Taip/Ne</p>	<p>Kandidatai į renkamus organus privalomai praneša jį renkančiam organui kur ir kokias pareigas jis eina, kaip jo kita veikla yra susijusi su bendrove ir su bendrove susijusiais kitais juridiniais asmenimis. Bendrovės stebėtojų tarybos narius renka visuotinis akcininkų susirinkimas, stebėtojų taryba renka valdybos narius, valdyba renka bendrovės vadovą. Bendrovės vadovas – generalinis direktorius pagal įstatymų priskirtą kompetenciją atsako už metinio pranešimo rengimą, rengia jį ir pasirašo.</p>

³ Atkreiptinas dėmesys, kad tuo atveju, kai visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, ji, būdama valdymo organas, turėtų užtikrinti ne visų

<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	
<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	
<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 pakankamas⁴ nepriklausomų⁵ narių skaičius.</p>	Taip	

⁴ Kodekse nenustatytas konkretus kolegialaus organo nepriklausomų narių skaičius. Daugelyje užsienio valstybių kodeksų yra nustatytas tam tikras nepriklausomų narių, kurie turi sudaryti kolegialų organą, skaičius (pvz., ne mažiau kaip 1/3 arba 1/2 kolegialaus organo narių). Tačiau, atsižvelgiant į nepriklausomų narių kategorijos naujumą Lietuvoje, į galimus keblumus parenkant ir išrenkant nepriklausomus narius, kodekse įtvirtinta lankstesnė formuluotė ir bendrovėms leidžiama pačioms nuspręsti, koks nepriklausomų narių skaičius yra pakankamas. Be abejo, didesnis nepriklausomų narių skaičius kolegialiaame organe yra skatintinas ir bus laikomas tinkamesnio bendrovių valdymo pavyzdžiu.

⁵ Pažymėtina, kad kai kuriose bendrovėse dėl pemelyg mažo smulkiųjų akcininkų skaičiaus visų kolegialaus organo narių išrinkimą gali lemti stambiausio akcininko ar kelių didžiausių akcininkų balsai. Tačiau net ir pagrindinių bendrovės akcininkų išrinktas kolegialaus organo narys gali būti laikomas nepriklausomu, jeigu jis atitinka kodekse

<p>3.7. Kolegialaus organo narys turėtų būti laikomas nepriklausomu tik tais atvejais, kai jo nesaisto jokie verslo, giminystės arba kitokie ryšiai su bendrove, ją kontroliuojančiu akcininku arba jų administracija, dėl kurių kyla ar gali kilti interesų konfliktas ir kurie gali paveikti nario nuomonę. Kadangi visų atvejų, kada kolegialaus organo narys gali tapti priklausomas, išvardyti neįmanoma, be to, skirtingose bendrovėse santykiai arba aplinkybės, susijusios su nepriklausomumo nustatymu, gali skirtis, o geriausia šios problemos sprendimo praktika susiklostys laikui bėgant, tai kolegialaus organo nario nepriklausomumo įvertinimas turėtų būti grindžiamas santykių ir aplinkybių turiniu, o ne forma. Pagrindiniai kriterijai nustatant, ar kolegialaus organo narys gali būti laikomas nepriklausomu, turėtų būti šie:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 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; 2) 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; 3) 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 ankstesnę darbą bendrovėje (su sąlyga, kad tokia išmoka niekaip nesusijusi su vėlesnėmis pareigomis); 4) jis neturi būti kontroliuojantysis akcininkas arba neturi atstovauti tokiam akcininkui (kontrolė nustatoma pagal Tarybos direktyvos 83/349/EEB 1 straipsnio 1 dalį); 5) 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, 	<p>Taip/Ne</p>	<p>Bendrovės akcijų paketą valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos, kurios darbuotojai ir sudaro Stebėtojų tarybos bei didžiąją daugumą valdybos. Stebėtojų tarybos, valdybos narius nesieja verslo santykiai su bendrove.</p>
--	----------------	---

<p>paslaugas), reikšmingas klientas ar organizacija, kuri gauna reikšmingas įmokas iš bendrovės arba jos grupės;</p> <p>6) 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>7) 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>8) jis neturi būti ėjęs kolegialaus organo nario pareigų ilgiau kaip 12 metų;</p> <p>9) 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> <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>	<p>Taip</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.	Taip/Ne	Žiūr. 3.7. punktą.
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.	Taip	Bendrovės akcijų paketą valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos, kurios darbuotojai ir sudaro Stebėtojų tarybos bei didžiąją daugumą valdybos.
3.11. Nepriklausomiems kolegialaus organo nariams už jų darbą ir dalyvavimą kolegialaus organo posėdžiuose gali būti atlyginama iš bendrovės lėšų ⁶ . Tokio atlyginimo dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	Taip	Tačiau iki šiol Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas tokio atlygio netvirtino.
<p>IV principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pareigos ir atsakomybė</p> <p>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 organų⁷ priežiūrą ir visų bendrovės akcininkų interesų apsaugą.</p>		
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. ⁸	Taip	

⁶ Pažymėtina, kad šiuo metu nėra iki galo aišku, kokia forma gali būti atlyginamas bendrovės stebėtojų tarybos ir (ar) valdybos narių darbas šiuose organuose. Akcinių bendrovių įstatymas (Žin., 2003, Nr. 123-5574) nustato, kad už veiklą stebėtojų taryboje/valdyboje jos nariams gali būti mokamos tantjemos [statymo 59 straipsnio nustatyta tvarka, t.y. iš bendrovės pelno. Ši formulė, skirtingai nuo iki 2004 m. sausio 1 d. galiojusio įstatymo redakcijos, nenustato, kad stebėtojų tarybos ir (ar) valdybos nariams gali būti atlyginama tik mokant tantjemas. Taigi įstatymas lyg ir neužkerta kelio stebėtojų tarybos ir valdybos nariams už darbą mokėti ne tik tantjemomis, bet ir kitais būdais, nors aiškiai tokios galimybės taip pat neįtvirtina.

⁷ Žr. 3 išnašą.

⁸ Žr. 3 išnašą. Jeigu visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, ji turėtų teikti rekomendacijas bendrovės vienasmeniam valdymo organui –

<p>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) nesiėkti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kompromituoti jų nepriklausomumą; c) aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad kolegialaus organo sprendimas gali pakenkti bendrovei. Kai kolegialus organas yra priėmęs sprendimų, dėl kurių nepriklausomas narys turi rimtų abejonių, tokiu atveju šis narys turėtų padaryti atitinkamas išvadas. Jeigu nepriklausomas narys atsistatydintų, priežastis jis turėtų paaiškinti laiške kolegialiam organui arba audito komitetui ir, jei reikia, atitinkamam bendrovei nepriklausančiam organui (institucijai).</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės turimais duomenimis, visi stebėtojų tarybos, valdybos nariai veikia gera valia bendrovės atžvilgiu, vadovaujasi bendrovės, o ne savo ar trečiųjų asmenų interesais, stengdamiesi išlaikyti savo nepriklausomumą priimant sprendimus.</p>
<p>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 pusėje⁹ kolegialaus organo posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės akcijų paketą valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos, kurios darbuotojai ir sudaro Stebėtojų tarybos bei didžiąją daugumą (4/5) valdybos. Kitų duomenų bendrovė neturi.</p>
<p>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.</p>	<p>Taip</p>	
<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>Gal būt</p>	<p>Bendrovės įstatuose tai numatyti.</p>

⁹ Pažymėtina, kad bendrovės gali sugriežtinti minėtą reikalavimą ir nustatyti, kad apie posėdžius prastai lankančių kolegialaus organo narį turi būti informuojami akcininkai (pavyzdžiui, tuo atveju, jeigu tas narys dalyvavo mažiau nei 2/3 ar 3/4 posėdžių). Tokios aktyvaus dalyvavimo kolegialaus organo posėdžiuose užtikrinimo priemonės yra

<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 organų¹⁰. Kolegialaus organo narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad kolegialus organas ir jo komitetai būtų aprūpinti pakankamais ištekliais (tarp jų ir finansiniais), reikalingais pareigoms atlikti, įskaitant teisę gauti – ypač iš bendrovės darbuotojų – visą reikiamą informaciją ir teisę kreiptis nepriklausomo profesionalaus patarimo į išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus kolegialaus organo ir jo komitetų kompetencijai priklausančiais klausimais.</p>	Taip	
<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>	Taip	<p>Generalinį direktorių-vienasmenį Bendrovės valdymo organą renka ir atšaukia bei atleidžia iš pareigų, nustato jo atlyginimą, tvirtina pareiginius nuostatus, skatina jį ir skiria nuobaudas Bendrovės valdyba.</p> <p>Valdyba svarsto ir tvirtina bendrovės valdymo struktūrą ir darbuotojų pareigybes, pareigybes, į kurias darbuotojai priimami konkurso tvarka.</p> <p>Generalinis direktorius organizuoja kasdieninę Bendrovės veiklą, išduoda prokūras ir įgaliojimus, priima į darbą ir atleidžia darbuotojus, sudaro ir nutraukia su jais darbo sutartis, skatina juos ir skiria nuobaudas. Jis taip pat atsako už Bendrovės veiklos organizavimą bei jos tikslų įgyvendinimą.</p> <p>Bendrovėje dirbama pagal bendrovės įstatus, stebėtojų tarybos ir valdybos darbo reglamentus.</p>
<p>4.8. Pagrindinis komitetų tikslas – didinti kolegialaus organo darbo efektyvumą užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvačius, 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 nesiekianti susiaurinti kolegialaus organo kompetencijos ar perkelti ją komitetams. Kolegialus organas išlieka visiškai atsakingas už savo kompetencijos ribose priimamus sprendimus.</p>	Neaktuali	Bendrovėje komitetų nėra. Tas funkcijas vykdo kolegialus organas.

¹⁰ Tuo atveju, kai visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, rekomendacija dėl jos nepriklausomumo nuo bendrovės valdymo organų

<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>	Neaktualu	Bendrovėje komitetų nėra. Iki šiol reikalavimų apie komitetų sukūrimą Akcinių bendrovių įstatyme nebuvo.
<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>	Neaktualu	Žiūr. 4.8.; 4.9. punktus.
<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>	Neaktualu	Žiūr. 4.8.; 4.9. punktus.

<p>4.12. Skyrimo komitetas.</p> <p>4.12.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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; 2) reguliariai vertinti priežiūros ir valdymo organų struktūrą, dydį, sudėtį ir veiklą, teikti kolegialiam organui rekomendacijas, kaip siekti reikiamų pokyčių; 3) reguliariai vertinti atskirų direktorių įgūdžius, žinias bei patirtį ir apie tai pranešti kolegialiam organui; 4) reikiamą dėmesį skirti tęstinumo planavimui; 5) peržiūrėti valdymo organų politiką dėl vyresniosios vadovybės rinkimo ir skyrimo. <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>	Neaktualu	Žiūr. 4.8.; 4.9. punktus.
<p>4.13. Atlyginimų komitetas.</p> <p>4.13.1. Pagrindinės atlyginimų komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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; 2) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl individualių atlyginimų vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams siekiant, kad jie atitiktų bendrovės atlyginimų politiką ir šių asmenų veiklos įvertinimą. Vykdydamas šią funkciją, komitetas turėtų būti gerai informuotas apie bendrą atlyginimą, kurį vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai gauna iš kitų susijusių bendrovių; 3) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl tinkamų sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais formų; 4) padėti kolegialiam organui prižiūrėti, kaip bendrovė laikosi galiojančių nuostatų dėl informacijos, susijusios su atlyginimais, skelbimo 	Neaktualu	Bendrovėje atlyginimai bei kitos išmokos darbuotojams mokami vadovaujantis 2004 m. kovo 30 d. Kolektyvine sutartimi ir AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" darbo užmokesčio sistemos kranto darbuotojams nuostatais, AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" generalinio direktoriaus, direktorių ir vyriausiojo buhalterio darbo apmokėjimo tvarkos aprašu, patvirtintais valdybos.

<p>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> <ol style="list-style-type: none">1) apsvastyti bendrą tokių skatinimo sistemų taikymo politiką, ypatingą dėmesį skirdamas skatinimui, susijusiam su akcijų pasirinkimo sandoriais, ir pateikti kolegialiam organui su tuo susijusius pasiūlymus;2) išnagrinėti informaciją, kuri pateikta šiuo klausimu bendrovės metiniame pranešime ir dokumentuose, skirtuose acnininkų susirinkimui;3) pateikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl pasirinkimo sandorių pasirašant akcijas arba pasirinkimo sandorių perkant akcijas alternatyvos apibrėžiant tokios alternatyvos suteikimo priežastis ir pasekmes. <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>		
---	--	--

<p>4.14. Audito komitetas.</p> <p>4.14.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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); 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; 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; 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 iširti situacijas, dėl kurių audito įmonei ar auditoriui atsiranda pagrindas atsistatydinti, ir pateikti rekomendacijas dėl tokiu atveju būtinų veiksmų; 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 inter alia išorės audito įmonės skelbiamais duomenimis apie visus atlyginimus, kuriuos audito įmonei bei jos tinklui moka bendrovė ir jos grupė, turėtų nuolat prižiūrėti ne audito paslaugų pobūdį ir mastą. Komitetas, vadovaudamasis 2002 m. gegužės 16 d. Komisijos rekomendacijoje 2002/590/EB įtvirtintais principais ir gairėmis, turėtų nustatyti ir taikyti formalią politiką, apibrėžiančią ne audito paslaugų rūšis, kurių pirkimas iš audito įmonės yra: a) neleidžiamas; b) leidžiamas komitetui išnagrinėjus ir c) leidžiamas be kreipimosi į komitetą; 6) tikrinti išorės audito proceso veiksmingumą ir administracijos reakciją į rekomendacijas, kurias audito įmonė pateikia laiške vadovybei. <p>4.14.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamią 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</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Žiūr. 4.8.; 4.9. punktus.</p> <p>Bendrovėje yra patvirtinta tvarka audito įmonei parinkti.</p>
--	------------------	---

<p>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>		
<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 nustatytų 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>	Taip/Ne	

<p>V principas: Bendrovės kolegialių organų darbo tvarka</p> <p>Bendrovėje nustatyta kolegialių priežiūros ir valdymo organų darbo tvarka turėtų užtikrinti efektyvų šių organų darbą ir sprendimų priėmimą, skatinti aktyvų bendrovės organų bendradarbiavimą.</p>		
<p>5.1. Bendrovės kolegialiams priežiūros ir valdymo organams (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 darbingą atmosferą posėdžio metu.</p>	<p>Taip</p>	
<p>5.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu, pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokią periodiškumą šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertaukiamas 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.¹¹</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė svarsto visus klausimus, priklausančius kolegialiams organams. Tai numatyta jų darbo reglamentuose.</p>
<p>5.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti naudinga diskusija, po kurios būtų priimami tinkami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga, su posėdžio darbotvarka susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai arba kai neatidėliotinai reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.</p>	<p>Taip</p>	
<p>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>	

¹¹ Rekomendacijoje įtvirtintas bendrovės kolegialių organų posėdžių periodiškumas taikytinas tais atvejais, kai bendrovėje sudaromi abu papildomi kolegialūs organai – stebėtojų taryba ir valdyba. Kai bendrovėje sudaromas tik vienas papildomas kolegialus organas, jo posėdžių periodiškumas gali būti toks, koks nustatytas stebėtojų tarybai,

<p>VI principas: Nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės</p> <p>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 įstatinis kapitalas lygus 200 901 296 litams. Visos Bendrovės įstatinis kapitalas padalintas į 200 901 296 paprastąsias vardines 1 lito nominalio vertės akcijas. Bendrovės akcijos yra vienos klasės-paprastos vardinės.</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>Tai numatyta tiek ABĮ, bei Bendrovės įstatuose. Tik Visuotinis akcininkų susirinkimas turi išimtinę teisę nustatyti Bendrovės išleidžiamų akcijų klasę, skaičių, nominalią vertę ir minimalią emisijos kainą.</p>
<p>6.3. Bendrovei ir jos akcininkams svarbūs sandoriai, tokie kaip bendrovės turto perleidimas, investavimas, įkeitimas ar kitoks apsunkinimas, turėtų gauti visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimą¹². Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti ir dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus, įskaitant paminėtų sandorių tvirtinimą.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės įstatuose numatyta, kad Valdyba priima sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 Bendrovės įstatinio kapitalo, investavimo, perleidimo, nuomos, įkeitimo ir hipotekos. Ši nuostata neprieštaruoja ABĮ bei priimta siekiant neapsunkinti Bendrovės, kurios akcininkų skaičius paskutiniaisiais Bendrovės duomenimis-1704, veiklos.</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 darbotvarke, ir gauti atsakymus į juos.</p>	<p>Taip</p>	

¹² Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas (Žin., 2003, Nr. 123-5574) nebepriskiria visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencijai sprendimų dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, investavimo, perleidimo, nuomos, įkeitimo, įsigijimo ir pan. priėmimo. Tačiau svarbūs, esminiai bendrovės veiklai sandoriai turėtų būti apsvarstomi visuotiniame akcininkų susirinkime ir gauti jo pritarimą. To nedraudžia ir Akcinių bendrovių įstatymas. Tačiau siekiant neapsunkinti bendrovės veiklos ir išvengti nepagrįstai dažno sandorių svarstymo susirinkime, bendrovės gali pačios nusistatyti svarbių sandorių kriterijus, pagal kuriuos būtų atrenkami sandoriai, reikalingi susirinkimo pritarimo. Nustatydamos svarbių sandorių kriterijus, bendrovės gali vadovautis Akcinių bendrovių įstatymo 34 straipsnio 4 dalies 3, 4, 5 ir 6 punktuose nustatytais kriterijais arba nukrypti nuo jų, atsižvelgdamos į savo veiklos specifiką ir siekį užtikrinti nepertraukiamą ir efektyvią bendrovės veiklą.

<p>6.5. Rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus, įskaitant susirinkimo sprendimų projektus, iš anksto paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje.¹³ Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje. Siekiant užtikrinti užsieniečių teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, šioje rekomendacijoje paminėti dokumentai turėtų būti skelbiami ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Bendrovės interneto tinklalapyje viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.</p>	Taip	<p>Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo, sprendimų priėmimo tvarka bei organizavimo tvarka yra nustatyta Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme bei Bendrovės įstatuose, kuriais ir vadovaujasi Bendrovė.</p> <p>Esminiai įvykiai, apimantys taip pat ir akcininkų susirinkimo dienotvarkę bei sprendimus, jų projektus skelbiami AB Vilniaus vertybinių popierių biržos rinkos informacijos svetainėje. Versti visų dokumentų į užsienio kalbą bendrovė neturi galimybių, o taip pat mano, kad taip galėtų būti pažeistas viešasis interesas. Bendrovė teikia pirmenybę turiniui, bet ne formai. Esant poreikiui platinti informaciją kita nei valstybinė kalba, siūlome tai daryti centralizuotai, o taip pat galbūt ir unifikuojant pačią informacijos pateikimo formą.</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 biuletinį.</p>	Taip	Bendrovės įstatai tai numato.
<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>	Taip/Neaktualu	Bendrovė ruošiasi naudoti modernias technologijas balsavimui akcininkų susirinkimuose, žymiai nedidinant išlaidų ir (arba) sąnaudų, galinčių pažeisti tų pačių akcininkų interesus. Šiuo metu tai daryti nėra poreikio.
<p>VII principas: Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas</p> <p>Bendrovės valdymo sistema turėtų skatinti bendrovės organų narius vengti interesų konfliktų bei užtikrinti skaidrų ir efektyvų bendrovės organų narių interesų konfliktų atskleidimo mechanizmą.</p>		
<p>7.1. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų vengti situacijos, kai jo asmeniniai interesai prieštarauja ar gali prieštarauti bendrovės interesams. Jeigu tokia situacija vis dėlto atsirado, bendrovės priežiūros ar valdymo organo narys turėtų per protingą terminą pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams apie tokią interesų prieštaravimo situaciją, nurodyti interesų pobūdį ir, jeigu įmanoma, vertę.</p>	Taip	Bendrovės priežiūros ir valdymo organų nariai apie tai žino.

¹³ Išankstinis minėtų dokumentų skelbimas bendrovės interneto tinklalapyje turėtų būti vykdomas atsižvelgiant į Akcinių bendrovių įstatymo (Žin., 2003, Nr. 123-5574) 26

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	
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	Bendrovės priežiūros ir valdymo organų nariai jokių sandorių su bendrove neturėjo. Apie tai jie žino.
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	
<p>VIII principas: Bendrovės atlyginimų politika</p> <p>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.	Taip/Ne	Bendrovė vidutinį darbuotojų skaičių bei mėnesinį darbo užmokestį LR VPK nustatyta tvarka skelbia Bendrovės metiniame pranešime. Su šia informacija apie Bendrovę galima susipažinti tiek pačioje bendrovėje, tiek LR VPK (Konstitucijos pr. 23, Vilnius), tiek ir AB VVPB Listingo departamente (Konstitucijos pr. 7, 15 a., Vilnius), tiek pastarųjų bendrovių interneto puslapiuose, kur informacija vieša ir visiems prieinama.
8.2. Atlyginimų ataskaitoje daugiausia dėmesio turėtų būti skiriama bendrovės direktorių atlyginimų politikai ateinančiais, o kur tinka – ir tolesniais, finansiniais metais. Joje taip pat turėtų būti apžvelgiama, kaip atlyginimų politika buvo įgyvendinama praėjusiais finansiniais metais. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiams bendrovės atlyginimų politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	Ne	Neruošia, nes tai nenumato teisės aktai, nei Bendrovės įstatai. Lyginant su praėjusiais finansiniais metais jokių esminių pokyčių atlyginimų politikoje neįvyko.

<p>8.3. Atlyginimų ataskaitoje turėtų būti pateikta bent ši informacija:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) direktorių atlyginimų kintamų ir nekintamų sudedamųjų dalių santykis ir jo paaiškinimas; 2) pakankama informacija apie veiklos rezultatų kriterijus, kuriais grindžiama teisė dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, teisė į akcijas arba kintamas sudedamąsias atlyginimo dalis; 3) pakankama informacija apie atlyginimo ir veiklos rezultatų ryšį; 4) pagrindiniai metinių premijų sistemos ir bet kurios kitos ne pinigais gaunamos naudos kriterijai ir jų pagrindimas; 5) direktoriams skirtos papildomos pensijos arba ankstyvo išėjimo į pensiją schemas pagrindinių savybių aprašymas; tačiau atlyginimų ataskaitoje neturėtų būti komerciniu požiūriu neskelbtinos informacijos. 	Ne	<p>Metinių premijų sistemos nėra, tokios premijos neskiriamos, kaip ir neskiriamos papildomos pensijos arba nėra ankstyvo išėjimo į pensiją schemas, todėl neaprašomos ir pagrindinės jų savybės.</p> <p>Išmokos darbuotojams mokamos vadovaujantis anksčiau nurodytais dokumentais, apie tai iki šiol buvo nurodoma veiklos ataskaitose.</p>
<p>8.4. Atlyginimų ataskaitoje taip pat turėtų būti apibendrinama ir paaiškinama bendrovės politika, susijusi su sutarčių, sudaromų su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais, sąlygomis. Tai turėtų apimti, inter alia, informaciją apie sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais trukmę, taikomus pranešimo apie išėjimą iš darbo terminus ir išsamią informaciją apie išeitines ir kitas išmokas, susijusias su sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais nutraukimu pirma laiko.</p>	Ne	<p>Bendrovėje iki šiol tokia politika nebuvo praktikuojama, nes nėra ir nebuvo tam juridinio pagrindo ir (arba) juridinės bazės.</p>
<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>		<p>Žiūr. paaiškinimą prie 4.13. punkto.</p>
<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>		<p>Iki šiol nebuvo, nes tai nenumatyta įstatymais, kitais norminiais aktais.</p>

<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> <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 kaina, 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. <p>8.7.4. Turėtų būti nurodytos sumos, kurias bendrovė arba bet kuri dukterinė bendrovė ar įmonė, įtraukta į bendrovės konsoliduotą metinę finansinę atskaitomybę, išmokėjo kaip paskolas, išankstines išmokas ir garantijas kiekvienam asmeniui, kuris ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu, įskaitant nesumokėtas sumas ir palūkanų normą.</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Atlyginimų ataskaita nesudaroma, nėra juridinio pagrindo.</p> <p>Žiūr. taip pat paaiškinimą prie 4.13. punkto.</p>
--	------------------	---

<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	Bendrovėje tai neįgyvendinama.
<p>8.9. Metinio visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas turėtų būti gaunamas šiais klausimais: 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. 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>	Taip/Neaktualu	
<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	Bendrovės įstatai tai nenumato.
<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 schemeje, ir kuri buvo patvirtinta metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime.</p>	Taip/Neaktualu	Bendrovės įstatai tai nenumato.

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.

Susipažinimas su sprendimo projektais numatytas tiek Akcinių bendrovių įstatyme, tiek ir Bendrovės įstatuose.

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 *interesų turėtojai* apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.

9.1. Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos tos interesų turėtojų teisės, kurias gina įstatymai.	Taip	Už jų nesilaikymą įstatymuose yra numatytos atitinkamos sankcijos. Bendrovė siekia išvengti interesų konfliktų.
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.	Taip	Bendrovė veikia kaip tai numatyta Akcinių bendrovių įstatyme, Bendrovės įstatuose.
9.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdymo procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.	Taip	Kitu atveju nedalyvaujama Bendrovės valdymo procese.

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> <ol style="list-style-type: none"> 1) bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus; 2) bendrovės tikslus; 3) asmenis nuosavybės teise turinčius bendrovės akcijų paketą ar jį valdančius; 4) bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius, bendrovės vadovą bei jų atlyginimą; 5) galimus numatyti esminius rizikos veiksnius; 6) bendrovės ir susijusių asmenų sandorius, taip pat sandorius, kurie sudaryti ne įprastinės bendrovės veiklos eigoje; 7) pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais; 8) bendrovės valdymo struktūrą ir strategiją. <p>Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąrašė, atskleidimu.</p>	Taip	<p>Tai buvo iki šiol atskleidžiama Bendrovės veiklos ataskaitose, nuo 2007 m.-metiniame pranešime. Tai buvo atskleidžiama Bendrovės prospektuose-ataskaitose (metų, pusmečio) Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos ir AB Vilniaus vertybinių popierių biržos nustatyta tvarka ir terminais. Informacija apie tai, kaip laikomasi šio sąrašo atskirų punktų atskleidžiama įstatymais bei kitais norminiais aktais nustatyta tvarka, bendrovėje galiojančia tvarka bei praktika. Viešą akcininkų interesą reglamentuoja Akcinių bendrovių įstatymas, kiti norminiai aktai, kurių laikytis Bendrovėje privalu ir laikomasi.</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/Neaktualu	Grupės nėra.
<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 principu.</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>		<p>Šių santykių buvimą reglamentuoja teisinė bazė, Bendrovės įstatai bei priimti sutartiniai išsipareigojimai. Prisiimant juos, siektina išvengti interesų konfliktų, suteikiant interesų turėtojams pasirinkimo teisę.</p>

<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>	Taip	Tačiau visų pirma tai neturėtų būti pažeidžiami ir (arba) pažeidinėjami akcininkų, pagrindinio akcininko interesai prieš būsimo investuotojo interesus.
<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>	Taip	Bendrovė skelbia informaciją bendrovės interneto tinklalapyje.
<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>	Taip/Ne	<p>Manome, kad tai mažiau akcininkų teises ginanti priemonė, nei talpinti informaciją specializuotose, tik jiems skirtuose ir jų lūkesčius atitinkančiuose tinklalapiuose kaip AB Vilniaus Vertybinių popierių biržos, LR VPK ar pan.</p> <p>Bendrovei dubliuoti tą informaciją tai procesas, reikalaujantis papildomų resursų.</p>
<p>XI principas: Bendrovės audito įmonės parinkimas</p> <p>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>	Taip/Ne	<p>Nepriklausoma audito įmonė atlieka Bendrovės metinės finansinės atskaitomybės ir iki šiol atlikdavo veiklos ataskaitas pagal Akcinių bendrovių įstatymo nuostatas, auditą. Nuo 2007 m. nepriklausoma audito įmonė patikrina, ar metiniame pranešime pateikiama informacija atitinka finansinėje atskaitomybėje pateikiamus duomenis bei atlieka metų finansinės atskaitomybės auditą pagal įstatymų nuostatas.</p> <p>Tarpinė atskaitomybė nepriklausomo audito įmonės netikrinama.</p>
<p>11.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, - bendrovės valdyba.</p>	Taip/Neaktuali	<p>Audito įmonės kandidatūra parenkama vadovaujantis Bendrovės valdybos patvirtintomis auditoriui parinkti sąlygomis. Konkurso laimėtoją valdyba teikia Visuotiniam akcininkų susirinkimui išinkti Bendrovės auditoriumi.</p> <p>Stebėtojų tarybai nepriklauso siūlyti kandidatūros pagal jos darbo reglamentą.</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, svarstydamą, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.	Taip/Neak tualu	Vadovaudamiesi LR vertybinių popierių komisijos 2005-04-14 nutarimu Nr.9 “Dėl papildomų reikalavimų audito įmonėms ir auditoriams nustatymo” audito įmonės ir auditoriaus kandidatūros iki siūlymo Visuotiniam akcininkų susirinkimui nustatyta tvarka derinamos su LR VPK, pildomi atitinkami priedai, juose teikiama atitinkama informacija.
---	--------------------	--

Technikos direktorius
l. e. generalinio direktoriaus pareigas



Viktoras Čepys