

AKCINĖS BENDROVĖS „INVALDA“

VALDYBOS ATASKAITA

APIE NUMATOMĄ ATSKYRIMĄ

Vilnius
2013 m. vasario 12 d.

2013 m. vasario 12 d.

1. SĄVOKOS

Šioje akcinės bendrovės „INVALDA“ valdybos ataskaitoje apie numatomą atskyrimą vartojamos sąvokos, pradedamos didžiąja raide, turi tokias reikšmes:

- Akcininkas** reiškia bet kurį fizinį ar juridinį asmenį, kuriam nuosavybės teise iki Atskyrimo užbaigimo priklauso bent viena paprastoji vardinė 1 (vieno) lito nominalios vertės akcinės bendrovės „INVALDA“ akcija. **Akcininkai** reiškia visus akcinės bendrovės „INVALDA“ Akcininkus kartu.
- Atskiriama dalis** reiškia nuo akcinės bendrovės „INVALDA“, kuri tęsia veiklą nauju pavadinimu – akcinė bendrovė „Invalda LT“, atskiriamą dalį, kuriai proporcingai priskirtų turto, nuosavo kapitalo bei įsipareigojimų pagrindu sukuriamas naujas vienetas – akcinė bendrovė „Invalda privatus kapitalas“.
- Akcijų keitimo diena** reiškia dieną, kai Juridinių asmenų registre įregistruojama (i) akcinės bendrovės „INVALDA“ nauja įstatų redakcija, kuria pakeičiamas akcinės bendrovės „INVALDA“ pavadinimas ir sumažinamas jos įstatinis kapitalas ir (ii) akcinė bendrovė „Invalda privatus kapitalas“. Jeigu imperatyvios teisės aktų normos nenustato kitaip, akcinės bendrovės „INVALDA“ įstatų naujos redakcijos ir akcinės bendrovės „Invalda privatus kapitalas“ įregistravimo Juridinių asmenų registre momentai laikomi sutampančiais, tai yra abu nurodyti veiksmai laikomi įvykusiais vienu metu, jei jie įvyksta (i) tą pačią dieną – tos dienos pabaigoje, (ii) skirtingomis dienomis – dienos, kurią įvyko paskutinis veiksmas, pabaigoje. Nuorodos į Akcijų keitimo dieną reiškia nuorodas į Akcijų keitimo dienos pabaigą, išskyrus atvejus kai Atskyrimo sąlygose ar su jomis susijusiuose dokumentuose nurodyta kitaip.
- Antrasis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimas** Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas, kuris išrinks pagal po Atskyrimo veikiančios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatus visuotinio akcininkų susirinkimo renkamus organus ir, jeigu iki šio susirinkimo Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė bus įsigijusi savų akcijų, Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka atitinkamai patikslins Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės įstatinį kapitalą bei paprastųjų vardinių akcijų skaičių ir patvirtins atitinkamus įstatų pakeitimus (naujas įstatų redakcijas).
- Atskyrimas** reiškia procesą, kurio metu (i) nuo akcinės bendrovės „INVALDA“, kuri tęsia veiklą nauju pavadinimu – akcinė bendrovė „Invalda LT“, atskiriama dalis ir jai proporcingai priskirtų turto, nuosavo kapitalo bei įsipareigojimų pagrindu sukuriamas naujas vienetas – akcinė bendrovė „Invalda privatus kapitalas“, (ii) akcinės bendrovės „INVALDA“ Akcininkai neatlygintinai gauna paprastųjų vardinių akcinės bendrovės „Invalda privatus kapitalas“ akcijų mainais už panaikinamas paprastasias vardines akcinės bendrovės „INVALDA“ akcijas, (iii) atitinkamai sumažinamas akcinės bendrovės „INVALDA“ įstatinis kapitalas. Atskyrimo metu naujai sukurtos akcinės bendrovės „Invalda privatus kapitalas“ paprastosios vardinės akcijos akcinės bendrovės „INVALDA“ Akcininkams skiriamos Atskyrimo sąlygų 5 straipsnyje nustatyta tvarka.
- Atskyrimo sąlygos** reiškia akcinės bendrovės „INVALDA“ atskyrimo sąlygas, parengtas Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo, Lietuvos Respublikos civilinio kodekso bei kitų Lietuvos Respublikos teisės

2013 m. vasario 12 d.

	aktų nustatyta tvarka.
Atskyrimo sąlygų sudarymo diena	2013 m. vasario 12 d.
Atskyrimo užbaigimas	reiškia dienos, kai bus įvykdytas paskutinis iš šių veiksmų, pabaigą: (i) Juridinių asmenų registre bus įregistruota po Atskyrimo tęsiančios veiklą akcinės bendrovės „INVALDA“ nauja įstatų redakcija, kuria pakeičiamas bendrovės pavadinimas ir sumažinamas įstatinis kapitalas, (ii) Juridinių asmenų registre bus įregistruotas naujas juridinis asmuo – akcinė bendrovė „Invalda privatus kapitalas“, (iii) Akcininkai mainais už anuluotas akcinės bendrovės „INVALDA“ akcijas gaus Atskiriamos bendrovės akcijas, (iv) bus pasirašyti Perdavimo – priėmimo aktai.
Atskiriama bendrovė arba akcinė bendrovė „Invalda privatus kapitalas“	reiškia akcinę bendrovę „Invalda privatus kapitalas“, kuri bus sukurta nuo akcinės bendrovės „INVALDA“ atskyrus Atskyrimo sąlygose nurodytą Atskiriamą dalį.
Atskiriamos bendrovės susirinkimas	Atskiriamos bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas, kuris išrinks pagal Atskiriamos bendrovės įstatus visuotinio akcininkų susirinkimo renkamus organus. Teisę dalyvauti ir balsuoti šiame susirinkime turi Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcininkai, kuriems pagal Atskyrimo sąlygas priskiriamos Atskiriamos bendrovės akcijos.
Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė arba akcinė bendrovė „INVALDA“	reiškia akcinę bendrovę „INVALDA“, kurios teisinė forma akcinė bendrovė, kodas 121304349, buveinės adresas Vilniaus m. sav., Vilniaus m., Šeimyniškių g. 1A, pridėtinės vertės mokesčio mokėtojo kodas LT213043414, kuri, atskyrus Atskiriamą dalį ir atitinkama suma sumažinus akcinės bendrovės „INVALDA“ įstatinį kapitalą, tęs veiklą nauju pavadinimu akcinė bendrovė „Invalda LT“.
Juridinių asmenų registro tvarkytojas	Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialo Juridinių asmenų registravimo skyrius, kur saugoma Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės dokumentų byla ir po įregistravimo bus saugoma Atskiriamos bendrovės dokumentų byla.
Perdavimo-priėmimo aktai	reiškia Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės, kuri po Atskyrimo tęsia savo veiklą, ir Atskiriamos bendrovės pagal Atskyrimo sąlygas Atskiriamos bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre dieną sudaromus Atskiriamos dalies Perdavimo – priėmimo aktus, kurių pagrindu Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė perduoda Atskiriamai bendrovei dalį turto, nuosavo kapitalo bei įsipareigojimų ir kurie nuo jų pasirašymo momento tampa neatskiriama Atskyrimo sąlygų dalimi.
Pirmasis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimas	Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas, kuris priims sprendimą dėl Atskyrimo, patvirtins Atskyrimo sąlygas bei po Atskyrimo veiksniančios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės įstatus, kurie dėl Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės savų akcijų anuliovimo gali būti keičiami (tikslinamai Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės įstatinių kapitalų dydžiai ir paprastųjų vardinių akcijų skaičiai) Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo sprendimu.
Valdybos ataskaita	ši akcinės bendrovės „INVALDA“ valdybos ataskaita apie numatomą atskyrimą, parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 64 straipsnio ir Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.99 straipsnio 3 punkto nuostatomis.

2013 m. vasario 12 d.

Jei konkrečiai nenurodyta kitaip, sąvokos vienaskaitos forma taip pat reiškia ir daugiskaitą, vienos giminės žodžiai taip pat reiškia ir kitą giminę, asmenį žymintys žodžiai apima juridinius ir fizinius asmenis.

Straipsnių pavadinimai ir Valdybos ataskaitos sąvokos, struktūrinių dalių pavadinimai rašomi tik patogumo sumetimais ir neturi įtakos Valdybos ataskaitos interpretavimui.

Valdybos ataskaitoje nuoroda į įstatymus, konkretų įstatymą ar kitą teisės aktą reiškia nuorodą į Lietuvos Respublikos konkrečių įstatymų ar kitų teisės aktų aktualią redakciją Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai, jeigu Atskyrimo sąlygose nenurodyta kitaip.

2. ATSKYRIMO TIKSLAS

2.1. Atskyrimo tikslas yra vadovaujantis galiojančiomis Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis atskirti akcinės bendrovės „INVALDA“, kuri tęsia veiklą nauju pavadinimu – akcinė bendrovė „Invalda LT“, dalį ir šiai daliai proporcingai priskirtų turto, nuosavo kapitalo bei įsipareigojimų pagrindu sukurti naują vienetą – akcinę bendrovę „Invalda privatus kapitalas“, akcinės bendrovės „INVALDA“ Akcininkų panaikinamas paprastąsias vardines akcinės bendrovės „INVALDA“ akcijas neatlygintinai keičiant į paprastąsias vardines akcinės bendrovės „Invalda privatus kapitalas“ akcijas, anuliuojant akcinės bendrovės „INVALDA“ įsigytas savas akcijas bei atitinkamai sumažinant akcinės bendrovės „INVALDA“ įstatinį kapitalą.

3. TEISINIAI ATSKYRIMO PAGRINDAI

3.1. Atskyrimas vykdomas Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 71 str. 1 d. numatytu būdu, kai bendrovės, kuri tęsia veiklą, dalis atskiriama ir šiai daliai priskirtų turto, teisių bei pareigų pagrindu sukuriama tos pačios teisinės formos nauja bendrovė. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 71 str. 2 d. atskyrimui *mutatis mutandis* taikomos Lietuvos Respublikos civilinio kodekso ir Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nuostatos, reglamentuojančios reorganizavimą padalijimo būdu.

3.2. Atskyrimas atitinka Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo 41 str. 2 d. 8 p. numatytą atvejį, kai „vienetas, toliau tęsiantis veiklą, (toliau – perleidžiantysis vienetas) atskiria dalį, kuriai proporcingai priskirtų turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų pagrindu sukuriamas vienas ar keli nauji vienetai (toliau – įsigyjantieji vienetai)“.

3.3. Atskyrimo sąlygų parengimui pritarta Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės 2012 m. lapkričio 20 d. visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu.

3.4. Atskyrimo sąlygas parengė Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdyba, joms pritarta 2013 m. vasario 12 d. Atskyrimo dalyvaujančios valdybos sprendimu.

3.5. Ši Valdybos ataskaita yra patvirtinta 2013 m. vasario 12 d. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdybos sprendimu.

3.6. Atskyrimo sąlygas vertina ir Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaitą rengia uždaroji akcinė bendrovė „ERNST&YOUNG BALTIC“, kurios kodas 110878442, buveinės adresas Vilniaus m. sav., Vilniaus m., Subačiaus g. 7.

3.7. Sprendimą dėl Atskyrimo ir Atskyrimo sąlygų patvirtinimo priims Pirmasis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimas.

4. EKONOMINIAI ATSKYRIMO PAGRINDAI

4.1. Atsižvelgiant į tai, kad:

4.1.1. Baltijos šalių įsigijimų rinka, kurioje aktyviai veikia Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė, pastaraisiais metais nėra itin aktyvi. Lietuvos Respublikoje ir kitose Baltijos šalyse 2012 metais buvo paskelbta apie 48 įmonių įsigijimo - susijungimo sandorius – 16 proc. (arba

2013 m. vasario 12 d.

devyniais sandoriais) mažiau, nei 2011 m., kai buvo pranešta apie 57 tokius sandorius (dienraščio „Verslo žinios“, advokatų kontoros „Sorainen“ ir leidinio „Mergermarket“ duomenys);

- 4.1.2. po sėkmingų akcinės bendrovės „Sanitas“ bei akcinės bendrovės „Kauno tiltai“ akcijų pardavimo sandorių išaugęs Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės nuosavo kapitalo dydis padidino minimalaus sandorio dydžio, investuojant į naują sektorių reikalavimus;
- 4.1.3. užbaigus Atskyrimą, tiek Atskiriama, tiek Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė galės taikyti skirtingus reikalavimus investicijų horizontui, rizikos laipsniui bei turto apyvartumui;
- 4.1.4. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė istoriškai vienu metu būdavo investavusi į 5-7 sektoriuose veikiančias įmones, minimalaus sandorio naujame sektoriuje kriterijus itin riboja galimybes investuoti į nuvertintas įmones, iš kurių pertvarkymo ar plėtros uždirbta grąža atitiktų Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės keliamus reikalavimus;

Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdybos nuomone po Atskyrimo tiek Atskiriama dalyvaujanti bendrovė, tiek Atskiriama bendrovė pagal valdomo turto dydį bus mažesnės, todėl (i) galės sumažinti reikalavimus minimalioms investicijoms į naujus verslus, (ii) išaugs tikimybė rasti naujų sektorių, į kuriuos tikslinga investuoti, (iii) tai sudarys prielaidas sėkmingiems sandoriams bei abiejų po Atskyrimo veikiančių bendrovių akcininkų vertės augimui.

5. ATSKYRIMO VEIKSMAI IR TERMINAI

- 5.1. Apie parengtas Atskyrimo sąlygas ne vėliau kaip likus 30 dienų iki Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo viešai paskelbiama vieną kartą dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir pranešama visiems Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kreditoriams raštu (registruotais laiškais arba įteikiant pasirašytinai). Skelbime ir pranešime turi būti nurodyta (i) informacija, nustatyta Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.44 straipsnyje, apie Atskyrimo dalyvaujančią bendrovę bei Atskyrimo metu sukuriama Atskiriama bendrovės pavadinimas, teisinė forma, buveinė, (ii) atskyrimo būdas, (iii) po Atskyrimo veikiančios bendrovės, (iv) momentas, nuo kurio Atskiriama dalis pereina Atskiriamai bendrovei bei pateikiama informacija, kur galima susipažinti su Valdybos ataskaitos 5.2. punkte išvardytais dokumentais.
- 5.2. Ne vėliau kaip likus 30 dienų iki Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo dienos Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė Akcininkams ir kreditoriams sudarys galimybę interneto svetainėje www.invalda.lt susipažinti su žemiau nurodytais dokumentais, kuriuos Akcininkai galės neatlygintinai atsisiųsti iš Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainės www.invalda.lt ir išsispausdinti iki Atskyrimo užbaigimo:
 - 5.2.1. Atskyrimo sąlygomis;
 - 5.2.2. nauja Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatų redakcija bei Atskiriama bendrovės įstatais;
 - 5.2.3. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės trijų paskutinių metų metinių finansinių ataskaitų rinkiniais, metiniais pranešimais. Kadangi Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė yra akcinė bendrovė, kurios akcijomis prekiaujama reguliuojamoje rinkoje ir kuri tarpines ataskaitas skelbia vertybinių popierių rinką reglamentuojančių teisės aktų nustatyta tvarka bei sudaro galimybę su jomis susipažinti visiems Akcininkams, vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 65 str. 2 d. 3 p. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys nesudaromas;
 - 5.2.4. Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaita;
 - 5.2.5. šia Valdybos ataskaita.
- 5.3. Jeigu po Atskyrimo sąlygų sudarymo dienos įvyktų esminių turto, teisių ir prievolių pasikeitimų, Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės vadovas apie tokius pasikeitimus nedelsiant pateiks rašytinius pranešimus, kurie bus pridėti prie Valdybos ataskaitos 5.2. punkte nurodytų dokumentų. Apie esminius turto, teisių ir prievolių pasikeitimus nuo Atskyrimo sąlygų sudarymo dienos iki Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo dienos Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės

2013 m. vasario 12 d.

- vadovas žodžiu praneš Pirmajame Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkime.
- 5.4. Pasiūlymus dėl Atskyrimo sąlygų gali teikti Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdyba, vadovas ir Akcininkai, kuriems nuosavybės teise priklausančių Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų nominali vertė yra ne mažesnė kaip 1/3 įstatinio kapitalo.
 - 5.5. Atskyrimo sąlygos, Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdybos parengta ataskaita apie numatomą Atskyrimą ir Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaita ne vėliau kaip pirmą viešo paskelbimo apie jų sudarymą dienraštyje „Lietuvos rytas“ dieną pateikiamos Juridinių asmenų registro tvarkytojui.
 - 5.6. Nuo viešo paskelbimo apie Atskyrimo sąlygų sudarymą dienos akcinė bendrovė „INVALDA“ įgyja atskyrimo dalyvaujančios bendrovės teisinį statusą.
 - 5.7. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kreditoriai savo reikalavimus gali pateikti nuo Atskyrimo sąlygų paskelbimo pirmos dienos iki Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo.
 - 5.8. Sprendimą dėl Atskyrimo ne anksčiau kaip praėjus 30 dienų nuo dienos, kai Juridinių asmenų registro tvarkytojas paskelbia Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainės, kurioje skelbiamos Atskyrimo sąlygos, nuorodą, suteikiančią prieigą prie Atskyrimo sąlygų ir paskelbimo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainėje datos priims, Atskyrimo sąlygas bei po Atskyrimo veikiančios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės naują įstatų redakciją ir Atskiriamos bendrovės įstatus patvirtins Pirmasis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimas. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės nauja įstatų redakcija ir Atskiriamos bendrovės įstatatai gali būti pakeisti Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo sprendimu, jeigu iki šio susirinkimo Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė bus įsigijusi savų akcijų, kurios anuliuojamos Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka, atitinkamai sumažinant Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės įstatinio kapitalo dydžius bei paprastųjų vardinių akcijų skaičius.
 - 5.9. Dokumentas, patvirtinantis Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo sprendimą dėl Atskyrimo, ne vėliau kaip per 5 dienas bus pateiktas Juridinių asmenų registro tvarkytojui.
 - 5.10. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkai, kurių akcijų nominali vertė mažesnė kaip 1/10 Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo, 45 dienas nuo Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo turės teisę pareikalauti, kad jų akcijas išpirktų Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė. Akcijų išpirkimo bei atsiskaitymo už jas tvarka bus paskelbta Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainėje www.invalda.lt, likus ne mažiau kaip 10 dienų iki Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo. Jei reikalaujamų išpirkti akcijų nominali vertė viršys 1/10 Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo, akcijos išperkamos nebus ir Atskyrimas pagal patvirtintą Atskyrimo sąlygas toliau nevykdomas.
 - 5.11. Ne vėliau kaip per 90 dienų nuo Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo įvyks:
 - 5.11.1. Atskiriamos bendrovės susirinkimas, kuris išrinks Atskiriamos bendrovės valdybos narius;
 - 5.11.2. Atskiriamos bendrovės valdybos posėdis, kuris išrinks Atskiriamos bendrovės vadovą;
 - 5.11.3. Antrasis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimas, kuris išrinks po Atskyrimo veikiančios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdybą ir, jeigu iki šio susirinkimo dienos Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė bus įsigijusi savų akcijų, anuliuos Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įsigytas savas akcijas patikslins Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės bei Atskiriamos bendrovės įstatinių kapitalų dydžius ir atitinkamai paprastųjų vardinių akcijų skaičius bei patvirtins su tuo susijusius Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės įstatų pakeitimus (naujas įstatų redakcijas).
 - 5.12. Atskyrimas laikomas baigtu nuo Atskyrimo užbaigimo momento, t.y. nuo to momento, kai:
 - 5.12.1. Juridinių asmenų registre bus įregistruota Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės nauja įstatų redakcija, kuria pakeičiamas Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės pavadinimas ir sumažinamas įstatinis kapitalas;
 - 5.12.2. Juridinių asmenų registre bus įregistruota Atskiriama bendrovė;
 - 5.12.3. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkams mainais už anuliuotas Atskyrimo

2013 m. vasario 12 d.

dalyvaujančios bendrovės akcijas bus išduotos Atskiriamos bendrovės akcijos;

5.12.4. pasirašyti Perdavimo – priėmimo aktai.

6. VEIKLOS TĘSTINUMAS

6.1. Atskyrimo metu atskiriama dalis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir šiai daliai proporcingai priskirtų turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų pagrindu sukuriama Atskiriama bendrovė.

6.2. Po Atskyrimo pasibaigiančių bendrovių nėra. Po Atskyrimo toliau tęs veiklą Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė bei bus sukurta ir pradės veikti Atskiriama bendrovė.

6.3. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė (akcinė bendrovė „INVALDA“):

6.3.1. Duomenys apie Atskyrimo dalyvaujančią bendrovę Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai:

	Aprašymas
Juridinio asmens pavadinimas	akcinė bendrovė „INVALDA“
Juridinio asmens teisinė forma	akcinė bendrovė
Juridinio asmens buveinė	Vilniaus m. sav., Vilniaus m., Šeimyniškių g. 1 A
Juridinio asmens kodas	121304349
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie juridinį asmenį	Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras, tvarkytojas – VĮ Registrų centro Vilniaus filialas
Pridėtinės vertės mokesčio mokėtojo kodas	LT213043414
Išstatinis kapitalas	51 802 146 litai
Apmokėto įstatinio kapitalo dydis	51 802 146 litai
Akcijų skaičius	51 802 146 vienetai
Vienos akcijos nominali vertė	1 litas
Akcijų klasė	paprastosios vardinės akcijos
Akcijų rūšis	nematerialios akcijos
Akcijų ISIN kodas	LT0000102279
Birža, kurioje prekiaujama akcijomis	NASDAQ OMX Vilnius
Vertybinių popierių sąskaitų tvarkytojas	akcinė bendrovė finansų maklerio įmonė „Finasta“

6.3.2. Duomenys apie Atskyrimo dalyvaujančią bendrovę po Atskyrimo užbaigimo (akcinė bendrovė „Invalda LT“). Jeigu iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo dienos Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė bus įsigijusi savų akcijų, po Atskyrimo užbaigimo veikiančios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo dydis ir akcijų skaičius bus tikslinamas Atskyrimo sąlygų 5.2 punkte nustatyta tvarka:

	Aprašymas
Juridinio asmens pavadinimas	akcinė bendrovė „Invalda LT“
Juridinio asmens teisinė forma	akcinė bendrovė
Juridinio asmens buveinė	Vilniaus m. sav., Vilniaus m., Šeimyniškių g. 1 A
Juridinio asmens kodas	121304349
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie juridinį asmenį	Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras, tvarkytojas – VĮ Registrų centro Vilniaus filialas
Pridėtinės vertės mokesčio mokėtojo kodas	LT213043414
Išstatinis kapitalas	28 259 185 litai
Apmokėto įstatinio kapitalo dydis	28 259 185 litai
Akcijų skaičius	28 259 185 vienetai
Vienos akcijos nominali vertė	1 litas
Akcijų klasė	paprastosios vardinės akcijos
Akcijų rūšis	nematerialios akcijos
Akcijų ISIN kodas	LT0000102279
Birža, kurioje prekiaujama akcijomis	NASDAQ OMX Vilnius

2013 m. vasario 12 d.

Vertybinių popierių sąskaitų tvarkytojas	akcinė bendrovė finansų maklerio įmonė „Finasta“
---	--

- 6.4. Duomenys apie Atskyrimo metu sukuriama Atskiriamą bendrovę (akcinė bendrovė „Invalda privatus kapitalas“). Jeigu iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo dienos Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė bus įsigijusi savų akcijų, Atskiriamos bendrovės įstatinio kapitalo dydis ir akcijų skaičius bus tikslinamas Atskyrimo sąlygų 5.2 punkte nustatyta tvarka:

	Aprašymas
Juridinio asmens pavadinimas	akcinė bendrovė „Invalda privatus kapitalas“
Juridinio asmens teisinė forma	akcinė bendrovė
Juridinio asmens buveinė	Vilniaus m. sav., Vilniaus m., Šeimyniškių g. 1 A
Juridinio asmens kodas	Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka bus suteiktas Juridinių asmenų registre įregistravus Atskiriamą bendrovę
Pridėtinės vertės mokesčio mokėtojo kodas	Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka bus suteiktas teisės aktų nustatyta tvarka įregistravus Atskiriamą bendrovę Pridėtinės vertės mokesčio mokėtojų registre
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie juridinį asmenį	Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras, tvarkytojas – VĮ Registrų centro Vilniaus filialas
Įstatinis kapitalas	23 542 961 litas, kuris bus suformuotas Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka
Apmokėto įstatinio kapitalo dydis	23 542 961 litas
Akcijų skaičius	23 542 961 vienetas
Vienos akcijos nominali vertė	1 litas
Akcijų klasė	paprastosios vardinės akcijos
Akcijų rūšis	nematerialios akcijos
Akcijų ISIN kodas	Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka bus suteiktas Juridinių asmenų registre įregistravus Atskiriamą bendrovę
Birža, kurioje prekiaujama akcijomis	Akcijos viešai neplatintos, reguliuojamoje rinkoje jomis prekiaujama nebus
Vertybinių popierių sąskaitų tvarkytojas	sutartis bus sudaryta Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka įregistravus Atskiriamą bendrovę.

7. ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS AKCIJŲ KEITIMO Į ATSKIRIAMOS BENDROVĖS AKCIJAS SANTYKIS

- 7.1. Atskyrimo sąlygų sudarymo dieną Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įregistruotas ir apmokėtas įstatinis kapitalas yra 51 802 146 (penkiasdešimt vienas milijonas aštuoni šimtai du tūkstančiai vienas šimtas keturiasdešimt šeši) litai. Jis padalytas į 51 802 146 (penkiasdešimt vieną milijoną aštuonis šimtus du tūkstančius vieną šimtą keturiasdešimt šešias) paprastasias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 (vienas) litas. Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė nėra įsigijusi savų akcijų.
- 7.2. Kadangi iš Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Atskyrimo sąlygų pagrindu atskiriama 45,447849 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų, Atskyrimo dalyvaujantiesiems bendrovei paliekant 54,552151 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų, atitinkamu santykiu yra dalinamas ir Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinis kapitalas bei akcijos:

2013 m. vasario 12 d.

Kapitalo struktūra

(su sąlyga, kad Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo nebus įsigijusi savų akcijų)

Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinis kapitalas iki Atskyrimo (100 proc.)		Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinis kapitalas po Atskyrimo (54,552151 proc.)		Atskiriamos bendrovės įstatinis kapitalas (45,447849 proc.)	
Suma (litas)	Paprastųjų vardinių akcijų skaičius (1 lito nominalios vertės)	Suma (litas)	Paprastųjų vardinių akcijų skaičius (1 lito nominalios vertės)	Suma (litas)	Paprastųjų vardinių akcijų skaičius (1 lito nominalios vertės)
51 802 146	51 802 146	28 259 185	28 259 185	23 542 961	23 542 961

Tuo atveju, jeigu nuo Atskyrimo sąlygų sudarymo dienos iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė įsigytų savų akcijų, tokios akcijos į Atskiriamos bendrovės akcijas nekeičiamos ir bus anuliuotos Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka.

Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės savų akcijų anuliavimas nepakeičia Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo ir akcijų paskirstymo santykio, tai yra visais atvejais:

- Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinis kapitalas sudarys 54,552151 proc. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo, sumažinto Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įsigytų savų akcijų nominalia verte;
- Atskiriamos bendrovės įstatinis kapitalas sudarys 45,447849 proc. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo, sumažinto Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įsigytų savų akcijų nominalia verte.

Atsižvelgiant į šio straipsnio nuostatas Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdyba atitinkamai patikslins Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės bei Atskiriamos bendrovės įstatus ir teiks jų pakeitimus (naujas redakcijas) tvirtinti Antrajam Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimui.

- 7.3. Akcijų keitimo dieną už kiekvieną anuliuotą Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkams priklausantią paprastąją vardinę 1 (vieno) lito nominalios vertės Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akciją neatlygintinai mainais suteikiama viena paprastoji vardinė 1 (vieno) lito nominalios vertės Atskiriamos bendrovės akcija, laikant, kad anuliuojamos yra anksčiausiai atitinkamo Akcininko įsigytos Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijos.
- 7.4. Akcijų keitimas bus vykdomas vadovaujantis šiais principais:
- 7.4.1. Akcijų keitimas visiems Akcininkams atliekamas vienu ir tuo pačiu metu Akcijų keitimo dienos būklei;
- 7.4.2. Akcijos keičiamos taip, kad kiekvienam Akcininkui tektų toks Atskiriamos bendrovės akcijų skaičius, jog jo gautų Atskiriamos bendrovės ir likusių Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų bendras skaičius bus lygus Akcijų keitimo dienos pradžioje turėtam Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų skaičiui;
- 7.4.3. Kiekvienai Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijai iki Akcijų keitimo dienos tenkanti turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų dalis balansine verte lygi Atskiriamos bendrovės akcijai ir po Atskyrimo veiksniančios bendrovės akcijai tenkančios atitinkamos bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų dalies balansinių verčių sumai.

2013 m. vasario 12 d.

8. AKCIJŲ PASKIRSTYMO PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIŲ BENDROVIŲ AKCININKAMS TAISYKLĖS

8.1. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijos po Atskyrimo veiksiančių Atskyrimo dalyvaujančios ir Atskiriamos bendrovių akcininkams skirstomos neproporcingai Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatiniam kapitalui, vadovaujantis žemiau nurodytais principais:

8.1.1. Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkai suskirstyti dvi grupes, kurių kiekvienai priklauso žemiau nurodytas bendras akcijų skaičius:

Pirmajai akcininkų grupei priklausančių akcijų skaičius	Antrajai akcininkų grupei priklausančių akcijų skaičius
41 036 389	10 765 757

8.1.2. Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai Pirmajai akcininkų grupei bendrai priklausančios 41 036 389 paprastosios vardinės Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijos pasiskirstys:

Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė		Atskiriama bendrovė	
Dalis (proc.)	Akcijų skaičius	Dalis (proc.)	Akcijų skaičius
54,552151	22 386 233	45,447849	18 650 156

Šiame punkte nurodytu santykiu skaidomos visos Pirmajai akcininkų grupei bendrai priklausančios akcijos, šio santykio netaikant kiekvieno Akcininko atskirai turimoms akcijoms.

8.1.3. Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai Antrajai akcininkų grupei bendrai priklausančios 10 765 757 paprastosios vardinės Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijos pasiskirstys:

Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė		Atskiriama bendrovė	
Dalis (proc.)	Akcijų skaičius	Dalis (proc.)	Akcijų skaičius
54,552151	5 872 952	45,447849	4 892 805

Šiame punkte nurodytu santykiu skaidomos kiekvieno Antrosios akcininkų grupės Akcininko turimos akcijos.

8.1.4. Antrosios akcininkų grupės Akcininkams perleidus dalį ar visas akcijas tretiesiems asmenims (įskaitant Pirmosios grupės akcininkus, kurie įsigiję akcijų iš Antrosios akcininkų grupės Akcininkų, su įsigytais akcijomis priskiriami Antrajai akcininkų grupei) arba Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei, toks akcijų perleidimas nepakeis Akcininkams Akcijų keitimo dieną priklausančių akcijų skirstymo santykio, nurodyto Valdybos ataskaitos 8.1.3. punkte.

8.1.5. Pirmosios akcininkų grupės Akcininkai iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo dienos neperleis visų ar dalies jiems priklausančių akcijų asmenims, kurių tapatybės negalima identifikuoti, tai yra nuo Atskyrimo sąlygų sudarymo dienos Pirmosios akcininkų grupės Akcininkai turi teisę perleisti jiems priklausančias akcijas bet kuriam trečiajam asmeniui, su sąlyga, kad (i) apie tokį perleidimą (nurodant akcijas įsigijusio asmens duomenis) iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo dienos raštu bus informuota Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė ir (ii) akcijų perleidimo faktas iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo bus atspindėtas akcijas perleidusio ir įsigijusio asmenų vardu atidarytose asmeninėse vertybinių popierių sąskaitose. Asmenys, įsigiję akcijas iš Pirmosios akcininkų grupės Akcininkų, tampa Pirmosios akcininkų grupės Akcininkais ir jiems priklausančios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijos skirstomos tokia pačia tvarka, kuri buvo nustatyta Akcininkui, iš kurio asmuo įsigijo akcijas ar jų dalį. Šiame punkte numatytos sąlygos asmeniui, įsigijusiam akcijas iš Pirmosios akcininkų grupės Akcininko, galioja ir tuo atveju, jeigu jos nebuvo įvardytos akcijų perleidimo sutartyje.

8.1.6. Pirmosios Akcininkų grupės Akcininkai iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo neperleis visų ar dalies jiems priklausančių akcijų Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei.

2013 m. vasario 12 d.

- 8.1.7. Pirmosios akcininkų grupės Akcininkui įsigijus akcijų iš Antrosios akcininkų grupės Akcininkų, šios akcijos yra priskiriamos Antrosios akcininkų grupės akcijoms ir skirstomos Valdybos ataskaitos 8.1.3. punkte nustatyta tvarka.
- 8.2. Pirmosios akcininkų grupės akcininkams pažeidus Atskyrimo sąlygomis nustatytas disponavimo akcijomis taisykles (Atskyrimo sąlygų 5.5.5 ir/arba 5.5.6 punktai) Atskyrimo sąlygos nustoja galioti. Apie Atskyrimo sąlygų negaliojimą paskelbiama dienraštyje „Lietuvos rytas“, Centrinėje reglamentuojamos informacijos bazėje ir Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainėje www.invalda.lt.
- 8.3. Iki Atskyrimo pabaigos Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė neišleis jokių nuosavybės vertybinių popierių. Jeigu toks Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės sprendimas būtų priimtas, Atskyrimo sąlygos nuo jų sudarymo dienos netenka galios.
- 8.4. Atsižvelgiant į tai, kad Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijos Akcininkams skirstomos neproporcingai jų dalims Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kapitale, vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 67 str. 4 d., Akcininkai, kurių akcijų nominali vertė mažesnė kaip 1/10 Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo, ne vėliau kaip per 45 dienas nuo Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo turi teisę pareikalauti, kad jų akcijas Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka išpirktų Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė.
- 8.5. Akcijų išpirkimas bus pradėtas ne vėliau kaip kitą darbo dieną po Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo ir truks 45 kalendorines dienas. Akcijų išpirkimo bei atsiskaitymo už jas tvarka bus paskelbta Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainėje www.invalda.lt, likus ne mažiau kaip 10 dienų iki Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo.
- 8.6. Akcijos bus išperkamos už kainą, ne mažesnę, negu visų per NASDAQ OMX Vilnius vertybinių popierių biržos prekybos sistemą per 6 mėnesius iki Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo dienos sudarytų sandorių Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijomis kainos svertinis vidurkis. Tikslią išpirkimo kainą nustatys Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdyba ir paskelbs kartu su akcijų išpirkimo tvarka, kaip numatyta Atskyrimo sąlygų punkte 5.13.
- 8.7. Jei reikalaujamų išpirkti akcijų nominali vertė viršys 1/10 Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo, toliau pagal patvirtintas Atskyrimo sąlygas Atskyrimas nebus vykdomas, o iš Akcininkų, pareikalavusių išpirkti akcijas, akcijos išperkamos nebus. Apie šį faktą Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė nedelsiant paskelbia dienraštyje „Lietuvos rytas“, Centrinėje reglamentuojamos informacijos bazėje ir Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainėje www.invalda.lt.
- 8.8. Jei reikalaujamų išpirkti akcijų nominali vertė neviršys 1/10 Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo, su Akcininkais, pareikalavusiais išpirkti jiems priklausančias Akcijas, bus atsiskaityta iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo.
- 8.9. Tuo atveju, jeigu iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo paaiškėtų, kad yra pažeistos Atskyrimo sąlygų 5.5.5 ir/ar 5.5.6 punkto nuostatos ir Atskyrimo procesas būtų nutrauktas, Akcininkai, pasinaudoję Valdybos ataskaitos 8.4 punkte (Atskyrimo sąlygų 5.12 punkte) numatyta teise ir pardavę akcijas Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei, įgyja teisę per 40 dienų nuo Atskyrimo sąlygų paskelbimo negaliojančiomis Valdybos ataskaitos 8.5 punkte nustatyta tvarka nusipirkti iš Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės jai parduotas akcijas už Valdybos ataskaitos 8.6 punkte (Atskyrimo sąlygų 5.14 punkte) nurodytą kainą. Detali akcijų atpirkimo tvarka ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo Atskyrimo sąlygų paskelbimo negaliojančiomis bus nurodyta dienraštyje „Lietuvos rytas“, Centrinėje reglamentuojamos informacijos bazėje ir Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainėje www.invalda.lt.
- 8.10. Iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įsigytos savos akcijos, vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 67 str. 5 d. į Atskiriamos bendrovės akcijas nekeičiamos, jos yra anuliuojamos Atskyrimo sąlygų pagrindu, atitinkamai sumažinant Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinį ir likusio įstatinio kapitalo sumą bei akcijas (atitinkamai turtą, nuosavą kapitalą ir įsipareigojus) paskirstant santykiu:
- 54,552151 proc. tenka Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei,

- 45,447849 proc. tenka Atskiriamai bendrovei.

- 8.11. Siekiant užtikrinti Atskyrimo sąlygose Pirmosios akcininkų grupės Akcininkams nustatytų apribojimų laikymosi kontrolę bei Atskyrimo sąlygų, susijusių su Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų keitimu į Atskiriamos bendrovės akcijas, sklandų įgyvendinimą, Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė kreipsis į NASDAQ OMX Vilniaus biržą dėl prekybos Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijomis sustabdymo nuo 46-osios dienos po Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo iki penktos darbo dienos po Atskiriamos bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre.
- Prekyba NASDAQ OMX Vilniaus biržoje bus stabdoma ir tais atvejais, kai tai imperatyviai numatyta galiojančiuose teisės aktuose.
- 8.12. Jeigu Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka perskaičiuojant įstatinio kapitalo dydį ir/ar keičiant Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijas į Atskiriamos bendrovės akcijas susidaro trupmeninė dalis, ji apvalinama pagal aritmetines apvalinimo taisykles iki sveiko skaičiaus: (i) jeigu po paskutinio skaitmens, iki kurio apvalinama, yra skaitmuo 5 arba didesnis už 5, tai prie paskutinio skaitmens, iki kurio apvalinama, yra pridodamas vienetasis; (ii) jeigu po paskutinio skaitmens, iki kurio apvalinama, yra skaitmuo mažesnis už 5, tai paskutinis skaitmuo, iki kurio apvalinama, lieka nepakitęs. Visais atvejais:
- 8.12.1. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kiekvieno Akcininko turėtas Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų skaičius Akcijų keitimo dienai yra lygus Akcininkui liekančių Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų ir Akcininko gautų Atskiriamos bendrovės akcijų sumai;
- 8.12.2. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinis kapitalas ir atitinkamai bendras jį sudarančių paprastųjų vardinių akcijų skaičius (išskyrus savas akcijas) po Atskyrimo bus lygus Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo ir Atskiriamos bendrovės įstatinio kapitalų (ir atitinkamai – akcijų) bendrai sumai. Jeigu dėl aritmetinio apvalinimo bendra abiejų po Atskyrimo veikiančių bendrovių įstatinių kapitalų ir atitinkamai akcijų, suma yra didesnė arba mažesnė už Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinį kapitalą iki Akcijų keitimo dienos, atitinkamai sumažinamas arba padidinamas Akcininko, kuriam priklauso daugiausia akcijų, akcijų skaičius (nepriklausomai nuo to, kurioje bendrovėje - Atskyrimo dalyvaujančioje ar Atskiriamoje bendrovėje);
- 8.12.3. jeigu kiekvienam iš Akcininkų priklausančių akcijų keitimo metu pritaikius aritmetinio apvalinimo taisykles Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės arba Atskiriamos bendrovės įstatinis kapitalas (ir atitinkamai akcijų skaičius) yra didesnis arba mažesnis, nei apskaičiuotas vadovaujantis jį skirstant Valdybos ataskaitos 8.10 punkte numatytu santykiu, skirtumas yra panaikinamas atitinkamoje bendrovėje padidinant ir/ar sumažinant akcijų skaičių Akcininkui, kuriam priklauso daugiausia akcijų Atskyrimo dalyvaujančioje bendrovėje Akcijų keitimo dienos pradžiai.
- 8.13. Akcijų keitimo dienos pabaigoje Akcininkai Atskyrimo sąlygų pagrindu Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka netenka atitinkamos dalies Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų ir mainais įgyja Atskiriamos bendrovės akcijų.
- 8.14. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės sąskaitų tvarkytojai vadovaudamiesi Atskyrimo sąlygomis, teisės aktų nustatyta tvarka padarys atitinkamus įrašus, patvirtinančius nuosavybės teisės netekimą į Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijas bei nuosavybės teisės į Atskiriamos bendrovės akcijas įgijimą.
- 8.15. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijomis po Atskyrimo užbaigimo bus prekiaujama NASDAQ OMX Vilniaus biržoje.
- 8.16. Atskiriamos bendrovės akcijos nebus viešai siūlomos ar įtraukiamos į prekybą reguliuojamoje rinkoje.
- 8.17. Visas po Atskyrimo veikiančių bendrovių akcijų suteikiamas teises akcininkai įgis atitinkamai Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės naujos įstatų redakcijos ir/ar Atskiriamos bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre dieną (išskyrus Atskiriamos bendrovės akcininkų teisę rinkti šios bendrovės organus, kaip tai numatyta Atskyrimo sąlygų 12.7 punkte).

- 8.18. Atskyrimo metu keičiamų akcijų kainų skirtumas nesusidarys ir Akcininkams išmokamas nebus.

9. ATSKYRIMO SĄLYGŲ PAAIŠKINIMAS

- 9.1. Atskyrimas vykdomas vertinant Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turtą, nuosavą kapitalą ir įsipareigojimus balansinėmis vertėmis. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai (kiekvienas iš jų) yra skaidomi proporcingai Atskiriamos dalies dydžiui, tai yra Atskiriamai bendrovei perduodama:

- 45,447849 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto;
- 45,447849 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės nuosavo kapitalo;
- 45,447849 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įsipareigojimų.

Šiuo santykiu dalinamas bendras Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai, tačiau santykis netaikomas dalinant kiekvieną Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto ir įsipareigojimų balansinį straipsnį bei jame apskaitomą turtinį vienetą ir/ar konkretų įsipareigojimą, tačiau visais atvejais užtikrinamas šių principų įgyvendinimas:

- dalinant kiekvieną atskirą Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto ir įsipareigojimų balansinį straipsnį ar jame apskaitomus atskirus turtinius vienetus ir/ar įsipareigojimus, jie gali būti neskirstomi šiame punkte nustatytu santykiu, jeigu atskirų balansinių straipsnių ar atskirų turto vienetų ir / ar konkrečių įsipareigojimų vertė reikšmingai nesiskiria nuo jų rinkos vertės;

- dalinant kiekvieną atskirą Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto ir įsipareigojimų balansinį straipsnį ar jame apskaitomus turtinius vienetus ir/ar įsipareigojimus, jie skirstomi šiame punkte nustatytu santykiu, jeigu tokių atskirų balansinių straipsnių ar atskirų turto vienetų ir / ar konkrečių įsipareigojimų vertė gali reikšmingai skirtis nuo jų rinkos vertės (uždarosios akcinės bendrovės, kurių pagrindinė veikla – žemės ūkio paskirties žemės nuoma bei tokias bendroves valdančios įmonės yra laikomos vienu turtiniu vienetu, kuris skaidomas šiame punkte numatytu santykiu).

- 9.2. Atsižvelgiant į Valdybos ataskaitos 9.1 punkte numatytą santykį, Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė, vadovaujantis Atskyrimo sąlygų nuostatomis, Atskiriamos bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre dieną perduos Atskiriamai bendrovei 45,447849 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų bei pasirašys tai patvirtinančius Perdavimo – priėmimo aktus.
- 9.3. Kartu su turtu atitinkamai bendrovei tenka (i) visos teisės ir pareigos pagal su turtu susijusius sandorius ir (ii) visos teisės ir pareigos bei turtas, kurie atsiras nuo 2012 m. rugsėjo 30 d. (Atskyrimo sąlygos sudarytos naudojant duomenis, buvusius 2012 m. rugsėjo 30 dieną) iki Perdavimo – priėmimo aktų pasirašymo, išskyrus atvejus, kai Perdavimo – priėmimo akte nurodyta kitaip, su sąlyga, kad tai nepažeidžia santykio, kuriuo skirstomas bendras Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai: 45,447849 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų perduodama Atskiriamai bendrovei, o Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei lieka 54,552151 proc. viso turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų.
- 9.4. Perdavimo - priėmimo aktus pasirašys Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės vadovai arba jų įgalioti asmenys. Konkretus perduodamas turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai priklausys nuo pokyčių iki Perdavimo – priėmimo aktų pasirašymo momento ir gali būti patikslinami papildomais po Atskyrimo užbaigimo bendrovių sudaromais dokumentais (suderinimo aktais ir pan.).
- 9.5. Jeigu koks nors turtas ar įsipareigojimai, nenurodyti Perdavimo – priėmimo aktuose, paaiškėtų vėliau jie skirstomi santykiu: 54,552151 proc. - Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei, 45,447849 proc. - Atskiriamai bendrovei.
- 9.6. Perdavimo - priėmimo aktai bus teisinis pagrindas Atskyrimo sąlygose nurodyto Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų perdavimo Atskiriamai bendrovei įregistravimui, perregistravimui, pažymėjimų, reikiamų duomenų pakeitimui registruose ir bet kokiose kitose įmonėse, įstaigose, institucijose, įskaitant nuosavybės teisių, kitų teisių bei

2013 m. vasario 12 d.

pareigų perėjimo Atskiriamai bendrovei įregistravimui viešuosiuose registruose, duomenų pakeitimui reikiamose institucijose.

9.7. Nuo Perdavimo - priėmimo aktų pasirašymo dienos:

9.7.1. visas Perdavimo – priėmimo aktuose nurodytas turtas, su juo susijusios teisės ir pareigos bei įsipareigojimai bus laikomi Atskiriamos bendrovės turtu ir įsipareigojimais ir toks turtas įtraukiamas į Atskiriamos bendrovės buhalterinę apskaitą, jeigu imperatyvios teisės aktų normos nenustato kitaip;

9.7.2. visos su Atskiriamai bendrovei perduotu turtu susijusios teisės ir pareigos bei Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės teisės ir pareigos pagal sandorius, perduotus Atskiriamai bendrovei, pereina Atskiriamai bendrovei, ir tokie sandoriai įtraukiami į Atskiriamos bendrovės buhalterinę apskaitą, jeigu imperatyvios teisės aktų normos arba Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės sudarytų sandorių sąlygos nenustato kitaip. Jeigu imperatyvios Lietuvos Respublikos teisės aktų normos arba Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės sudarytų sandorių sąlygos reikalauja tam tikrų prievolių perėmimui kitos prievolės šalies (kreditoriaus) sutikimo, tokios prievolės pereina Atskiriamai bendrovei nuo atitinkamos šalies (kreditoriaus) sutikimo davimo momento, jeigu jis yra vėlesnis nei nustatytas Atskyrimo sąlygose. Jeigu toks sutikimas negaunamas, Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė ir Atskiriama bendrovė dės visas pastangas, kad Atskiriama bendrovė įgytų kaip galima artimesnes pagal turinį ir vertę prievoles;

9.7.3. Atskiriama bendrovė perimtus sandorius vykdo juose numatytais sąlygomis.

9.8. Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei lieka turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai, kurie Perdavimo – priėmimo aktuose nėra nurodomi.

9.9. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė ir Atskiriama bendrovė sieks užtikrinti, kad po Atskyrimo užbaigimo kiekviena iš bendrovių būtų atsakingos išimtinai tik už atitinkamos bendrovės prievoles ir neatsirastų jokių pagrindų, suteikiančių teisę ar priežastis tretiesiems asmenims bendrovės laikyti solidariai atsakingomis už viena kitos prievoles ar bet kurią jų dalį.

9.10. Atskyrimo sąlygų sudarymas ir paskelbimas neriboja Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės teisės vykdyti įstatuose numatytą veiklą.

9.11. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė, sudarydama sandorius, pagal kuriuos teisės ir/ar pareigos bus perduotos Atskiriamai bendrovei, laikotarpiu nuo Atskyrimo sąlygų paskelbimo iki Atskyrimo užbaigimo, informuos kitą sandorio šalį apie teisių ir/ar pareigų perdavimą Atskiriamai bendrovei pagal Atskyrimo sąlygas.

10. INFORMACIJA APIE ATSKYRIMO SĄLYGŲ VERTINIMO ATASKAITOS PARENGIMĄ

10.1. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 63 str. 2 dalies reikalavimais, Atskyrimo sąlygų vertinimą atlieka ir vertinimo ataskaitą rengia uždaroji akcinė bendrovė „ERNST&YOUNG BAL TIC“. Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaitoje, be kita ko, turi būti:

10.1.1. išvados dėl akcijų keitimo santykio teisingumo ir pagrįstumo;

10.1.2. metodai, panaudoti akcijų keitimo santykiui nustatyti, ir išvados dėl šių metodų tinkamumo ir įtakos nustatant akcijų vertę;

10.1.3. kilusių vertinimo sunkumų aprašymas.

10.2. Atliekant Atskyrimo sąlygų vertinimą uždarojai akcinei bendrovei „ERNST&YOUNG BAL TIC“ suteikiamos teisės:

10.2.1. gauti visus Atskyrimo sąlygų vertinimui atlikti ir vertinimo ataskaitos parengti reikalingus dokumentus;

10.2.2. gauti visą Atskyrimo sąlygų vertinimui atlikti ir vertinimo ataskaitos parengti reikalingą informaciją bei Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės vadovų ir darbuotojų paaiškinimus;

2013 m. vasario 12 d.

- 10.2.3. visos kitos teisės, numatytos sutartyje su uždara akcine bendrove „ERNST&YOUNG BALTIC“ bei Lietuvos Respublikos teisės aktuose.
- 10.3. Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaita ne vėliau kaip pirmąją viešo paskelbimo apie parengtas Atskyrimo sąlygas dieną bus pateikta Juridinių asmenų registro tvarkytojui bei paskelbta viešai Atskyrimo sąlygose ir šioje Valdybos ataskaitoje nustatyta tvarka.

Ši Valdybos ataskaita patvirtinta 2013 m. vasario 12 d. akcinės bendrovės „INVALDA“ valdybos sprendimu.

Valdybos pirmininkas



Vytautas Bučas