

AKCINĖ BENDROVĖ
"LIETUVOS JŪRŲ LAIVININKYSTĖ"



PUBLIC COMPANY
"LITHUANIAN SHIPPING COMPANY"

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

2011-02-26 Nr. (CI)-5-50A
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, 2010 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinys, sudarytas 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 2010 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“
Generalinis direktorius

Arvydas Bogočionkas

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“
Vyriausiasis buhalteris

Arvydas Stropus



**AKCINĖ BENDROVĖ
„LIETUVOS JŪRŲ LAIVININKYSTĖ“**

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2010 M. GRUODŽIO 31 D.**

2010 M. METINIS PRANEŠIMAS

Klaipėda, 2011 m. vasaris

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AB „LIETUVOS JŪRŲ LAIVININKYSTĖ“ AKCININKAMS

Išvada dėl finansinių ataskaitų

Mes atlikome AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ toliau pateikiamo 3-21 puslapiuose finansinių ataskaitų rinkinio, kurį sudaro 2010 metų gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusių metų bendrųjų pajamų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita bei pastabos, kurias sudaro reikšmingų apskaitos principų santrauka ir kita aiškinamoji informacija (toliau – finansinės ataskaitos), auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė – apie šias finansines ataskaitas pareikšti nuomonę, pagrįstą atliktu auditu. Mes atlikome auditą pagal Tarptautinius audito standartus. Šiuose standartuose nustatyta, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Auditas apima procedūras, kurias atliekant siekiama surinkti audito įrodymų dėl finansinių ataskaitų sumų ir atskleistos informacijos. Procedūrų parinkimas priklauso nuo auditoriaus sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikos vertinimą. Vertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į vidaus kontrolę, susijusią su įmonės finansinių ataskaitų rengimu ir teisingu pateikimu, kad pasirinktų tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą. Auditas taip pat apima taikomų apskaitos metodų tinkamumo ir vadovybės atliekamų apskaitinių įvertinimų racionalumo ir bendro finansinių ataskaitų pateikimo įvertinimą.

Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami auditoriaus nuomonei pagrįsti.

Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ 2010 metų gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus, vadovaujantis Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, priimtais taikyti Europos Sąjungoje.

Dalyko pabrėžimas

Neįtakodami auditoriaus nuomonės, atkreipiame dėmesį į Įmonės 2010 metų gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose parodytą 39 134 tūkst. Lt finansinių metų grynąjį nuostolį ir į tai, kad 2010 metų gruodžio 31 d. Įmonės trumpalaikiai išpareigojimai viršijo 23 084 tūkst. Lt trumpalaikį turta. Tai rodo reikšmingo neapibrėžtumo egzistavimą, kuris gali kelti abejonių dėl Įmonės veiklos tęstinumo.

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Mes perskaitėme toliau pateiktą 23-46 puslapiuose AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ 2010 metų metinį pranešimą ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ 2010 metų finansinėms ataskaitoms.

Auditorė, valdybos narė Laimė Jablonskienė

2011 metų kovo 14 diena

Taikos pr.52C/Agluonos g.1, Klaipėda

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000091

UAB „Rimess“, Goštauto g. 40B, Vilnius

Audito įmonės pažymėjimas Nr. 001332

TURINYS

Finansinės būklės ataskaita	3
Bendrųjų pajamų ataskaita	4
Pinigų srautų ataskaita	5
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	6
2010 metų finansinių ataskaitų pastabos.....	7

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
 Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Patvirtinta Visuotiniame metiniame akcininkų susirinkime
 2011 m. _____ d.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2010 m. gruodžio 31 d.

	Pastabos Nr.	2010-12-31	2009-12-31
Nematerialus turtas	1	39	35
Materialus turtas	2,3	239.279	283.920
<i>Iš viso ilgalaikio turto</i>		<u>239.318</u>	<u>283.955</u>
Atsargos	4	1.307	1.441
Išankstiniai apmokėjimai	4	1.319	1.675
Pirkėjų skolos	5	1.333	955
Kitos gautinos sumos	5	3.227	161
Terminuoti indėliai		0	0
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	2.067	1.242
<i>Iš viso trumpalaikio turto</i>		<u>9.253</u>	<u>5.474</u>
<i>Iš viso turto</i>		<u>248.571</u>	<u>289.429</u>
Įstatinis kapitalas	7	200.901	200.901
Įstatymų numatyti rezervai	8	1.283	20.090
Kiti rezervai	8	-	10.068
nepaskirstytas pelnas		(39.134)	-28.875
<i>Iš viso nuosavas kapitalas</i>		<u>163.050</u>	<u>202.184</u>
Skolos kredito įstaigoms	9	53.184	62.595
<i>Iš viso ilgalaikių įsipareigojimų</i>		<u>53.184</u>	<u>62.595</u>
Skolos kredito institucijoms	9	22.818	10.874
Skolos tiekėjams	13	986	5.921
Gauti išankstiniai apmokėjimai	13	4.536	3.688
Su darbo santykiais susijusios skolos	11	1.850	2.708
Pelno mokesčio įsipareigojimai	10	67	98
Atidėjiniai	12	1.620	848
Kitos mokėtinos sumos	13	460	513
<i>Iš viso trumpalaikių įsipareigojimų</i>		<u>32.337</u>	<u>24.650</u>
<i>Iš viso akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų</i>		<u>248.571</u>	<u>289.429</u>

7 – 21 puslapiuose pateiktos pastabos yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

Generalinis direktorius

Arvydas Bogočionkas

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
 Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Patvirtinta Visuotiniame metiniame akcininkų susirinkime
 2011 m. _____ d.

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

2010 m. gruodis 31 d.

	Pastabos Nr.	per metus		per IV ketvirtį	
		2010	2009	2010	2009
Pardavimo pajamos	14	62172	59181	18813	12978
Pardavimo savikaina	15	(79666)	(85977)	(19365)	(23229)
Bendrasis pelnas		(17494)	(26796)	(552)	(10251)
Administracinės sąnaudos	16	(5121)	(4930)	(1016)	(1044)
Paskirstymo sąnaudos		(14)	(6)	(11)	(6)
Kitos veiklos pajamos grynąja verte	17	(8019)	4608	5	3
Veiklos pelnas prieš finansinės veiklos sąnaudas		(30648)	(27124)	1574	(11298)
Finansinės veiklos pajamos	18	-	620	-	(1226)
Finansinės veiklos sąnaudos	18	(8421)	(2268)	(2739)	(356)
Finansinės veiklos grynasis rezultatas	18	(8421)	(1648)	(2739)	(1581)
Pelnas prieš apmokestinimą		(39069)	(28772)	(4313)	(12880)
Pelno mokesčio sąnaudos		(65)	(103)	(65)	-
Metų pelnas (nuostolis)		(39134)	(28875)	(4378)	(12880)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-
Bendrujų pajamų iš viso atskaičius mokesčius		(39134)	(28875)	(4378)	(12880)
Pelnas (nuostolis) tenkantis vienai akcijai (Litais)	19	(0,19)	(0,14)	(0,02)	(0,06)

7 – 21 puslapiuose pateiktos pastabos yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

Generalinis direktorius

Arvydas Bogočionkas

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
 Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
2010 m. gruodis 31 d.

2010.01.01 – 2010.12.31
 (ataskaitinis laikotarpis)

PATVIRTINTA
 Visuotinio akcininkų
 susirinkimo
 20....md
 protokolas Nr.

Straipsniai	Pastabos Nr.	2010-12-31	2009-12-31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Grynasis pelnas (nuostolis)		(39.134)	(28.875)
Koregavimai dėl:			
Nusidėvėjimo ir ilgalaikių remontų	1,2	29.610	33.540
Užsienio valiutos nuostolių (pelno) įtaka paskoloms	18	6.171	(950)
Turto nuvertinimas		-	
Investicinių pajamų	17	8.030	(4.566)
Palūkanų sąnaudų (netto)	18	2.250	2.238
einamasis pelno mokestis		65	104
Atidėtojo pelno mokesčio ir atidėjinių pasikeitimas	12	772	(111)
Gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	5	(3.088)	576
Mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	11,13	(4.997)	4.040
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		133	(429)
Pajamos iš pagrindinės veiklos			
Sumokėti pelno mokesčiai		(102)	(6)
Sumokėtos palūkanos	18	(2.250)	(2.268)
Grynieji pinigai iš pagrindinės veiklos		(2.540)	3.293
Pinigų srautai iš investicinės veiklos			
Ilgalaikio turto įsigijimas	2	(3.098)	(4.002)
Ilgalaikio turto perleidimas	17	10093	6.042
Gauti dividendai, palūkanos	18		30
Pinigų srautai iš investicinės veiklos		6.995	2.070
Pinigų srautai iš finansinės veiklos			
Dividendų išmokėjimas savo akcininkams		(2)	(5)
Paskolų gražinimas	9	(3.628)	(9.350)
Pinigų srautai iš finansinės veiklos		(3.630)	(9.355)
Grynųjų pinigų srautas iš visų veiklų		825	(3.992)
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai sausio 1 d.		1.242	5.234
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai gruodžio 31 d.		2.067	1.242

7-21 puslapiuose pateiktos pastabos yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Arvydas Bogočionkas

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
 Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Patvirtinta Visuotiniame metiniame akcininkų susirinkime
 2011 m. _____ d.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2010 m. gruodis 31 d.

	Įstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis)	Iš viso
<i>Likutis 2007.12.31</i>	200.901	10.467	9.780	30.137	251.285
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos				(19.727)	(19.727)
Dividendai				(499)	(499)
Sudaryti rezervai		9.623	29.795	(39.418)	---
Panaudoti rezervai		---	(9.780)	9.780	---
<i>Likutis 2008.12.31</i>	200.901	20.090	29.795	(19.727)	231.060
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos				(28.875)	(28.875)
Panaudoti rezervai			(19.727)	19.727	---
<i>Likutis 2009.12.31</i>	200.901	20.090	10.068	(28.875)	202.185
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos				(39.134)	(39.134)
Panaudoti rezervai		(18.807)	(10.068)	28.875	
<i>Likutis 2010.12.31</i>	200.901	1.283	-	39.134	163.050

7 – 21 puslapiuose pateiktos pastabos yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

Generalinis direktorius



Arvydas Bogočionkas

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“
[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

2010 metų finansinių ataskaitų pastabos

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.

2010 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 366 darbuotojai, iš jų 46 kranto daliniuose ir 320 laivyne.

2010 m. gruodžio 31d. bendrovės akcininkai buvo:

	2010-12-31		2009-12-31	
	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis proc.	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis proc.
VĮ Valstybės turto fondas	9.235.145	4,6	9.596.998	4,78
LR Susisiekimo ministerija	113.833.000	56,66	113.833.000	56,66
Swedbank AS (Estonia)	11.218.407	5,58	11.828.851	5,89
DFDS TOR LINE A/S	11.108.420	5,53	10.414.449	5,18
UAB Koncernas "Achemos grupė"	10.551.330	5,25	20.714.300	10,31
Kiti smulkūs akcininkai	44.944.794	22,38	34.513.692	17,18

II. Apskaitos politika

Atitikimas įstatymams

Finansinės ataskaitos buvo parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS) ir jų interpretacijas, kurias patvirtino Tarptautinių apskaitos standartų taryba (TAST), kaip nurodyta Europos Sąjungos Reglamente EB 1606/2002 dėl tarptautinių apskaitos standartų taikymo.

Ataskaitų parengimo pagrindas

Skaičiai finansinėse ataskaitose yra pateikiami Litas, kuri yra oficiali Lietuvos valiuta ir funkcinė Bendrovės valiuta. Metinės finansinės ataskaitos yra parengtos istorinės savikainos pagrindu, remiantis apskaita, tvarkoma pagal Lietuvos įstatymus ir reglamentus.

Rengdama finansines ataskaitas pagal TFAS, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus prielaidoms, kurios įtakoja apskaitos principų taikymą bei su turtu ir įsipareigojimais, pajamomis ir išlaidomis susijusius skaičius. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti istorine patirtimi ir kitais veiksniais, kurie atitinka esamas sąlygas, ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo apskaičiavimų.

Įvertinimai ir susijusios prielaidos yra nuolat peržiūrimi. Įvertinimų pasikeitimo įtaka yra pripažįstama tame laikotarpyje, kuriame įvertinimas yra peržiūrimas, jei jis turi įtakos tik šiam laikotarpiui, arba įvertinimo peržiūros laikotarpyje bei ateinančiuose laikotarpiuose, jei įvertinimas įtakoja ir peržiūros, ir ateinančiuosius laikotarpius.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Apskaitos principų pakeitimai

Žemiau pateikti Bendrovės apskaitos principai sutampa su praėjusių metų apskaitos principais, išskyrus tuos, kurie buvo pakeisti dėl anksčiau galiojusių TFAS pakeitimų ir dėl naujų TFAS pakeitimų įsigaliojimo nuo 2010 m. sausio 1 d.

Standartai, jų pakeitimai ir interpretacijos, galiojantys 2010 metais

Bendrovė taiko peržiūrėtą 1 TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas“, kuris įsigaliojo 2009 m. sausio 1 d.. Šis pakeitimas apima įvairius pokyčius, tarp jų: naujų sąvokų įvedimą, pakeistą nuosavo kapitalo sandorių atskleidimą nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje ir bendrųjų pajamų ataskaitoje. Palyginamoji informacija buvo pateikta tokiu būdu, kad atitiktų standarto pakeitimą.

Peržiūrėtas 23 TAS „Skolinimosi išlaidos“, kuris buvo privalomas taikyti ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo 2009 m. sausio 1 d., Bendrovėje buvo pradėtas taikyti nuo nurodytos datos, tačiau finansinėms ataskaitoms įtakos neturėjo, nes per 2009 ir 2010 metus Bendrovė nepatyrė skolinimosi sąnaudų, kurias reikėtų kapitalizuoti.

Peržiūrėtas 7 TFAS „Finansinės priemonės: Atskleidimai“ kuris yra privalomas taikyti ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo ar po 2009 m. sausio 1 d., papildė finansinių priemonių tikrosios vertės ir rizikos vertinimo atskleidimus. Bendrovėje buvo pradėtas taikyti nuo nurodytos datos tiek, kiek gali būti pritaikytas [monės veiklai.

Bendrovė taiko naują 8 TFAS „Veiklos segmentai“, kuris yra privalomas taikyti ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo ar po 2009 m. sausio 1 d.. Šiame naujame standarte reikalaujama atskleisti daugiau informacijos apie segmentus, atsižvelgiant į vidines ataskaitas ir siekiant įvertinti informaciją apie kiekvieną verslo ir geografinį segmentą.

39 TAS „Finansinės priemonės: Pripažinimas ir vertinimas – tinkamos apsidraudimo nuo rizikos priemonės“ pataisa taikoma ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo ar po 2009 m. liepos 1 d.. Pataisa paaiškina standarto principų taikymą apsidraudimo nuo rizikos santykiuose, tarp jų: baudų susijusių su ankstesniu paskolos gražinimu, kai kurių išimčių taikymo dėl verslo jungimų, apsidraudimą naudojant vidines sutartis, piniginių srautų apsidraudimo sandorių paaiškinimą. Šie papildymai neturėjo įtakos Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

Žemiau išvardinti standartų pakeitimai ir interpretacijos, kuriuos privaloma taikyti ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo ar po 2010 m. sausio 1 d. tačiau kurie šiuo metu nėra aktualūs Bendrovės veiklai:

- 1 TFAS „TFAS taikymas pirmą kartą: papildomos išimty“ pataisa.
- 3 TFAS „Verslo jungimai“ pataisa.
- 27 TAS „Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos“ pataisa.
- 32 TAS „Finansinės priemonės: Pateikimas - emisijų su teisėmis klasifikavimas“ pataisa.
- 12 TFAAK „Koncesijų sutartys dėl paslaugų“ interpretacija.
- 17 TFAAK „Nepiniginio turto paskirstymas savininkams“ interpretacija.
- 18 TFAAK „Iš klientų perimtas turtas“ interpretacija.

Sandoriai užsienio valiuta

Operacijos užsienio valiuta įvertinamos litais operacijos dieną esančiu oficialiu Lietuvos banko nustatyto lito ir užsienio valiutos keitimo kursu. Piniginis turtas ir įsipareigojimai užsienio valiuta įvertinami litais finansinės būklės ataskaitos sudarymo dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Visos eurai įvykdytos operacijos buvo konvertuotos Lietuvos Banko nustatyto pastoviu keitimo kursu 1 EUR = 3,4528 LTL, o JAV doleriais esančios sąskaitos perskaičiuotos kursu 1 USD = 2,6099 LTL.

Valiutos kurso pasikeitimo skirtumai, atsiradę įvykdžius šias operacijas, apskaitomi bendrųjų pajamų ataskaitoje. Nepiniginis turtas ir įsipareigojimai užsienio valiuta, apskaityti tikrąja verte, yra perskaičiuojami litais vertės nustatymo dieną esančiu valiutos keitimo kursu.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Finansinės priemonės

Neišvestinės finansinės priemonės

Paskolos ir gautinos sumos bei indėliai Bendrovėje apskaitomi jų atsiradimo dieną. Toks finansinis turtas pripažįstamas tikrąja verte, pridėjus tiesiogiai susijusias su sandoriu sąnaudas. Po pirminio pripažinimo paskolos ir gautinos sumos įvertinamos amortizuota savikaina, naudojant faktinį palūkanų metodą ir atėmus vertės sumažėjimo nuostolius.

Finansinio turto apskaita nutraukiama pasibaigus sutartinėms teisėms į turto generuojamus pinigų srautus, arba kai yra perduodama teisė gauti finansinio turto sutartinius pinigų srautus kartu perduodant visą su finansiniu turto susijusi rizika ir nauda.

Neišvestiniai finansiniai įsipareigojimai pripažįstami sandorio data, kada Bendrovė tampa šalimi pagal finansinės priemonės sandorio sąlygas. Tokie finansiniai įsipareigojimai pripažįstami tikrąja verte, pridėjus tiesiogiai susijusias su sandoriu sąnaudas. Po pirminio pripažinimo finansiniai įsipareigojimai įvertinami amortizuota savikaina, naudojant faktinį palūkanų metodą.

Finansinio įsipareigojimo apskaita nutraukiama, kai sutartiniai įsipareigojimai yra įvykdomi, atšaukiami arba jų galiojimo laikas baigiasi.

Išvestinės finansinės priemonės

Per laikotarpius, pasibaigusius 2010 m. gruodžio 31 d., Bendrovė nenaudojo jokių išvestinių finansinių priemonių.

Finansinės būklės ataskaita

(a) 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 faktine įsigijimo arba jo pasigaminimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą.

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 produkcijos (darbų, paslaugų) savikainą. Turtas yra nudėvimas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Turto grupės

Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)

Laivai	7 – 16
Mašinos ir įrenginiai	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. Jis gali būti pakeistas,

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

jei yra pagrindo manyti, kad likęs tarnavimo laikas neatspindi turto fizinės būklės ir ekonominio panaudojimo. Įmonė kasmet peržiūri turto likvidacinę vertę.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbu, kurie keleriems metams nepagerina turto naudingųjų savybių (ir šios remonto sąnaudos ateityje neduos pajamų), vertė įskaitoma į sąnaudas iš karto tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jie atliekami.

Įmonės ilgalaikio materialaus turto likutinės vertės peržiūros kiekvienų metinių finansinių ataskaitų datai, siekiant nustatyti, ar yra požymių rodančių jų nuvertėjimą. Jei egzistuoja nuvertėjimo požymiai, yra 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 likutinė vertė viršija atsiperkamąją vertę. Nuvertėjimo patirti nuostoliai yra apskaitomi bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Įmonės laivai reguliariai remontuojami pagal klasifikacinių bendrovių reikalavimus: kas 5 metai (SS) po remonto patvirtinama laivo klasė, praėjus 3 metams po SS remonto, atliekamas remontas doke. Remonto išlaidas laivo klasei patvirtinti įmonė kapitalizuoja ir pripažįsta sąnaudomis per 3 metus, remonto doke išlaidas pripažįsta sąnaudomis per 2 metus.

(b) Ilgalaikis nematerialus 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.

(c) Atsargos

Atsargos apskaitomos 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 pripažįstamos kaip veiklos sąnaudos.

(d) 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.

(e) 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. Įmonė šiuo metu neturi pinigų ekvivalentų.

Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, banke, indėliai einamojoje sąskaitoje, depozitai. Nerealizuotos pajamos ir nuostoliai, atsirandantys dėl užsienio valiutos keitimo kurso pokyčių, nėra pinigų srautai. Tačiau keitimo kurso pasikeitimo poveikis pinigams ir pinigų ekvivalentams, laikomiems ar mokėtiniems užsienio valiuta, parodomas pinigų srautų ataskaitoje dėl to, kad būtų galima palyginti pinigus ir pinigų ekvivalentus laikotarpio pradžioje ir pabaigoje. Šis kiekis pateikiamas atskirai nuo pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos pinigų srautų ir apima keitimo kursų skirtumus, jei tokių yra, kurie šiems pinigų srautams buvo užfiksuoti laikotarpio pabaigoje.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

(f) Skolos

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos, arba kapitalizuojamos, priklausomai nuo skolinimosi tikslo. Bendrovė kapitalizuoja skolinimosi išlaidas kurios yra tiesiogiai priskirtinos ilgo parengimo turto įsigijimui, statybai ar gamybai, kaip to turto savikainos dalį.

Bendrovėje skolos iš pradžių pripažįstamos gautų lėšų tikrąja verte, pridėjus sandorio kaštus. Vėliau jos apskaitomos amortizuota verte, o skirtumas tarp gautų lėšų ir sumos, kurią reikės mokėti per skolos terminą, yra įtraukiamos į laikotarpio pelną ar nuostolius. Skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinės ataskaitos patvirtinimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas finansinės būklės ataskaitos datai pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

(g) Atidėjiniai

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

(h) Pelno mokesčiai

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu, ir yra skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus. Atidėtas pelno mokesčiai 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 numatomų tada galiosiančių mokesčių tarifų. Atidėtas pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai tyra neskaičiuojami tada, kai 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 mokesčių. 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.

(j) Valiutos perkainavimas

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 ataskaitos 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.

(k) Išmokos darbuotojams

Įmonė 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.

(I) 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. Susijusių juridinių asmenų nėra.

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

(a) Segmentai

Apskaitytini segmentai – tai nustatytus kriterijus atitinkantys veikiančys segmentai, apie kuriuos [monė 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 [monės finansinėmis ataskaitomis. [monė savo veikloje neišskiria segmentų, nes dirba viename rinkos sektoriuje.

(b) 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 [monės įsipareigojimų pirkėjams didėjimas. Pajamos šiuo atveju pripažįstamos tik suteikus paslaugas.

(c) 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.

BENDROS PASTABOS VISOMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS

(a) 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 finansinėse ataskaitose 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.

(b) 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.

(b) Įvykiai po finansinių ataskaitų sudarymo datos

Įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie [monės padėtį finansinių ataskaitų sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Kiti įvykiai po finansinių ataskaitų datos, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, jeigu tai yra reikšminga.

(c) Finansinės rizikos veiksniai

Rinkos netikrumai

Užsitęsusi pasaulinė likvidumo krizė, be kita ko, lėmė ir mažesnius likvidumo lygius ekonomikoje, mažesnį kapitalo rinkos finansavimo lygį ir mažesnį likvidumą. Be to, Lietuvoje ir Europos Sąjungoje vyko ir ekonomikos lėtėjimas, kuris turėjo įtakos, ir dar gali turėti įtakos, įmonių, kurios veikia šioje aplinkoje, veiklai. Šios finansinės ataskaitos pateikia vadovybės įvertinimą dėl Lietuvos ir pasaulinės verslo aplinkos įtakos Bendrovės veiklai ir finansinei būklei. Tolesnis vystymasis verslo aplinkoje gali skirtis nuo vadovybės įvertinimo.

Ilgalaikio turto vertės sumažėjimo nuostoliai

Bendrovė peržiūri ilgalaikio turto likutines vertes kiekvieną finansinės būklės ataskaitos (balanso) datą tikslu nustatyti, ar yra turto vertės sumažėjimą rodančių požymių. Jei tokie požymiai yra, apskaičiuojama to turto atsiperkamoji vertė. Turto vertės sumažėjimo testavimo tikslais turtas, kuris nepertraukiamo naudojimo procese uždirba grynuosius pinigus ir didžiąją dalimi nepriklauso nuo kito turto ar turto grupių (grynuosius pinigus generuojančių vienetų) generuojamų grynujų pinigų įplaukų, yra sugrupuojama į mažiausią grupę.

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: grynoji realizacinė ir turto naudojimo vertė. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės, taikant prieš mokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turtu. Turto, kuris savarankiškai neuždirba piniginių įplaukų, atsiperkamoji vertė yra nustatoma pagal pinigus generuojančio vieneto, kuriam šis turtas priklauso, atsiperkamąją vertę.

Gautinų sumų vertės sumažėjimo nuostoliai

Bendrovė bent kartą per ketvirtį peržiūri gautinas sumas. Norėdama nustatyti, ar yra būtina apskaityti vertės sumažėjimą pelno (nuostolių) ataskaitoje, Bendrovė įvertina, ar yra požymių, rodančių ateities grynujų pinigų srautų, susijusių su gautinų sumų portfeliu, pakankamą sumažėjimą iki bus nustatytas konkrečios gautinos sumos tame portfelyje sumažėjimas. Įrodymu gali būti informacija, rodanti, kad neigiamai pasikeitė skolų mokėjimo būklė, šalies ar vietovės ekonominės sąlygos, įtakojančios Bendrovės gautinas sumas.

Vadovaudamasi istorine nuostolių patirtimi, susijusia su gautinų sumų ar panašia kredito rizika, vadovybė įvertina galimus grynujų pinigų srautus iš debitorų. Metodai ir prielaidos, taikomi vertinant būsimų pinigų srautų tiek sumas, tiek laiką, yra reguliariai peržiūrimi tam, kad sumažinti skirtumus tarp apskaičiuotos ir faktinės nuostolio sumos.

Kapitalo valdymas

Bendrovės politika numato palaikyti reikšmingą nuosavo kapitalo dalį, lyginant su skolintomis lėšomis, tam, kad būtų išlaikytas investuotojų, kreditorių ir rinkos pasitikėjimas, palaikoma veiklos plėtojimas ateityje taip pat kad atitiktų išorinius kapitalo reikalavimus. Kapitalą sudaro nuosavas kapitalas, priklausantis jo savininkams.

Vadovybė taip pat siekia palaikyti pusiausvyrą tarp didesnės gražos, kuri galėtų būti pasiekiama esant didesniai skolintų lėšų lygiui, ir tarp saugumo, kurį suteikia didesnis nuosavo kapitalo lygis.

Bendrovė valdo kapitalo struktūrą bei ją koreguoja, atsižvelgdama į ekonominių sąlygų pokyčius bei veiklos rizikos pobūdį. Siekiant palaikyti ar koreguoti kapitalo struktūrą, Bendrovė gali koreguoti dividendų išmokėjimą akcininkams, gražinti kapitalą akcininkams ar išleisti naujas akcijas.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

III. Aiškinamojo rašto pastabos

1. Ilgalaikis nematerialus turtas

Rodikliai	Programinė įranga
Įsigijimo vertė	
2008 m. gruodžio 31 d.	361
Įsigyta	-
Nurašyta	-
2009 m. gruodžio 31 d.	361
Įsigyta	27
Nurašyta	-
2010 m. gruodžio 31 d.	387
Sukaupta amortizacija	
2008 m. gruodžio 31 d.	304
Priskaityta už laikotarpį	22
2009 m. gruodžio 31 d.	326
Priskaityta už laikotarpį	22
2010 m. gruodžio 31 d.	348
Balansinė vertė	
2008 m. gruodžio 31 d.	57
2009 m. gruodžio 31 d.	35
2010 m. gruodžio 31 d.	39

Nematerialus turtas
nudėvimas per 3 metus.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
 Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

2. Ilgalaikis materialus turtas, tūkst.Lt

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Laivai	Kt. Transporto priemonės	Remontai	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Išsigijimo vertė							
2008 m. gruodžio 31 d.	3.672	1.202	491.226	802	8.246	568	505.7165
Išigyta	-	2	1.019	-	2.943	38	4.003
Nurašyta		(386)	(7.952)	-	(5.869)	(50)	(14.256)
2009 m. gruodžio 31 d.	3.672	818	484.294	802	5.319	556	495.462
Išigyta	-	21	211	60	2.766	13	3.071
Perklasifikavimai	-	(26)	26				
Nurašyta	-	(22)	(28.536)	(612)	(3.500)	(51)	(32.722)
2010 m. gruodžio 31 d.	3.672	791	455.994	250	4.585	519	465.811
Perkainavimas/nuvertėjimas							
2008 m. gruodžio 31 d.	-	-	(61.407)	-	-	-	(61.407)
2009 m. gruodžio 31 d.	-	-	(61.407)	-	-	-	(61.407)
2010 m. gruodžio 31 d.	-	-	(61.407)	-	-	-	(61.407)
Sukauptas nusidėvėjimas							
2008 m. gruodžio 31 d.	355	939	128.096	666	-	341	130.398
Priskaityta už laikotarpį	51	106	27.349	80		62	27.647
Nurašyta		(386)	(7.480)			(44)	(7.910)
2009 m. gruodžio 31 d.	406	659	147.965	746		358	150.135
Priskaityta	50,6	95,2	25.861,1	22,1		56,8	26.085,8
Perklasifikavimai		(26)	26				-
Nurašyta		(22)	(10.436)	(612)		(25)	(11.096)
2010 m. gruodžio 31 d.	457	706	163.416	156		390	165.125
Balansinė vertė							---
2008 m. gruodžio 31 d.	3.317	263	301.723	136	8.246	227	313.911
2009 m. gruodžio 31 d.	3.266	159	274.921	56	5.319	198	283.920
2010 m. gruodžio 31 d.	3.215	85	231.171	94	4.585	129	239.279

Laivai

LJL ilgalaikį materialųjį turtą finansinių metų pabaigoje sudarė 11 laivų, administracinis pastatas, transporto priemonės, mašinos ir įrengimai. 2010 m. sausio mėnesį buvo parduotas mtrl. „Svilas“, vasario mtrl. „Staris“.

Laivai yra įkeisti už gautas paskolas SEB banke (žr. 9 pastabą).

Visi laivai išskyrus mtrl. „Alka“ dirbo pagal ilgalaikes taimčiarterio sutartis sudaromas 6 mėnesiam su vėlesniais pratesimais. Mtrl. „Alka“ dirbo pagal trumpalaikes reisų sutartis nes bendrovė pati eksploatavo laivą. Taimčiarteryje pagal pasirašytas sutartis pajamos gaunamos JAV doleriais. 2010 metais laivų prastovų, išskyrus remonto ar avarinius atvejus, nebuvo.

2010 m. esama laivų vertė, įvertinus techninį stovį, laivų naudojimo sąlygas ir uždirbamos įplaukas, atitinka rinkos vertę ir nebuvo nuvertinami. Metų pradžioje dėl krizės buvo sumažėję laivų generuojami pinigų srautai, tačiau bendrovė nuo liepos mėnesio išsiderėjo 20-30% didesnius frachto tarifus, kurie atitiko rinkos sąlygas. Atsižvelgiant į tai nėra įtakojančių laivų vertės sumažėjimo požymių.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
 Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

3. Laivų remontas:

Remonto išlaidas pripažintos turtu – 4585 tūkst.Lt
 Iš jų bus perkelta į sąnaudas:

2011 m.	-	2761 tūkst. Lt
2012 m.	-	1657 tūkst. Lt
2013 m.	-	168 tūkst.Lt

4. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai

	2010-12-31	2009-12-31
Kuras laivuose	690	574
Atsarginės dalys, medžiagos	467	718
Maisto atsargos laivuose	150	149
Išankstiniai apmokėjimai	1319	1675
Iš viso:	2626	3115

2010-12-31 pabaigoje 690 tūkst.lt už kurą susidarė mtrl. „Alka“ dirbant pagal trumpalaikes sutartis.

5. Gautinos sumos

	2010-12-31	2009-12-31
Pirkėjų skolos	1333	498
Gautinos sumos iš valstybės biudžeto	15	22
Avansai laivams	120	128
Kitos gautinos sumos	3092	468
Iš viso:	4560	1116

Pirkejų skolos 2010-12-31 padidėjo dėl mtrl. „Alka“ negautų gruodžio pabaigoje pajamų 1239 tūkst.Lt. Pajamos gautos sausio mėnesį.

Kitose gautinose sumose abejotinos sumas 1305 tūkst.Lt užstatas už status už mtrl.“Deltuva“ sulaikymą Puerto-Riko 2010 m. gegužės , suma nedraudiminė vyksta teisminis tyrimas; 602 tūkst.Lt už advokatų paslaugos dėl mtrl.“Deltuva“ sulaikymo suma draudiminė; 1117 tūkst.Lt – už avarinius draudiminius laivų „Alka“, „Akvilė“, „Raguva“ įvykius, 3 tūkst.Lt – draudiminius įvykis mtrl.“Skalva“, kitos gautinos sumas 27 tūkst.Lt.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2010-12-31	2009-12-31
Pinigai banke nacionaline valiuta	136	14
Pinigai banke užsienio valiutomis	1897	1190
Pinigai LJJ kasoje nacionaline valiuta	7	4
Pinigai LJJ kasoje užsienio valiutomis	27	34
Iš viso:	2067	1242

7. Kapitalas

	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Iš viso
2009-12-31	200901	-	200901
Nauja akcijų emisija	-	-	-
Supirktos nuosavos akcijos	-	-	-
2010-12-31	200901	-	200901

Bendrovės įstatinį kapitalą 2010-12-31 sudarė 200 901 296 paprastosios vardinės akcijos. Vienos akcijos nominali vertė lygi 1 Lt.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
 Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

8. Rezervai

	2010-12-31	2009-12-31
Įstatymų numatyti rezervai	1283	20090
Rezervas laivų įsigijimui	-	10002
Rezervas darbuotojų premijoms	-	45
Rezervas socialinėms kultūrinėms reikmėms	-	21
Iš viso:	1283	30158

Rezervai 2010 m. sumažėjo padengus buvusį 2009 m. nuostolį.

9. Finansinės skolos (kredito įstaigoms)

	2010-12-31	2009-12-31
Mokėtinos po vienerių metų	53184	62595
Mokėtinos per vienerius metų	22818	10874
Viso	76002	73469
Paskolų likutis metų pradžiai	73469	83769
Gauta paskolų	-	-
Gražinta paskolų	-3628	-9350
Valiutų kurso pokytis	6161	-950
Paskolų likutis metų pabaigoje	76002	73469

Visos LJL finansinės skolos bankui užtikrintos turtu. Įkeisti 11 laivų (mtrl. "Alka" ir "Skalva" įkeisti IV ketvirtį), kurių balansinė 231171 tūkst.Lt.

Bendras paskolos likutis AB SEB bankui 2010-12-31 sudarė 76002 tūkst.Lt iš jų:

- 9.396 tūkst.Lt (3600,0 tūkst.USD) už mtrl."Romuva", "Voruta" įsigijimą. Paskolos gražinimo terminas 2011-03-15 ;
- 45.727 tūkst.Lt (17520,5 tūkst.USD) už mtrl."Venta" įsigijimą. Paskolos gražinimo terminas 2015-02-27;
- 20.879 tūkst.Lt (8000,0 tūkst.USD) už mtrl."Raguva", "Deltuva" įsigijimą. Paskolos gražinimo terminas 2012-02-19.

Paskoloms taikoma kintama palūkanų norma susijusi su 6 mėnesių LIBOR (USD). 2010 metais paskolos dalinai restruktūrizuotos pilnai pervestos į mokėjimo valiutą USD, kadangi bendrovė pajamas gauna USD valiuta. Pagal su SEB banku pasirašytą kreditavimo sutartį bendrovė privalo laikytis finansinių rodiklių : kapitalo rodiklio, kredito padengimo koeficiento. Dėl ekonominės krizės 2010 m. pradžioje buvo sumažėję pinigų srautai, tai buvo pagrindinės priežastis banko nustatytų rodiklių nevykdymo. 2010 m. pabaigoje padidinus frachto pajamas po derybų su banku buvo padaryti kredito sutarčių pakeitimai ir bendrovė IV ketvirtyje dalinai pradėjo gražinti sutartas paskolų sumas pagal patvirtintą grafiką.

10. Pelno mokesčio įsipareigojimai

Bendrovė moka fiksuotą pelno mokestį. Mokėtinas fiksuotas pelno mokestis 2010 metų pabaigoje sudarė 67 tūkst.Lt.

11. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	2010-12-31	2009-12-31
Mokėtinos darbo užmokestis	-	586
Atostogų rezervas (darbo užmokestis)	1144	1343
Atostogų rezervas (soc.draudimas)	355	416
Mokėtina suma SODRAI	350	362
Mokėtina suma į garantinį fondą	1	1
Viso	1850	2708

12. Atidėjiniai

	2010-12-31	2009-12-31
Atidėjiniai	1620	848

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
 Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atidėjiniuose dėl mtrl.“Deltuva“ sulaikymo Puerto-Rike 2010 gegužės mėn., kur vyksta teisminis tyrimas, sumokėto užstato (50%) gražinimas – 652 tūkst.Lt , už advokatų paslaugas 603 tūkst.Lt. Negautoms sąskaitoms – 322 tūkst.Lt , kitos sumos – 23 tūkst.Lt , audito sąnaudos – 20 tūkst.Lt.

13. Kitos mokėtinos sumos

	2010-12-31	2009-12-31
Skolos tiekėjams	986	5921
Būsimųjų laikotarpių pajamos	4536	3688
Dividendų skolos	97	98
Sukauptos sąnaudos	357	408
Kitos skolos	6	6
Viso	5982	10121

2010 m. II pusmetyje padidinusį frachto pajamas bendrovė pilnai apmokėjo buvusias skolas tiekėjams.

14. Pardavimai

Pardavimai tūkst.Lt	2010-12-31	2009-12-31	%
Taimčarterio pajamos	53872	53874	100,0
Kitos taimčarterio pajamos	-	534	-
Trumpalaikių sutarčių frachto pajamos	8146	4419	184,3
Kitos pajamos	154	354	43,4
Iš viso:	62172	59181	105,0

Trumpalaikių sutarčių frachto pajamos 2010 m. padidėjo 84,3%, kadangi mtrl. „Alka“ bendrovė pati eksploatavo gaudama visas pajamas.

15. Pardavimų savikaina

	2010-12-31	2009-12-31	%
Įgulos sąnaudos	17307	20616	83,9
Nusidėvėjimas	25904	27393	94,5
Laivų remontas	9514	11500	82,7
Atsarginės dalys	5719	6301	90,8
Laivų funkcionavimo sąnaudos	3433	4858	70,7
Kuras	3446	2354	146,4
Tepalai	2394	2555	93,7
Draudimas	3510	4116	85,3
Komisiniai	2038	1827	111,5
Uosto išlaidos	1196	710	168,5
Kitos laivo išlaidos	5205	3747	138,9
Viso:	79666	85976	92,7

Įgulos sąnaudų mažėjimą 2010 metų ataskaitinių laikotarpių lyginant su 2009 metais lėmė mažesnis laivų skaičius, bei sąnaudų mažinimas krizės metu.

Kuro sąnaudų didėjimą 2010 metais lėmė motorlaivio „Alka“ darbas pagal trumpalaikes sutartis, bendrovė pati eksploatavo laivą.

16. Administracinės sąnaudos

	2010-12-31	2009-12-31	%
Darbuotojų išlaikymo sąnaudos	3349	3388	98,8
Amortizacija ir nusidėvėjimas	204	277	73,8
Patalpų išlaikymas	104	99	105,5

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
 Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Transporto sąnaudos	76	72	105,4
Verslo palaikymo sąnaudos	143	144	99,4
Ryšių paslaugos	100	135	74,2
Banko paslaugos	139	99	140,8
Konsultacinės, juridinės paslaugos	45	66	68,0
Draudiminiai įvykiai	592	384	154,1
Kitos sąnaudos	369	266	138,6
Viso:	5121	4930	103,9

Banko paslaugų sąnaudos 2010 m. padidėjo dėl turimų kredito įsipareigojimų pertvarkymo.

17. Kitos veiklos pajamos

	2010-12-31	2009-12-31	%
Pajamos iš parduoto ilgalaikio turto	10093	5042	-
Parduoto ilgalaikio turto savikaina	(18123)	(476)	-
Grynosios pajamos iš parduoto ilgalaikio turto	(8030)	4566	-
Kitos veiklos pajamos grynąją verte	11	42	-
Viso:	(8019)	4608	-

18. Finansinė ir investicinė veikla

	2010-12-31	2009-12-31	%
Gautos palūkanos	-	29	-
Teigiamas valiutų kurso pokytis	-	590	-
Sumokėtos palūkanos	(2250)	(2267)	-
Neigiamas valiutų kursų pokytis	(6171)	-	-
Viso:	(8421)	(1648)	-

19. Pelnas vienai akcijai

Pelnas vienai akcijai skaičiuojamas dalijant akcijų savininkams priklausanti grynąjį laikotarpio pelną (nuostolį) (39134177 Lt) iš laikotarpio pabaigoje esančių paprastųjų akcijų skaičiaus – 200901296 akcijų.

20. Pinigų srautų ataskaita

Pinigai laikotarpio pabaigoje (2010-12-31) sudarė 2067 tūkst. Lt ir nuo metų pradžios padidėjo 825,0 tūkst.Lt. Padidėjimas įvyko dėl II pusmetyje pasirašytų didesnių laivų frachto tarifų.

21. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Nuosavas kapitalas 2010 m. pabaigoje sudarė 163050 tūkst. Lt ir lyginant su laikotarpio pradžia sumažėjo 39134 tūkst.Lt dėl gauto 39134 tūkst.Lt ataskaitinio laikotarpio nuostolio.

22. Ryšiai su susijusiais asmenimis

Įmonėje susijusiais asmenimis yra laikomi valdybos nariai, generalinis direktorius, laivyno valdymo direktorius, technikos direktorius, finansų direktorė, vyr. buhalteris ir jų šeimos nariai. Šiems asmenims priskaityta 2009 metais 507,6 tūkst.Lt darbo užmokesčio, o 2010 metais - 455,8 tūkst.Lt.

23. Segmentai

Įmonė dirba viename verslo segmente, geografiniai segmentai neišskiriami.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
 Įmonės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
 Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
 (tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

24. Kapitalo valdymo politika

Kapitalo struktūrai valdyti ir palaikyti įmonė naudoja įvairius būdus - koreguoja išmokamų dividendų ir kitų išmokų akcininkams dydį, gali parduoti turtą, kad sumažintų skolas.

Skolos - nuosavybės koeficientas

	<u>2010-12-31</u>	<u>2009-12-31</u>
Skolos iš viso	85.521	87.244
minus pinigai ir ekvivalentai	2.067	1.242
Skolos grynąja suma	83.454	86.002
Nuosavas kapitalas iš viso	163.050	202.184
Plius subordinuotos skolos priemonės		
minus nuosavybėje pripažintos		
apsidraudimo priemonės tikrosios		
vertės pokytis		
Koreguotas nuosavas kapitalas	163.050	202.184
skolos - nuosavybės koeficientas	0,51	0,43

Skolos – nuosavybės koeficientas nežymiai padidėjo, nes sumažėjo nuosavas kapitalas.

25. Finansinės priemonės

Kredito rizika

Kredito rizika arba partnerių įsipareigojimų nevykdymo rizika kontroliuojama taikant kredito terminus ir procedūrų kontrolę. Finansinio turto likutinė vertė atspindi didžiausią kredito riziką, kuri finansinės būklės ataskaitos datą buvo tokia:

	<u>2010-12-31</u>	<u>2009.12.31</u>
Išankstiniai apmokėjimai	1.319	1.675
Prekybos gautinos sumos	4.387	955
Sukauptos pajamos ir kitos gautinos sumos	173	161
Atėmus abejotinas gautinas sumas		
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.067	1.242
IŠ VISO:	7.946	4.033

Likvidumo rizika

Bendrovė, siekdama išvengti likvidumo rizikos, išlaiko pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų srautą arba turi finansavimą per atitinkamą kreditą, iš anksto planuodama bei kontroliuodama pinigų srautus. Bendrovė neturi pasitvirtinus likvidumo rodiklio, kurio turėtų siekti, tačiau Vadovybė turi siekti išlaikyti balansą tarp finansavimo nepatrauklumo ir lankstumo. Bendrovės likvidumo rodikliai atskleisti 26 pastaboje. Finansinio turto bendrovė neturi.

Valiutų kurso, palūkanų normos ir kitos rizikos

Bendrovės sandoriai vyksta eurais, JAV doleriais ir litais, todėl yra užsienio valiutos kursų svyravimo ir keitimo rizika.

Bendrovės paskolos paimtos JAV doleriais su kintama palūkanų norma. Palūkanų norma nedidelė ir neturi didesnės įtakos į bendrovės veiklai.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė
[monės kodas 110865039, adresas Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
Finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2010 m. gruodžio 31 d.
(tūkst.litų, jeigu nenurodyta kitaip)

Būsimųjų pinigų srautai.

Turto balansinė vertė (laivai) dabartinių metų apima visas pinigines išmokas nes turtas (laivai) paruošti ir pastoviai naudojami pajamoms gauti (išskyrus planinio remonto metu).

26. Finansiniai rodikliai

	Skaičiavimas	2010.12.31	2009.12.31
Bendras skolos rodiklis	<u>visi įsipareigojimai</u> visas turtas	0,34	0,30
Bendras mokumo koeficientas	<u>nuosavas kapitalas</u> visi įsipareigojimai	1,91	2,32
Bendras pelningumas	<u>bendras pelnas</u> pardavimai ir paslaugos	-0,28	-0,45
Bendrojo trumpalaikio mokumo koeficientas (bendrojo likvidumo)	<u>trumpalaikis turtas</u> trumpalaikiai įsipareigojimai	0,29	0,22
Debitorinio įsiskolinimo apyvartumas kartais	<u>pardavimai ir paslaugos</u> debitorinis įsiskolinimas	14,17	62,00

Maksimalią pajamų riziką sudaro rizika iš gautinų sumų. Įdiegta pajamų politika, kad sudarant sutartis, už laivų paslaugas pirkėjai sumoka avansu.

Bendrovės paskolą sudaro paskolos su kintama palūkanų norma, susieta su 6 mėn. USD LIBOR.

27. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Vyksta teisminis bylos nagrinėjimas dėl turtinės ir neturtinės žalos atlyginimo, ieškimo suma bendrovei 411 tūkst.Lt. ieškinis iškeltas dėl bendrovės kapitonu J.Smirnovo mirties 2005 m. Bendrovė nėra suteikusi garantijų ir laidavimų.

Generalinis direktorius



Arvydas Bogočionkas



**AKCINĖ BENDROVĖ
„LIETUVOS JŪRŲ LAIVININKYSTĖ“**

2010 m.

Metinis pranešimas

Klaipėda, 2011 m. vasaris

Turinys

I ATASKAITINIS LAIKOTARPIS, UŽ KURĮ PARENGTAS PRANEŠIMAS.....	23
II APIE BENDROVĘ.....	23
III EMITENTO PAGRINDINĖS VEIKLOS POBŪDIS.....	24
IV ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA.....	24
V INFORMACIJA APIE SUTARTIS SU VERTYBINIŲ POPIERIŲ VIEŠOSIOS APYVARTOS TARPININKAIS.....	25
VI DUOMENYS APIE PREKYBĄ VERTYBINIAIS POPIERIAIS REGULIUOJAMOSE RINKOSE.....	25
VII INFORMACIJA APIE IŠMOKĖTUS DIVIDENDUS.....	25
VIII VERTYBINIŲ POPIERIŲ PERLEIDIMO APRIBOJIMAI.....	25
IX AKCININKAI.....	26
X BALSAVIMO TEISIŲ APRIBOJIMAI.....	26
XI AKCININKŲ TARPUSAVIO SUSITARIMAI.....	27
XII DARBUOTOJAI.....	28
XIII ĮSTATŲ KEITIMO TVARKA.....	29
XIV INFORMACIJA APIE BENDROVĖS VALDYMO ORGANUS.....	29
XV REIKŠMINGI SUSITARIMAI.....	33
XVI BENDROVĖS LAIVŲ DARBAS. PASLAUGŲ APIMTYS. PERVEŽAMŲ KROVINIŲ RŪŠYS.....	34
XVII LAIVYBOS RINKA.....	38
XVIII PAGRINDINĖS RIZIKOS IR NEAPIBRĖŽTUMAI BENDROVĖS VEIKLOJE.....	39
XIX 2010 METŲ VEIKLOS REZULTATAI.....	39
XX FILIALAI IR ATSTOVYBĖS.....	41
XXI FINANSINĖ APŽVALGA.....	41
XXII SVARBŪS ĮVYKIAI NUO PRAĖJUSIŲ FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS.....	44
XXIII AKCININKAI, TURINTYS SPECIALIAS KONTROLĖS TEISES, IR JŲ APRAŠYMAS.....	45
XXIV VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS.....	45
XXV BENDROVIŲ VALDYMO KODEKSO LAIKYMASIS.....	45
XXVI DUOMENYS APIE VIEŠAI SKELBTĄ INFORMACIJĄ.....	45



I ATASKAITINIS LAIKOTARPIS, UŽ KURĮ PARENGTAS PRANEŠIMAS

Metinis pranešimas parengtas už 2010 metus. Šiame pranešime AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ dar gali būti vadinama Įmone, Bendrove, Emitentu, LJJL.

II APIE BENDROVĘ

Pavadinimas: Akcinė bendrovė "Lietuvos jūrų laivininkystė" (anglų kalba Public Company "Lithuanian Shipping Company").

Teisinė-organizacinė forma: Akcinė bendrovė

Įregistravimo data ir vieta: 2001 m. birželio 27 d., Klaipėda.

Įmonės kodas: 110865039

Ankstesnis įmonės kodas: 1086503

Buveinės adresas: Malūnininkų g. 3, Klaipėda.

Telefono numeris: + 370 46 393 105

Fakso numeris: + 370 (46) 393 119

Elektroninio pašto adresas: info@ljl.lt

Interneto svetainės adresas: www.ljl.lt

Bendrovės misija

Bendrovės misija – suteikti verslo partneriams patikimą krovinių gabenimo laivais tarptautiniais jūrų ir vandenynų maršrutais paslaugą, tenkinant akcininkų ir partnerių turtinius interesus, nuolatos keliant kompanijos įvaizdį, vystant veiklą savo segmente bei plečiant verslo kontaktų tinklą, išlaikant konkurencingumą ir veiklos skaidrumą, užtikrinant aplinkos apsaugą, darbuotojų saugą, darbo užmokestį pagal bendrovės finansines galimybes, laikantis laivyboje priimtų taisyklių, normų, tarptautinių konvencijų reikalavimų ir Lietuvos Respublikos įstatymų.

Įmonės strateginiai tikslai

- išgryninti veiklą optimizuojant bendrovės valdymą;
- sukurti ir įdiegti finansines procedūras ir vykdyti procesus, kurie užtikrintų:
 - pakankamą bendrovės kapitalą, reikalingą veiklos rizikai padengti ir verslo tęstinumui užtikrinti,
 - kapitalo poreikio apskaičiavimą ir tinkamą kapitalo bazės suformavimą,
 - stabilius finansinius srautus ir kreditų grąžinimą;
- rasti papildomų lėšų laivų įsigijimui arba statybai pritraukiant privatų kapitalą;
- išanalizuoti galimybę pritraukti ES lėšas bendrovės organizacijos optimizavimui ir vystymui;
- stiprinti žmogiškųjų išteklių valdymą; atgaivinti bendrovės patrauklumą jūrininkams;
- įdiegti organizacinę kultūrą, skatinančią inicijuoti ir veikti;
- sustiprinti pozicijas esamame rinkos segmente, diversifikuoti veiklą;

- vykdyti aplinkos taršos prevenciją ir užtikrinti saugią laivybą.

Galimybės

1. Suburti stiprią profesionalų komandą.
2. Įgyvendinti dideles laivų valdymo ir operavimo dalinio ambicijas:
 - Pasibaigus laivo nuomos sutarčiai (*time-charter*) galimybė pradėti darbą trumpinių laivų rinkoje;
 - su esamu potencialu ir įgijus atitinkamo pasiruošimo - operuoti didesnio tonažo laivus (*Handymax* /35,000 - 58,000/ ir *Panamax* /65,000-80,000/ DWT);
 - išsilaikyti MPP (daugiafunkcinių laivų) rinkos segmente, įsigyjant 7000-17000 DWT laivus su ne mažesniais nei 50 tonų galios kranais;
 - surasti krovinių rinkas ir įsitvirtinti kaip frachtuotojams savo ir kitiems laivams, kas užtikrintų bendrovės stabilumą ir patikimumą prieš investuotojus ir kitų laivų savininkus.
3. Galimybės jūrinei karjerai ir darbuotojų profesiniam tobulėjimui.
4. Bendrovė gali sukurti ir įdiegti finansines procedūras ir vykdyti procesus, kurie užtikrintų efektyvią finansinę veiklą.
5. LJJL ir Lietuvos jūrinių mokymo įstaigų sinergija dalinantis patirtimi ir pritraukiant jaunimą darbui jūroje.
6. Lankstesnis Saugios Laivybos Administracijos požiūris į užsienio jūrininkų įdarbinimą laivuose su Lietuvos vėliava.

III EMITENTO PAGRINDINĖS VEIKLOS POBŪDIS

Jūrų ir pakrančių krovininis vandens transportas.

IV ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų pasirašytų bendrovės akcijų nominalių verčių sumai.

Bendrovės įstatinis kapitalas lygus 200 901 296 litams.

Bendrovės įstatinis kapitalas padalintas į 200 901 296 lito nominalios vertės akcijas.

Visos Bendrovės akcijos yra vienos klasės - paprastosios vardinės akcijos.

ISIN kodas – LT0000125999.

VP Išleidimo į viešąją vertybinių popierių apyvartą būdas – reorganizavimo.

V INFORMACIJA APIE SUTARTIS SU VERTYBINIŲ POPIERIŲ VIEŠOSIOS APYVARTOS TARPININKAIS

2002 m. lapkričio 1 d. AB “Lietuvos jūrų laivininkystė” pasirašė vertybinių popierių aptarnavimo sutartį su UAB FMĮ “Jūsų tarpininkas” (vėliau AB FMĮ “SNORAS - Jūsų tarpininkas”, A. Mickevičiaus g. 29-3, 44245 Kaunas). AB FMĮ “SNORAS - Jūsų tarpininkas” reorganizavus prijungimo būdu, 2010 m. kovo 31 d. visas AB FMĮ “SNORAS - Jūsų tarpininkas” teises ir pareigas perėmė AB FMĮ “Finasta” (kodas 122570630, buveinė Maironio g. 11, Vilniuje, tel. 1813, el. paštas info@finasta.com), toliau tęsianti sutartinius įsipareigojimus ir tvarkanti AB “Lietuvos jūrų laivininkystė” vertybinių popierių apskaitą.

VI DUOMENYS APIE PREKYBĄ VERTYBINIAIS POPIERIAIS REGULIUOJAMOSE RINKOSE

Nuo 2001 m. liepos 09 d. 200.901.296 vieno lito nominaliosios vertės paprastosios vardinės AB “Lietuvos jūrų laivininkystė” akcijos kotiruojamos NVPB (Nacionalinė Vertybinių Popierių Birža), vėliau VVPB (Vilniaus vertybinių popierių birža) einamajame prekybos sąraše. VVPB valdybai 2007 m. gegužės 18 d. patvirtinus AB “Vilniaus vertybinių popierių birža” prekybos taisyklių pakeitimus, einamasis vertybinių popierių sąrašas pakeistas į Papildomąjį prekybos sąrašą. Naujas biržos pavadinimas – AB NASDAQ OMX Vilnius.

2005 05 30 d. įsigaliojus naujoms Vilniaus vertybinių popierių biržos taisyklėms, tiesioginiai sandoriai skaičiuojami kaip automatinio įvykdymo sandoriai (2 priedas), kartu su kitais centrinės rinkos sandoriais. Duomenys apie prekybą emitento vertybiniais popieriais už biržos ribų 3 priede.

Prekyba emitento vertybiniais popieriais kitose biržose ar kitose organizuotose rinkose nevykdoma.

Nėra pateikta trečiosios šalies oficialaus pasiūlymo įsigyti emitento vertybinių popierių.

Emitentas nėra pateikęs oficialaus pasiūlymo įsigyti trečiosios šalies išleistų vertybinių popierių.

VII INFORMACIJA APIE IŠMOKĖTUS DIVIDENDUS

Bendrovė per 2009 ir 2010 finansinius metus dividendų nemokėjo.

VIII VERTYBINIŲ POPIERIŲ PERLEIDIMO APRIBOJIMAI

Vertybinių popierių perleidimo apribojimų nėra.

IX AKCININKAI

2010 m. gruodžio 31 d. bendrovėje buvo – 2199 akcininkų. Stambiausi akcininkai, turintys daugiau kaip 5 procentus įmonės įstatinio kapitalo (1 lentelė):

1 lentelė

Pavadinimas	Kodas	Adresas	Akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
DFDS A/S	LJL1419471	Sundkrogsgade 11, DK-2100 Kopenhaga	11.108.420	5,53
LR SUSISIEKIMO MINISTERIJA	188620589	GEDIMINO PR. 17, VILNIUS	113.833.000	56,66
SWEDBANK AS (ESTONIA)	10060701	LIIVALAIA 8, 15040 TALLINN, ESTONIA, TALLINN	11.218.407	5,58
UAB KONCERNAS “ACHEMOS GRUPĖ”	156673480	Jonalaukio k., Jonavos raj,	10.551.330	5,25
VĮ Valstybės turto fondas	110073154	Vilniaus g. 16, Vilnius	9.235.145	4,60

Kitiems smulkiems akcininkams, nevaldantiems 5 % nuosavybės dalies priklauso 22.38 % akcijų.

Bendrovės akcijos suteikia jos savininkams (akcininkams) vienodas teises. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, akcininkų turtinės ir neturtinės teisės ir jų įgyvendinimas numatytas bendrovės įstatuose, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme.

Valstybei priklauso 61,42 proc. akcijų, iš jų 56,66 proc. valdo Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija.

Per 2010 ataskaitinius finansinius metus bendrovė savų akcijų neįsigijo, neperleido ir neturi.

X BALSAVIMO TEISIŲ APRIBOJIMAI

Nėra.

XI AKCININKŲ TARPUSAVIO SUSITARIMAI

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

Informacijos apie netiesiogiai valdomus LJJL akcijų paketus bendrovė neturi, pranešimų apie tai gauta nėra.

Bendrovės akcininkų turtinės teisės:

1. Gauti Bendrovės pelno dalį (dividendus);
2. Gauti Bendrovės lėšų, kai Bendrovės įstatinis kapitalas mažinamas siekiant akcininkams išmokėti bendrovės lėšų;
3. Nemokamai gauti akcijų, kai įstatinis kapitalas didinamas iš Bendrovės lėšų, išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nustatytas išimtis;
4. Pirmumo teise įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų, išskyrus atvejį, kai visuotinis akcininkų susirinkimas Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka nusprendžia pirmumo teisę visiems akcininkams atšaukti;
5. Įstatymų nustatytais būdais skolinti Bendrovei, tačiau Bendrovė, skolindamasi iš savo akcininkų, neturi teisės įkeisti akcininkams savo turto. Bendrovei skolinantis iš akcininko, palūkanos negali viršyti paskolos davėjo gyvenamojoje ar verslo vietoje esančių komercinių bankų vidutinės palūkanų normos, galiojusios paskolos sutarties sudarymo momentu. Tokiu atveju Bendrovei ir akcininkams draudžiama susitarti dėl didesnių palūkanų dydžio;
6. Gauti likviduojamos Bendrovės turto dalį;
7. Kitas Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo ir kitų įstatymų nustatytas turtines teises.

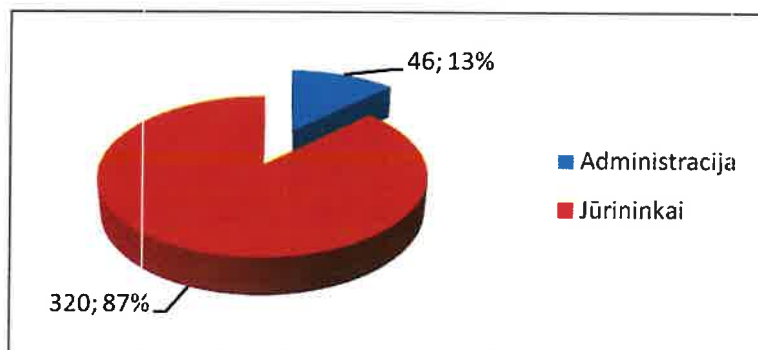
Bendrovės akcininkų neturtinės teisės:

1. Dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
2. Iš anksto pateikti bendrovei klausimų, susijusių su visuotinių akcininkų susirinkimų darbotvarkės klausimais;
3. Pagal akcijų suteikiamas teises balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
4. Gauti informaciją apie Bendrovę jos įstatuose nustatyta tvarka;
5. Kreiptis į teismą su ieškiniu, kad Bendrovei būtų atlyginta žala, kuri susidarė dėl Bendrovės vadovo ir valdybos narių pareigų, nustatytų šiuose įstatuose, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme ir kituose įstatymuose, nevykdymo ar netinkamo vykdymo, taip pat kitais įstatymų nustatytais atvejais;
6. Kitos Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo ir kitų įstatymų nustatytos neturtinės teisės.

XII DARBUOTOJAI

Darbuotojų skaičius

2010-12-31 LJL dirbo 366 darbuotojai: 320 – jūrininkai bei 46 kranto darbuotojai, kas atitinkamai sudaro 87 proc. ir 13 proc. (žr. 1 pav.).



1 pav. LJL darbuotojų skaičius 2010-12-31

Analizuojant pastarųjų penkerių metų (2007–2010 metų gruodžio 31 dienos duomenimis) darbuotojų pokyčius, matyti akivaizdus darbuotojų skaičiaus mažėjimas - tiek kranto, tiek jūrininkų (2 lentelė).

2 lentelė

LJL darbuotojų skaičiaus pokytis 2007-01-01 / 2010-12-31

	2007	2008	2009	2010
Laiivų skaičius	18	15	14	11
Kranto darbuotojai	62	54	50	46
Jūrininkai	453	400	376	320
iš viso	515	454	426	366

Lyginant 2009 ir 2010 metus, 2010 m. kranto darbuotojų sumažėjo 8 procentais, jūrininkų skaičius sumažėjo 14,89 procentų.

Darbuotojų skaičiaus mažėjimui **įtakos** turėjo:

- siekimas optimizuoti valdymo kaštus kranto darbuotojams;
- LJL turimų laivų skaičius;
- dėl daugelių priežasčių vykstanti darbuotojų emigracija.

Bendrovės darbuotojų struktūra pagal išsilavinimą 2009-2010m.

Išsilavinimas	Darbuotojų skaičius			
	2009 m. I pusr.	2009 m.	2010 m. I pusr.	2010 m.
Aukštasis	137	128	127	120
Spec.vidurinis (aukštesnysis)	182	180	167	149
Vidurinis	110	118	86	97

Vidutinis sąraše esančių darbuotojų skaičius ir darbo užmokestis (Lt)

Darbuotojų grupė	Vid. sąlyginis darbuotojų skaičius				Vid. mėnesinis darbo užmokestis (Lt)			
	2009 I pusr.	2009 m.	2010 I pusr.	2010 m.	2009 I pusr.	2009 m.	2010 I pusr.	2010 m.
Vadovaujantys	9	9	9	9	6.861	6.755	6.039	6.275
Specialistai	254	206	175	173	2.603	2.836	2.849	2.792
Darbininkai	166	181	167	163	1.853	1.849	1.786	1.753
Iš viso:	429	396	351	345	2.397	2.470	2.425	2.388

XIII ĮSTATŲ KEITIMO TVARKA

Bendrovės įstatus keičia visuotinis akcininkų susirinkimas kvalifikuota balsų dauguma, kuri negali būti mažesnė kaip 2/3 visų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų. Visuotiniam akcininkų susirinkimui priėmus sprendimą pakeisti Bendrovės įstatus, surašomas visas pakeistų įstatų tekstas ir po juo pasirašo visuotinio akcininkų susirinkimo įgaliotas asmuo.

Akcinių bendrovių įstatymo nustatytais atvejais Bendrovės įstatus keičia Bendrovės valdyba. Šiuo atveju pakeistus Bendrovės įstatus pasirašo valdybos pirmininkas.

Informacijos apie netiesiogiai valdomus LJJL akcijų paketus bendrovė neturi, pranešimų apie tai gauta nėra.

XIV INFORMACIJA APIE BENDROVĖS VALDYMO ORGANUS

Bendrovės valdymo organai:

- visuotinis akcininkų susirinkimas,
- stebėtojų taryba,
- valdyba,
- bendrovės vadovas.

Visuotinis akcininkų susirinkimas

Visuotinis akcininkų susirinkimas – aukščiausias Bendrovės organas. organas - turi išimtinę teisę:

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

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

Visuotinis akcininkų susirinkimas neturi teisės pavesti kitiems Bendrovės organams spręsti jo kompetencijai priskirtų klausimų.

Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas turi išimtinę teisę išleisti ir supirkti nuosavas akcijas.

Stebėtojų taryba

Stebėtojų taryba yra kolegialus Bendrovės veiklos priežiūrą atliekantis organas, kurį 4 metams iš 5 narių renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Stebėtojų tarybos nario kadencijų skaičius neribojamas. Stebėtojų tarybai vadovauja jos pirmininkas, kurį iš savo narių renka stebėtojų taryba. 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, metinių finansinių ataskaitų rinkinio, pelno (nuostolių) 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.
6. Stebėtojų taryba neturi teisės Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo ir šių įstatų jos kompetencijai priskirtų funkcijų pavesti ar perduoti vykdyti kitiems Bendrovės organams.
7. Stebėtojų taryba turi teisę prašyti Bendrovės valdybą ir Bendrovės vadovą pateikti su Bendrovės veikla susijusius dokumentus.
8. Stebėtojų tarybos nariai privalo saugoti komercines (gamybines) paslaptis, konfidencialią informaciją, kurias jie sužinojo būdami stebėtojų tarybos nariais.

Duomenys apie akcijas kintantys. Pranešime remtasi 2010 m. gruodžio 31 d. duomenimis.

Valdymo organų nariai

Stebėtojų tarybos nariai *nuo 2009m.lapkričio 19 d.:*

- Rolandas Bražinskas – išrinktas pirmininku nuo 2010 m. kovo 3 d., LJL akcijų neturi, LR Susisiekimo ministerijos darbuotojas;
- Ona Barauskienė, narė, LJL akcijų neturi, LR Susisiekimo ministerijos darbuotoja;
- Kazimieras Gimbutis, narys, turi 2000 LJL akcijų, arba 0,0009 % balsų dalies;
- Helena Rogoža, narė, LJL akcijų neturi, LR Susisiekimo ministerijos darbuotoja;
- Evaldas Zacharevičius, narys, turi 21081 LJL akcijų, arba 0,01 % balsų dalies.

Valdybos nariai nuo 2010m.kovo 3 d.:

- Arūnas Štaras, pirmininkas, nuo 2009-03-20 (narys – nuo 2009-03-10), LJL akcijų neturi, LR Susisiekimo ministerijos darbuotojas;
- Jelena Antonevič, narė, nuo 2005 m., LJL akcijų neturi, LR Susisiekimo ministerijos darbuotoja;
- Juozas Darulis, narys, nuo 2009-03-10, LJL akcijų neturi, LR Susisiekimo ministerijos darbuotojas;
- Vidutė Šarkienė, narė, nuo 2005 m., LJL akcijų neturi, LR Susisiekimo ministerijos darbuotoja;
- Vytautas Petras Vismantas, narys, nuo 2005 m., turi 16400 LJL akcijų, arba 0,01 % balsų dalies. Vytautas Petras Vismantas 2010 m. balandžio 8 d. atsistatydino iš LJL generalinio direktoriaus pareigų ir valdybos narių. Išmokų, kurių mokėjimas reglamentuotas pasibaigus darbo santykiams išmokėta 52,1 tūkst. Lt.

2010 m. gegužės 18 d. valdybos posėdžio sprendimu (protokolas Nr. 6) konkurso būdu AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ generalinio direktoriaus pareigoms eiti nuo 2010 m. gegužės 24 d. išrinktas Arvydas Bogočionkas.

2010 m. lapkričio 15 d. stebėtojų tarybos sprendimu (protokolas Nr. 2) Arvydas Bogočionkas išrinktas LJL valdybos nariu. LJL akcijų neturi.

Vyriausiasis buhalteris Arvydas Stropus, dirbantis AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ nuo 2001-06-27 LJL akcijų neturi.

Duomenys apie akcijas kintantys, nurodyti 2010 m. gruodžio 31 d.

Informacija apie LJL per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas pinigų sumas bendrovės vadovui, valdybos nariui ir vyriausiajam buhalteriiui nurodyta XXI skyriuje „**Priskaičiuotos pinigų sumos**“ (žr. 9 lentelė).

Kitiems nariams, kurie nėra bendrovės darbuotojai ir su kuriais Bendrovė nėra sudariusi darbo

sutarties iš bendrovės nėra gavę jokių kitų išmokų, tantjemų, perleisto turto ir suteiktų garantijų nėra.

Nėra susitarimų, numatančių dideles kompensacijas.

Bendrovėje sudarytų komitetų nėra.

Reikšmingi susitarimai, kurių šalis yra įmonė ir kurie pasikeistų ir nutrūktų, pasikeitus emitento kontrolei, taip pat jų poveikis.

AB SEB bankas turi teisę vienašališkai nutraukti kreditavimo sutartį tuo atveju, jeigu pagrindinis bendrovės akcininkas Lietuvos Respublika, nuosavybės teise valdantis 56,66 proc. bendrovės akcijų, be AB SEB banko sutikimo perleidžia bet koki savo turimų Kredito gavėjo akcijų skaičių ir/ar atšaukia savo rašytinį įsipareigojimą neperleisti šių akcijų.

Bendrovės valdyba

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;
2. bendrovės metinį pranešimą;
3. bendrovės valdymo struktūrą ir darbuotojų pareigybes;
4. pareigybes, į kurias darbuotojai priimami konkurso tvarka;
5. bendrovės filialų ir atstovybių nuostatus;
6. prekių, darbų ir paslaugų pirkimo tvarką.
7. valdyba renka ir atšaukia Bendrovės vadovą, nustato jo atlyginimą, kitas darbo sutarties sąlygas, tvirtina pareiginius nuostatus, skatina jį ir skiria nuobaudas.
8. Valdyba nustato informaciją, kuri laikoma Bendrovės komercine (gamybine) paslaptimi ir konfidencialia informacija. Komercine (gamybine) paslaptimi ir konfidencialia informacija negali būti laikoma informacija, kuri pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą ir kitus įstatymus turi būti vieša.
9. Valdyba priima:
 - 9.1. sprendimus Bendrovei tapti kitų juridinių asmenų steigėja, dalyve;
 - 9.2. sprendimus steigti Bendrovės filialus ir atstovybes;
 - 9.3. sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 10 milijonų litų, investavimo, perleidimo, nuomos (skaičiuojama atskirai kiekvienai sandorio rūšiai);
 - 9.4. sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 10 milijonų litų, įkeitimo ir hipotekos (skaičiuojama bendra sandorių suma);
 - 9.5. sprendimus dėl kitų asmenų prievolių, kurių suma didesnė kaip 10 milijonų litų, įvykdymo laidavimo ar garantavimo;
 - 9.6. sprendimus įsigyti ilgalaikio turto už kainą, didesnę kaip 10 milijonų litų;
 - 9.7. Lietuvos Respublikos įmonių restruktūrizavimo įstatymo nustatytais atvejais – sprendimą restruktūrizuoti Bendrovę;
 - 9.8. 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).
 - 9.9. kitus visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimuose valdybos kompetencijai priskirtus sprendimus.
10. Bendrovės įstatuose numatyti atvejai, kai valdyba, prieš priimdama sprendimus turi gauti visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimą. Visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas nepanaikina valdybos atsakomybės už priimtus sprendimus.
11. Valdyba analizuoja ir vertina Bendrovės vadovo pateiktą medžiagą apie:
 - 11.1 bendrovės veiklos strategijos įgyvendinimą;

- 11.2 bendrovės veiklos organizavimą;
 - 11.3 bendrovės finansinę būklę;
 - 11.4 ūkinės veiklos rezultatus, pajamų ir išlaidų sąmatas, inventorizacijos ir kitus turto pasikeitimo apskaitos duomenis.
12. Valdyba analizuoja, vertina Bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinį, pelno (nuostolių) paskirstymo projektą ir kartu su Bendrovės metiniu pranešimu teikia juos stebėtojų tarybai bei visuotiniam akcininkų susirinkimui.
 13. Valdyba atsako už visuotinių akcininkų susirinkimų sušaukimą ir rengimą laiku.
 14. Valdybos nariai privalo saugoti Bendrovės komercines (gamybines) paslaptis ir konfidencialią informaciją, kurias sužinojo būdami valdybos nariais.
 15. Valdyba privalo laiku rengti visuotinius akcininkų susirinkimus ir užtikrinti tinkamą jų organizavimą.
 16. Valdyba privalo kviesti į kiekvieną savo posėdį Bendrovės vadovą, jei jis nėra valdybos narys, ir sudaryti jam sąlygas susipažinti su informacija darbotvarkės klausimais.

Bendrovės vadovas

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. Bendrovės įstatuose įvardinti atvejai kai nustatytus sandorius generalinis direktorius gali sudaryti, kai yra Bendrovės valdybos sprendimas šiuos sandorius sudaryti.
4. generalinis direktorius atsako už:
 - 4.1. bendrovės veiklos organizavimą bei jos tikslų įgyvendinimą;
 - 4.2. metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą ir Bendrovės metinio pranešimo parengimą;
 - 4.3. sutarties 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 šaltinyje;
 - 4.8. informacijos pateikimą akcininkams;
 - 4.9. kitų įstatymuose bei teisės aktuose, bendrovės įstatuose ir bendrovės vadovo (generalinio direktoriaus) pareiginių nuostatų nustatytų pareigų vykdymą.

XV REIKŠMINGI SUSITARIMAI

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

XVI BENDROVĖS LAIVŲ DARBAS. PASLAUGŲ APIMTYS. PERVEŽAMŲ KROVINIŲ RŪŠYS

2010 m. pradžioje bendrovėje dirbo 13 laivų, 2010-12-31 – 11. 2010 m. pradžioje bendrovė pardavė 2 universaliuosius po 9650 DWT „Staris“, „Svilas“ laivus.

Bendrovės laivyną 2010 m. pabaigoje sudarė laivai:

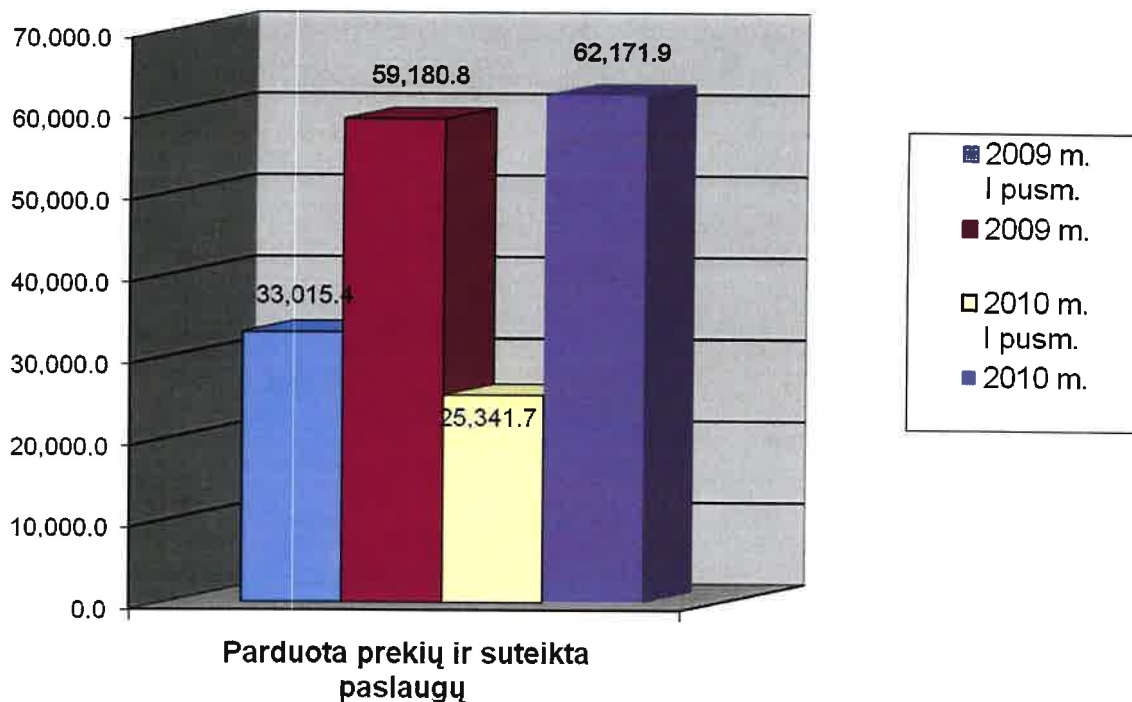
- 1 birių krovinių („Venta“) – 24202 DWT
- 2 generalinių krovinių („Romuva“, „Voruta“) – po 17504 DWT
- 2 generalinių krovinių „Clipper“ tipo („Deltuva“, „Raguva“) – po 16900 DWT.
- 1 generalinių krovinių („Skalva“) – 9498 DWT.
- 1 generalinių krovinių („Alka“) – 7346 DWT.
- 4 generalinių krovinių „Asta“ tipo („Asta“, „Akvilė“, „Daina“, „Audrė“) – po 5820 DWT."

Siekiant užtikrinti stabilius ir prognozuojamus laivyno darbo rezultatus bei maksimaliai sumažinti nuostolių riziką, LJJ laivai įdarbinami time-charter (t/č) pagrindu, bendradarbiaujant su frachtuotojais, turinčiais gerą reputaciją ir galinčiais užtikrinti savo finansinį mokumą. Laivui „Alka“ krovinių ieško ir tiesiogiai operuoja Laivyno valdymo dalinio vadybininkai. LJJ laivai, išskyrus ml „Alka“, dirbo pagal ilgalaikes nuomos sutartis. 2010 m. laivų paros t/č ekvivalentas (TCE) už nuomą – 14189 Lt, arba 4110 eurų kas yra 30 % daugiau nei 2009 m. (11141 Lt) (Pav. 2, 3, 4).

Gamybos (paslaugų) charakteristika

Bendra teikiamų paslaugų apimtis per 2009 – 2010 m., tūkst. Lt

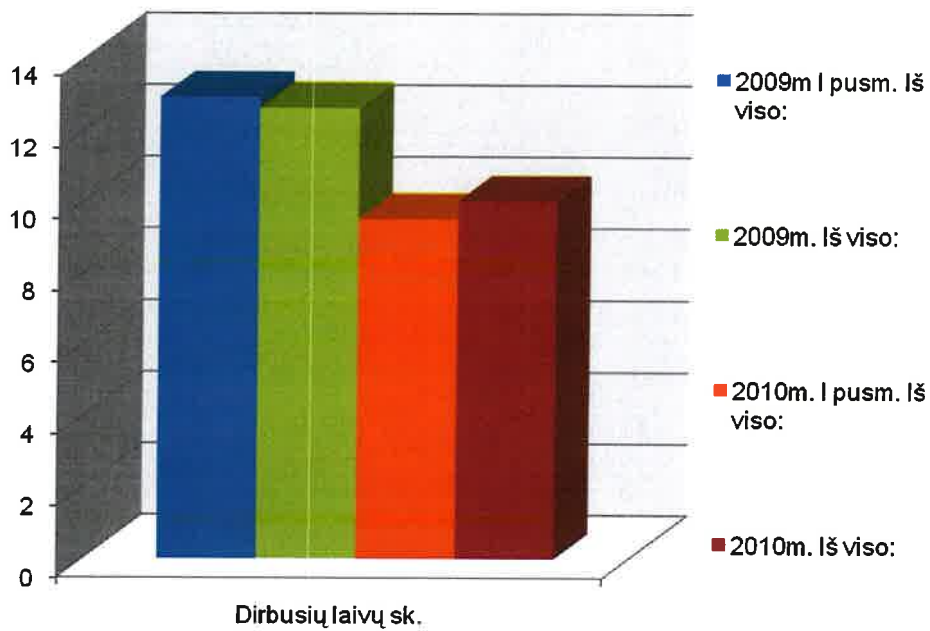
Pavadinimas	2009 m. I pusr.	2009 m.	2010 m. I pusr.	2010 m.
Parduota prekių ir suteikta paslaugų	33.015,4	59.180,8	25.341,7	62.171,9



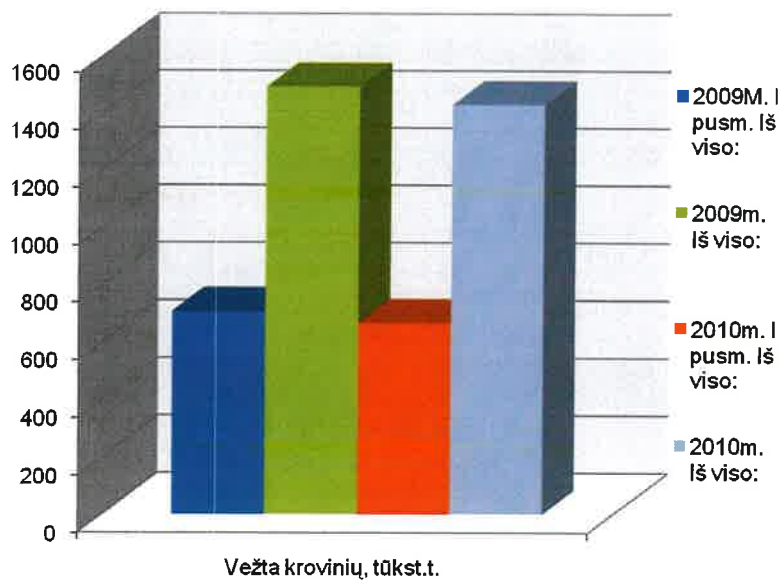
2 pav. Parduota prekių ir suteikta paslaugų 2009 -2010 metais

Krovinių laivų panaudojimas, vidutinis dydis per metus

Rodiklio pavadinimas	2009 m. I pusr.	2009 m.	2010 m. I pusr.	2010 m.
	Iš viso	Iš viso	Iš viso	Iš viso
Dirbusių laivų sk.	12,9	12,6	9,5	10
Jų dedveitas, tūkst. t	156,5	154,6	136,8	135,17
Vežta krovinių, tūkst. t	708	1491	667	1429



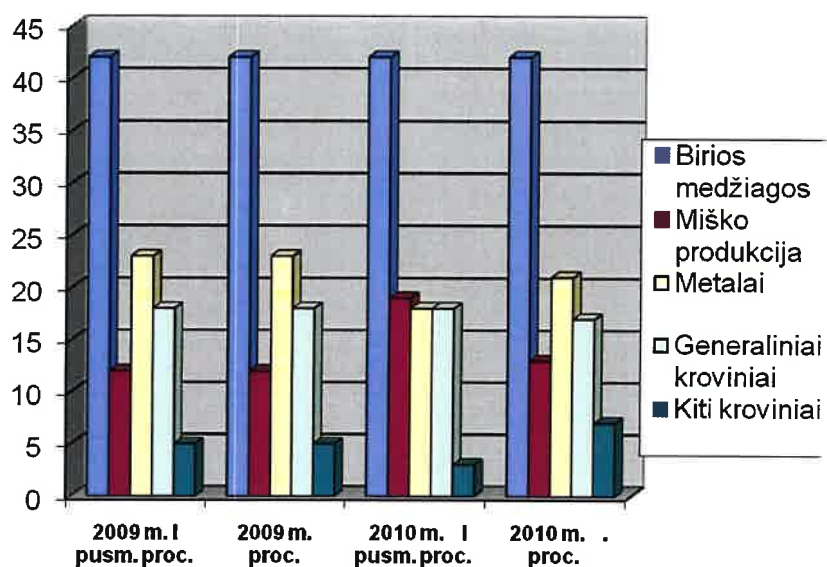
3 pav. Dirbusių laivų skaičius 2009 – 2010 metais



4 pav. Vežta krovinių 2009 – 2010 metais

Pervežtų krovinių rūšys

Pervežamų krovinių rūšys	2009 m. I pusm. proc.	2009 m. proc.	2010 m. I pusm. proc.	2010 m. proc.
Birios medžiagos	42	42	42	42
Miško produkcija	12	12	19	13
Metalai	23	23	18	21
Generaliniai kroviniai	18	18	18	17
Kiti kroviniai	5	5	3	7
Iš viso:	100	100	100	100

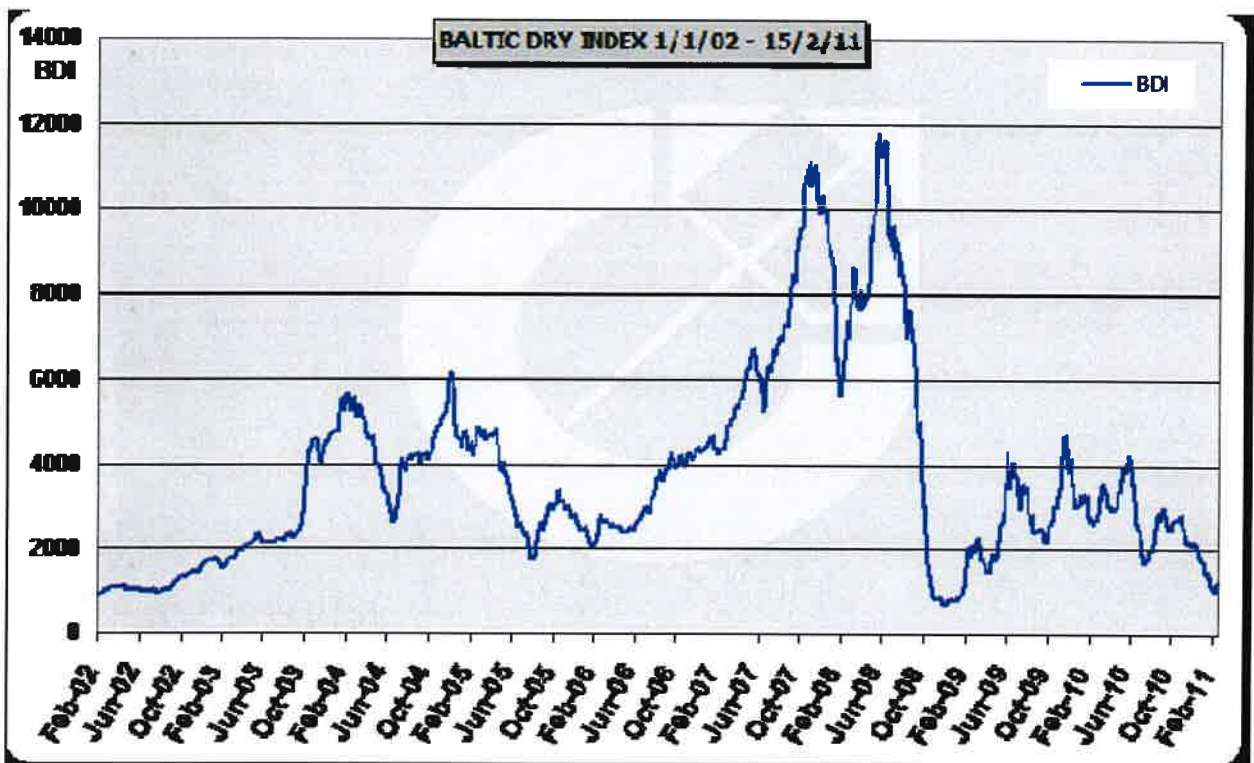


5 pav. 2009 – 2010 metais pervežtų krovinių

XVII LAIVYBOS RINKA

Finansinė krizė apėmė beveik visas pasaulio šalis ir ekonomikos sritis, nepalikdama nuošalyje ir laivybos. 2008-05-21 *Baltic Dry Index* (toliau BDI), atspindintis sausakrūvių laivų rinkos pokyčius, buvo pasiekęs savo piką ties 11793 punktais. Finansinės krizės pasekmės akivaizdžiai pakeitė situaciją ir jau po pusmečio, 2008 m. lapkričio 4 d., indeksas buvo nukritęs iki 884 punktų. 2009-2010 m. BDI augo, bet buvo pakankamai žemas ir neprognozuojamas, o laikotarpiu nuo gegužės 24 d. iki rugpjūčio 1 d., BDI krito dar 51 proc. Nežiūrint į tai, tuo laikotarpiu pavyko išsiderėti 30 proc. geresnius t/č tarifus remiantis frachtuotojų ir brokerių viltimi, kad rinka pagerės. Lapkričio 25 d. BDI turime vos +2213 punktų, t.y. apytiksliai penkis kartus mažesnę indeksą nei tuo laiku, kai buvo pirtas paskutinis ir didžiausias (24000 DWT) LJJ laivas.

Žemiau pateikiamoje *Handysize* dydžio laivų (24000 – 35000 DWT) diagramoje matyti BDI pokyčiai: 2009 m. pradžioje BDI buvo labai žemas, metų pabaigoje – pakilęs, bet tolimas 2007-2008 m. dydžiams.



6 pav. *Baltic Dry Index* pokytis

Laivybos rinkos kritimui įtaką padarė bankų krizė, sustojusi prekyba žaliavom, dėl ko buvo stabdoma gamyba. Tai neabejotinai sumažino transportavimo paslaugų poreikį. Tuo pat metu tonažo pasiūla atitinkamai didėjo. Laivai, užsakyti per ekonomikos bumą, šiuo metu jau baigiami statyti ir atiduodami laivų savininkams. 2011 metais prognozuojama, kad rinkoje atsiras vos ne 30 proc. sausakrūvių tonažo, kuris neigiamai įtakos laivų frachtus.

XVIII PAGRINDINĖS RIZIKOS IR NEAPIBRĖŽTUMAI BENDROVĖS VEIKLOJE

Galima būtų išskirti kelias pagrindines rizikas ir neapibrėžtumus, su kuriais susiduria bendrovė:

- JAV dolerio kurso nepastovumas;
- rizika patekti į karo veiksmų zoną arba būti užpultiems piratų;
- kreditorius nepratęs kreditų mokėjimo terminą; žema rinka arba pakartotina rinkos griūtis privers parduoti laivus kreditų dengimui;
- esant nestabiliai ir žemai rinkai neįmanoma pelningai įdarbinti laivus, kad padengtų operavimo kaštus; kylančios kuro kainos;
- naujų 20.000 – 39.000 DWT laivų perteklius rinkoje pražūtingai mažina time-charterinius tarifus;
- nerasti lėšų laivyno atnaujinimui 3-4 metų bėgyje, nes nuo to priklausys Lietuvos laivyno egzistencija ir ateitis;
- laivų sulaikymas dėl komercinių, techninių bei kitų pretenzijų vienam iš bendrovės laivų atitinkamai mažina bendrovės pajamas ir patikimumą prieš partnerius;
- specialistų stoka ir smunkantis jūrinių profesijų populiarumas yra tiesiogiai priklausomas nuo galimybės gauti konkurencingą atlygį laivuose su Lietuvos vėliava;
- *force majeure* (nenugalimos jėgos aplinkybės), nuo bendrovės valios nepriklausančios priežastys, kurių negalima numatyti ir išvengti;
- nelegalų patekimas į laivą; nors ši rizika yra draudžiama, bet negaunama pajamų dėl prarasto laiko įvairioms procedūroms atlikti bei dėl nelegalų perdavimo ir išlaipinimo.

Ne visų rizikų, kaip rodo praktika, galima išvengti, net ir draudžiantis. Be to, ypač šiuolaikinio verslo sąlygomis dažnai veikia ne partnerystės, bet pelno siekimo, nepaisant kainos, principai.

XIX 2010 METŲ VEIKLOS REZULTATAI

LJL per 2010 m. patyrė 39,1 mln. Lt vietoje planuoto 27,6 mln. Lt nuostolį prieš apmokestinimą, arba nuostolis 11,5 mln. Lt didesnis nei planuotas, iš jų dėl neigiamo užsienio valiutų kursų pokyčio (neplanuojamas) ir didesnių, nei planuotos, laivyno sąnaudų.

Pardavusi 2 laivus “Svilas” ir “Staris” bendrovė patyrė 8,03 mln. Lt nuostolį, kas sudaro 20,5 proc. nuostolio prieš apmokestinimą.

Pajamos

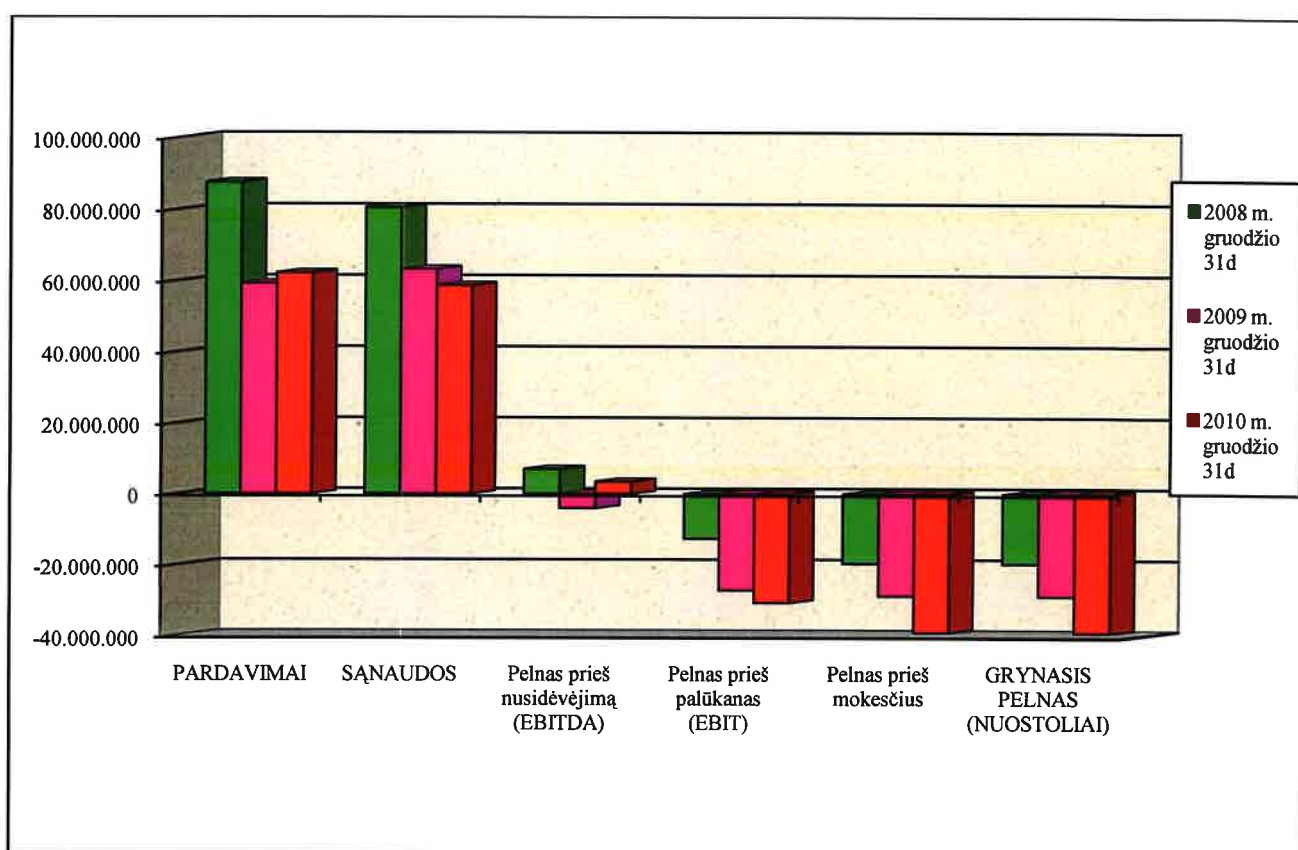
LJL pagrindines pajamas uždirba laivynas. Pardavus krovinių gabenimų paslaugą uždirbta 62,2 mln. Lt, arba 86% bendrovės pajamų ir 6,8 mln. Lt daugiau nei planuota biudžete. 2010 m. pardavimai didesni nei 2009 m. 3,0 mln. Lt, nes t/č ekvivalentas parai didesnis 3.048 Lt, nors laivai dirbo mažiau 948 parų (pardavus laivus) (8 lentelė, 7 pav.).

LJL laivai, išskyrus ml “Alka”, dirbo pagal ilgalaikes nuomos t/č sutartis. Įdarbinant laivą “Alka” tiesiogiai, ne pagal t/č sutartis buvo uždirbta daugiau frachto pajamų 4,4 mln. Lt, tačiau didesnės buvo reiso sąnaudos nei planuotos biudžete 4,5 mln. Lt.

Pagrindines pajamas bendrovė uždirba JAV doleriais. Laivų pardavimo valiuta – JAV doleriai. JAV doleris 2010 m. ataskaitiniu periodu vidutiniškai kainavo 2,6067 Lt. Bendrovė paslaugas pardavė vidutine JAV dolerio kaina 2,60 Lt. Biudžete planuota JAV dolerio kaina – 2,53 Lt. Dėl faktinės JAV dolerio kainos neatitikimo planuotajai, pajamų vidutiniškai per laikotarpį gauta 1,7 mln. Lt daugiau.

Bendrujų pajamų ataskaita (2010-01-01 – 2010-12-31 ataskaitinis laikotarpis)

Straipsniai	2008 m. gruodžio 31d	2009 m. gruodžio 31d	2010 m. gruodžio 31d
PARDAVIMAI	87.616.934	59.213.800	62.186.408
SĄNAUDOS	80.618.637	63.234.460	58.695.804
Pelnas prieš nusidėvėjimą (EBITDA)	6.998.297	-4.020.660	3.490.604
Pelnas prieš palūkanas (EBIT)	-12.609.806	-27.124.151	-30.647.663
Pelnas prieš mokesčius	-19.630.233	-28.772.266	-39.068.829
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-19.726.790	-28.874.867	-39.134.177



7 pav. Bendrujų pajamų ataskaita (2010-01-01 – 2010-12-31 ataskaitinis laikotarpis)

Sąnaudos

Bendrovės sąnaudos pajamoms uždirbti sudarė 111,4 mln. Lt

LJL sąnaudos pagal atitinkamus sąnaudų straipsnius detalizuotos bendrovės finansinių ataskaitų rinkinio bendrųjų pajamų ataskaitoje.

9 lentelė

LJL sąnaudos

Laivyno	79,7 mln. Lt (71%)
Bendrosios ir administracinės	5,1 mln. Lt (5%)
Kreditų laivams įsigyti palūkanų	2,3 mln. Lt (2%)
Iš operacijų užsienio valiuta nuostolis	6,2 mln. Lt (6%)
Rezultatas iš 2 laivų pardavimo	-8,03 mln. Lt
• įplaukos	• 10,0 mln. Lt
• laivų likutinė vertė	• 18,03 mln. Lt

Negautos pajamos

Negauta nuomos dėl laivų gedimų, avarijų, sulaikymų ir pan. (*off-hire*) sudaro 3,1 mln. Lt, t.y. 3 % laivyno, arba 4 % LJL sąnaudų.

Informacija apie kreditą

Per 2010m. bendrovė padengė SEB bankui 5,9 mln. Lt kredito kartu su palūkanomis, iš jų kredito -3,6 mln. Lt ir palūkanų 2,3 mln. Lt. Bendrovės įsiskolinimas bankui už paskolas išduotas iki 2015-02-27 laivams įsigyti 2010-12-31 sudarė 76,0 mln. Lt. Didžiąją dalį paskolos – 60 % sudaro paskola išduota iki 2015-02-27. Bendrovės įsiskolinimas bankams už kreditą 5 laivams įsigyti valiuta yra 29,1 mln. JAV dolerių. Palūkanos JAV dol. sudaro 3,06 %. Už bankų paskolas įkeisti 11 laivų, banko sąskaita. Atsižvelgusi į susiklosčiusią padėtį rinkoje, bendrovė dar 2009 metų pradžioje kreipėsi į banką dėl kredito dalies gražinimo atidėjimo – gražinimas atidėtas iki 2010 m. liepos mėnesio, vėliau terminai nukelti vėlesniems laikotarpiams, iki 2011 m. gegužės mėnesio sumažintos gražinimų sumos.

Pagrindiniai verslo regionai

Lietuva, Baltijos valstybės, Rusija, ES, JAV

Pagrindiniai verslo partneriai

Ingosstrakh Insurance Company LTD (Rusija), Assuranceforeningen Skuld (Norvegija), Oy international Paint AB (Suomija), A/S „Tosmare Kugubūvetava“ (Tosmare Shipyard) (Latvija), Man diesel and Turbo SE (Vokietija), „Onego Shipping B.V. (Nyderlandai), „Aug. Bolten Wm. Miller“'s Nachfolger (Vokietija).

XX FILIALAI IR ATSTOVYBĖS

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių.

XXI FINANSINĖ APŽVALGA

Akcinė bendrovė „Lietuvos jūrų laivininkystė“ 2010 m. turėjo sąskaitas AB SEB banke, Danske Bank A/S Lietuvos filiale, AB DnB NORD banke. Pagrindinė pinigų apyvarta – vykdoma per AB SEB banką.

Banko operacijas bendrovė atlieka elektroniniu būdu. Mokėjimams kita, nei gaunamos pajamos, valiuta (pvz. DKK, GBP, AUD, NOK, SEK, JPY ar pan.) perkama – atsargų šiomis valiutomis LJL nekaupia, t. y. nelaiko išaldžiusi lėšų, taip siekdama išvengti šių valiutų papildomo kursų skirtumo. Mokėjimams litais atlikti bendrovė parduoda valiutą – JAV dolerius, kuriais gaunamos pajamos.

Atsižvelgusi į susiklosčiusią padėtį rinkoje ir nepakankamų piniginių srautų paskolai gražinti, 2010 m. bendrovė 3 kartus pasirašė su SEB banku kreditavimo sutarčių sąlygų keitimą. Kiekvieną kartą SEB atidėdamas dalinius kredito gražinimus bankas iš naujo vertino bendrovės įsipareigojimų vykdymo galimybes.

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, patvirtintu bendrovės valdybos 2010-03-26 sprendimu (protokolas Nr.2). 2010 m. bendrovės personalo išlaikymo sąnaudos sudarė 20,8 mln. Lt, iš jų darbo užmokestis su priedais – 10,3 mln. Lt. 78% sudaro darbo užmokestis jūrininkams.

Ruošiami (reikalui esant tikslinami) trejų metų bendrovės strateginiai veiklos planai, kuriuos tvirtina kolegialus valdymo organas-valdyba ir už kurių vykdymą yra atsiskaitoma kas ketvirtį. Kontroliuojamos frachtuotojų skolos, atsiskaitymų būklė. LJL siekė išlikti patikima tiekėjų atžvilgiu, kiek tai priklausė nuo jos pastangų, generuojamų piniginių srautų. Skolų tiekėjams apyvartumas 2010 m. sudarė 4 dienas (2006-2008 m. neviršijo 5 dienų, 2009 m. buvo padidėjęs iki 24 dienų). Grynujų pinigų apyvartumas 2010 m. išaugo iki 10 dienų nuo buvusių 2009 m. 7 dienų. Tenka atkreipti dėmesį į tai, kad padėtis susiklosčiusi 2009 m. dėl ekonominio sunkmečio, agresyvėjančios verslo aplinkos, teisinės aktų sistemos, jos pastovumo ir tikslingumo, kaitos, mokesčių bazės pokyčių, dažnai ir dėl savalaikės metodinės medžiagos stokos, neigiamai įtakojusios tiek verslo, tiek ir bendrovės veiklos rezultatus po truputį grįžta į buvusias pozicijas.

Investicijos

Dėl finansinių galimybių 2009-2010 m. bendrovė laivų neįsigijo, iki minimumo apribojo investicijas. 2010 m. investicijos iš savo lėšų sudaro 0,332 mln. Lt planuota - 0,267 mln. Lt, arba investicijų planas viršytas 24 %. Investicijas sudaro laivų modernizacija ir lengvojo automobilio įsigijimas 0,271 mln. Lt, likusi dalis tai programinės įrangos, kompiuterių ir kito turto laivams (šaldytuvų, šaldiklių, ar pan.) įsigijimas.

Vadovaudamasi listinguojamoms bendrovėms keliamiems reikalavimais bendrovė teikia informaciją vertybinių popierių komisijai, vertybinių popierių biržai (10, 11 lentelės).

10 lentelė

Priskaičiuotos pinigų sumos

	2009 m. 1 pusmetis		2009 m.		2010 m. 1 pusmetis		2010 m.	
	Darbo užmokestis	Vid.mėn. darbo užm.	Darbo užmokestis	Vid.mėn. darbo užm.	Darbo užmokestis*	Vid.mėn. darbo užm.	Darbo užmokestis*	Vid.mėn. darbo užm.
Gen. direktorius (valdybos narys), Vyr.buhalteris	122992	10566	220334	9736	97345	8112	202440	8256

* Iš jų iš pelno – nėra.

Pagrindiniai finansiniai rezultatai ir rodikliai

Tūkst. litų	2010	2009	2008
Pajamos	62.186,4	59.213,8	87.616,9
EBITDA	3.490,6	-4.020,7	6.998,3
<i>EBITDA marža</i>	5,6%	-6,8%	8,0%
Bendrasis pelnas	-17.494,3	-26.795,7	-15.267,4
<i>Bendrojo pelno marža</i>	-28,1%	-45,3%	-17,4%
EBIT	-30.647,7	-27.124,2	-12.609,8
<i>EBIT marža</i>	-49,3%	-45,8%	-14,4%
Grynasis pelnas (nuostolis)	-39.134,2	-28.874,9	-19.726,8
<i>Grynojo pelno (nuostolio) marža</i>	-62,9%	-48,8%	-22,5%
Savininkų nuosavybė (nuosavas kapitalas)	163.050,5	202.184,6	231.059,5
Finansinės skolos	76.001,6	73.468,9	83.768,9
Visas turtas	248.571,3	289.427,8	323.582,3
Efektivumo rodikliai:			
<i>Turto grąža, ROA (metinis įvertis)</i>	-15,7%	-10,0%	-6,1%
<i>Nuosavybės grąža, ROCE (metinis įvertis)</i>	-24,0%	-14,3%	-8,5%
Likvidumo rodikliai:			
<i>Bendrasis likvidumo koeficientas</i>	0,29	0,22	0,39
<i>Skubaus padengimo koeficientas</i>	0,25	0,16	0,35
<i>Padengimo grynaisiais pinigais rodiklis</i>	0,06	0,05	0,21
Rinkos vertės rodikliai			
<i>P/E</i>	-1,72	-2,65	-3,25
<i>Pelnas (nuostolis) akcijai (Lt)</i>	-0,19	-0,14	-0,10

Paiškinimai:

- EBITDA = Grynasis pelnas, neįtraukus kitos veiklos rezultato + palūkanos + mokesčiai + nusidėvėjimas ir amortizacija
- EBIT = Grynasis pelnas, neįtraukus kitos veiklos rezultato + palūkanos + mokesčiai
- ROA = Grynasis pelnas / Turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
- ROCE = Grynasis pelnas / (Savininkų nuosavybė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje + finansiniai įsipareigojimai)
- P/E = akcijos rinkos kaina / pelnas (nuostolis), tenkantis vienai akcijai

Kita nefinansinė informacija

Bendrovei yra labai svarbūs ekologiniai veiksniai. Nuo 2006-05-19 pagal MARPOL konvencijos VI priedą laivuose, plaukiojančiuose Baltijos ir Šiaurės jūromis, privalu naudoti kūrą, kuriame sieros kiekis neturi viršyti 1,0 proc., dėl to buvo modernizuotos kuro saugojimo ir paruošimo sistemos. Tam buvo reikalingos atitinkamo dydžio investicijos. 1,0 proc. sieros turinčio kuro kainos apytiksliai išaugo 30-40 proc., palyginti su mazutu, turinčiu apie 3,5 proc. sieros. Sumažėjo galimybės apsirūpinti juo bet kuriame uoste. Nuo 2010 m. sausio 1 d. į Europos Sąjungos uostus įplaukiantys (išplaukiantys, stovintys) laivai privalo naudoti dyzeliną, turintį ne daugiau kaip 0,1 proc. sieros.

Nuolatinė rinkos paieška geresniam laivų įdarbinimui yra pagrindinis Laivų valdymo ir operavimo dalinio uždavinys. 2011 metais planuojama derėtis dėl frachtų ir pasiekti 10 proc. padidėjimą. Jei ilgalaikės nuomos sąlygos netenkins ar bus nepalankios, tai ruoštis perimti laivus ir frachtuoti krovinius iš rinkos. Taip pat intensyviai dirbti krovinių rinkoje su tikslu teikti krovinio frachtavimo paslaugas į išorę, t.y. kitiems laivų savininkams.

Išlaikyti laivų skaičių. Finansiniai bendrovės planai sudaryti pagal planuojamas pajamas iš 11 turimų laivų. Pardavus nors vieną laivą sumažės pinigų srautai ir tai sumažins galimybę pradėti gražinti kreditus.

Plėtoti ryšius su užsienio įdarbinimo kompanijom, kad užtikrinti įgulų komplektaciją kvalifikuotais specialistais. Sukurti ir įdiegti motyvacinę sistemą kuri skatintu jūrininkus dirbti Lietuvos laivyne.

Mažinti laivų remonto ir palaikymo sąnaudas. Kad išgyventi iki kol atsigaus rinka, būtina griežtai kontroliuoti laivų palaikymo (remonto, atsarginių dalių ir kt.) išlaidas:

- a) laivų remontą planuoti darbo regione kruopščiai išanalizavus gamyklų pajėgumus, kainas, papročius ir kitus ypatumus, kaip detalių pristatymo operatyvumas ar meteorologinės sąlygos;
- b) savalaikis remonto žiniaraščio sudarymas ir pateikimas superintendentui leidžia tiksliau suplanuoti remonto apimtį, kaštus ir geriau pasiruošti atsarginių dalių pristatymui;
- c) plaukiant į remonto gamyklą ieškoti pakeleivingo krovinio taip išvengiant didelių išlaidų plaukiant balastu - be krovinių.

Būtina apriboti ir laivų įgulų palaikymo išlaidas, bet nenusižengiant saugos reikalavimams.

Saugi laivyba ir darbas be laivų sulaikymų užsienio uostuose.

Tikslas, kuris užtikrina aukštą bendrovės reputaciją, stiprinamas Lietuvos Respublikos kaip jūrinės valstybės įvaizdį pasaulyje.

Šių tikslų bendrovė siekia nuolat. LJJL yra įdiegta saugumo valdymo sistema (toliau SVS), kuri padeda užtikrinti:

- laivybą be avarijų,
- aplinkos apsaugą, vengiant teršimo iš laivų,
- darbuotojų saugą, pašalinant rizikos veiksnius, lemiančius nelaimingus atsitikimus, traumas, sužalojimus,
- saugias krovinių vežimo technologijas, padedančias išvengti gabenamų krovinių apgadinimo ar netekimo.

XXII SVARBŪS ĮVYKIAI NUO PRAĖJUSIŲ FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

Informacija apie nuo praėjusių finansinių metų pabaigos svarius įvykius, kurie nėra bendrovės komercinė paslaptis ir apie kuriuos tikslinga pranešti, pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

XXIII AKCININKAI, TURINTYS SPECIALIAS KONTROLĖS TEISES, IR JŲ APRAŠYMAS

Nėra

XXIV VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

Planai

- Išgyventi rinkos sąlygomis
- Nuolatinė rinkos paieška
- Išlaikyti laivų skaičių
- Plėtoti ryšius su užsienio įdarbinimo kompanijom
- Mažinti laivų remonto ir palaikymo sąnaudas
- Saugi laivyba ir darbas be laivų sulaikymų užsienio uostuose

Prognozės

Laivyno rinka šiuo metu sunkiai prognozuojama, nors vis dažniau pasigirsta optimistinių prognozių. Atsižvelgdama į prognozuojamą ekonominę aplinką, nuotaikas finansų rinkose, bendrovė 2011-2013 m. neplanuoja įsigyti laivų, iki minimumo apriboja kito turto įsigijimą.

2011-2013 m. biudžetuose laivų įsigijimas taip pat nenumatytas.

LJL turimų laivų verčių perskaičiavimas planuose neprognozuojamas.

2011 m. strateginio veiklos plano projekte prognozuojamas 2,16 mln. Lt nuostolis prieš apmokestinimą.

Bendrovės strateginiai veiklos planai 2012-2013 m. prognozuojami, atsižvelgiant į optimistiškesnes ekonominės rinkos perspektyvas. Prognozuojamas pelnas prieš apmokestinimą 2012 m.-2,8 mln. Lt, 2013 m.-5,8 mln. Lt.

XXV BENDROVIŲ VALDYMO KODEKSO LAIKYMASIS

Akcinės bendrovės „Lietuvos jūrų laivininkystė“, kurios vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, valdymo kodekso laikymosi atskleidimas yra 1 Priede.

XXVI DUOMENYS APIE VIEŠAI SKELBTĄ INFORMACIJĄ

Emitentas, vykdydamas savo prievolės pagal jam taikomus vertybinių popierių rinką reglamentuojančius teisės aktus. 2010 m. viešai paskelbė šią informaciją:

Asmens pranešimas apie balsavimo teisių netekimą (pridėta).

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ eilinis visuotinio akcininkų susirinkimas.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektai.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ atsakingų asmenų patvirtinimas. Finansinės ataskaitos ir metinis pranešimas 2009 m. gruodžio 31 d.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ valdymo kodeksas.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ 2010 m. kovo 31 d. neauditotas finansinių ataskaitų rinkinį ir atsakingų asmenų patvirtinimas

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ 2010 m. šešių mėnesių veiklos rezultatas.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas.

2010-11-26 akcininkų susirinkimo sprendimų projektai.

Asmens pranešimas apie akcijų paketo įsigijimą.

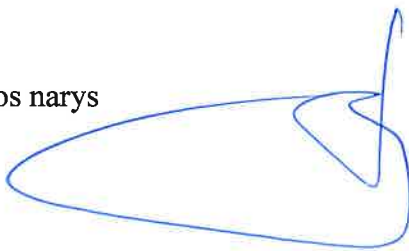
AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo patikslinti sprendimų projektai.

AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ 2010 m. devynių mėnesių tarpinė informacija

PRIDEDAMA

1. AB „Lietuvos Jūrų laivininkystė“, kurios vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, valdymo kodekso laikymosi atskleidimo pranešimas, 2010 m., 1 priedas, (1 – 30 psl).
2. Automatinio įvykdymo sandoriais parduotų VP, paskutinių 8 ketvirčių (kiekvieno) rezultatai, 2 priedas.
3. Prekyba emitento vertybiniais popieriais už biržos ribų, 3 priedas.

Generalinis direktorius, valdybos narys



Arvydas Bogočionkas

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

Ataskaitinis laikotarpis		Kaina			Apyvarta (Lt)			Data paskutinės sesijos		Bendra apyvarta	
Nuo	Iki	Max.	Min.	Pask. ses.	Maks.	Min.	Pask. ses.			(vnt.)	(Lt)
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
2009 01 01	2009 03 31	0,45	0,22	0,37	771959,86	0	145.207	2009 03 31		25.025.523	8.659.821
2009 04 01	2009 06 30	0,42	0,34	0,40	833.606,4	0	45.617	2009 06 30		8.714.861	3.435.2567
2009 07 01	2009 09 30	0,62	0,37	0,49	270.409,76	0	13.683,80	2009 09 30		3.710.373	1.651.775,67
2009 10 01	2009 12 31	0,54	0,40	0,43	190.074,96	0	570,30	2009 12 30		1.584.703	755.933,11
2010.01.01	2010.03.31	0,49	0,32	0,34	557.264	0	27.028	2010.03.31		14.540.135	5.306.615
2010.04.01	2010.06.30	0,35	0,24	0,25	151.167	0	18.522	2010.06.30		5.545.214	1.633.435
2010.06.30	2010.09.30	0,33	0,25	0,31	275 744,3	0	46035,46	2010.09.30		4 733 587	1 366 949,28
2010.10.01	2010.12.31	0,31	0,26	0,28	227 155,52		122188,13	2010.12.30		5 522 309	1603575

Prekyba emitento vertybiniais popieriais už biržos ribų

Periodas	2008 m. I kv.	2008 m. II kv.	2008 m. III kv.	2008 m. IV kv.
Atsiskaitymas pinigais				
Apyvarta, Lt	2.270.060	1.647.564	2.264.116	1.273.675
Apyvarta, vnt.	5.670.379	716.272	6.476.029	4.601.730
Mažiausia kaina, Lt	0,29	0,48	0,48	0,42
Didžiausia kaina, Lt	0,55	0,33	0,26	0,26
Atsiskaitymas ne pinigais				
Apyvarta, vnt.	19.364	33.523	49.023	19.882
Periodas	2009 m. I kv.	2009 m. II kv.	2009 m. III kv.	2009 m. IV kv.
Atsiskaitymas pinigais				
Apyvarta, Lt	279.826,86	180.782,22	73.255,22	201.007,35
Apyvarta, vnt.	875.949	561.532	350.00	910.000
Mažiausia kaina, Lt	0,16	0,16	0,21	0,21
Didžiausia kaina, Lt	0,40	1,00	0,21	0,24
Atsiskaitymas ne pinigais				
Apyvarta, vnt.	65.514	408.178	687.039	-
Periodas	2010 m. I kv.	2010 m. II kv.	2010m.III kv.	2010 m. IV kv.
Atsiskaitymas pinigais				
Apyvarta, Lt	263.959,73	228.606,01	132.652.66	42.059.14
Apyvarta, vnt.	1.324.000	1.468.000	988.181	311.000
Mažiausia kaina, Lt	0,14	0,11	0,11	0,12
Didžiausia kaina, Lt	0,24	0,19	0,16	0,15
Atsiskaitymas ne pinigais				
Apyvarta, vnt.	160.000	55.085	2.230,907	20,540

* Parengta remiantis www.csdl.lt aktualijose skelbiama informacija apie užbiržinius sandorius per 2010 m.

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

2010 m.

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>		
<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.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinys, metinis (pusmečio) pranešimai yra svarbiausias informacijos apie bendrovę šaltinis. Bendrovės plėtros strategija ir tikslai viešai skelbiami vadovo rengiamose metiniuose (pusmečio) pranešimuose, aptariami eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Patvirtintos finansinės ataskaitos ir pranešimai viešai skelbiami Juridinių asmenų registre, nustatyta tvarka teikiami Vertybinių popierių komisijai bei AB NASDAQ OMX Vilnius (naujas AB “Vilniaus vertybinių popierių birža” vardas), talpinami internetiniuose puslapiuose. Pagrindinio akcininko-Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos nustatyta tvarka, bendrovė rengia strateginius veiklos planus 3 metams ir atsiskaito už jų vykdymą kiekvieną ketvirtį.</p>
<p>1.2. Visų bendrovės organų veikla turėtų būti sukoncentruota į strateginių tikslų įgyvendinimą, atsižvelgiant į poreikį didinti akcininkų nuosavybę.</p>	<p>Taip</p>	<p>Kitu atveju, neįmanomas strateginių tikslų įgyvendinimas.</p>
<p>1.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdami kuo didesnės naudos bendrovei ir akcininkams.</p>	<p>Taip</p>	<p>Vadovą renka, atšaukia bei atleidžia iš pareigų Bendrovės valdyba. Vadovas savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, akcinių bendrovių ir kitais įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais, kitais teisės aktais, 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.</p>

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	
II principas: Bendrovės valdymo sistema		
Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti strateginį vadovavimą bendrovei, efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą, tinkamą pusiausvyrą ir funkcijų pasiskirstymą tarp bendrovės organų, akcininkų interesų apsaugą.		
2.1. Be Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme numatytų privalomų organų – visuotinio akcininkų susirinkimo ir bendrovės vadovo, rekomenduojama bendrovėje sudaryti tiek kolegialų priežiūros organą, tiek kolegialų valdymo organą. Kolegialių priežiūros ir valdymo organų sudarymas užtikrina valdymo ir priežiūros funkcijų aiškų atskyrimą bendrovėje, bendrovės vadovo atskaitomybę bei kontrolę, o tai savo ruožtu sąlygoja efektyvesnį ir skaidresnį bendrovės valdymo procesą.	Taip	Bendrovė laikosi šios rekomendacijos. Bendrovės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas (aukščiausias organas), Stebėtojų taryba (kolegialus Bendrovės veiklos priežiūrą atliekantis organas), valdyba (kolegialus valdymo organas) bei Bendrovės vadovas-generalinis direktorius (vienasmenis Bendrovės valdymo organas).
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	

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 (pavyzdžiui, komitetų formavimas), 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 rekomendacijų teikimu bendrovės vadovui; 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.

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/Neaktu alu	Stebėtojų tarybą sudaro 5 nariai, valdybą - 5 nariai. Bendrovėje sudarytas ne vienas kolegialus organas, todėl rekomenduotinos sąvokos “vykdomasis direktorius”, “direktorius konsultantas” nevertotinos.
2.6. Direktoriai konsultantai arba stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems maksimaliais Lietuvos Respublikos teisės aktų leidžiamais intervalais, tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso 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 visuotinio akcininkų susirinkimo 4 metams. Stebėtojų tarybos nario kadencijų skaičius neribojamas. Visuotinis akcininkų susirinkimas gali atšaukti visą stebėtojų tarybą arba pavienius jos narius nesibaigus stebėtojų tarybos kadencijai. Valdybos narius 4 metams renka stebėtojų taryba. Valdybos narių ir pirmininko kadencijų skaičius neribojamas. Stebėtojų taryba gali atšaukti visą valdybą arba pavienius jos narius nesibaigus jų kadencijai.
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.	Taip	Bendrovė laikosi šios rekomendacijos, įgyvendinama jos nuostatas paktikoje.
III principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka.		
Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka turėtų užtikrinti bendrovės smulkiųjų akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bendrovės veiklos bei jos valdymo organų³ priežiūrą.		
3.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo (toliau šiame principo – kolegialus organas) sudarymo mechanizmas turėtų užtikrinti, kad bus vykdoma objektyvi ir nešališka bendrovės valdymo organų priežiūra, taip pat tinkamai atstovaujami smulkiųjų akcininkų interesai.	Taip	Visuotinis akcininkų susirinkimas (VAS) renka stebėtojų tarybą, į kurią išrinktas ir buvo smulkiųjų akcininkų atstovas.

² Vykdomojo direktoriaus ir direktoriaus konsultanto sąvokos vartojamos tais atvejais, kai bendrovėje sudaromas tik vienas kolegialus organas.

³ Atkreiptinas dėmesys, kad tuo atveju, kai visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, ji, būdama valdymo organas, turėtų užtikrinti ne visų bendrovės valdymo organų, o tik vienasmenio valdymo organo – bendrovės vadovo – priežiūrą. Ši pastaba taikytina taip pat ir 3.1 punkto atžvilgiu.

<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/Neaktu alu</p>	<p>Įstatymų nustatyta tvarka bendrovės metinį pranešimą rengia ir pasirašo bendrovės generalinis direktorius, svarsto ir tvirtina bendrovės valdyba. LR Susisiekimo ministerija-pagrindinė Bendrovės akcijų (56,66 % akcijų) valdytoja atstovauja valstybei pagal Atstovavimo valstybei akcinėse bendrovėse ir uždarosiose akcinėse bendrovėse taisyklės, patvirtintas Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2008 m. birželio 30 d. įsakymu Nr.3-244, kur numatyta akcijų valdytojos keliamų kandidatų į bendrovės stebėtojų tarybos, valdybos narius, vadovo pareigas kvalifikaciniai reikalavimai, pareigos ir atsakomybė.</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 įstatymu priskirtą kompetenciją atsako už metinio pranešimo rengimą, rengia jį ir pasirašo. Žr. 3.2. ir 3.10. punktus.</p>
<p>3.4. Siekiant išlaikyti tinkamą kolegialaus organo narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, kolegialaus organo sudėtis turėtų būti nustatyta atsižvelgiant į bendrovės struktūrą ir veiklos pobūdį ir periodiškai vertinama. 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. Bent vienas iš atlyginimo komiteto narių turėtų turėti žinių ir patirties atlyginimų nustatymo politikos srityje.</p>	<p>Taip/Neaktu alu</p>	<p>Bendrovės pagrindinį akcijų paketą valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos (56,66 %) ir dalis akcijų (4,60 %) priklauso VĮ Valstybės turto fondui. LR Susisiekimo ministerijos darbuotojai sudaro Stebėtojų tarybą (3/5) bei didžiąją daugumą valdybos (4/5). Rekomendacijos formuoti komitetus pagal savo esmę ir prigimtį yra susijusios išimtinai su stebėtojų taryba ir bendrovės valdybai, kurios paskirtis ir funkcijos pagal Akcinių bendrovių įstatymą yra kitokios netaikomos. VAS, įvykęs 2010-11-26 (protokolas Nr. 2), nusprendė siūlyti bendrovės akcininkams per dvi savaites nuo visuotinio akcininkų susirinkimo dienos pateikti stebėtojų tarybai kandidatūras į audito komiteto narius.</p>
<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>	<p>Taip</p>	

<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>	<p>Taip</p>	<p>Stebėtojų taryboje smulkieji akcininkai turi savo atstovą.</p>
--	-------------	---

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 pernelyg 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 įtvirtintus nepriklausomumo kriterijus.

<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 	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės pagrindinį akcijų paketą valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos (56,66 %), dalį akcijų turi VĮ Valstybės turto fondas (4,78 %). LR Susisiekimo ministerijos darbuotojai sudaro daugiau nei pusę Stebėtojų tarybos (3/5) bei didžiąją daugumą valdybos (4/5). Stebėtojų tarybos, valdybos narius nesieja verslo santykiai su bendrove. Kitų duomenų bendrovė neturi. Pagal priimtus LR susisiekimo ministerijos dokumentų reikalavimus kolegialaus organų nariai laikomi nepriklausomais.</p>
--	-------------	---

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

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;

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;

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

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.

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.

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.</p>	<p>Taip/Ne</p>	<p>Žiūr. 3.7. punktą.</p>
<p>3.10. Kai vienas arba keli šiame kodekse nustatyti nepriklausomumo vertinimo kriterijai nebuvo tenkinami ištisus metus, bendrovė turėtų paskelbti priežastis, kodėl konkretų kolegialaus organo narį laiko nepriklausomu. Kad būtų užtikrintas informacijos, pateikiamos dėl kolegialaus organo narių nepriklausomumo, tikslumas, bendrovė turėtų reikalauti, kad nepriklausomi nariai reguliariai patvirtintų savo nepriklausomumą.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės pagrindinį akcijų paketą valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos (56,66 %), dalis akcijų priklauso VĮ Valstybės turto fondui (4,6 %). LR Susisiekimo ministerijos darbuotojai sudaro daugiau nei pusę Stebėtojų tarybos (3/5) bei didžiąją daugumą valdybos (4/5). Kolegialaus organo nariai vykdo nepriklausomumo kriterijus pareikštus žodžiu.</p>
<p>3.11. Nepriklausomiems kolegialaus organo nariams už jų darbą ir dalyvavimą kolegialaus organo posėdžiuose gali būti atlyginama iš bendrovės lėšų⁶. Tokio atlyginimo dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>	<p>Ne</p>	<p>Susisiekimo ministerijos valdomai bendrovei ši nuostata netaikyta.</p>
<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>		
<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</p>	<p>Taip</p>	

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 įstatymo 59 straipsnio nustatyta tvarka, t.y. iš bendrovės pelno. Ši formuluoatė, 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 – vadovui.

<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) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kompromituoti jų nepriklausomumą; c) aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad kolegialaus organo sprendimas gali pakenkti bendrovei. Kai kolegialus organas yra priėmęs sprendimų, dėl kurių nepriklausomas narys turi rimtų abejonų, 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 priimančiam 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 pagrindinį akcijų paketą (61,44%) valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos (56,66 %), dalis akcijų priklauso VĮ Valstybės turto fondui (4,6 %). LR Susisiekimo ministerijos darbuotojai sudaro daugiau nei pusę Stebėtojų tarybos (3/5) bei didžiąją daugumą valdybos (4/5). Apie kolegialaus organų narių dalyvavimą posėdžiuose bendrovė informuojama posėdžio protokolais.</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>Bendrovės dokumentų ir kitos informacijos pateikimo akcininkams tvarka nustatyta bendrovės įstatuose.</p>

⁹ Pažymėtina, kad bendrovės gali sugriežtinti minėtą reikalavimą ir nustatyti, kad apie posėdžius prastai lankantį 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 skatintinos ir bus laikomos tinkamesnio bendrovių valdymo pavyzdžiu.

<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>Neaktualu</p>	<p>Sandorių nebuvo.</p>
<p>4.6. Kolegialus organas turėtų būti nepriklausomas priimdamas sprendimus, turinčius reikšmės bendrovės veiklai ir strategijai. Be kita ko, kolegialus organas turėtų būti nepriklausomas nuo bendrovės valdymo organų¹⁰. Kolegialaus organo narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad kolegialus organas ir jo komitetai būtų aprūpinti pakankamai 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. Naudodamasis minėtų konsultantų ar specialistų paslaugomis informacijai apie atlyginimų nustatymo sistemų rinkos standartus gauti, atlyginimo komitetas turėtų užtikrinti, kad tas konsultantas tuo pačiu metu neteiktų konsultacijų susijusios bendrovės žmoniškųjų išteklių skyriui arba vykdomajam, arba valdymo organų nariams.</p>	<p>Taip/Neaktualu</p>	<p>Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas renka kolegialų bendrovės veiklos priežiūrą atliekantį organą – Stebėtojų tarybą.</p>

¹⁰ Tuo atveju, kai visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, rekomendacija dėl jos nepriklausomumo nuo bendrovės valdymo organų taikytina tiek, kiek tai susiję su nepriklausomumu nuo bendrovės vadovo.

<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 komitetus¹¹. 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>Rekomendacijos formuoti audito komitetą pagal savo esmę ir prigimtį yra susijusios išimtinai su stebėtojų taryba ir bendrovės valdybai, kurios paskirtis ir funkcijos pagal Akcinių bendrovių įstatymą yra kitokios netaikomos.</p> <p>VAS, įvykęs 2010-11-26, nusprendė siūlyti bendrovės akcininkams per dvi savaites nuo visuotinio akcininkų susirinkimo dienos pateikti stebėtojų tarybai kandidatūras į audito komiteto narius.</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 veikti nepriklausomai bei principingai ir 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>	Taip/Ne	<p>Bendrovės pagrindinį akcijų paketą valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos (56,66 %), dalis akcijų (4,6 %) priklauso VĮ Valstybės turto fondui. LR Susisiekimo ministerijos darbuotojai sudaro daugiau nei pusę Stebėtojų tarybos (3/5) bei didžiąją daugumą valdybos (4/5).</p> <p>Bendrovėje veikia organai, numatyti bendrovės įstatuose, kurių funkcijos griežtai reglamentuotos įstatymais, norminiais aktais. LR Audito įstatyme numatytas Audito komiteto pareigas dalinai atlieka (Vykdo) pagal "Konkurso AB "Lietuvos jūrų laivininkystė" auditoriui parinkti sąlygas vadovo įsakymu sudaroma komisija, pradedant 2001-10-22. Apie tai informuota LR vertybinių popierių komisija, AB NASDAQ OMX Vilnius.</p> <p>VAS, įvykęs 2010-11-26, nusprendė siūlyti bendrovės akcininkams per dvi savaites nuo visuotinio akcininkų susirinkimo dienos pateikti stebėtojų tarybai kandidatūras į audito komiteto narius.</p>

¹¹ Lietuvos Respublikos audito įstatymas (Žin., 2008, Nr. 82-3233) nustato, kad viešojo intereso įmonės (įskaitant, bet neapsiribojant, akcinėse bendrovėse, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama Lietuvos Respublikos ir (arba) bet kurios kitos valstybės narės reguliuojamoje rinkoje), privalo sudaryti Audito komitetą.

<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> <p>Sprendžiant, ką skirti komiteto pirmininku ir nariais, turėtų būti atsižvelgiama į tai, kad narystė komitete turi būti atnaujinama ir kad neturi būti pernelyg pasitikima tam tikrais asmenimis.</p>	<p>Taip/Neaktu alu</p>	<p>Žr. 3.4., 4.7., 4.8. punktus.</p> <p>Bendrovės aukščiausiasis organas - visuotinis akcininkų susirinkimas renka stebėtojų tarybą.</p>
<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>	<p>Neaktuali</p>	<p>Žiūr. 3.4., 4.8. punktus.</p>
<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>	<p>Neaktuali</p>	<p>Žiūr. 3.4., 4.8. punktus.</p>

<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>	<p>Neaktualu</p>	<p>Žiūr. 3.4., 4.8. punktus.</p> <p>Skyrimo komitetas nesudaromas.</p>
<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 atlygį, kurį vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai gauna iš kitų susijusių bendrovių; 	<p>Neaktualu</p>	<p>Bendrovėje atlyginimai bei kitos išmokos darbuotojams mokami vadovaujantis 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>

<p>3) turėtų užtikrinti, kad individualus atlyginimas vykdomajam direktoriui ir valdymo organo nariui būtų proporcingas kitų bendrovės vykdomųjų direktorių arba valdymo organų narių ir kitų bendrovės darbuotojų atlyginimui;</p> <p>4) reguliariai peržiūrėti vykdomųjų direktorių ar valdymo organų narių atlyginimų nustatymo politiką (taip pat ir akcijomis pagrįsto atlyginimo politiką) bei jos įgyvendinimą;</p> <p>5) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl tinkamų sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais formų;</p> <p>6) padėti kolegialiam organui prižiūrėti, kaip bendrovė laikosi galiojančių nuostatų dėl informacijos, susijusios su atlyginimais, skelbimo (ypač dėl galiojančios atlyginimų politikos ir direktoriams skiriamo individualus atlyginimo);</p> <p>7) teikti vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams bendras rekomendacijas dėl vyresniosios vadovybės (kaip apibrėžta paties kolegialaus organo) atlyginimų dydžio ir struktūros, taip pat stebėti vyresniosios vadovybės atlyginimų dydį ir struktūrą, remiantis atitinkama informacija, kurią pateikia vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai.</p> <p>4.13.2. Tuo atveju, kai reikia spręsti skatinimo klausimą, susijusį su akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis su akcijomis susijusiomis skatinimo priemonėmis, kurios gali būti taikomos direktoriams arba kitiems darbuotojams, komitetas turėtų:</p> <p>1) apsvarstyti bendrą tokių skatinimo sistemų taikymo politiką, ypatingą dėmesį skirdamas skatinimui, susijusiam su akcijų pasirinkimo sandoriais, ir pateikti kolegialiam organui su tuo susijusius pasiūlymus;</p> <p>2) išnagrinėti informaciją, kuri pateikta šiuo klausimu bendrovės metiniame pranešime ir dokumentuose, skirtuose akcininkų susirinkimui;</p> <p>3) pateikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl pasirinkimo sandorių pasirašant akcijas arba pasirinkimo sandorių perkant akcijas alternatyvos apibrėžiant tokios alternatyvos suteikimo priežastis ir pasekmes.</p> <p>4.13.3. Atlyginimų komitetas, sprenddamas jo kompetencijai priskirtus klausimus, turėtų pasidomėti bent kolegialaus valdymo organo pirmininko ir (arba) bendrovės vadovo nuomone dėl kitų vykdomųjų direktorių ir valdymo organų narių atlyginimų.</p> <p>4.13.4. Atlyginimo komitetas turėtų informuoti akcininkus apie savo funkcijų vykdymą ir tuo tikslu dalyvauti metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime.</p>	<p>Taip</p>	<p>Teisę dalyvauti VAS nustato bendrovės įstatai.</p>
---	-------------	---

<p>4.14. Audito komitetas.</p> <p>4.14.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <p>1) stebėti bendrovės teikiamos finansinės informacijos vientisumą, ypatingą dėmesį skiriant bendrovės ir jos grupės naudojamų apskaitos metodų tinkamumui ir nuoseklumui (įskaitant bendrovių grupės finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo kriterijus);</p> <p>2) mažiausiai kartą per metus peržiūrėti vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemas, siekiant užtikrinti, kad pagrindinės rizikos (įskaitant riziką, susijusią su galiojančių įstatymų ir taisyklių laikymusi) yra tinkamai nustatytos, valdomos ir apie jas atskleidžiama informacija;</p> <p>3) užtikrinti vidaus audito funkcijų veiksmingumą, be kita ko, teikiant rekomendacijas dėl vidaus audito padalinio vadovo parinkimo, skyrimo, pakartotinio skyrimo bei atleidimo ir dėl šio padalinio biudžeto, taip pat stebint, kaip bendrovės administracija reaguoja į šio padalinio išvadas ir rekomendacijas. Jei bendrovėje nėra vidaus audito funkcijos, komitetas poreikį turėti šią funkciją turėtų įvertinti bent kartą per metus;</p> <p>4) teikti kolegialiam organui rekomendacijas, susijusias su išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu (tai atlieka bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas) bei sutarties su audito įmone sąlygomis. Komitetas turėtų išsiaiškinti situacijas, dėl kurių audito įmonei ar auditoriui atsiranda pagrindas atsistatydinti, ir pateikti rekomendacijas dėl tokiu atveju būtinų veiksmų;</p> <p>5) stebėti išorės audito įmonės nepriklausomumą ir objektyvumą, ypač svarbu patikrinti, ar audito įmonė atsižvelgia į reikalavimus, susijusius su audito partnerių rotacija, taip pat būtina patikrinti atlyginimo, kurį bendrovė moka audito įmonei, dydį ir panašius dalykus. Siekiant užkirsti kelią esminiams interesų konfliktams, komitetas, remdamasis inter alia išorės audito įmonės skelbiamais duomenimis apie visus atlyginimus, kuriuos audito įmonei bei jos tinklui moka bendrovė ir jos grupė, turėtų nuolat prižiūrėti ne audito paslaugų pobūdį ir mastą. Komitetas, vadovaudamasis 2002 m. gegužės 16 d. Komisijos rekomendacijoje 2002/590/EB įtvirtintais principais ir gairėmis, turėtų nustatyti ir taikyti formalią politiką, apibrėžiančią ne audito paslaugų rūšis, kurių pirkimas iš audito įmonės yra: a) neleidžiamas; b) leidžiamas komitetui išnagrinėjus ir c) leidžiamas be kreipimosi į komitetą;</p> <p>6) tikrinti išorės audito proceso veiksmingumą ir administracijos reakciją į rekomendacijas, kurias audito įmonė pateikia laiške vadovybei.</p> <p>4.14.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamią informacija, susijusia su specifiniais</p>	<p>Neaktualu</p> <p>Neaktualu</p>	<p>Žiūr. 4.8 punktą.</p> <p>Nepriklausomą išorės audito įmonę Bendrovė renka kolegialaus organo – valdybos patvirtinta tvarka. Šiuo tikslu bendrovės vadovas savo įsakymu sudaro komisiją darbams organizuoti. Komisijos posėdžiai protokoluoja. Komisija vertina pasiūlymus, sudaro audito įmonių eilę pagal balų skaičių ir kandidatus teikia valdybai. Valdyba siūlo VAS, turinčiam išimtinę teisę išrinkti audito įmonę ir nustatyti apmokėjimo sąlygas, išrinkti išorės audito įmonę, nustatyti apmokėjimo sąlygas.</p>
--	-----------------------------------	--

<p>bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais. Bendrovės administracija turėtų informuoti audito komitetą apie svarbių ir neįprastų sandorių apskaitos būdus, kai apskaita gali būti vykdoma skirtingais būdais. Šiuo atveju ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas bendrovės veiklai ofšoriniuose centruose ir (ar) per specialios paskirties įmones (organizacijas) vykdomai veiklai bei tokios veiklos pateisinimui.</p> <p>4.14.3. Audito komitetas turėtų nuspręsti, ar jo posėdžiuose turi dalyvauti (jei taip, tai kada) kolegialaus valdymo organo pirmininkas, bendrovės vadovas, vyriausiasis finansininkas (arba viršesni darbuotojai, atsakingi už finansus bei apskaitą), vidaus auditorius ir išorės auditorius. Komitetas turėtų turėti galimybę prireikus susitikti su atitinkamais asmenimis, nedalyvaujant vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams.</p> <p>4.14.4. Vidaus ir išorės auditoriams turėtų būti užtikrinti ne tik veiksmingi darbiniai santykiai su administracija, bet ir neribotos galimybės susisiekti su kolegialiu organu. Šiuo tikslu audito komitetas turėtų veikti kaip pagrindinė instancija ryšiams su vidaus ir išorės auditoriais palaikyti.</p> <p>4.14.5. Audito komitetas turėtų būti informuotas apie vidaus auditorių darbo programą ir gauti vidaus audito ataskaitas arba periodinę santrauką. Audito komitetas taip pat turėtų būti informuotas apie išorės auditorių darbo programą ir turėtų iš audito įmonės gauti ataskaitą, kurioje būtų aprašomi visi ryšiai tarp nepriklausomos audito įmonės ir bendrovės bei jos grupės. Komitetas turėtų laiku gauti informaciją apie visus su bendrovės auditu susijusius klausimus.</p> <p>4.14.6. Audito komitetas turėtų tikrinti, ar bendrovė laikosi galiojančių nuostatų, reglamentuojančių darbuotojų galimybę pateikti skundą arba anonimiškai pranešti apie įtarimus, kad bendrovėje daromi svarbūs pažeidimai (dažniausiai pranešama nepriklausomam kolegialaus organo nariui), ir turėtų užtikrinti, kad būtų nustatyta tvarka proporcingam ir nepriklausomam tokių klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksmams.</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 nustatytą veiklos tikslų. Kolegialus organas turėtų bent kartą per metus paskelbti (kaip dalį informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdymo struktūras ir praktiką) atitinkamą informaciją apie savo vidinę organizaciją ir veiklos procedūras, taip pat nurodyti, kokius esminius pokyčius nulėmė kolegialaus organo atliktas savo veiklos įvertinimas.</p>	<p>Taip/Ne</p>	<p>Žiūr. 1.3., 3.10. punktus.</p>
<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, koku periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdymo klausimų sprendimas. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti šaukiami bent kartą per metų ketvirtį, o bendrovės valdybos posėdžiai – bent kartą per mėnesį.¹²</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės pagrindinį akcijų paketą valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos (56,66 %), dalis akcijų (4,60 %) priklauso VĮ Valstybės turto fondui. LR Susisiekimo ministerijos darbuotojai sudaro daugiau nei pusę Stebėtojų tarybos (3/5) bei didžiąją daugumą valdybos (4/5). Bendrovė svarsto visus klausimus, priklausančius kolegialiams organams. Tai numatyta jų darbo reglamentuose.</p>

¹² 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, t.y. bent kartą per metų ketvirtį.

<p>5.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti naudinga diskusija, po kurios būtų priimami tinkami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga, su posėdžio darbotvarke susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai arba kai 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 spręsdami kitus su bendrovės valdymu susijusius klausimus. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti atviri bendrovės valdybos nariams, ypač tais atvejais, kai posėdyje svarstomi klausimai, susiję su valdybos narių atšaukimu, atsakomybe, atlyginimo nustatymu.</p>	<p>Taip</p>	
<p>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 įstainis 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 Akcinių bendrovių įstatyme, bei Bendrovės Įstatuose. Tik Visuotinis akcininkų susirinkimas turi išimtinę teisę nustatyti Bendrovės išleidžiamų akcijų klasę, skaičių, nominalią vertę ir minimalią emisijos kainą. Apie VAS sušaukimą įstatuose nustatyta tvarka bendrovė skelbia viešai.</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 pritarimą¹³. 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 10 mln. Lt investavimo, perleidimo, nuomos, įkeitimo ir hipotekos ar pan. gavusi VAS pritarimą.</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.</p>	<p>Taip</p>	<p>Apie visuotinį akcininkų susirinkimo sušaukimą Bendrovė informuoja viešai įstatymais nustatyta tvarka.</p>
<p>6.5. Siekiant užtikrinti užsienyje gyvenančių akcininkų teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus iš anksto paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje ne tik lietuvių kalba, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje lietuvių ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Bendrovės interneto tinklalapyje viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.</p>	<p>Taip</p>	<p>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 viešai elektroninio ryšio priemonėmis per NASDAQ OMX Vilnius naudojamą naujienų platinimo sistemą lietuvių ir anglų kalbomis. Ši informacija taip pat talpinama ir bendrovės interneto tinklalapyje.</p>
<p>6.6. Akcininkams turėtų būti sudarytos galimybės balsuoti akcininkų susirinkime asmeniškai jame dalyvaujant arba nedalyvaujant. Akcininkams neturėtų būti daroma jokių kliūčių balsuoti iš anksto raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės įstatatai tai numato.</p>

¹³ Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas (Žin., 2003, Nr. 123-5574) neapibrėžia 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.

VIII principas: Bendrovės atlyginimų politika

Bendrovėje nustatyta atlyginimų politikos bei direktorių atlyginimų tvirtinimo, peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant direktorių atlyginimus, taip pat užtikrinti bendrovės atlyginimų politikos bei direktorių atlyginimų viešumą ir skaidrumą.

<p>8.1. Bendrovė turėtų paskelbti savo atlyginimų politikos ataskaitą (toliau – atlyginimų ataskaita), kuri turėtų būti aiški ir lengvai suprantama. Ši atlyginimų ataskaita turėtų būti paskelbta ne tik kaip bendrovės metinio pranešimo dalis, bet turėtų būti skelbiama ir bendrovės interneto tinklalapyje.</p>	Taip/Ne	Bendrovė vidutinį darbuotojų skaičių bei mėnesio darbo užmokestį LR VPK nustatyta tvarka skelbia Bendrovės metiniame pranešime. Su šia informacija galima susipažinti tiek pačioje bendrovėje (Malūnininkų 3, Klaipėda), tiek LR VPK (Konstitucijos pr. 23, Vilnius), tiek ir NASDAQ OMX Vilnius (Konstitucijos pr. 7, 15 aukštas, Vilnius), tiek pastarųjų bendrovių interneto puslapiuose, kur informacija vieša ir visiems prieinama.
<p>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.</p>	Neaktuali	Neruošia, nes tai nenumato teisės aktai, Bendrovės įstatai. Lyginant su praėjusiais finansiniais metais žymiai sumažinti atlyginimai, kas nevisada teigiamai įtakoja darbuotojų motyvaciją nuo kurios nemažai priklauso galutiniai rezultatai. Tolimesnę perspektyvą apžvelgti sudėtinga dėl daugelio priežasčių, iš jų galima būtų paminėti, kad politika formuojama valdybos priklausomai nuo LR Vyriausybės nutarimų, taip pat ekonominį sunkmetį, pastovumą ir stabilumą, bendrovės perspektyvą dėl privatizavimo ir t.t., ar pan.
<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 vertinimo kriterijus, kuriais grindžiama teisė dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, teisė į akcijas arba kintamas sudedamąsias atlyginimo dalis;3) paaiškinimas, kuo pasirinkti veiklos rezultatų vertinimo kriterijai naudingi ilgalaikiams bendrovės interesams;4) metodų, taikomų siekiant nustatyti, ar tenkinami veiklos rezultatų vertinimo kriterijai, paaiškinimas;5) pakankamai išsami informacija apie kintamos sudedamosios atlyginimo dalies mokėjimo atidėjimo laikotarpius;6) pakankama informacija apie atlyginimo ir veiklos rezultatų ryšį;7) pagrindiniai metinių premijų sistemos ir bet kurios kitos ne pinigais gaunamos naudos kriterijai ir jų pagrindimas;8) pakankamai išsami informacija apie išeitinių išmokų politiką;9) pakankamai išsami informacija apie akcijomis pagrįsto atlyginimo teisių suteikimo laikotarpį, kaip	Neaktuali	Neskiriamos papildomos pensijos arba nėra ankstyvo išėjimo į pensiją schemas, netaikomos teisės dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, teisės į akcijas.

<p>nurodyta 8.13 punkte;</p> <p>10) pakankamai išsami informacija apie akcijų išlaikymą po teisių suteikimo, kaip nurodyta 8.15 punkte;</p> <p>11) pakankamai išsami informacija apie panašių bendrovių grupių, kurių atlyginimo nustatymo politika buvo analizuojama siekiant nustatyti susijusios bendrovės atlyginimų nustatymo politiką, sudėtį.</p> <p>12) direktoriams skirtos papildomos pensijos arba ankstyvo išėjimo į pensiją schemos pagrindinių savybių aprašymas;</p> <p>13) atlyginimų ataskaitoje neturėtų būti komerciniu požiūriu neskelbtinos informacijos.</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>	Neaktualu	Neruošia, nes tai nenumato teisės aktai, Bendrovės įstatai. Bendrovėje iki šiol tokia politika nebuvo praktikuojama.
<p>8.5. Visa atlyginimo suma ir kita nauda, skiriama atskiriems direktoriams atitinkamais finansiniais metais, turėtų būti išsamiai paskelbiama atlyginimų ataskaitoje. Šiame dokumente turėtų būti pateikta bent 8.5.1–8.5.4 punktuose nurodyta informacija apie kiekvieną asmenį, kuris bendrovėje ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu.</p> <p>8.5.1. Turėtų būti pateikta tokia su atlyginimais ir (arba) tarnybinėmis pajamomis susijusi informacija:</p> <p>1) bendra atlyginimo suma, sumokėta arba mokėtina direktoriui už paslaugas, suteiktas praėjusiais finansiniais metais, įskaitant, jei taikoma, dalyvavimo mokesčius, nustatytus metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime;</p> <p>2) atlyginimas ir privilegijos, gautos iš bet kurios įmonės, priklausančios tai pačiai grupei;</p> <p>3) atlyginimas, mokamas kaip pelno dalis ir (arba) premijos, bei priežastys, dėl kurių tokios premijos ir (arba) pelno dalis buvo paskirtos;</p> <p>4) jei tai leidžiama pagal įstatymus, kiekvienas esminis papildomas atlyginimas, mokamas direktoriams už specialias paslaugas, kurios nepriklauso įprastinėms direktoriaus funkcijoms;</p> <p>5) kompensacija, gautina arba sumokėta kiekvienam vykdomajam direktoriui ar valdymo organų nariui, pasitraukusiam iš savo pareigų praėjusiais finansiniais metais;</p>	Neaktualu	Žiūr. paaiškinimą prie 4.13. punkto. Tokia teisė dalyvauti akcijomis pasirinkimo sandoriose nenumatyta. Bendrovė pelno negavo, premijos iš pelno mokamos nebuvo.

<p>6) bendra apskaičiuota naudos, kuri laikoma atlyginimu ir suteikiama ne pinigais, vertė, jeigu tokia nauda neturi būti nurodyta pagal 1–5 punktus.</p> <p>8.5.2. 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> <p>1) praėjusiais finansiniais metais bendrovės pasiūlytų akcijų pasirinkimo sandorių arba suteiktų akcijų skaičius ir taikymo sąlygos;</p> <p>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;</p> <p>3) finansinių metų pabaigoje nerealizuotas akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, jų realizavimo kaina, realizavimo data ir pagrindinės teisių įgyvendinimo sąlygos;</p> <p>4) visi esamų akcijų pasirinkimo sandorių sąlygų pokyčiai ateinančiais finansiniais metais.</p> <p>8.5.3. Turėtų būti pateikiama ši su papildomų pensijų schemomis susijusi informacija:</p> <p>1) kai pensijų schema yra apibrėžtų išmokų, pagal ją direktorių sukauptų išmokų pokyčiai atitinkamais finansiniais metais;</p> <p>2) kai pensijų schema yra apibrėžtų įmokų, išsami informacija apie įmokas, kurias už direktorių sumokėjo arba turėtų sumokėti bendrovė atitinkamais finansiniais metais.</p> <p>8.5.4. Turėtų būti nurodytos sumos, kurias bendrovė arba bet kuri dukterinė bendrovė ar įmonė, įtraukta į bendrovės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį, 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>8.6. Kai atlyginimų nustatymo politikoje numatomos kintamos sudedamosios atlyginimo dalys, bendrovės turėtų nustatyti kintamos sudedamosios atlyginimo dalies dydžio ribas. Nekintama atlyginimo dalis turėtų būti pakankama, kad bendrovė galėtų nemokėti kintamos sudedamosios atlyginimo dalies tuo atveju, kai veiklos rezultatų vertinimo kriterijai netenkinami.</p>	Taip	<p>Nes jei ji nepakankama tai ir negatyvi.</p> <p>Nekintama dalis turėtų būti žymiai didesnė, kad iš esmės nebūtų nuvertinamas pareigybės svoris ir įtaka santykyje su pavaldžiomis pareigybėmis, darbuotojo kvalifikacija, darbo kokybė. Turėtų būti taikomas pereinamasis periodas, ne trumpesnis nei numatyta LR Darbo kodekse (ypač jei mažėja išmokos). Veiklos rezultatus vertinant turėtų būti iš esmės atsižvelgta ir į objektyvias priežastis, įvairias prielaidas, reikalavimus, darbo specifiką, verslo aplinką, konkurencingumą įtakojusius tai.</p>
<p>8.7. Kintamų sudedamųjų atlyginimo dalių skyrimas turėtų priklausyti nuo iš anksto nustatytų ir išmatuojamų veiklos rezultatų vertinimo kriterijų.</p>	Taip	<p>Kintamoji atlyginimų dalis priklauso nuo valdybos patvirtintų ketvirčio rodiklių bei jų įvydymo rezultatų.</p>

<p>8.8. Kai yra skiriama kintama sudedamoji atlyginimo dalis, didžiosios šios kintamos sudedamosios atlyginimo dalies mokėjimas turėtų būti atidėtas tam tikram protingumo kriterijus atitinkančiam laikotarpiui. Kintamos sudedamosios atlyginimo dalies, kurios mokėjimas atidedamas, dydis turėtų būti nustatytas pagal santykinę kintamos sudedamosios atlyginimo dalies vertę, lyginat ją su nekintama atlyginimo dalimi.</p>	<p>Ne</p>	<p>Kai yra skiriama, tai turi būti ir mokama, nes pažeidžiami pagrindiniai principai. Vien sąvoka "protingumo kriterijus" nekonkreči ir interpretuotina.</p>
<p>8.9. Į susitarimus su vykdomaisiais direktoriais arba valdymo organų nariais turėtų būti įtraukta nuostata, leidžianti bendrovei susigražinti kintamą sudedamąją atlyginimo dalį, kuri buvo išmokėta remiantis duomenimis, kurie vėliau pasirodė akivaizdžiai neteisingi.</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Bendrovėje sudarytas ne vienas kolegialus organas, todėl rekomenduotinos sąvokos "vykdomasis direktorius", "direktorius konsultantas" nevertotinos. Remtasi turėtų būti teisingais, patikrintais duomenimis.</p>
<p>8.10. Išeitinės išmokos neturėtų viršyti nustatytos sumos arba nustatyto metinių atlyginimų skaičiaus ir apskritai neturėtų būti didesnės negu dvejų metų nekintamos atlyginimo dalies arba jos ekvivalento suma.</p>	<p>Taip/Ne</p>	<p>Samdomiems darbuotojams neturi būti taikomos sąlygos blogesnės nei numatytos LR Darbo kodekse.</p>
<p>8.11. Išeitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei darbo sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.</p>	<p>Taip/Ne</p>	<p>Tai numatyta įstatymais. Ne visais atvejais blogi veiklos rezultatai yra dėl bendrovės darbuotojų kaltės. Tačiau blogo, nekvalifikuoto darbo, įtaka turi būti objektyviai vertinama.</p>
<p>8.12. 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>Taip</p>	
<p>8.13. Tuo atveju, kai atlyginimas yra pagrįstas akcijų skyrimu, teisė į akcijas neturėtų būti suteikiama mažiausiai trejus metus po jų skyrimo.</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Atlyginimas nėra pagrįstas akcijų skyrimu.</p>
<p>8.14. Akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba gauti atlygį, pagrįstą akcijų kainos pokyčiais, neturėtų būti naudojamos mažiausiai trejus metus po jų skyrimo. Teisės į akcijas suteikimas ir teisė pasinaudoti akcijų pasirinkimo sandoriais arba kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba gauti atlygį, pagrįstą akcijų kainos pokyčiais, turėtų priklausyti nuo iš anksto nustatytų ir išmatuojamų veiklos rezultatų vertinimo kriterijų.</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Tokios teisės nesuteikiamos.</p>
<p>8.15. Po teisių suteikimo direktoriai turėtų išlaikyti tam tikrą skaičių akcijų iki jų kadencijos pabaigos, priklausomai nuo poreikio padengti kokias nors išlaidas, susijusias su akcijų įsigijimu. Akcijų, kurias reikia išlaikyti, skaičius turi būti nustatytas, pavyzdžiui, dviguba bendro metinio atlyginimo (nekintamoji plius kintamoji dalis) vertė.</p>	<p>Ne/Neaktualu</p>	<p>Teisės nesuteikiamos, nuosavybė neturėtų būti ribojama, atlyginimai neadekvatūs pasaulinių bendrovių lygiui šios rekomendacijos įgyvendinimui.</p>

8.16. Į direktorių konsultantų arba stebėtojų tarybos narių atlyginimą neturėtų būti įtraukiami akcijų pasirinkimo sandoriai.	Neaktualu	Bendrovės įstatai nenumato.
8.17. Akcininkai, visų pirma instituciniai akcininkai, turėtų būti skatinami dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose ir balsuoti direktorių atlyginimų nustatymo klausimais.	Neaktualu	Bendrovės pagrindinį akcijų paketą valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos (56,66 %), dalis akcijų priklauso VĮ Valstybės turto fondui (4,60%). LR Susisiekimo ministerijos darbuotojai sudaro daugiau nei pusę Stebėtojų tarybos (3/5) bei didžiąją daugumą valdybos (4/5).
8.18. 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.	Neaktualu	Bendrovės pagrindinį akcijų paketą valdo valstybė, atstovaujama LR Susisiekimo ministerijos (56,66 %) ir VĮ Valstybės turto fondo (4,78 %). LR Susisiekimo ministerijos darbuotojai sudaro Stebėtojų tarybą bei didžiąją daugumą valdybos (4/5). Bendrovės įstatai tai nenumato.
8.19. 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.	Neaktualu	Bendrovės įstatuose nenumatyta. Akcijomis neatlyginama.

<p>8.20. Metinio visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas turėtų būti gaunamas šiais klausimais:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) atlyginimo direktoriams skyrimas remiantis akcijomis pagrįstomis schemomis, įskaitant akcijų pasirinkimo sandorius; 2) maksimalaus akcijų skaičiaus nustatymas ir pagrindinės akcijų suteikimo tvarkos sąlygos; 3) laikotarpis, per kurį pasirinkimo sandoriai gali būti realizuoti; 4) kiekvieno tolesnio pasirinkimo sandorių realizavimo kainos pokyčio nustatymo sąlygos, jeigu įstatymai tai leidžia; 5) visos kitos ilgalaikės direktorių skatinimo schemas, kurios panašiomis sąlygomis nėra siūlomos visiems kitiems bendrovės darbuotojams. <p>Metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime taip pat turėtų būti nustatytas galutinis terminas, per kurį už direktorių atlyginimą atsakingas organas gali paskirti šiame punkte išvardytų tipų kompensacijas atskiriems direktoriams.</p>	<p>Taip/Neaktu alu</p>	<p>Bendrovės įstatuose nenumatyta.</p>
<p>8.21. 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>		<p>Bendrovės įstatuose nenumatyta. Tokie modeliai netaikomi.</p>
<p>8.22. 8.19 ir 8.20 punktai neturėtų būti taikomi schemoms, kuriose dalyvavimas panašiomis sąlygomis siūlomas bendrovės darbuotojams arba bet kurios dukterinės įmonės darbuotojams, kurie turi teisę dalyvauti schemoje, ir kuri buvo patvirtinta metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime.</p>	<p>Neaktuali</p>	<p>Dalyvavimas schemomis įstatuose nenumatytas.</p>

<p>8.23. Prieš metinį visuotinį akcininkų susirinkimą, kuriame ketinama svarstyti 8.19 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 išsipareigojimams pagal skatinimo schemas įgyvendinti: turėtų būti aiškiai nurodyta, ar bendrovė ketina pirkti reikalingas akcijas rinkoje, laikyti jas atsargoje ar išleisti naujų akcijų. Taip pat turėtų būti pateikta schemas išlaidų, kurias patirs bendrovė dėl numatomo schemas taikymo, apžvalga. Šiame punkte nurodyta informacija turėtų būti paskelbta bendrovės interneto tinklalapyje.</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Bendrovės įstatuose nenumatyta. Sprendimų projektai nustatyta tvarka skelbiami viešai ir su jais galima susipažinti prieš VAS.</p>
<p>IX principas: Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdyme</p> <p>Bendrovės valdymo sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka <i>interesų turėtojai</i> apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.</p>		
<p>9.1. Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos tos interesų turėtojų teisės, kurias gina įstatymai.</p>	<p>Taip</p>	<p>Už jų nesilaikymą įstatymuose yra numatytos atitinkamos sankcijos. Bendrovė siekia išvengti interesų konfliktų.</p>
<p>9.2. Bendrovės valdymo sistema turėtų sudaryti sąlygas interesų turėtojams dalyvauti bendrovės valdyme įstatymų nustatyta tvarka. Interesų turėtojų dalyvavimo bendrovės valdyme pavyzdžiai galėtų būti darbuotojų kolektyvo dalyvavimas priimanč svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojų kolektyvu bendrovės valdymo ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės akciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdymą bendrovės nemokumo atvejais ir kt.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė veikia kaip tai numatyta Akcinių bendrovių įstatyme, Bendrovės įstatuose.</p>
<p>9.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdymo procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.</p>	<p>Taip</p>	<p>Kitu atveju nedalyvaujama Bendrovės valdymo procese. Bendrovės įstatatai tai numato.</p>

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 atskleidžiama Bendrovės veiklos ataskaitose, prospektuose-ataskaitose (metų, pusmečio), nuo 2007m.-metiniuose pranešimuose</p> <p>Informacija apie tai, kaip laikomasi šio sąrašo atskirų punktų atskleidžiama vadovaujantis įstatymų, kitų norminių aktų, Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos ir vertybinių popierių biržos AB NASDAQ OMX Vilnius nustatyta tvarka ir terminais, bendrovėje galiojančia tvarka bei praktika. Viešą akcininkų interesą reglamentuoja Akcinių bendrovių įstatymas, Bendrovės įstatai, vertybinių popierių rinką reguliuojantys dokumentai ir taisyklės, kurių laikytis Bendrovėje privalu ir laikomasi.</p> <p>Informaciją rinkai bendrovė atskleidžia lietuvių ir anglų kalbomis per NASDAQ OMX naujienų platinimo sistemą skelbdama esminius įvykius, pateikdama Bendrovės interneto puslapyje skiltyje skirtoje Investuotojams. Taip yra suteikiama vienoda galimybė gauti informaciją apie bendrovę, kurios akcijomis prekiaujama biržoje, todėl akcininkai patys gali priimti sprendimus dėl akcijų pirkimo-pardavimo.</p>
<p>10.2. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama bendrovei, kuri yra patronuojanti kitų bendrovių atžvilgiu, atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės konsoliduotus rezultatus.</p>		<p>Grupės nėra.</p>
<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>	Taip	<p>Žr. 10.1.punktą.</p>
<p>10.4. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 7 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama atskleisti informaciją apie bendrovės ir interesų turėtojų, tokių kaip darbuotojai, kreditoriai, tiekėjai, vietos bendruomenė, santykius, įskaitant bendrovės politiką žmoniškųjų išteklių atžvilgiu, darbuotojų dalyvavimo bendrovės aciniame kapitale programas ir pan.</p>	Taip	<p>Tai reglamentuoja teisinė bazė, Bendrovės įstatai bei priiimti 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>	<p>Taip</p>	<p>Žr. 10.1.punktą. Tačiau visų pirma tai neturėtų būti pažeidžiami ir (arba) pažeidinėjami akcininkų, pagrindinio akcininko interesai prieš būsimo investuotojo interesus.</p>
<p>10.6. Informacijos skleidimo būdai turėtų užtikrinti informacijos naudotojams nešališką, savalaikį ir nebrangų, o teisės aktų nustatytais atvejais neatlygintą priėjimą prie informacijos. Rekomenduojama informacijos skleidimui didesniu mastu naudoti informacines technologijas, pavyzdžiui, skelbti informaciją bendrovės interneto tinklalapyje. Rekomenduojama informaciją skelbti ir dėti į bendrovės interneto tinklalapį ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba, o esant galimybei ir poreikiui, ir kitomis kalbomis.</p>	<p>Taip</p>	<p>Žr. 10.1.punktą.</p>
<p>10.7. Rekomenduojama bendrovės interneto tinklalapyje skelbti bendrovės metinį pranešimą, finansinių ataskaitų rinkinį bei kitas bendrovės rengiamas periodines ataskaitas, taip pat siūloma į tinklalapį dėti bendrovės pranešimus apie esminius įvykius bei bendrovės akcijų kainų kitimą vertybinių popierių biržoje.</p>	<p>Taip</p>	<p>Žr. 10.1.punktą. Informacija apie bendrovės akcijų kainų kaitą yra vieša, ji skelbiama vertybinių popierių biržos (NASDAQ OMX Vilnius) tinklalapyje.</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 tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio, bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio ir metinio pranešimo patikrinimą turėtų atlikti nepriklausoma audito įmonė.</p>	<p>Taip/Ne</p>	<p>Įstatymais numatytas metinių finansinių ataskaitų auditas. Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys nepriklausomo audito įmonės netikrinamas, nes tai nenumatyta įstatymais.</p>
<p>11.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, - bendrovės valdyba.</p>	<p>Taip/Ne</p>	<p>Audito įmonės kandidatūra parenkama vadovaujantis Bendrovės valdybos patvirtintomis auditoriui parinkti sąlygomis. Konkurso laimėtojas teikiamas Visuotiniam akcininkų susirinkimui išinkti Bendrovės auditoriumi. Vadovaujantis LR Akcinių bendrovių įstatymu ir bendrovės įstatais tik visuotinis akcininkų susirinkimas turi išimtinę teisę rinkti ir atšaukti audito įmonę, nustatyti audito paslaugų apmokėjimo sąlygas. Tokia siūlymo teisė įstatymais nenumatyta.</p>

<p>11.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokesį už suteiktas ne audito paslaugas, bendrovė turėtų tai atskleisti akcininkams. Šia informacija taip pat turėtų disponuoti bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, – bendrovės valdyba, svarstydama, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.</p>	<p>Taip/Neaktu alu</p>	<p>Audito įmonė nėra gavusi iš bendrovės užmokesčio už ne audito paslaugas. Apie tai audito įmonės vadovas 2011-01-10 raštu „Dėl UAB „Rimess“ nepriklausomumo patvirtinimo“ Nr. R-2011.002 informuoja VŠĮ Audito ir apskaitos tarnybą bei Bendrovę.</p>
---	----------------------------	---

Atkreipiamas skaitytojų dėmesys, kad NASDAQ OMX Vilnius kodeksas parengtas grindžiant pasaulinės geros bendrovių valdymo praktikos analize ir naujausiomis Europos Sąjungos rekomendacijomis bendrovių valdymo srityje ir yra rekomendacinio pobūdžio - kai kurioms nuostatomis ir sąvokoms skiriantis nuo Lietuvos Respublikoje galiojančių teisės aktų nuostatų, atskleidimas apie jo laikymąsi nustatyta tvarka, turėtų būti suprantamas ir vertinamas iš pastarųjų pozicijų.

Generalinis direktorius,
valdybos narys



Arvydas Bogočionkas