

PATVIRTINTA  
„Lietuvos energija“, UAB  
Valdybos 2016 m. gruodžio 27 d.  
sprendimu (posėdžio protokolo Nr.  
PR\_2016-67)

## „LIETUVOS ENERGIJA“, UAB ĮMONIŲ GRUPĖS ĮMONIŲ DIVIDENDŲ POLITIKA

**Tikslas:** Nustatyti pagrindinius „Lietuvos energija“, UAB, įmonių grupės įmonių dividendų skyrimo principus

**Taikymo sritis:** Taikoma Bendrovės ir Grupės įmonių lygmenyje.

### TURINYS

|    |   |   |
|----|---|---|
| 1. | Politikoje naudojami terminai ir sutrumpinimai..... | 1 |
| 2. | Politikos paskirtis ir taikymo sritis .....         | 2 |
| 3. | Dividendų dydis.....                                | 2 |
| 4. | Dividendų skyrimo ir mokėjimo tvarka .....          | 3 |
| 5. | Baigiamosios nuostatos .....                        | 3 |

#### 1. Politikoje naudojami terminai ir sutrumpinimai

|  |  |
|--|--|
| <b>Patronuojanti bendrovė</b>                            | „Lietuvos energija“, UAB, (juridinio asmens kodas 301844044, registruotos buveinės adresas Žvejų g. 14, 09310 Vilnius).  |
| <b>Politika</b>  | „Lietuvos energija“, UAB, įmonių grupės įmonių dividendų politika.   |
| <b>Valdyba</b>   | Kolegialus valdymo organas.  |
| <b>Grupė</b>   | Patronuojanti bendrovė ir jos tiesiogiai bei netiesiogiai valdomi juridiniai asmenys.  |
| <b>Grupės įmonė</b>                                      | Patronuojančios bendrovės tiesiogiai ar netiesiogiai valdomas juridinis asmuo, kurio teisinė forma yra akcinė ar uždaroji akcinė bendrovė.   |
| <b>Akcininkas</b>  | Fiziniai ir juridiniai asmenys, kurie turi įsigiję Grupės įmonių akcijų.   |
| <b>Dividendas, Dividendai</b>                            | Akcininkui paskirta pelno dalis, proporcinga jam nuosavybės teise priklausančių Grupės įmonės akcijų nominaliai vertei.  |
| <b>Grynasis pelnas</b>                                   | Gautų bendrųjų pajamų dalis, liekanti, atėmus (finansines) subjekto veiklos sąnaudas, ypatinguosius praradimus bei sumokėtus mokesčius.  |
| <b>D/E</b>   | Finansinių skolų ir nuosavybės santykis (angl. <i>debt-to-equity</i> )   |
| <b>EBITDA</b>  | Pelnas prieš nusidėvėjimą, amortizaciją, palūkanų sąnaudas ir pelno mokestį (angl. <i>earnings before interest, taxes, depreciation and amortization</i> )                         |
| <b>Valdymo organai</b>                                   | Tai Grupės įmonės valdyba ar generalinis direktorius.  |
| <b>Nutarimas</b>   | Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1997 m. sausio 14 d. nutarimas Nr. 20 „Dėl dividendų už valstybei nuosavybės teise priklausančias akcijas“  |
| <b>Nuosavo kapitalo gražos rodiklis</b>                  | Nustatomas ataskaitinio laikotarpio už kurį siūlomi dividendai, grynąjį pelną (nuostolius) dalijant iš nuosavo kapitalo vidurkio, ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje. |
| <b>Vertybinių popierių birža, VPB</b>                    | AB NASDAQ Vilnius.   |
| <b>Centrinė reglamentuojamos informacijos bazė, CRIB</b> | VPB administruojama ir teisės aktų reikalavimus atitinkanti duomenų bazė, skirta emitentų viešai paskelbtos reglamentuojamos ir kitos informacijos centralizuotam saugojimui.      |

## **2. Politikos paskirtis ir taikymo sritis**

- 2.1. Šios Politikos paskirtis – apibrėžti pagrindinius principus, kurie privalo būti užtikrinti Patronuojančios bendrovės ir Grupės įmonių Valdymo organams priimant sprendimus dėl Grupės įmonių dividendų paskyrimo. Politika siekiama prisidėti prie Grupės įmonių vertės didinimo, tinkamai informuojant Grupės įmonės akcininkus bei kitus rinkos dalyvius apie būsimą ilgalaikę grąžą iš investicijų į Grupės įmonių kapitalą.
- 2.2. Ši politika parengta vadovaujantis Nutarimu, jo pakeitimais bei kitais galiojančiais Lietuvos Respublikos įstatymais.
- 2.3. Tuo atveju, jei yra neatitikimų tarp Grupės įmonės vidaus teisės aktų reikalavimų ir šios Politikos, taikomos Politikos nuostatos. Grupės įmonės turi užtikrinti, jog jų vidaus teisės aktai įsigaliojus Politikai būtų peržiūrėti ir, esant poreikiui, atnaujinti, o galiojantys teisės aktai atitiktų ir neprieštarautų Politikos nuostatoms.
- 2.4. Politika taikoma Grupei. Naujai į Grupės sudėtį įtrauktoms Grupės įmonėms šios Politikos nuostatos taikomos pilna apimtimi, išskyrus atvejus, kai naujai įtraukiamoms įmonėms taikomos specialios jų įsigijimo sandoriuose ar akcininkų sutartyse numatytos nuostatos.
- 2.5. Politika tvirtinama, pildoma, keičiama ar panaikinama Patronuojančios bendrovės Valdybos sprendimu.

## **3. Dividendų dydis**

- 3.1. Patronuojančios bendrovės Valdyba siūlo skirti pelno dalį dividendams už finansinius metus ar trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį vadovaujantis Nutarimu bei jo pakeitimais.
- 3.2. Grupės įmonės Valdyba siūlo skirti pelno dalį dividendams už finansinius metus ar trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį, vadovaujantis žemiau nurodytomis nuostatomis:
  - 3.2.1. Ne mažiau kaip 85 procentus Grupės įmonės grynojo pelno, gauto ataskaitiniu laikotarpiu, už kurį siūlomi dividendai, jeigu Grupės įmonės nuosavo kapitalo grąža neviršija 1 procento nuosavo kapitalo grąžos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje;
  - 3.2.2. Ne mažiau kaip 80 procentų Grupės įmonės grynojo pelno gauto ataskaitiniu laikotarpiu, už kurį siūlomi dividendai, jeigu Grupės įmonės nuosavo kapitalo grąža - didesnė nei 1 procentas ir neviršija 3 procentų nuosavo kapitalo grąžos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje;
  - 3.2.3. Ne mažiau kaip 75 procentus Grupės įmonės grynojo pelno gauto ataskaitiniu laikotarpiu, už kurį siūlomi dividendai, jeigu Grupės įmonės nuosavo kapitalo grąža - didesnė nei 3 procentai ir neviršija 5 procentų nuosavo kapitalo grąžos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje;
  - 3.2.4. Ne mažiau kaip 70 procentų Grupės įmonės grynojo pelno gauto ataskaitiniu laikotarpiu, už kurį siūlomi dividendai, jeigu Grupės įmonės nuosavo kapitalo grąža - didesnė nei 5 procentai ir neviršija 10 procentų nuosavo kapitalo grąžos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje;
  - 3.2.5. Ne mažiau kaip 65 procentus Grupės įmonės grynojo pelno gauto ataskaitiniu laikotarpiu, už kurį siūlomi dividendai, jeigu Grupės įmonės nuosavo kapitalo grąža - didesnė nei 10 procentų ir neviršija 15 procentų nuosavo kapitalo grąžos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.
  - 3.2.6. Ne mažiau kaip 60 procentų Grupės įmonės grynojo pelno gauto ataskaitiniu laikotarpiu, už kurį siūlomi dividendai, jeigu Grupės įmonės nuosavo kapitalo grąža - didesnė nei 15 procentų nuosavo kapitalo grąžos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.
- 3.3. Grupės įmonės Valdyba siūlo nustatyti mažesnę už Politikos 3.2.1 - 3.2.6 papunkčiuose Grupės įmonėms nustatytą dividendams išmokėti skirtą pelno dalį arba siūlo neskirti dividendų už ataskaitinį laikotarpį, jeigu tenkinama bent viena iš šių sąlygų:
  - 3.3.1. Grupės įmonė ataskaitiniu laikotarpiu patyrė grynąjį nuostolį;
  - 3.3.2. Grupės įmonės finansinės skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, už kurį siūlomi dividendai, yra lygios arba didesnės nei keturių Grupės įmonės paskutinių dvylikos mėnesių, skaičiuojant nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos, EBITDA suma.
  - 3.3.3. Grupės įmonės finansinės skolos ir nuosavo kapitalo santykis (D/E) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, už kurį skiriami dividendai, yra lygus arba didesnis nei 1,0.

- 3.3.4. Grupės įmonė įgyvendina arba dalyvauja įgyvendinant Lietuvos Respublikos Vyriausybės sprendimu pripažintą valstybei svarbų ekonominį projektą;
  - 3.3.5. Grupės įmonės nuosavas kapitalas, išmokėjus dividendus, taptų mažesnis už Grupės įmonės įstatinio kapitalo, privalomojo rezervo, perkainojimo rezervo ir rezervo savoms akcijoms įsigyti sumą;
  - 3.3.6. Grupės įmonė yra nemoki, arba išmokėjus dividendus taptų nemoki.
- 3.4. Grupės įmonės Valdyba gali pasiūlyti nustatyti didesnę už Politikos 3.2.1 - 3.2.6 papunkčiuose Grupės įmonėms nustatytą dividendams išmokėti skirtą pelno dalį atsižvelgiant į Grupės įmonės finansinių planų vykdymą, Grupės įmonės grynojo pelno dydį, EBITDA, Grupės įmonės finansinių skolų ir EBITDA santykį, D/E santykį bei kitus reikšmingus rodiklius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, už kurį siūlomi dividendai.

#### **4. Dividendų skyrimo ir mokėjimo tvarka**

- 4.1. Grupės įmonės valdyba, atsižvelgdama į Politikos nuostatas, priima sprendimą dėl rekomenduojamo pelno (nuostolio) paskirstymo projekto už finansinius metus ar trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį bei teikia rekomendaciją Grupės įmonės visuotiniam akcininkų susirinkimui.
- 4.2. Sprendimą dėl dividendų išmokėjimo ir dividendų dydžio priima Grupės įmonės visuotinis akcininkų susirinkimas.
- 4.3. Dividendus turi teisę gauti tie asmenys, kurie visuotinio akcininkų susirinkimo, paskelbusio dividendus, dienos pabaigoje (Grupės įmonės, kurių juridinis statusas yra akcinė bendrovė – teisių apskaitos dienos pabaigoje) buvo Grupės įmonės akcininkai ar kitokiu teisėtu pagrindu turėjo teisę į dividendus.
- 4.4. Grupės įmonė turi išmokėti paskirtus dividendus ne vėliau kaip per vieną mėnesį nuo sprendimo paskirstyti pelną arba sprendimo skirti dividendus už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį priėmimo dienos.
- 4.5. Dividendus mokėti avansu draudžiama. Grupės įmonės dividendus išmoka pinigais.
- 4.6. Grupės įmonės, kurių akcijos yra įtrauktos į VPB prekybos sąrašus, dividendus išmoka per tarpininkus – vertybinių popierių sąskaitos tvarkytojus.
- 4.7. Jeigu Grupės įmonės akcijos yra nevisiškai apmokėtos ir jų apmokėjimo terminas nepasibaigęs, akcininko dividendai mažinami proporcingai neapmokėtos akcijos kainos daliai. Jeigu akcija ne visiškai apmokėta ir apmokėjimo terminas yra pasibaigęs, dividendai nemokami. Grupės įmonės įstatuose gali būti nustatyta, kad mažinami ir apmokėtų akcijų dividendai, jeigu už jas baigta mokėti tais finansiniais metais arba kitu laikotarpiu, už kurį skiriami dividendai.
- 4.8. Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu paskirti dividendai yra Grupės įmonės įsipareigojimas akcininkams. Akcininkas turi teisę dividendą išreikalauti iš Grupės įmonės kaip jos kreditorius.
- 4.9. Akcininkui išmokėtus dividendus Grupės įmonė gali išieškoti, jeigu akcininkas žinojo ar turėjo žinoti, kad dividendai yra paskirti ir (arba) išmokėti neteisėtai.
- 4.10. Šioje Politikoje nustatyti principai taikomi, išmokant ir dividendus už trumpesnį nei finansiniai metai laikotarpį. Dividendų už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį skyrimo iniciatyvos teisę turi Grupės įmonės akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia ne mažiau negu 1/3 visų balsų, jeigu Grupės įmonės įstatai nenustato didesnės daugumos.

#### **5. Baigiamosios nuostatos**

- 5.1. Apie patvirtintas Politikos nuostatas Grupės įmonės, kurios yra įtrauktos į VPB prekybos sąrašus, Grupės įmonių akcininkus bei kitus rinkos dalyvius informuoja pranešimu apie esminį įvykį, kurį privaloma skelbti viešai ir įkelti į CRIB kaip esminį įvykį. Taip pat, informacija apie Politiką turi būti paskelbta Grupės įmonių internetiniuose tinklalapiuose.
- 5.2. Politika Grupei įsigalioja Patronuojančios bendrovės Valdybai priėmus visus būtinus sprendimus dėl Politikos patvirtinimo bei raštu informavus Grupės įmones.
- 5.3. Už tinkamą Politikos vykdymą atsako Grupės įmonių Valdymo organai. Už Politikos vykdymo kontrolę atsako Patronuojančios bendrovės Finansų ir išdo direktorius.