

AB „LIETUVOS DUJOS“

**ŠEŠIŲ MĖNESIŲ, PASIBAIGUSIŲ 2008 M. BIRŽELIO 30 D.,
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA IR BENDROVĖS FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ
PARENGTA PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE**

Balansai

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2008 m.	2007 m.	2008 m.	2007 m.
		birželio 30 d. (neaudituota)	gruodžio 31 d. (audituota)	birželio 30 d. (neaudituota)	gruodžio 31 d. (audituota)
TURTAS					
A.	Ilgalaikis turtas	2.200.428	2.220.673	2.203.959	2.223.695
I.	Ilgalaikis nematerialusis turtas	2.843	3.487	2.838	3.482
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.197.510	2.216.707	2.190.309	2.209.401
II.1	Žemė	183	183	183	183
II.2	Pastatai ir statiniai	2.039.672	2.059.625	2.032.896	2.052.776
II.2.1	Pastatai	82.736	82.542	75.960	75.693
II.2.2	Magistraliniai dujotiekiai ir jų įrenginiai	1.290.806	1.313.874	1.290.806	1.313.874
II.2.3	Skirstomieji dujotiekiai ir jų įrenginiai	657.289	654.101	657.289	654.101
II.2.4	Kiti pastatai ir statiniai	8.841	9.108	8.841	9.108
II.3	Mašinos ir įrengimai	82.038	84.839	82.038	84.839
II.4	Transporto priemonės	11.321	12.025	11.297	11.994
II.5	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	28.978	31.123	28.634	30.754
II.6	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4.117	3.995	4.117	3.995
II.7	Nebaigta statyba	31.201	24.917	31.144	24.860
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	75	75	10.812	10.812
III.1	Investicijos į dukterines įmones	-	-	10.737	10.737
III.2	Ilgalaikės gautinos sumos	75	75	75	75
IV.	Atidėtojo mokesčio turtas	-	404	-	-
B.	Trumpalaikis turtas	223.835	238.283	219.682	234.231
I.	Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai	35.371	109.388	35.347	109.370
I.1	Atsargos	34.208	109.064	34.189	109.048
I.1.1	Žaliavos, atsarginės dalys ir kitos atsargos	3.303	2.160	3.301	2.159
I.1.2	Prekės, skirtos perparduoti (įskaitant gamtines dujas)	30.905	106.904	30.888	106.889
I.2	Išankstiniai apmokėjimai	1.163	324	1.158	322
II.	Gautinos sumos	59.576	91.579	59.529	91.524
II.1	Iš pirkėjų gautinos sumos	57.835	88.380	57.803	88.382
II.2	Kitos gautinos sumos	1.741	3.199	1.726	3.142
III.	Kitas trumpalaikis turtas	68.727	3.722	65.000	-
IV.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	60.161	33.594	59.806	33.337
Turto iš viso		2.424.263	2.458.956	2.423.641	2.457.926

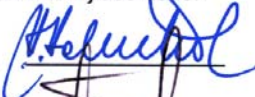
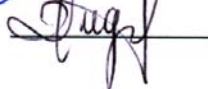
(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šios finansinės atskaitomybės dalis.

Balansai (tęsinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė		
		2008 m.	2007 m.	2008 m.	2007 m.	
		birželio 30 d. (neaudituota)	gruodžio 31 d. (audituota)	birželio 30 d. (neaudituota)	gruodžio 31 d. (audituota)	
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI						
C.	Nuosavas kapitalas	1.952.955	1.929.787	1.952.092	1.928.825	
I.	Įstatinis kapitalas	469.068	469.068	469.068	469.068	
II.	Rezervai	1.411.775	1.357.881	1.409.678	1.355.991	
II.1	Privalomasis	23.160	17.962	22.983	17.795	
II.2	Kiti rezervai	1.388.615	1.339.919	1.386.695	1.338.196	
III.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	72.112	102.838	73.346	103.766	
D.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	471.308	529.169	471.549	529.101	
I.	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	340.364	338.876	340.764	338.876	
I.1	Ilgalaikės finansinės skolos	7	9.648	10.720	9.648	10.720
I.2	Dotacijos (atidėtosios pajamos)	144.211	137.231	144.211	137.231	
I.3	Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	6	186.505	190.925	186.905	190.925
II.	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	130.944	190.293	130.785	190.225	
II.1	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	7	5.069	10.839	5.069	10.839
II.2	Prekybos skolos	70.312	119.515	70.284	119.498	
II.3	Gauti išankstiniai apmokėjimai	18.701	15.170	18.673	15.152	
II.4	Pelno mokesčio įsipareigojimas	18.671	12.950	18.671	12.950	
II.5	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.558	6.555	8.465	6.524	
II.6	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	9.633	25.264	9.623	25.262	
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		2.424.263	2.458.956	2.423.641	2.457.926	

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šios finansinės atskaitomybės dalis.

Generalinis direktorius	V.Valentukevičius		2008 m. rugpjūčio 29 d.
Vyriausiasis buhalteris	Ž. Augutis		2008 m. rugpjūčio 29 d.

Pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė		Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2008 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2007 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2008 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2007 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2008 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2007 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2008 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2007 m. birželio 30 d. (neaudituoja)
I. Pardavimo pajamos	276.876	162.020	276.551	161.689	780.819	490.468	780.338	489.986
II. Pardavimo savikaina	(197.075)	(98.824)	(197.023)	(98.767)	(580.754)	(287.456)	(580.658)	(287.352)
III. Bendrasis pelnas	79.801	63.196	79.528	62.922	200.065	203.012	199.680	202.634
IV. Veiklos sąnaudos	(62.033)	(57.857)	(61.727)	(57.606)	(121.707)	(110.607)	(121.121)	(110.125)
V. Kitos veiklos grynasis rezultatas	1.208	1.293	1.208	1.293	3.584	2.733	3.584	2.733
VI. Veiklos pelnas	18.976	6.632	19.009	6.609	81.942	95.138	82.143	95.242
VII. Finansinė ir investicinė veikla	1.786	690	1.733	653	2.524	(343)	2.418	(416)
VII.1 Pajamos	2.008	1.059	1.955	1.022	3.039	1.365	2.933	1.292
VII.2 Sąnaudos	(222)	(369)	(222)	(369)	(515)	(1.708)	(515)	(1.708)
VIII. Pelnas prieš apmokestinimą	20.762	7.322	20.742	7.262	84.466	94.795	84.561	94.826
IX. Pelno mokestis	(1.183)	(417)	(1.181)	(415)	(11.219)	(15.629)	(11.215)	(15.624)
IX.1 Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	(3.141)	(2.816)	(3.141)	(2.816)	(15.235)	(14.958)	(15.235)	(14.958)
IX.2 Atidėtas pelno mokestis	1.958	2.399	1.960	2.401	4.016	(671)	4.020	(666)
X. Grynasis pelnas	19.579	6.905	19.561	6.847	73.247	79.166	73.346	79.202
Pagrindinis ir sąlyginis pelnas, tenkantis vienai akcijai (litas)	0,04	0,01	0,04	0,01	0,16	0,17	0,16	0,17

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šios finansinės atskaitomybės dalis.

Grupės ir Bendrovės šešių mėnesių, pasibaigusių 2007 m. birželio 30 d., pelno (nuostolių) ataskaitos pertvarkytos dėl kitos veiklos rezultato pergrupavimo.


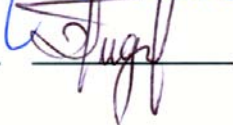
Generalinis direktorius _____ V. Valentevičius _____ 2008 m. rugpjūčio 29 d.

Vyriausiasis buhalteris _____ Ž. Augustis _____ 2008 m. rugpjūčio 29 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Pastabos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Bendrovės veiklos plėtros rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2007 m. sausio 1 d. likutis (audituota)		469.068	14.996	1.313.561	58.184	1.855.809
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	2.966	-	(2.966)	-
Pervesta į Bendrovės veiklos plėtros rezervą		-	-	26.358	(26.358)	-
Patvirtinti dividendai		-	-	-	(30.000)	(30.000)
Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	79.166	79.166
2007 m. birželio 30 d. likutis (neaudituota)		469.068	17.962	1.339.919	78.026	1.904.975
2007 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		469.068	17.962	1.339.919	102.838	1.929.787
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	5.198	-	(5.198)	-
Pervesta į Bendrovės veiklos plėtros rezervą		-	-	48.696	(48.696)	-
Patvirtinti dividendai	9	-	-	-	(50.000)	(50.000)
Kitos išmokos		-	-	-	(79)	(79)
Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	73.247	73.247
2008 m. birželio 30 d. likutis (neaudituota)		469.068	23.160	1.388.615	72.112	1.952.955


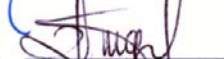
Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šios finansinės atskaitomybės dalis.

Generalinis direktorius	V.Valentukevičius		2008 m. rugpjūčio 29 d.
Vyriausiasis buhalteris	Ž. Augutis		2008 m. rugpjūčio 29 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Pastabos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Bendrovės veiklos plėtros rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2007 m. sausio 1 d. likutis (audituota)		469.068	14.838	1.312.013	59.140	1.855.059
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	2.957	-	(2.957)	-
Pervesta į Bendrovės veiklos plėtros rezervą		-	-	26.183	(26.183)	-
Patvirtinti dividendai		-	-	-	(30.000)	(30.000)
Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	79.202	79.202
2007 m. birželio 30 d. likutis (neaudituota)		469.068	17.795	1.338.196	79.202	1.904.261
2007 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		469.068	17.795	1.338.196	103.766	1.928.825
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	5.188	-	(5.188)	-
Pervesta į Bendrovės veiklos plėtros rezervą		-	-	48.499	(48.499)	-
Patvirtinti dividendai	9	-	-	-	(50.000)	(50.000)
Kitos išmokos		-	-	-	(79)	(79)
Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	73.346	73.346
2008 m. birželio 30 d. likutis (neaudituota)		469.068	22.983	1.386.695	73.346	1.952.092

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šios finansinės atskaitomybės dalis.

Generalinis direktorius	V. Valentukevičius		2008 m. rugpjūčio 29 d.
Vyriausiasis buhalteris	Ž. Augutis		2008 m. rugpjūčio 29 d.

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Sešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2008 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Sešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2007 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Sešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2008 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Sešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2007 m. birželio 30 d. (neaudituoja)
I. Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
I.1 Grynasis pelnas	73.247	79.166	73.346	79.202
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:				
I.2 Nusidėvėjimas ir amortizacija	46.842	46.863	46.716	46.743
I.3 Parduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto bei abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų ir atsargų nurašymo (pelnas)	(132)	(92)	(132)	(92)
I.4 Ilgalaikio materialiojo turto, finansinio turto, atsargų ir iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimo (atstatymas)	(737)	(90)	(737)	(90)
I.5 Pelno mokesčio sąnaudos	11.219	15.629	11.215	15.624
I.6 Palūkanų (pajamos)	(2.296)	(1.207)	(2.190)	(1.134)
I.7 Palūkanų sąnaudos	514	1.707	514	1.707
I.8 Valiutų kursų pasikeitimo nuostoliai (pelnas)		1		1
I.9 Kitų finansinės veiklos rezultatų eliminavimas	(135)	(111)	(135)	(111)
I.10 Dotacijų, atidėtųjų pajamų amortizacija ir kitų nepiniginių straipsnių koregavimas	(1.786)	(1.619)	(1.786)	(1.619)
	126.736	140.247	126.811	140.231
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
I.11 Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	74.884	(33.244)	74.887	(33.248)
I.12 Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas	30.921	24.376	30.957	24.405
I.13 Kitų gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas	1.449	(1.411)	1.403	(1.484)
I.14 Prekybos skolų (sumažėjimas)	(55.243)	(16.626)	(55.255)	(16.479)
I.15 Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(2.591)	8.571	(2.671)	8.514
I.16 (Sumokėtas) pelno mokestis	(9.521)	(5.496)	(9.514)	(5.476)
	39.899	(23.830)	39.807	(23.768)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	166.635	116.417	166.618	116.463
II. Investicinės veiklos pinigų srautai				
II.1 Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(20.989)	(27.227)	(20.969)	(27.182)
II.2 Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	527	128	527	128
II.3 Įplaukos iš kito finansinio turto pardavimo		5		5
II.4 Terminuotų indėlių (padidėjimas)	(65.005)	(6)	(65.000)	-
II.5 Gautos palūkanos	1.442	1.207	1.336	1.134
Grynieji pinigų srautai (investicinei veiklai)	(84.025)	(25.893)	(84.106)	(25.915)


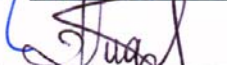
(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šios finansinės atskaitomybės dalis.

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2008 m. birželio 30 d. (neaudituoti)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2007 m. birželio 30 d. (neaudituoti)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2008 m. birželio 30 d. (neaudituoti)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2007 m. birželio 30 d. (neaudituoti)
III. Finansinės veiklos pinigų srautai				
III.1 Dividendų (išmokėjimas)	(49.971)	(29.937)	(49.971)	(29.937)
III.2 Paskolų gavimas	-	186.451	-	186.451
III.3 Paskolų (grąžinimas)	(6.842)	(194.190)	(6.842)	(194.190)
III.4 Iki išpirkimo termino laikomų investicijų (įsigijimas)	-	(34.591)	-	(34.591)
III.5 Gautos dotacijos	1.314	1.970	1.314	1.970
III.6 (Sumokėtos) palūkanos	(544)	(1.734)	(544)	(1.734)
Gryniesi pinigų srautai finansinei (veiklai)	(56.043)	(72.031)	(56.043)	(72.031)
IV. Valiutų kursų pasikeitimo įtaka pinigų likučiui	-	-	-	-
V. Grynasis pinigų srautų padidėjimas	26.567	18.493	26.469	18.517
VI. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	33.594	23.559	33.337	23.124
VII. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	60.161	42.052	59.806	41.641

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šios finansinės atskaitomybės dalis.

Generalinis direktorius	V.Valentukevičius		2008 m. rugpjūčio 29 d.
Vyriausiasis buhalteris	Ž. Augutis		2008 m. rugpjūčio 29 d.

Finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

AB „Lietuvos dujos“ (toliau – Bendrovė) ir konsoliduota AB „Lietuvos dujos“ ir UAB „Palangos perlas“ (toliau – Grupė) sutrumpinta finansinė atskaitomybė, įskaitant 2008 m. birželio 30 d. balansus ir šešių mėnesių, pasibaigusį 2008 m. birželio 30 d. ir 2007 m. birželio 30 d., pelno (nuostolių) ataskaitas, pinigų srautų ataskaitas bei nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitas, yra auditorių netikrinta. 2007 m. gruodžio 31 d. konsoliduota ir Bendrovės finansinė atskaitomybė yra auditorių patikrinta, parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS). Siekiant geriau suprasti šioje finansinėje atskaitomybėje pateiktą informaciją, ši sutrumpinta konsoliduota ir Bendrovės finansinė atskaitomybė turi būti skaitoma kartu su konsoliduota ir Bendrovės metine 2007 m. finansine atskaitomybe.

Bendrovės akcijos yra listinguojamos Vilniaus vertybinių popierių biržoje. Nuo 2008 m. sausio 1 d. Bendrovės akcijos yra perkeltos iš Papildomojo prekybos sąrašo į Oficialųjį prekybos sąrašą.

2 Apskaitos principai

Bendrovės ir Grupės 2008 m. birželio 30 d. sutrumpinta finansinė atskaitomybė buvo parengta pagal 34 Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Apskaitos principai, pritaikyti sudarant šešių mėnesių, pasibaigusį 2008 m. birželio 30 d., sutrumpintą finansinę atskaitomybę liko tie patys, kurie buvo pritaikyti sudarant 2007 m. finansinę atskaitomybę pagal TFAS, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

3 Informacija apie segmentus

Iki 2007 m. liepos 1 d. Grupė ir Bendrovė tiekimo veiklą skirstė į tiekimą reguliuojamiesiems vartotojams ir tiekimą laisviesiems vartotojams. Po 2007 m. liepos 1 d., vadovaujantis 2007 m. kovo 20 d. Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymu Nr. X-1054, visi vartotojai tapo laisvaisiais. Grupė ir Bendrovė sujungė tiekimo reguliuojamiesiems vartotojams ir tiekimo laisviesiems vartotojams segmentus į vieną – tiekimo segmentą. Informacija pagal segmentus 2008 m. birželio 30 d. ir 2007 m. birželio 30 d. yra pateikiama žemiau:

Grupė

<u>2008 m. birželio 30 d.</u>	<u>Perdavimas</u>	<u>Skirstymas</u>	<u>Tiekimas</u>	<u>Kita</u>	<u>Iš viso</u>
Pardavimai	69.426	77.868	631.668	1.857	780.819
Veiklos pelnas	18.646	14.203	47.057	2.036	81.942
<u>2007 m. birželio 30 d.</u>					
Pardavimai	54.617	70.515	362.356	2.980	490.468
Veiklos pelnas	8.228	15.277	68.867	2.766	95.138

Bendrovė

<u>2008 m. birželio 30 d.</u>	<u>Perdavimas</u>	<u>Skirstymas</u>	<u>Tiekimas</u>	<u>Kita</u>	<u>Iš viso</u>
Pardavimai	69.426	77.868	631.698	1.346	780.338
Veiklos pelnas	18.646	14.203	47.030	2.264	82.143
<u>2007 m. birželio 30 d.</u>					
Pardavimai	54.617	70.515	362.356	2.498	489.986
Veiklos pelnas	8.228	15.277	68.867	2.870	95.242

4 Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2008 m. birželio 30 d. (neauditauta)	2007 m. gruodžio 31 d. (auditauta)	2008 m. birželio 30 d. (neauditauta)	2007 m. gruodžio 31 d. (auditauta)
Žaliavos, komplektavimo gaminiai ir kitos atsargos	3.485	2.367	3.483	2.366
Prekės, skirtos perparduoti (įskaitant gamtines dujas)	30.905	106.904	30.888	106.889
Atsargos, bendraja verte	34.390	109.271	34.371	109.255
Minus: vertės sumažėjimas	(182)	(207)	(182)	(207)
	<u>34.208</u>	<u>109.064</u>	<u>34.189</u>	<u>109.048</u>

2008 m. birželio 30 d. Grupės ir Bendrovės prekių, skirtų perparduoti, likutis reikšmingai sumažėjo dėl mažesnio gamtinių dujų kiekio, saugomo dujų saugykloje Latvijoje.

Grupės ir Bendrovės atsargų, kurios dalyvauja vertės sumažėjimo įvertinime, įsigijimo savikaina 2008 m. birželio 30 d. sudarė 2.340 tūkst. litų (1.422 tūkst. litų 2007 m. gruodžio 31 d.). Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2008 m. pirmąjį pusmetį, kaip ir 2007 m. pirmąjį pusmetį, yra įtrauktas į veiklos sąnaudas.

5 Kitas trumpalaikis turtas

2008 m. birželio 30 d. Grupės ir Bendrovės kitas trumpalaikis turtas sudarė 68.727 tūkst. ir 65.000 tūkst. litų (2007 m. gruodžio 31 d. - 3.722 tūkst. ir 0 litų). Kitas trumpalaikis turtas 2008 m. pirmąjį pusmetį reikšmingai padidėjo sudarius naujas terminuotų indėlių sutartis.

6 Pelno mokesčiai

6.1 Atidėtas pelno mokesčiai

Atsižvelgiant į tai, kad Grupės atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimas apskaičiuojami pagal tos pačios mokesčių institucijos nustatytus reikalavimus, bei į tai, kad atidėtojo pelno mokesčio turtas bus realizuotas, o įsipareigojimas padengtas apytikriai vienu metu ateityje, atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimas dengiami. Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimo grynosios vertės apskaičiavimai 2008 m. birželio 30 d. pateikti žemiau:

Grupė	2008 m. birželio 30 d. (neauditauta)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	400
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	186.905
Atimti: atidėtojo pelno mokesčio turtas dengiamas su atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimu	<u>400</u>
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas grynąja verte	<u>(186.505)</u>

6.2 Pelno mokesčio sąnaudos

2008 m. šešių mėnesių pelno mokesčio, įskaitant atidėtojo pelno mokesčio, apskaičiavimui taikomas 15 procentų tarifas. Apskaičiuojant 2007 m. šešių mėnesių pelno mokesčių, papildomai prie galiojančio 15 procentų tarifo buvo taikytas 3 procentų socialinio mokesčio tarifas.

7 Paskolos

AB „Lietuvos dujos“ finansinė skola 2008 m. birželio 30 d.:

Finansiniai įsipareigojimai	Finansinių įsipareigojimų gražinimo terminai			Bendra suma
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	
Lietuvos kredito institucijų paskolos	5.069	8.576	1.072	14.717
	5.069	8.576	1.072	14.717

Skaičiavimuose naudojamas 2008 m. birželio 30 d. oficialus Lietuvos banko valiutų kursas - 3,4528 lito už 1 eurą.

2008 m. birželio 30 d. negražintų paskolų metinių palūkanų svartinis vidurkis lygus 5,41 proc. (2007 m. gruodžio 31 d. – 5,05 proc.).

Negražintų paskolų likutis 2008 m. birželio 30 d. buvo nacionaline valiuta (2,89 proc.) ir eurais (97,11 proc.).

8 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

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

	Grupė		Bendrovė	
	2008 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	2007 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	2008 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	2007 m. birželio 30 d. (neaudituoja)
Akcininkams priskiriamas grynasis pelnas (tūkst. litų)	73.247	79.166	73.346	79.202
Akcijų skaičiaus svartinis vidurkis, tūkstančiais	469.068	469.068	469.068	469.068
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (litais)	0,16	0,17	0,16	0,17

9 Dividendai

2008 m. balandžio 16 d. eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu, tvirtinant Bendrovės 2007 m. pelno paskirstymą, buvo nutarta išmokėti akcininkams 50 mln. Lt (po 0,107 Lt vienai paprastajai vardinei 1 Lt nominaliosios vertės akcijai) dividendų už 2007 metus.

10 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Teisiniai ginčai, susiję su licencijos gavimu – suteikimu

AB „Lietuvos dujos“ dalyvauja eilėje ginčų, kurie susiję su gamtinių dujų skirstymo licencija, ir svarbiausi iš jų yra:

1. UAB „Intergas“ kreipėsi į teismą, prašydama pripažinti negaliojančia Naujojo vartotojo prijungimo sutartį, sudarytą tarp AB „Lietuvos dujos“ ir UAB „Girių bizonas“, bei pripažinti AB „Lietuvos dujos“ veiksmus dėl sutarties sudarymo neteisėtais. Taip pat UAB „Intergas“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinį teismą, prašydama panaikinti Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos (toliau – Komisija) 2006 m. rugpjūčio 31 d. nutarimą Nr. 03-57 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos dujos“ licencijos paskirstyti gamtines dujas pakeitimo“, kuriuo nutarta išduoti AB „Lietuvos dujos“ licenciją paskirstyti gamtines dujas Marijampolės, Šakių rajono, Vilkaviškio rajono, Kazlų Rūdos savivaldybėse. Šioje byloje AB „Lietuvos dujos“ yra trečiuoju asmeniu. Abi aukščiau minėtos bylos yra sustabdytos.

Be to, UAB „Intergas“ kreipėsi į Vilniaus m. 2-ąjį apylinkės teismą, prašydama pripažinti dujotiekio tinklų nuomos sutarčių, sudarytų tarp UAB „Intergas“ bei UAB „Suskystintos dujos“, nutraukimą neteisėtu ir įpareigoti atsakovą (UAB „Suskystintos dujos“) vykdyti nurodytas nuomos sutartis. AB „Lietuvos dujos“ šioje byloje yra trečiuoju asmeniu, nes 2006 m. balandžio 13 d. pirkimo-pardavimo sutartimi yra nusipirkusi iš UAB „Suskystintos dujos“ dujotiekio tinklus, esančius Kazlų Rūdoje, dėl kurių nuomos sutarties nutraukimo vyksta teisminis ginčas. Ieškinytis atmestas.

2. AB „Lietuvos dujos“ dalyvauja trečiuoju asmeniu byloje, kurioje UAB „Intergas“ prašo pripažinti negaliojančiu dujotiekio Šakiai-Jurbarkas statybos leidimą. Atsakovas - Tauragės apskrities viršininke administracija. Šioje byloje buvo pritaikytos reikalavimo užtikrinimo priemonės: buvo laikinai sustabdytas ginčijamo statybos leidimo galiojimas bei uždrausta Tauragės apskrities viršininke administracijai statybos leidimo sustabdymo metu išduoti magistralinio dujotiekio Šakiai – Jurbarkas pripažinimo tinkamu naudoti dokumentus. AB „Lietuvos dujos“ apskundus šią nutartį, 2007 m. rugsėjo 10 d. buvo panaikinta teismo nutartis dėl reikalavimo užtikrinimo priemonių. Šiuo metu byla yra sustabdyta.

3. AB „Lietuvos dujos“ dalyvauja trečiuoju asmeniu byloje, kurioje UAB „Intergas“ prašo panaikinti 2007 m. liepos 24 d. Komisijos nutarimą Nr. 03-53 dalyje dėl leidimo AB „Lietuvos dujos“ įrengti gamtinių dujų perdavimo sistemą Šakiai-Tauragė su atšakomis į Jurbarko ir Tauragės DSS. Vilniaus apygardos administracinis teismas UAB „Intergas“ skundo netenkino. UAB „Intergas“ kreipėsi į apeliacinę instanciją.

4. AB „Lietuvos dujos“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinį teismą dėl Komisijos 2007 m. vasario 7 d. nutarimo dalinio panaikinimo, kuriuo Komisija konstatavo, kad AB „Lietuvos dujos“ privalo išduoti UAB „Intergas“ prašomas prijungimo sąlygas prie AB „Lietuvos dujos“ dujų sistemos. Pirmos instancijos teismas pripažino, kad Komisija teisingai įpareigojo AB „Lietuvos dujos“ pasiūlyti prisijungimo sąlygas dviejuose iš keturių UAB „Intergas“ prašomų prisijungimo taškų. AB „Lietuvos dujos“ pateikė apeliacinį skundą.

11 Susijusių šalių sandoriai

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

Grupės ir Bendrovės susijusios šalys ir sandoriai su jomis per 2008 m. ir 2007 m. šešis mėnesius bei balansiniai likučiai 2008 m. birželio 30 d. ir 2007 m. birželio 30 d. buvo šie:

- E.ON Ruhrgas International AG (vienas iš pagrindinių Bendrovės akcininkų);
- OAO „Gazprom“ (vienas iš pagrindinių Bendrovės akcininkų);
- VĮ Valstybės turto fondas (vienas iš pagrindinių Bendrovės akcininkų);
- UAB „Palangos perlas“ (Bendrovės dukterinė įmonė);
- AS „Latvijas Gaze“ (seserinė įmonė, bendri akcininkai).

2008 m. birželio 30 d. (neaudituota)	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
OAO „Gazprom“	505.480	4.974	380	58.977
UAB „Palangos perlas“	56	30	5	-
AS „Latvijas Gaze“	4.285	-	-	-
	509.821	5.004	385	58.977

2007 m. birželio 30 d. (neaudituota)	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
OAO „Gazprom“	320.731	5.480	-	38.565
UAB „Palangos perlas“	70	20	1	1
AS „Latvijas Gaze“	2.196	-	-	202
	322.997	5.500	1	38.768