

AB „LIETUVOS DUJOS“

**ŠEŠIŲ MĖNESIŲ, PASIBAIGUSIŲ 2012 M. BIRŽELIO 30 D.,
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
PARENGTOS PAGAL
TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE**

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
		birželio 30 d. (neaudituota)	gruodžio 31 d. (audituota)	birželio 30 d. (neaudituota)	gruodžio 31 d. (audituota)
TURTAS					
A. Ilgalaikis turtas		2.294.874	2.318.573	2.300.639	2.320.412
I. Ilgalaikis nematerialusis turtas		2.712	3.390	2.711	3.382
II. Ilgalaikis materialusis turtas		2.291.460	2.315.167	2.288.045	2.307.833
II.1. Žemė		223	223	223	223
II.2. Pastatai ir statiniai		1.950.744	1.985.438	1.947.566	1.978.499
II.2.1. Pastatai		83.220	88.411	80.042	81.472
II.2.2. Magistraliniai dujotiekiai ir jų įrenginiai		1.179.189	1.201.402	1.179.189	1.201.402
II.2.3. Skirstomieji dujotiekiai ir jų įrenginiai		664.808	671.304	664.808	671.304
II.2.4. Kiti pastatai ir statiniai		23.527	24.321	23.527	24.321
II.3. Mašinos ir įrengimai		246.465	254.843	246.465	254.843
II.4. Transporto priemonės		13.289	15.605	13.220	15.528
II.5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		25.880	29.546	25.753	29.294
II.6. Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.427	3.659	3.427	3.659
II.7. Nebaigta statyba		51.432	25.853	51.391	25.787
III. Ilgalaikis finansinis turtas		702	16	9.883	9.197
III.1. Investicijos į dukterines įmones			-	9.181	9.181
III.2. Ilgalaikės gautinos sumos		702	16	702	16
B. Trumpalaikis turtas		216.838	380.058	210.488	377.725
I. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai		86.823	78.792	86.815	78.765
I.1. Atsargos		86.105	78.516	86.105	78.504
I.1.1. Žaliavos, atsarginės dalys ir kitos atsargos		8.339	7.182	8.339	7.181
I.1.2. Prekės, skirtos perparduoti (įskaitant gamtines dujas)		77.766	71.334	77.766	71.323
I.2. Išankstiniai apmokėjimai		718	276	710	261
II. Gautinos sumos		71.539	173.393	71.513	173.391
II.1. Iš pirkėjų gautinos sumos	5	64.542	168.847	64.518	168.848
II.2. Kitos gautinos sumos		6.997	4.546	6.995	4.543
III. Kitas trumpalaikis turtas	6	5.431	31.989	-	30.000
IV. Pinigai ir pinigų ekvivalentai		53.045	95.884	52.160	95.569
Turto iš viso		2.511.712	2.698.631	2.511.127	2.698.137

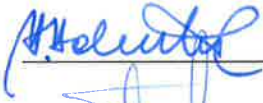

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
		birželio 30 d. (neaudituoti)	gruodžio 31 d. (audituoti)	birželio 30 d. (neaudituoti)	gruodžio 31 d. (audituoti)
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
C. Nuosavas kapitalas		2.030.278	2.055.340	2.030.577	2.054.297
I. Įstatinis kapitalas		469.068	469.068	469.068	469.068
II. Rezervai		1.513.844	1.491.640	1.513.229	1.489.543
II.1. Privalomasis rezervas		43.884	39.100	43.692	38.908
II.2. Kiti rezervai		1.469.960	1.452.540	1.469.537	1.450.635
III. Nepaskirstytasis pelnas		47.366	94.632	48.280	95.686
D. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		481.434	643.291	480.550	643.840
I. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		361.962	359.435	361.942	360.035
I.1. Ilgalaikės finansinės skolos		1.072	2.144	1.072	2.144
I.2. Dotacijos (atidėtosios pajamos)		197.970	191.053	197.970	191.053
I.3. Ilgalaikės išmokos darbuotojams		9.097	9.097	9.097	9.097
I.4. Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		153.823	157.141	153.803	157.741
II. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		119.472	283.856	118.608	283.805
II.1. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		2.144	2.144	2.144	2.144
II.2. Prekybos skolos	7	76.423	215.569	76.399	215.562
II.3. Gauti išankstiniai apmokėjimai		11.451	9.445	11.439	9.445
II.4. Pelno mokesčio įsipareigojimas		9.658	2.413	9.658	2.413
II.5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12.291	10.403	12.212	10.372
II.6. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	8	7.505	43.882	6.756	43.869
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		2.511.712	2.698.631	2.511.127	2.698.137

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Viktoras Valentukevičius		2012 m. rugpjūčio 31 d.
Vyriausiasis buhalteris	Žydrūnas Augutis		2012 m. rugpjūčio 31 d.

Pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė		Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Sešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Sešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Sešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Sešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituoja)
I. Pajamos	298.334	360.476	298.225	360.264	999.106	927.204	998.959	926.940
I.1. Pardavimo pajamos	296.619	359.102	296.510	358.905	995.843	924.435	995.696	924.186
I.2. Kitos veiklos pajamos	1.715	1.374	1.715	1.359	3.263	2.769	3.263	2.754
II. Sąnaudos	(282.245)	(331.492)	(281.598)	(331.203)	(945.001)	(828.512)	(944.111)	(827.981)
II.1. Gaminių dujų pirkimo sąnaudos	(210.869)	(263.227)	(210.869)	(263.227)	(806.978)	(697.519)	(806.978)	(697.519)
II.2. Kitos sąnaudos	(71.376)	(68.265)	(70.729)	(67.976)	(138.023)	(130.993)	(137.133)	(130.462)
III. Veiklos pelnas	16.089	28.984	16.627	29.061	54.105	98.692	54.848	98.959
IV. Finansinė veikla	618	661	608	648	1.253	1.124	1.233	1.099
IV.1. Pajamos	668	748	658	735	1.371	1.307	1.351	1.282
IV.2. Sąnaudos	(50)	(87)	(50)	(87)	(118)	(183)	(118)	(183)
V. Pelnas prieš apmokestinimą	16.707	29.645	17.235	29.709	55.358	99.816	56.081	100.058
VI. Pelno mokestis	(485)	(2.666)	131	(2.662)	(8.420)	(13.805)	(7.801)	(14.032)
VI.1. Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	(1.763)	(4.360)	(1.763)	(4.360)	(11.740)	(17.734)	(11.740)	(17.734)
VI.2. Atidėtas pelno mokestis	1.278	1.694	1.894	1.698	3.320	3.929	3.939	3.702
VII. Grynas pelnas	16.222	26.979	17.366	27.047	46.938	86.011	48.280	86.026
Pagrindinis ir sąlyginis pelnas, tenkantis vienai akcijai (lita)	9	0,03	9	0,06	0,10	0,18	0,10	0,18

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius Viktoras Valentukevičius 2012 m. rugpjūčio 31 d.

Vyriausiasis buhalteris Žydrūnas Augutis 2012 m. rugpjūčio 31 d.

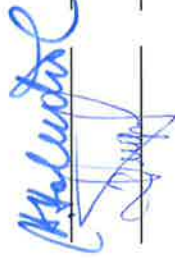
AB „LIETUVOS DUJOS“, įmonės kodas 120059523, Agonų g. 24, Vilnius, Lietuva
**ŠEŠIŲ MĖNESIŲ, PASIBAIGUSIŲ 2012 M. BIRŽELIO 30 D.,
 SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**
 (tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Bendrujų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė		Grupė		Bendrovė	
	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Trijų mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituoja)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituoja)
I. Grynasis pelnas	16.222	26.979	17.366	27.047	46.938	86.011	48.280	86.026
II. Visos bendrosios pajamos	16.222	26.979	17.366	27.047	46.938	86.011	48.280	86.026

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius Viktoras Valentukevičius



2012 m. rugpjūčio 31 d.

Vyriausiasis buhalteris Žydrūnas Augutis

2012 m. rugpjūčio 31 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Pastabos	Įstatinis	Privalomasis	Kiti	Nepaskirsty-	Iš viso
		kapitalas	rezervas	rezervai	tasis pelnas	
2011 m. sausio 1 d. likutis (audituota)		469.068	31.114	1.421.016	158.380	2.079.578
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	7.986	-	(7.986)	-
Pervesta į kitus rezervus		-	-	31.729	(31.729)	-
Pervesta iš kitų rezervų dukterinės įmonės nuostoliui padengti		-	-	(205)	205	-
Patvirtinti dividendai		-	-	-	(120.000)	(120.000)
Visos bendrosios pajamos		-	-	-	86.011	86.011
<i>Grynasis pelnas</i>		-	-	-	86.011	86.011
2011 m. birželio 30 d. likutis (neaudituota)		469.068	39.100	1.452.540	84.881	2.045.589
2011 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		469.068	39.100	1.452.540	94.632	2.055.340
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	4.784	-	(4.784)	-
Pervesta į kitus rezervus		-	-	18.902	(18.902)	-
Pervesta iš kitų rezervų dukterinės įmonės nuostoliui padengti		-	-	(1.482)	1.482	-
Patvirtinti dividendai	10	-	-	-	(72.000)	(72.000)
Visos bendrosios pajamos		-	-	-	46.938	46.938
<i>Grynasis pelnas</i>		-	-	-	46.938	46.938
2012 m. birželio 30 d. likutis (neaudituota)		469.068	43.884	1.469.960	47.366	2.030.278



Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Viktoras Valentukevičius</u>		<u>2012 m. rugpjūčio 31 d.</u>
<u>Vyriausiasis buhalteris</u>	<u>Žydrūnas Augutis</u>		<u>2012 m. rugpjūčio 31 d.</u>

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

<u>Bendrovė</u>	Pastabos	Išstatinis	Privalomasis	Kiti	Nepaskirsty-	Iš viso
		kapitalas	rezervas	rezervai	tasis pelnas	
2011 m. sausio 1 d. likutis (audituota)		469.068	30.922	1.418.906	159.715	2.078.611
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	7.986	-	(7.986)	-
Pervesta į kitus rezervus		-	-	31.729	(31.729)	-
Patvirtinti dividendai		-	-	-	(120.000)	(120.000)
Visos bendrosios pajamos		-	-	-	86.026	86.026
<i>Grynasis pelnas</i>		-	-	-	86.026	86.026
2011 m. birželio 30 d. likutis (neaudituota)		469.068	38.908	1.450.635	86.026	2.044.637
2011 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		469.068	38.908	1.450.635	95.686	2.054.297
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	4.784	-	(4.784)	-
Pervesta į kitus rezervus		-	-	18.902	(18.902)	-
Patvirtinti dividendai	10	-	-	-	(72.000)	(72.000)
Visos bendrosios pajamos		-	-	-	48.280	48.280
<i>Grynasis pelnas</i>		-	-	-	48.280	48.280
2012 m. birželio 30 d. likutis (neaudituota)		469.068	43.692	1.469.537	48.280	2.030.577

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Viktoras Valentukevičius</u>		<u>2012 m. rugpjūčio 31 d.</u>
<u>Vyriausiasis buhalteris</u>	<u>Žydrūnas Augutis</u>		<u>2012 m. rugpjūčio 31 d.</u>

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituota)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituota)
I. Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
I.1. Grynasis pelnas	46.938	86.011	48.280	86.026
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai ir kiti koregavimai:				
I.2. Nusidėvėjimas ir amortizacija	57.086	55.826	56.960	55.689
I.3. Parduoto ir nurašyto ilgalaikio materialiojo turto bei abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų ir atsargų nurašymo (pelnas)	130	(42)	(176)	(27)
I.4. Ilgalaikio materialiojo turto, finansinio turto, iš pirkėjų gautinų abejotinų sumų ir atsargų vertės sumažėjimo nuostoliai (jų atstatymas)	647	1.814	647	1.814
I.5. Pelno mokesčio sąnaudos	8.421	13.806	7.801	14.032
I.6. Palūkanų (pajamos)	(750)	(587)	(730)	(562)
I.7. Palūkanų sąnaudos	117	176	117	176
I.8. Dotacijų (atidėtųjų pajamų) (amortizacija)	(2.774)	(2.257)	(2.774)	(2.257)
I.9. Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas	(7)	-	(7)	-
	109.808	154.747	110.118	154.891
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
I.10. Atsargų (padidėjimas)	(7.616)	(14.847)	(7.627)	(14.848)
I.11. Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas	103.587	9.714	103.611	9.758
I.12. Kitų gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų (padidėjimas)	(442)	(413)	(450)	(429)
I.13. Prekybos skolų (sumažėjimas)	(137.826)	(45.915)	(137.843)	(45.927)
I.14. Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas)	(30.406)	(475)	(31.202)	(520)
I.15. (Sumokėtas) pelno mokestis	(4.397)	(3.577)	(4.397)	(3.577)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai iš viso	(77.100)	(55.513)	(77.908)	(55.543)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	32.708	99.234	32.210	99.348
II. Investicinės veiklos pinigų srautai				
II.1. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(37.953)	(27.951)	(37.946)	(27.938)
II.2. Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	3.802	213	301	198
II.3. Investicinių vienetų, laikomų prekybai, pardavimas	-	307	-	-
II.4. Terminuotų indėlių (padidėjimas)	(3.442)	(260)	-	-
II.5. Gautos palūkanos	1.092	524	1.072	500
II.6. Kitų trumpalaikių investicijų pardavimas (įsigijimas)	30.000	(10.000)	30.000	(10.000)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(6.501)	(37.167)	(6.573)	(37.240)

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituota)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	Šešių mėnesių laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d. (neaudituota)
III. Finansinės veiklos pinigų srautai				
III.1. Dividendų (išmokėjimas)	(71.994)	(119.782)	(71.994)	(119.782)
III.2. Paskolų (grąžinimas)	(1.072)	(1.072)	(1.072)	(1.072)
III.3. Gautos dotacijos	4.150	4.190	4.150	4.190
III.4. (Sumokėtos) palūkanos	(130)	(190)	(130)	(190)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(69.046)	(116.854)	(69.046)	(116.854)
IV. Grynas pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas)	(42.839)	(54.787)	(43.409)	(54.746)
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	95.884	114.536	95.569	114.383
VI. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	53.045	59.749	52.160	59.637

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Viktoras Valentukevičius</u>		<u>2012 m. rugpjūčio 31 d.</u>
<u>Vyriausiasis buhalteris</u>	<u>Žydrūnas Augutis</u>		<u>2012 m. rugpjūčio 31 d.</u>

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

AB „Lietuvos dujos“ (toliau – Bendrovė) ir konsoliduotosios AB „Lietuvos dujos“ ir UAB „Palangos perlas“ (toliau – Grupė) sutrumpintos finansinės ataskaitos, įskaitant 2012 m. birželio 30 d. finansinės būklės ataskaitas ir šešių mėnesių, pasibaigusį 2012 m. birželio 30 d. ir 2011 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitas, bendrųjų pajamų ataskaitas, pinigų srautų ataskaitas bei nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitas, yra auditorių netikrintos. 2011 m. gruodžio 31 d. konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės ataskaitos yra auditorių patikrintos, parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS). Siekiant geriau suprasti šiose finansinėse ataskaitose pateiktą informaciją, šios sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės ataskaitos turi būti skaitomos kartu su konsoliduotosiomis ir Bendrovės metinėmis 2011 m. finansinėmis ataskaitomis. Bendrovės akcijos yra listinguojamos vertybinių popierių biržoje NASDAQ OMX Vilnius, Oficialiajame prekybos sąrašė.

2 Kita esminė informacija

2011 m. birželio 30 d. LR Seimas priėmė naują Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymą, perkeltantį Europos Parlamento ir Tarybos Direktyvos 2009/73/EB dėl gamtinių dujų vidaus rinkos bendrųjų taisyklių (ES 3-iojo Energetikos paketo) nuostatas į nacionalinę teisę. Iš ES 3-jame Energetikos pakete pasiūlytų trijų galimų gamtinių dujų veiklų atskyrimo modelių, LR Seimas pasirinko gamtinių dujų perdavimo ir tiekimo veiklų atskyrimą nuosavybės pagrindu. Kartu su nauju Gamtinių dujų įstatymu buvo patvirtintas Gamtinių dujų įstatymo įgyvendinimo įstatymas, nustatantis veiklų atskyrimo būdus bei terminus. Šie įstatymai įsigaliojo nuo 2011 m. rugpjūčio 1 d.

2011 m. spalio 28 d. priimtas Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr. 1239 „Dėl Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymo reikalavimų neatitinkančių gamtinių dujų įmonių veiklų ir kontrolės atskyrimo vykdymo plano patvirtinimo“ (pakeistas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. kovo 7 d. nutarimu Nr. 257). Vykdydama šių teisės aktų reikalavimus, Bendrovė privalo iki 2014 m. spalio 31 d. įvykdyti perdavimo veiklos ir kontrolės atskyrimą bei teisiškai, funkciškai ir organizaciniu požiūriu atskirti gamtinių dujų skirstymo veiklą pasiekiant atitiktį Gamtinių dujų įstatymo aštuntojo skirsnio reikalavimams.

Vadovaudamasi aukščiau nurodytais teisės aktais ir atsižvelgdama į Bendrovės prašymą, Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – VKEKK) 2012 m. kovo 20 d. nutarimu Nr. O3-70 nustatė, kad AB „Lietuvos dujos“ gamtinių dujų perdavimo veiklos ir kontrolės atskyrimo būdą ir skirstymo veiklos teisinio, funkcinio ir organizacinio atskyrimo būdą turi pasirinkti bei pateikti VKEKK pasirinktų būdų išsamų aprašymą kartu su numatomų atlikti veiksmų planu iki 2012 m. gegužės 31 d.

AB „Lietuvos dujos“ 2012 m. gegužės 28 d. akcininkų susirinkimas nusprendė:

1. AB „Lietuvos dujos“ perdavimo veiklos atskyrimą vykdyti Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymo pakeitimo įstatymo įgyvendinimo įstatymo 4 str. ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. spalio 28 d. nutarimu Nr. 1239 „Dėl Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymo reikalavimų neatitinkančių gamtinių dujų įmonių veiklų ir kontrolės atskyrimo vykdymo plano patvirtinimo“ patvirtinto plano 8 p. numatytu būdu, teisės aktų numatytais terminais atskiriant nuo Bendrovės, kuri tęsia veiklą, dalį (t.y. Bendrovės gamtinių dujų perdavimo veiklą) ir Bendrovės gamtinių dujų perdavimo veiklai priskirtu turto, teisių bei pareigų pagrindu įkuriant naują bendrovę, kaip numatyta Lietuvos Respublikos acinių bendrovių įstatymo 71 str.

2. AB „Lietuvos dujos“ skirstymo veiklos atskyrimą vykdyti įsteigiant Bendrovės dukterinę bendrovę bei jai perduodant Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklą (turtinį kompleksą) kartu su šia veiklai priskirtu turto, teisėmis bei pareigomis kaip nepiniginį įnašą už dukterinės bendrovės akcijas teisės aktų nustatytais terminais.

2012 m. gegužės 28 d. AB „Lietuvos dujos“ valdyba patvirtino Bendrovės dujų perdavimo veiklos ir kontrolės atskyrimo bei skirstymo veiklos atskyrimo būdų aprašymą su atskyrimo veiksmų planais (toliau – Aprašymas). Aprašyme numatyta iki 2013 m. liepos 31 d. teisiškai, funkciškai ir organizaciniu požiūriu atskirti Bendrovės gamtinių dujų perdavimo veiklą įkuriant naują perdavimo sistemos operatoriaus bendrovę ir iki 2014 m. spalio 31 d. įvykdyti perdavimo veiklos kontrolės atskyrimą bei teisiškai, funkciškai ir organizaciniu požiūriu atskirti Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklą įsteigiant dukterinę skirstymo sistemos operatoriaus bendrovę. Bendrovė, vykdydama Lietuvos Respublikos teisės aktų reikalavimus, pateikė Aprašymą VKEKK nustatytais terminais, t.y. 2012 m. gegužės 31 d.

VKEKK 2012 m. birželio 15 d. nutarimu Nr. O3-145 „Dėl AB „Lietuvos dujos“ perdavimo ir skirstymo veiklų ir kontrolės atskyrimo veiksmų planų“ nurodė Bendrovei veiklų ir kontrolės atskyrimą vykdyti laikantis Bendrovės pateiktuose veiksmų planuose nurodytų būdų ir terminų.

Šių teisės aktų nuostatų įgyvendinimas iš esmės įtakos Bendrovės veiklą.

3 Apskaitos principai

Grupės ir Bendrovės 2012 m. birželio 30 d. sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 34 Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Apskaitos principai, pritaikyti sudarant šešių mėnesių, pasibaigusį 2012 m. birželio 30 d., sutrumpintas finansines ataskaitas liko tie patys, kurie buvo pritaikyti sudarant 2011 m. finansines ataskaitas pagal TFAS, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

4 Informacija apie segmentus

Grupės ir Bendrovės veikla organizuojama atsižvelgiant į valstybės reguliuojamoms veikloms nustatytus norminių aktų reikalavimus. Pagal norminių aktų reikalavimus Grupė ir Bendrovė išskyrė veiklos segmentus. Grupė ir Bendrovė naudoja tuos pačius apskaitos principus tiek segmentų apskaitai, tiek Grupės ir Bendrovės finansinei apskaitai.

Grupė ir Bendrovė turi šiuos tris pagrindinius veiklos segmentus: gamtinių dujų perdavimą, skirstymą, tiekimą, taip pat – kitos veiklos segmentą:

- Perdavimas – gamtinių dujų transportavimas magistraliniu dujotiekiu. Perdavimo veiklai taip pat priskiriamas gamtinių dujų tranzitas į Rusijos Federacijos Kaliningrado sritį;
- Skirstymas – gamtinių dujų transportavimas skirstomuoju dujotiekiu;
- Tiekimas – gamtinių dujų pardavimas galutiniams vartotojams;
- Kita veikla – kita, su pagrindiniu verslu nesusijusi veikla.

Informacija pagal segmentus 2012 m. birželio 30 d. ir 2011 m. birželio 30 d. yra pateikiama žemiau:

Grupė

Šešių mėnesių laikotarpis,
pasibaigęs 2012 m. birželio 30 d.
(neaudituota)

	Perdavimas	Skirstymas	Tiekimas	Kita veikla	Iš viso
Pardavimo pajamos	83.330	98.434	813.251	828	995.843
Pelnas prieš apmokestinimą	15.377	22.649	17.639	(307)	55.358

Šešių mėnesių laikotarpis,
pasibaigęs 2011 m. birželio 30 d.
(neaudituota)

	Perdavimas	Skirstymas	Tiekimas	Kita veikla	Iš viso
Pardavimo pajamos	86.261	99.584	737.661	929	924.435
Pelnas prieš apmokestinimą	28.863	33.595	37.200	158	99.816

Per 2012 m. I pusmetį ir per 2011 m. I pusmetį Grupė ir Bendrovė virš 98 proc. pajamų uždirbo iš Lietuvos vartotojų.

Visas Grupės ir Bendrovės turtas yra Lietuvoje, kur Grupė ir Bendrovė vykdo veiklą, išskyrus atsargose apskaitytą gamtinių dujų dalį saugomą gamtinių dujų saugykloje Latvijoje.

5 Iš pirkėjų gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)	2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Iš nebutinių vartotojų už gamtines dujas bei gamtinių dujų perdavimą ir skirstymą gautinos sumos	61.533	159.792	61.534	159.803
Iš buitinių vartotojų už gamtines dujas bei gamtinių dujų perdavimą ir skirstymą gautinos sumos	11.529	16.949	11.529	16.949
Kitos iš pirkėjų gautinos sumos	364	523	339	513
Atimti: iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(8.884)	(8.417)	(8.884)	(8.417)
	<u>64.542</u>	<u>168.847</u>	<u>64.518</u>	<u>168.848</u>

Grupės ir Bendrovės iš vartotojų už gamtines dujas bei gamtinių dujų perdavimą ir skirstymą gautinos sumos 2012 m. birželio 30 d. reikšmingai sumažėjo dėl mažesnio suvartoto dujų kiekio.

6 Kitas trumpalaikis turtas

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)	2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Skolos vertybiniai popieriai	-	30.000	-	30.000
Trumpalaikiai indėliai, kurių trukmė daugiau nei 3 mėn.	5.431	1.989	-	-
	<u>5.431</u>	<u>31.989</u>	<u>-</u>	<u>30.000</u>

2012 m. birželio 30 d. Grupės ir Bendrovės kito trumpalaikio turto likutis reikšmingai sumažėjo dėl 2012 m. parduotų skolos vertybinių popierių.

Grupės trumpalaikių investicijų, kurių terminas 3-12 mėnesių, svertinė vidutinė metinė palūkanų norma 2012 m. birželio 30 d. sudarė 1,66 proc. (2011 m. gruodžio 31 d. - 2,24 proc.).

7 Prekybos skolos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)	2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	2011 m. gruodžio 31 d. (audituota)
Gamtinių dujų tiekėjams	57.261	192.122	57.261	192.122
Kitos	19.162	23.447	19.138	23.440
	<u>76.423</u>	<u>215.569</u>	<u>76.399</u>	<u>215.562</u>

2012 m. birželio 30 d. Grupės ir Bendrovės prekybos skolų gamtinių dujų tiekėjams likutis reikšmingai sumažėjo dėl mažesnio nupirkto gamtinių dujų kiekio.

8 Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Didžiąją dalį kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų sudaro mokėtinas PVM. Grupės ir bendrovės kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sumažėjo dėl sumažėjusio mokėtino PVM. 2012 m. birželio 30 d. jis lygus 2.733 tūkst. litų (39.362 tūkst. litų 2011 m. gruodžio 31 d.).

9 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

Pelnas, tenkantis vienai akcijai, atspindi Grupės grynąjį pelną, padalintą iš svertinio 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	
	2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	2011 m. birželio 30 d. (neaudituota)
Akcininkams priskiriamas grynas pelnas (tūkst. litų)	46.938	86.011
Akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	469.068	469.068
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (litais)	0,10	0,18

10 Dividendai

2012 m. balandžio 23 d. eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu, tvirtinant Bendrovės 2011 m. pelno paskirstymą, buvo nutarta išmokėti acnininkams 72,0 mln. Lt (po 0,153 Lt vienai paprastajai vardinei 1 Lt nominaliosios vertės akcijai) dividendų už 2011 metus.

11 Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Teisiniai ginčai

2011 m. kovo 25 d. Lietuvos Respublikos energetikos ministerija, patikėjimo teise valdanti 17,7 proc. bendrovės akcijų, kreipėsi į Vilniaus apygardos teismą su ieškiniu dėl juridinio asmens veiklos tyrimo, kuriame atsakovais nurodė AB „Lietuvos dujos“, Bendrovės valdybos narius, deleguotus OAO „Gazprom“, bei generalinį direktorių. Ieškiniu reikalaujama pradėti AB „Lietuvos dujos“ veiklos tyrimą ir, nustačius, kad ackinės bendrovės „Lietuvos dujos“ ir/ar minėtų valdybos narių ir/ar generalinio direktoriaus veikla yra netinkama, taikyti atitinkamus ieškinyje nurodytus reikalavimus.

2011 m. spalio 28 d. AB „Lietuvos dujos“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinį teismą su skundu, prašydama dalinai panaikinti Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2011 m. rugsėjo 30 d. nutarimą Nr. O3-283 „Dėl AB „Lietuvos dujos“ planinio tikslinio patikrinimo“, kuriame buvo nustatyti AB „Lietuvos dujos“ licencijuojamos veiklos sąlygų pažeidimai ir nurodyti įpareigojimai Bendrovei, teikiant duomenis perdavimo ir skirstymo kainų viršutinių ribų koregavimui 2012 metams, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų skaičiavimui bei kiti įpareigojimai. Vilniaus apygardos administracinis teismas 2012 m. vasario 20 d. nutartimi Bendrovės skundą atmetė. Nesutikdama su pirmosios instancijos teismo sprendimu, Bendrovė yra pateikusi apeliacinį skundą Vyriausiajam administraciniam teismui.

2011 m. lapkričio 28 d. AB „Lietuvos dujos“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinį teismą su skundu, prašydama panaikinti Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2011 m. spalio 27 d. nutarimą Nr. O3-347 „Dėl AB „Lietuvos dujos“ reguliuojamos veiklos pažeidimo“, kuriuo AB „Lietuvos dujos“ paskirta 350 tūkst. litų bauda.

Aukščiau paminėtos bylos yra nagrinėjamos pirmąją ir/ar apeliacine tvarka. Šių bylų baigtis yra neaiški ir negali būti pagrįstai įvertinta.

12 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, sandorių sumos ir skolų sumos 2012 m. birželio 30 d. ir 2011 m. birželio 30 d.:

- E.ON Ruhrgas International GmbH (vienas iš pagrindinių Bendrovės akcininkų);
- OAO „Gazprom“ (vienas iš pagrindinių Bendrovės akcininkų);
- Lietuvos Respublikos Energetikos ministerija (viena iš pagrindinių Bendrovės akcininkų);
- UAB „Palangos perlas“ (Bendrovės dukterinė įmonė);
- AS „Latvijas Gaze“ (bendri akcininkai);
- UAB Kauno termofikacijos elektrinė (bendras galutinis akcininkas);
- OAO „Beltransgaz“ (bendras galutinis akcininkas).

2012 m. birželio 30 d. (neaudituota)	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinios sumos
OAO „Gazprom“	813.423	18.002	2.535	57.261
OAO „Beltransgaz“	16	-	-	-
UAB „Palangos perlas“	40	40	1	3
AS „Latvijas Gaze“	767	-	-	-
UAB Kauno termofikacijos elektrinė	-	7.806	683	-
	814.246	25.848	3.219	57.264

2011 m. birželio 30 d. (neaudituota)	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinios sumos
OAO „Gazprom“	711.121	14.802	2.218	136.787
OAO „Beltransgaz“	4	-	-	-
UAB „Palangos perlas“	28	33	3	1
AS „Latvijas Gaze“	873	-	-	-
UAB Kauno termofikacijos elektrinė	-	8.604	1.521	-
	712.026	23.439	3.742	136.788

Iš susijusių šalių gautinoms ir joms mokėtinoms sumoms negauta ir nesuteikta jokių garantijų. 2012 m. birželio 30 d. Grupė ir Bendrovė iš susijusių šalių gautinoms sumoms neapskaitė vertės sumažėjimų.