

AKCINĖS BENDROVĖS „INVALDA“

ATSKYRIMO SĄLYGOS

Vilnius
2013 m. vasario 12 d.

TURINYS

	Puslapis	
1	SĄVOKOS	4
2	BENDROSIO NUOSTATOS	6
3	ATSKYRIMO BŪDAS. TEISINĖS ATSKYRIMO SĄLYGOS. ATSKYRIMO VYKDYMAS IR UŽBAIGIMAS	8
4	INFORMACIJA APIE ATSKYRIME DALYVAUJANČIĄ BENDROVĘ IR PO ATSKYRIMO SUKURIAMĄ BENDROVĘ	11
5	DALYVAUJANČIOS ATSKYRIME BENDROVĖS AKCIJŲ KEITIMO Į ATSKIRIAMOS BENDROVĖS AKCIJAS SANTYKIS IR JO PAGRINDIMAS. PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIŲ BENDROVIŲ AKCIJŲ SKAIČIUS PAGAL KLASES BEI JŲ NOMINALI VERTĖ. AKCIJŲ SKIRSTYMO AKCININKAMS TAISYKLĖS	13
6	PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIŲ BENDROVIŲ AKCIJŲ IŠDAVIMO AKCININKAMS TVARKA IR TERMINAI	18
7	AKCININKAMS PRIKLAUSANČIŲ IR GAUNAMŲ PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIŲ BENDROVIŲ AKCIJŲ KAINOS SKIRTUMAS, IŠMOKAMAS PINIGAIS	18
8	MOMENTAS, NUO KURIO ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS IR ATSKIRIAMOS BENDROVĖS AKCININKAMS SUTEIKIAMA TEISĖ Į BENDROVIŲ PELNĄ IR VISOS SU ŠIOS TEISĖS SUTEIKIMU SUSIJUSIOS SĄLYGOS	18
9	TIKSLUS ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS TURTO, TEISIŲ IR PRIEVOLIŲ APRAŠYMAS IR JŲ PASKIRSTYMAS PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIOMS BENDROVĖMS	19
	TURTO, TEISIŲ IR PAREIGŲ PERĖJIMAS ATSKIRIAMAI BENDROVEI IR PERĖJIMO TERMINAI. MOMENTAS, NUO KURIO ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS TEISĖS IR PAREIGOS PAGAL SANDORIUS PEREINA ATSKIRIAMAI BENDROVEI IR SANDORIAI ĮTRAUKIAMAI Į ŠIOS BENDROVĖS BUHALTERINĘ APSKAITĄ	
10	KREDITORIŲ TEISĖS ATSKYRIMO METU	21
11	TEISĖS, KURIAS PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIOS BENDROVĖS SUTEIKIA ATSKIRŲ KLASIŲ AKCIJŲ, OBLIGACIJŲ BEI KITŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ SAVININKAMS	22
12	ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS IR ATSKIRIAMOS BENDROVĖS ORGANŲ NARIAMS IR ATSKYRIMO SĄLYGAS VERTINANTIEMS EKSPERTAMS SUTEIKIAMOS SPECIALIOS TEISĖS	23
13	KITOS NUOSTATOS	25
14	ATSKYRIMO SĄLYGŲ PRIEDAI	25

2013 m. vasario 12 d.

Vadovaujantis šiomis Atskyrimo sąlygomis nuo akcinės bendrovės „INVALDA“, kuri tęsia veiklą nauju pavadinimu – akcinė bendrovė „Invalda LT“, atskiriama dalis ir šiai daliai proporcingai priskirtų turto, nuosavo kapitalo bei įsipareigojimų pagrindu kuriama nauja akcinė bendrovė.

Šios Atskyrimo sąlygos yra parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos civilinio kodekso, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo bei kitų Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis.

Atskyrimo sąlygų rengimui pritarta 2012 m. lapkričio 20 d. įvykusiame akcinės bendrovės „INVALDA“ visuotiniame akcininkų susirinkime.

Atskyrimo sąlygas parengė akcinės bendrovės „INVALDA“ valdyba.

Vytautas Bučas



akcinės bendrovės „INVALDA“ valdybos pirmininkas

2013 m. vasario 12 d.

1. SĄVOKOS

Šiose Atskyrimo sąlygose 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 paprastąsias 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 šias akcinės bendrovės „INVALDA“ atskyrimo sąlygas, parengtas Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo, Lietuvos Respublikos civilinio kodekso bei kitų Lietuvos

2013 m. vasario 12 d.

Respublikos teisės 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 anuliuotas 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 šiose 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 Atskyrime dalyvaujančios bendrovės akcininkai, kuriems pagal Atskyrimo sąlygas priskiriamos Atskiriamos bendrovės akcijos.

Atskyrime 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.

Perdavimo-priėmimo aktai

reiškia Atskyrime dalyvaujančios bendrovės, kuri po Atskyrimo tęsia savo veiklą, ir Atskiriamos bendrovės pagal šias Atskyrimo sąlygas Atskiriamos bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre dieną sudaromus Atskiriamos dalies Perdavimo – priėmimo aktus, kurių pagrindu Atskyrime dalyvaujanti bendrovė perduoda Atskiriamai bendrovei dalį turto, nuosavo kapitalo bei įsipareigojimų ir kurie nuo jų pasirašymo momento tampa neatskiriama šių Atskyrimo sąlygų dalimi.

Pirmasis Atskyrime dalyvaujančios bendrovės susirinkimas

Atskyrime dalyvaujančios bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas, kuris priims sprendimą dėl Atskyrimo, patvirtins Atskyrimo sąlygas bei po Atskyrimo veiksiančios Atskyrime dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės įstatus, kurie dėl Atskyrime dalyvaujančios bendrovės savų akcijų anuliovimo gali būti keičiami (tikslinamai Atskyrime dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės įstatinių kapitalų dydžiai ir paprastųjų vardinių akcijų skaičiai) Antrojo Atskyrime dalyvaujančios bendrovės susirinkimo sprendimu.

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 Atskyrimo sąlygų sąvokos, struktūrinių dalių pavadinimai rašomi tik patogumo sumetimais ir neturi įtakos Atskyrimo sąlygų interpretavimui.

2013 m. vasario 12 d.

Atskyrimo sąlygose 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. BENDROSIOS NUOSTATOS

- 2.1. Atskyrimo tikslas yra vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis atskirti akcinės bendrovės „INVALDA“, kuri tęsia veiklą nauju pavadinimu – akcinė bendrovė „Invalda LT“, dalį ir šiai daliai proporcingai priskirtų turto, nuosavo kapitalo bei išipareigojimų 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.
- 2.2. Atskyrimo sąlygų parengimui pritarta 2012 m. lapkričio 20 d. įvykusiame visuotiniame akcinės bendrovės „INVALDA“ akcininkų susirinkime (protokolas pridedamas, 1 priedas).
- 2.3. Atskyrimo sąlygos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 61 – 71 straipsniais ir Lietuvos Respublikos civilinio kodekso antrosios knygos VIII skyriaus nuostatomis, atsižvelgiant į kitų Lietuvos Respublikos teisės aktų reikalavimus.
- 2.4. Atskyrimo sąlygos parengtos vadovaujantis akcinės bendrovės „INVALDA“ finansinių ataskaitų rinkiniu, parengtu 2012 m. rugsėjo 30 dienai (2 priedas).
- 2.5. Kartu su šiomis Atskyrimo sąlygomis yra parengtas naujų Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatų redakcijos projektas (3 priedas) bei Atskyrimo metu sukuriamos Atskiriamos bendrovės įstatų projektas (4 priedas).
- 2.6. Atskyrimo sąlygų vertinimą atlieka 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 (Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaita nuo jos pateikimo akcinei bendrovei „INVALDA“ tampa šių Atskyrimo sąlygų 5 priedu).
- 2.7. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 63 straipsnio 8 dalimi, Atskyrimo sąlygos ne vėliau kaip viešo paskelbimo apie Atskyrimo sąlygų sudarymą dieną Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatuose nurodytame šaltinyje - dienraštyje „Lietuvos rytas“, bus pateiktos Juridinių asmenų registro tvarkytojui bei paskelbtos Centrinėje reglamentuojamos informacijos bazėje ir Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainėje www.invalda.lt. Kartu su Atskyrimo sąlygomis Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė Juridinių asmenų registro tvarkytojui pateikia Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainės, kurioje skelbiamos Atskyrimo sąlygos, nuorodą – www.invalda.lt, suteikiančią prieigą prie šių Atskyrimo sąlygų ir jų paskelbimo interneto svetainėje datą (Juridinių asmenų registro tvarkytojas paskelbia Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės pateiktą interneto svetainės nuorodą).
- 2.8. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė visą laikotarpį, prasidedantį ne vėliau kaip pirmą viešo paskelbimo apie Atskyrimo sąlygų sudarymą dienraštyje „Lietuvos rytas“ dieną ir pasibaigiantį ne anksčiau kaip Atskyrimo užbaigimo dieną, Atskyrimo sąlygas viešai ir neatlygintinai skelbia savo interneto svetainėje www.invalda.lt bei nurodo jų paskelbimo šioje interneto svetainėje datą.
- 2.9. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 62 straipsnio 2 dalimi Pirmasis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimas galės priimti sprendimus 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 šių Atskyrimo sąlygų ir jų paskelbimo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainėje datos. Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo protokolas ne vėliau kaip per 5 dienas pateikiamas Juridinių asmenų registro tvarkytojui.
- 2.10. Atskyrimo veiksmai visais atvejais atliekami atsižvelgiant į bendrą principą ir tikslą – užtikrinti Atskyrimo eigos maksimalų sklandumą, skaidrumą, efektyvumą, ekonomiškumą bei spartumą, nepriklausomai nuo to, ar šis principas yra minimas Atskyrimo sąlygose aptariant konkrečius atskyrimo veiksmus, ar ne.

2013 m. vasario 12 d.

- 2.11. Šių Atskyrimo sąlygų 2.10. punkte nustatytas principas reiškia, kad Atskyrimo sąlygose ir įstatymuose bei kituose teisės aktuose nustatyti terminai su Atskyrimu susijusiems veiksams atlikti turi būti vertinami kaip maksimalūs terminai ir, atitinkamai, turi būti dedamos visos pastangos, esant realiai ir protingai galimybei, atlikti tokius veiksmus nedelsiant, išskyrus, jei tai prieštarautų imperatyvioms įstatymų ar kitų teisės aktų normoms. Šiose Atskyrimo sąlygose nustatyti terminai gali būti pradelsti (uždelstas tam tikrų veiksmų atlikimas) tik tuomet, jei tokių terminų neįmanoma laikytis dėl to, kad įstatymų nustatyta tvarka yra sustabdytas Atskyrimas, ir (arba) jei imperatyvios įstatymų normos draudžia atlikti atitinkamus veiksmus Atskyrimo sąlygose nustatytais terminais.
- 2.12. Atskyrimo sąlygų 2.10. punkte nustatytas principas taip pat reiškia, kad jei, atsižvelgiant į konkrečią situaciją, paaiškėtų, jog tam tikrą su Atskyrimu susijusį veiksmą ekonomiškiau, efektyviau, sklandžiau ir sparčiau galėtų atlikti kitas Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ar Atskiriamos bendrovės organas, ar kitas turintis įgaliojimus veikti atitinkamos bendrovės vardu asmuo, nei numatyta šiose Atskyrimo sąlygose, tokį veiksmą turi atlikti šis kitas organas ar turintis įgaliojimus veikti bendrovės vardu asmuo, išskyrus, jei tai prieštarautų imperatyvioms įstatymų normoms.

2013 m. vasario 12 d.

3. ATSKYRIMO BŪDAS. TEISINĖS ATSKYRIMO SĄLYGOS.

ATSKYRIMO VYKDYMAS IR UŽBAIGIMAS

3.1. Atskyrimo būdas:

- 3.1.1. 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.
- 3.1.2. 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)“.
- 3.1.3. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo 42 str. 1 d., kadangi Atskyrimas atitinka minėto įstatymo 41 straipsnyje numatytus reorganizavimo ir perleidimo atvejus, Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkų Atskyrimo metu už turimas Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijas mainais gautų Atskiriamos bendrovės akcijų vertės padidėjimas nelaikomas Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkų pajamomis. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkų mainais gautų Atskiriamos bendrovės akcijų įsigijimo kaina yra Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės išmainytų akcijų įsigijimo kaina, buvusi iki šių akcijų perdavimo mainais.
- 3.1.4. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo 42 str. 2 d., kadangi Atskyrimas atitinka minėto įstatymo 41 straipsnyje numatytus reorganizavimo ir perleidimo atvejus, reorganizavimo metu perleidžiamo turto vertės padidėjimas nelaikomas turtą perleidusios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės pajamomis. Tokiu atveju Atskiriamai bendrovei, gavusiai nuosavybės turtą, šio turto įsigijimo kaina yra turto įsigijimo kaina, buvusi Atskyrimo dalyvaujančioje bendrovėje iki turto perleidimo Atskiriamos bendrovės nuosavybės.
- 3.1.5. Vadovaujantis tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais skirtumas tarp Atskiriamai bendrovei perduodamo turto tikrosios ir balansinės vertės yra pripažįstamas kaip pelnas (nuostoliai) Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitoje.

3.2. Teisinės atskyrimo sąlygos:

- 3.2.1. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinis kapitalas (paskutinės laidos akcijų emisijos kaina) yra visiškai apmokėtas.
- 3.2.2. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė nėra įgijusi pertvarkomos, reorganizuojamos, dalyvaujančios reorganizavime, restruktūrizuojamos, bankrutuojančios ar likviduojamos įmonės statuso.
- 3.2.3. Atskyrimo sąlygų parengimui pritarta Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės 2012 m. lapkričio 20 d. visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu (1 priedas).
- 3.2.4. Atskyrimo sąlygas parengė Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdyba.
- 3.2.5. Atskyrimo sąlygas vertina ir Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaitą rengia uždaroji akcinė bendrovė „ERNST&YOUNG BALTIC“.
- 3.2.6. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdyba parengė ataskaitą apie numatomą Atskyrimą (6 priedas).

3.3. Atskyrimo vykdymas ir užbaigimas:

- 3.3.1. 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

2013 m. vasario 12 d.

(registruotais laiškais arba įteikiant pasirašytinai). Skelbime ir pranešime turi būti nurodomi žemiau nurodyti duomenys bei pateikiama informacija, kur galima susipažinti su Atskyrimo sąlygų 3.3.2. punkte išvardytais dokumentais:

- 3.3.1.1. informacija, nustatyta Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.44 straipsnyje, apie Atskyrimo dalyvaujančią bendrovę bei Atskyrimo metu sukuriamos Atskiriamos bendrovės pavadinimas, teisinė forma, buveinė;
- 3.3.1.2. atskyrimo būdas;
- 3.3.1.3. po Atskyrimo veiksiančios bendrovės;
- 3.3.1.4. momentas, nuo kurio Atskiriama dalis pereina Atskiriamai bendrovei.
- 3.3.2. Ne vėliau kaip likus 30 dienų iki Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo dienos Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė Akcininkams ir kreditoriams sudarys galimybę interneto svetainėje www.invalida.lt susipažinti su žemiau nurodytais dokumentais:
 - 3.3.2.1. Atskyrimo sąlygomis;
 - 3.3.2.2. nauja Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatų redakcija bei Atskiriamos bendrovės įstatais;
 - 3.3.2.3. 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;
 - 3.3.2.4. Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaita;
 - 3.3.2.5. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdybos parengta ataskaita apie numatomą Atskyrimą.
- 3.3.3. Atskyrimo sąlygų 3.3.2. punkte nurodytus dokumentus Akcininkai galės neatlygintinai atsisiųsti iš Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainės www.invalida.lt ir išsispausdinti visą Atskyrimo sąlygų 2.8. punkte nurodytą laiką.
- 3.3.4. 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 Atskyrimo sąlygų 3.3.2. 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 vadovas žodžiu praneš Pirmajame Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkime.
- 3.3.5. 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.
- 3.3.6. 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.
- 3.3.7. Nuo viešo paskelbimo apie Atskyrimo sąlygų sudarymą dienos akcinė bendrovė „INVALDA“ įgyja Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės teisinį statusą.
- 3.3.8. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kreditoriai savo reikalavimus gali pateikti nuo Atskyrimo sąlygų paskelbimo pirmos dienos iki Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo.
- 3.3.9. 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 šių Atskyrimo sąlygų ir paskelbimo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainėje

2013 m. vasario 12 d.

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 įstatai gali būti pakeisti Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo sprendimu, jeigu iki šio susirinkimo Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė bus įsigijusi savų akcijų, kurios anuliuojamos šiose Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka, atitinkamai sumažinant Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės įstatinio kapitalo dydžius bei paprastųjų vardinių akcijų skaičius.

3.3.10. Dokumentas, patvirtinantis Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo sprendimą dėl Atskyrimo, ne vėliau kaip per 5 dienas bus pateiktas Juridinių asmenų registro tvarkytojui.

3.3.11. 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.invalida.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 patvirtintas Atskyrimo sąlygas toliau nevykdomas.

3.3.12. Ne vėliau kaip per 90 dienų nuo Pirmojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo įvyks:

- 3.3.12.1. Atskiriamos bendrovės susirinkimas, kuris išrinks Atskiriamos bendrovės valdybos narius;
- 3.3.12.2. Atskiriamos bendrovės valdybos posėdis, kuris išrinks Atskiriamos bendrovės vadovą;
- 3.3.12.3. 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, anuliavus 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).

3.3.13. Atskyrimas bus baigtas, kai bus įvykdytos visos žemiau nurodytos sąlygos:

- Juridinių asmenų registre bus įregistruota Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės nauja įstatų redakcija, kuria pakeičiamas Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės pavadinimas ir sumažinamas įstatinis kapitalas;
- Juridinių asmenų registre bus įregistruota Atskiriama bendrovė;
- Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkams mainais už anuliuotas Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijas bus išduotos Atskiriamos bendrovės akcijos;
- pasirašyti Perdavimo – priėmimo aktai.

2013 m. vasario 12 d.

4. INFORMACIJA APIE ATSKYRIME DALYVAUJANČIĄ BENDROVĘ IR PO ATSKYRIMO SUKURIAMĄ BENDROVĘ

- 4.1. Atskyrimo metu atskiriama dalis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir šiai daliai proporcingai priskirtų turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų pagrindu sukuriamą Atskiriama bendrovė.
- 4.2. Po Atskyrimo pasibaigiančių bendrovių nėra. Po Atskyrimo toliau tęs veiklą Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė bei bus sukurta ir pradės veikti Atskiriama bendrovė.
- 4.3. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė (akcinė bendrovė „INVALDA“):

4.3.1. 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“

4.3.2. 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
Vertybinių popierių sąskaitų tvarkytojas	akcinė bendrovė finansų maklerio įmonė „Finasta“

2013 m. vasario 12 d.

- 4.3.3. 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. 1A
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 šiose 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	<u>Akcijos viešai neplatinamos, reguliuojamoje rinkoje jomis prekiaujama nebus</u>
Vertybinių popierių sąskaitų tvarkytojas	sutartis bus sudaryta Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka įregistravus Atskiriamą bendrovę.

2013 m. vasario 12 d.

5. ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS AKCIJŲ KEITIMO Į ATSKIRIAMOS BENDROVĖS AKCIJAS SANTYKIS IR JO PAGRINDIMAS.

PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIŲ BENDROVIŲ AKCIJŲ SKAIČIUS PAGAL KLASES BEI JŲ NOMINALI VERTĖ.

AKCIJŲ SKIRSTYMO AKCININKAMS TAISYKLĖS

- 5.1. 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) paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 (vienas) litas. Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė nėra įsigijusi savų akcijų.
- 5.2. Kadangi iš Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės šių Atskyrimo pagrindų atskiriama 45,447849 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų, Atskyrimo dalyvaujančiai 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:

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 šiose 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 patikslina Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės bei Atskiriamos bendrovės įstatus ir teikia jų pakeitimus (naujas redakcijas) tvirtinti Antrajam Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimui.

2013 m. vasario 12 d.

- 5.3. Akcijų keitimo dieną už kiekvieną anuluotą Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkams priklausančią 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 anuluojamos yra anksčiausiai atitinkamo Akcininko įsigytos Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijos.
- 5.4. Akcijų keitimas bus vykdomas vadovaujantis šiais principais:
- 5.4.1. Akcijų keitimas visiems Akcininkams atliekamas vienu ir tuo pačiu metu Akcijų keitimo dienos būklei;
- 5.4.2. 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;
- 5.4.3. 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 veiksiančios bendrovės akcijai tenkančios atitinkamos bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų dalies balansinių verčių sumai.
- 5.5. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijos po Atskyrimo veiksiančių Atskyrimo dalyvaujančios ir Atskiriamos bendrovių akcininkams skirstomos neproporcingai Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatiniam kapitalui, vadovaujantis žemiau nurodytais principais:
- 5.5.1. Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkai 7 priede nustatyta tvarka 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

- 5.5.2. 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.

- 5.5.3. 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.

- 5.5.4. 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 5.5.3. punkte.
- 5.5.5. Pirmosios akcininkų grupės Akcininkai iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo dienos neperleis visų ar dalies jiems priklausančių akcijų asmenims, kurių

2013 m. vasario 12 d.

tapatybės negalima identifikuoti, tai yra nuo šių 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 (7 priedas). Šiame punkte numatytos sąlygos asmeniui, įsigijusiam akcijas iš Pirmosios akcininkų grupės Akcininko, galioja ir tuo atveju, jeigu jos nebuvo įvardytos akcijų perleidimo sutartyje.

- 5.5.6. Pirmosios Akcininkų grupės Akcininkai iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo neperleis visų ar dalies jiems priklausančių akcijų Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei.
- 5.5.7. Pirmosios akcininkų grupės Akcininkui įsigijus akcijų iš Antrosios akcininkų grupės Akcininkų, šios akcijos yra priskiriamos Antrosios akcininkų grupės akcijoms ir skirstomos Atskyrimo sąlygų 5.5.3. punkte nustatyta tvarka.
- 5.6. Pažeidus Atskyrimo sąlygų 5.5.5. ir/ar 5.5.6. punktuose aptartas sąlygas Atskyrimo sąlygos nustoja galioti. Apie Atskyrimo sąlygų negaliojimą Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė paskelbia dienraštyje „Lietuvos rytas“, Centrinėje reglamentuojamos informacijos bazėje ir Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės interneto svetainėje www.invalda.lt.
- 5.7. 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.
- 5.8. Atskyrimo sąlygų 5.7. punkte nurodytas 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 Atskyrimo sąlygų 5.7. 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 Atskyrimo sąlygų 5.7. punkte nustatytu santykiu, jeigu tokių atskirų balansinių straipsnių ar atskirų turto vienetų ir / ar konkrečių įsipareigojimų vertė gali reikšmingai skirtis nuo jų rinkos vertės.
- 5.9. Uždarosios akcinės bendrovės, kurių pagrindinė veikla – žemės ūkio paskirties žemės nuoma bei tokias bendroves valdančios įmonės yra laikomos vienu turtiniu vienetu, kuris skaidomas Atskyrimo sąlygų 5.7. punkte numatytu santykiu.
- 5.10. Atsižvelgiant į tai, kad Atskyrimo sąlygose nustatytos akcijų paskirstymo ir apvalinimo taisyklės nedaro esminės įtakos Akcininkų interesams dėl apvalinimų įtakos mažareikšmiškumo absoliučioms sumoms, o taip pat į Atskyrimo sąlygų 5.7 – 5.9 punktų nuostatas, Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų skirstymas balansinėmis vertėmis yra teisingas ir atitinkantis Akcininkų turtinius interesus kiekvienoje po Atskyrimo veiksiančioje bendrovėje.

2013 m. vasario 12 d.

- Kiekvienas Akcininkas po Atskyrimo išsaugo iki Atskyrimo turėtą nuosavybės teisės dalį į Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turtą, nuosavą kapitalą ir įsipareigojimus (nuosavybės teisių dalių į po Atskyrimo veiksiančios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės turtą, nuosavą kapitalą ir įsipareigojimus suma).
- 5.11. Iki Atskyrimo pabaigos Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė neišleis jokių nuosavybės vertybinių popierių. Jeigu toks Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės sprendimas būtų priimtas, šios Atskyrimo sąlygos nuo jų sudarymo dienos netenka galios.
- 5.12. 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 šiose Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka išpirktų Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė.
- 5.13. 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.
- 5.14. 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 šių sąlygų punkte 5.13.
- 5.15. 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.
- 5.16. 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.
- 5.17. 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 Atskyrimo sąlygų 5.12 punkte numatyta teise ir pardavę akcijas Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei, įgyja teisę per 40 dienų nuo Atskyrimo sąlygų paskelbimo negaliojančiomis 5.6 punkte nustatyta tvarka nusipirkti iš Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės jai parduotas akcijas už 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.
- 5.18. 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 šių Atskyrimo sąlygų pagrindu, atitinkamai sumažinant Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinį ir likusio įstatinio kapitalo sumą bei akcijas (atitinkamai turtą, nuosavą kapitalą ir įsipareigojimus) paskirstant santykiu:
- 54,552151 proc. tenka Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei,
 - 45,447849 proc. tenka Atskiriamai bendrovei.
- 5.19. Siekiant užtikrinti Atskyrimo sąlygose Pirmosios akcininkų grupės Akcininkams nustatytą apribojimą 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

2013 m. vasario 12 d.

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.

- 5.20. 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:
- 5.20.1. 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;
 - 5.20.2. 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 įstatinių 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);
 - 5.20.3. 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 Atskyrimo sąlygų 5.18 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.

2013 m. vasario 12 d.

6. PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIŲ BENDROVIŲ AKCIJŲ IŠDAVIMO AKCININKAMS TVARKA IR TERMINAI

- 6.1. Akcijų keitimo dienos pabaigoje Akcininkai šių Atskyrimo sąlygų pagrindu Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka netenka atitinkamos dalies Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų ir mainais įgyja Atskiriamos bendrovės akcijų.
- 6.2. 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.
- 6.3. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijomis po Atskyrimo užbaigimo bus prekiaujama NASDAQ OMX Vilniaus biržoje.
- 6.4. Atskiriamos bendrovės akcijos nebus viešai siūlomos ar įtraukiamos į prekybą reguliuojamoje rinkoje.
- 6.5. Visas po Atskyrimo veiksiančių 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).

7. AKCININKAMS PRIKLAUSANČIŲ IR GAUNAMŲ PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIŲ BENDROVIŲ AKCIJŲ KAINOS SKIRTUMAS, IŠMOKAMAS PINIGAIS

- 7.1. Atskyrimo metu keičiamų akcijų kainų skirtumas nesudarys ir Akcininkams išmokamas nebus.

8. MOMENTAS, NUO KURIO ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS IR ATSKIRIAMOS BENDROVĖS AKCININKAMS SUTEIKIAMA TEISĖ Į BENDROVIŲ PELNĄ, IR VISOS SU ŠIOS TEISĖS SUTEIKIMU SUSIJUSIOS SĄLYGOS

- 8.1. Po Atskyrimo veiksiančios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės akcininkai teisę į minėtų bendrovių pelną įgyja atitinkamai Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės naujos įstatų redakcijos ir Atskiriamos bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre dieną, tai yra akcininkai nuo minėtos dienos įgyja teisę į atitinkamos bendrovės skelbiamus dividendus.

2013 m. vasario 12 d.

9. TIKSLUS ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS TURTO, TEISIŲ IR PRIEVOLIŲ APRAŠYMAS IR JŲ PASKIRSTYMAS PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIOMS BENDROVĖMS**TURTO, TEISIŲ IR PAREIGŲ PERĖJIMAS ATSKIRIAMAI BENDROVEI IR PERĖJIMO TERMINAI.****MOMENTAS, NUO KURIO ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS TEISĖS IR PAREIGOS PAGAL SANDORIUS PEREINA ATSKIRIAMAI BENDROVEI IR SANDORIAI ĮTRAUKIAMAI Į ŠIOS BENDROVĖS BUHALTERINĘ APSKAITĄ**

9.1. Atskiriamai bendrovei Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai priskiriami proporcingai Atskiriamos dalies dydžiui, tai yra Atskiriamai bendrovei tenka 45,447849 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto, 45,447849 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės nuosavo kapitalo ir 45,447849 proc. visų Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įsipareigojimų, Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei paliekant 54,552151 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto, 54,552151 proc. viso Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės nuosavo kapitalo ir 54,552151 proc. visų 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, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų balansinį straipsnį.

9.2. Atsižvelgiant į Atskyrimo sąlygų 9.1. punkte numatytą santykį, Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė, vadovaujantis šių 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 (preliminarus Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei liekantis turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai 2012 m. rugsėjo 30 dienai ir preliminariai Atskiriamai bendrovei perduodamas turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai nurodyti atitinkamai Prieduose 8 ir 9).

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 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

2013 m. vasario 12 d.

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 bendroves 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 šias Atskyrimo sąlygas.

2013 m. vasario 12 d.

10. KREDITORIŲ TEISĖS ATSKYRIMO METU

- 10.1. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kreditorių teisės atskyrimo metu ginamos vadovaujantis Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.101 straipsniu bei Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 66 straipsniu.
- 10.2. Apie parengtas Atskyrimo sąlygas vieną kartą viešai paskelbiama dienraštyje „Lietuvos rytas“ bei raštu (registruotais laiškais arba įteikiant pasirašytinai) pranešama visiems Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kreditoriams.
- 10.3. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kreditoriai turi teisę reikalauti nutraukti ar įvykdyti prieš terminą prievolę, taip pat atlyginti nuostolius, jeigu tai numatyta sandoryje arba yra pagrindas manyti, kad prievolės įvykdymas dėl Atskyrimo pasunkės, ir, kreditoriui pareikalavus, Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė nesuteiks papildomo prievolių įvykdymo užtikrinimo. Kreditoriai savo reikalavimus gali pateikti nuo paskelbimo apie parengtas Atskyrimo sąlygas pirmos dienos iki Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės visuotinis Akcininkų susirinkimas priims sprendimą dėl Atskyrimo.
- 10.4. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė privalo papildomai užtikrinti prievolių įvykdymą kiekvienam to reikalaujančiam kreditoriui, kurio teisės atsirado ir nepasibaigė iki viešo paskelbimo apie sudarytas Atskyrimo sąlygas, jeigu yra pagrindas manyti, kad prievolės įvykdymas dėl Atskyrimo pasunkės.
- 10.5. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė gali neteikti prievolių įvykdymo papildomo užtikrinimo, jeigu įsipareigojimų kreditoriui įvykdymas yra pakankamai užtikrintas įkeitimu, hipoteka, laidavimu ar garantija.
- 10.6. Juridinių asmenų registro tvarkytojui negali būti teikiami dokumentai dėl Atskiriamos bendrovės ar jų įstatų įregistravimo, jeigu nėra papildomai užtikrintas prievolių įvykdymas to reikalaujančiam kreditoriui, kaip nustatyta Atskyrimo sąlygose, taip pat iki teismo sprendimo įsiteisėjimo, jeigu teisme nagrinėjamas ginčas dėl prievolių įvykdymo papildomo užtikrinimo.
- 10.7. Kai kokia nors prievolė pagal Atskyrimo sąlygas yra priskirta Atskiriamai bendrovei, už šią prievolę atsako ta bendrovė. Jei ji šios prievolės ar jos dalies neįvykdo ir nebuvo suteiktos papildomos garantijos to pareikalavusiems kreditoriams, už neįvykdytą prievolę (ar neįvykdytą jos dalį) solidariai atsako kita po Atskyrimo veikianti bendrovė. Kiekvienos iš šių bendrovių atsakomybę riboja nuosavo kapitalo, paskirto kiekvienai iš jų pagal Atskyrimo sąlygas, dydis.

2013 m. vasario 12 d.

11. TEISĖS, KURIAS PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIOS BENDROVĖS SUTEIKIA ATSKIRŲ KLASIŲ AKCIJŲ, OBLIGACIJŲ BEI KITŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ SAVININKAMS

- 11.1. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė iki Atskyrimo sąlygų sudarymo nėra išleidusi jokių kitų vertybinių popierių, išskyrus 51 802 146 paprastąsias vardines 1 lito nominalios vertės akcijas, kurių Akcininkams suteikiamos turtinės ir neturtinės teisės yra nustatytos galiojančiuose teisės aktuose bei šios bendrovės įstatuose.
- 11.2. Laikotarpiu nuo Atskyrimo sąlygų sudarymo iki Atskyrimo užbaigimo nenumatoma išleisti jokių papildomų vertybinių popierių. Jeigu tokie papildomi vertybiniai popieriai būtų išleisti, šios Atskyrimo sąlygos nustoja galioti nuo jų sudarymo momento.
- 11.3. Po Atskyrimo užbaigimo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Atskyrimo užbaigimo dienai išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičius sudarys 54,552151 proc. akcijų skaičiaus, buvusio Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai, išskyrus Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės savas akcijas, įsigytas nuo Atskyrimo sąlygų sudarymo iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo (jeigu iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė nebus įsigijusi savų akcijų, Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinį kapitalą sudarys 28 259 185 paprastosios vardinės 1 lito nominalios vertės akcijos).
- 11.4. Po Atskyrimo užbaigimo Atskiriamos bendrovės Atskyrimo užbaigimo dienai išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičius sudarys 45,447849 proc. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų skaičiaus, buvusio Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai, išskyrus Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės savas akcijas, įsigytas nuo Atskyrimo sąlygų sudarymo iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo (jeigu iki Antrojo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė nebus įsigijusi savų akcijų, Atskiriamos bendrovės įstatinį kapitalą sudarys 23 542 961 paprastoji vardinė 1 lito nominalios vertės akcija).
- 11.5. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės paprastosios vardinės akcijos po Atskyrimo suteiks atitinkamos bendrovės akcininkams turtines ir neturtines teises, nustatytas galiojančiuose teisės aktuose bei atitinkamos bendrovės įstatuose

2013 m. vasario 12 d.

- 12. ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS IR ATSKIRIAMOS BENDROVĖS ORGANŲ NARIAMS IR ATSKYRIMO SĄLYGAS VERTINANTIEMS EKSPERTAMS SUTEIKIAMOS SPECIALIOS TEISĖS**
- 12.1. Atskyrimo sąlygų vertinimą atlieka ir vertinimo ataskaitą rengia uždaroji akcinė bendrovė „ERNST&YOUNG BALTIC“. Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaitoje, be kita ko, turi būti:
- 12.1.1. išvados dėl akcijų keitimo santykio teisingumo ir pagrįstumo;
- 12.1.2. metodai, panaudoti akcijų keitimo santykiui nustatyti, ir išvados dėl šių metodų tinkamumo ir įtakos nustatant akcijų vertę;
- 12.1.3. kilusių vertinimo sunkumų aprašymas.
- 12.2. Atliekant Atskyrimo sąlygų vertinimą uždarajai akcinei bendrovei „ERNST&YOUNG BALTIC“ suteikiamos teisės:
- 12.2.1. gauti visus Atskyrimo sąlygų vertinimui atlikti ir vertinimo ataskaitos parengti reikalingus dokumentus;
- 12.2.2. gauti visą Atskyrimo sąlygų vertinimui atlikti ir vertinimo ataskaitos parengti reikalingą informaciją bei Atskyrime dalyvaujančios bendrovės vadovų ir darbuotojų paaiškinimus;
- 12.2.3. visos kitos teisės, numatytos sutartyje su uždarąja akcine bendrove „ERNST&YOUNG BALTIC“ bei Lietuvos Respublikos teisės aktuose.
- 12.3. Pagal Atskyrimo sąlygų sudarymo dieną galiojančią Atskyrime dalyvaujančios bendrovės įstatų redakciją numatyti bendrovės organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir vadovas (prezidentas).
- 12.4. Po Atskyrimo užbaigimo tęsiančios veiklą Atskyrime dalyvaujančios bendrovės organų struktūra nesikeis ir bus tokia: (i) visuotinis akcininkų susirinkimas, (ii) valdyba (renkama iš 3 narių) ir (iii) bendrovės vadovas (prezidentas).
- 12.5. Iki pakeistų Atskyrime dalyvaujančios bendrovės įstatų ir kitų su tuo susijusių dokumentų pateikimo juridinių asmenų registro tvarkytojui bus sušauktas Antrasis Atskyrime dalyvaujančios bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas, kuris atšauks valdybą *in corpore* ir keturių metų kadencijai išrinktą naują valdybą. Naujai išrinkta valdyba savo veiklą pradeda pasibaigus ją išrinkusiam Antrajam Atskyrime dalyvaujančios bendrovės susirinkimui ir pirmajame valdybos posėdyje, kuris prasideda pasibaigus Antrajam Atskyrime dalyvaujančios bendrovės susirinkimui, išrenka valdybos pirmininką, atšaukia Atskyrime dalyvaujančios bendrovės vadovą ir valdybos kadencijos laikotarpiui paskiria naują Atskyrime dalyvaujančios bendrovės vadovą, kuris savo pareigas pradeda vykdyti kitą darbo dieną po paskyrimo.
- 12.6. Po Atskyrimo užbaigimo naujai sukuriamoje Atskiriamoje bendrovėje bus suformuoti šie organai: (i) visuotinis akcininkų susirinkimas, (ii) valdyba (renkama iš 3 narių) ir (iii) bendrovės vadovas (direktorius). Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 69 straipsnio 3 dalies reikalavimus, Atskiriamos bendrovės susirinkimas keturių metų kadencijai išrinktą Atskiriamos bendrovės valdybos narius. Naujai išrinkta valdyba savo veiklą pradeda nuo Atskiriamos bendrovės įstatų įregistravimo juridinių asmenų registre dienos, išskyrus sprendimą dėl Atskiriamos bendrovės vadovo paskyrimo, kuris priimamas pasibaigus Atskiriamos bendrovės susirinkimui. Atskiriamos bendrovės vadovas savo pareigas pradeda vykdyti Atskiriamos bendrovės įregistravimo juridinių asmenų registre dieną.
- 12.7. Akcininkai po Atskyrimo tęsiančioje veiklą Atskyrime dalyvaujančioje bendrovėje ir Atskiriamoje bendrovėje turės visas atitinkamos bendrovės įstatuose bei galiojančiuose teisės aktuose nustatytas turtines ir neturtines akcijų suteikiamas teises.
- 12.8. Atskyrime dalyvaujančios bendrovės valdyba, prezidentas bei darbuotojai Atskyrimo metu turi visas teises, kurias jiems suteikia įstatymai, sudarytos sutartys bei Atskyrime dalyvaujančios bendrovės įstatatai.

2013 m. vasario 12 d.

- 12.9. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdyba:
- 12.9.1. parengia valdybos ataskaitą apie Atskyrimą;
 - 12.9.2. priima sprendimus ir atlieka visus veiksmus, susijusius su Atskyrimu ir numatytus Atskyrimo sąlygose bei Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės visuotiniuose akcininkų sprendimuose;
 - 12.9.3. vadovauja Atskyrimui ir kontroliuoja jo eigą;
 - 12.9.4. Atskyrimo metu Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdyba turi ir visas kitas teises bei pareigas, numatytas galiojančiuose teisės aktuose bei Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatuose.
- 12.10. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės vadovas:
- 12.10.1. savo kompetencijos ribose priima sprendimus ir atlieka visus veiksmus, susijusius su Atskyrimu ir numatytus Atskyrimo sąlygose bei Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdybos sprendimuose;
 - 12.10.2. užtikrina, kad įstatymų nustatyta tvarka būtų atskleista informacija bei pateikti visi dokumentai, jei to reikalauja imperatyvios teisės aktų normos;
 - 12.10.3. užtikrina, kad įstatymų nustatyta tvarka būtų viešai paskelbta apie Atskyrimo sąlygų parengimą, juridinių asmenų registro tvarkytojui būtų pateiktos Atskyrimo sąlygos ir kiti įstatymų reikalaujami dokumentai;
 - 12.10.4. užtikrina, kad įstatymų nustatyta tvarka ir terminais būtų atskleisti sprendimai dėl Atskyrimo;
 - 12.10.5. teikia Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkams ir kreditoriams visą informaciją bei dokumentus, susijusius su Atskyrimu;
 - 12.10.6. atsako už tinkamą papildomą prievolių užtikrinimą teisės aktų nustatyta tvarka kiekvienam to pareikalavusiam Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kreditoriui;
 - 12.10.7. sudaro sandorius Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės vardu ir jos interesais iki Atskyrimo užbaigimo;
 - 12.10.8. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės vardu pasirašo Perdavimo – priėmimo aktus;
 - 12.10.9. Atskyrimo metu Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės vadovas turi ir visas kitas teises bei pareigas, numatytas galiojančiuose teisės aktuose bei Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatuose.
- 12.11. Išrinkta Atskiriamos bendrovės valdyba:
- 12.11.1. paskiria Atskiriamos bendrovės vadovą (direktorių);
 - 12.11.2. Atskyrimo metu Atskiriamos bendrovės valdyba turi ir visas kitas teises bei pareigas, numatytas galiojančiuose teisės aktuose.
- 12.12. Paskirtas Atskiriamos bendrovės vadovas (direktorius):
- 12.12.1. pasirašo Atskiriamos bendrovės įstatus ir kitus dokumentus, susijusius su Atskiriamos bendrovės įregistravimu juridinių asmenų registre;
 - 12.12.2. pasirašo Perdavimo – priėmimo aktus;
 - 12.12.3. atlieka kitus su Atskyrimu susijusius veiksmus bei pasirašo dokumentus, numatytus Atskyrimo sąlygose;
 - 12.12.4. Atskyrimo metu Atskiriamos bendrovės vadovas turi ir visas kitas teises, numatytas galiojančiuose teisės aktuose.

13. ATSKYRIMO UŽBAIGIMAS

- 13.1. Atskyrimas laikomas baigtu nuo Atskyrimo užbaigimo momento, t.y. nuo to momento, kai:
 - 13.1.1. Juridinių asmenų registre bus įregistruota po Atskyrimo tęsiančios veiklą Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės nauja įstatų redakcija,
 - 13.1.2. Juridinių asmenų registre bus įregistruota po Atskyrimo sukuriama nauja Atskiriama bendrovė,
 - 13.1.3. Akcininkai mainais už anuliuotas akcinės bendrovės „INVALDA“ akcijas gaus Atskiriamos bendrovės akcijas,
 - 13.1.4. bus pasirašyti Perdavimo – priėmimo aktai.

14. ATSKYRIMO SĄLYGŲ PRIEDAI

- 14.1. 1 priedas - Akcinės bendrovės „INVALDA“ 2012 m. lapkričio 20 d. visuotinio akcininkų susirinkimo protokolas.
- 14.2. 2 priedas - Akcinės bendrovės „INVALDA“ finansinių ataskaitų rinkinys 2012 m. rugsėjo 30 d.
- 14.3. 3 priedas – Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatų nauja redakcija.
- 14.4. 4 priedas – Atskiriamos bendrovės įstatai.
- 14.5. 5 priedas - Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaita.
- 14.6. 6 priedas - Akcinės bendrovės „INVALDA“ valdybos ataskaita apie numatomą atskyrimą.
- 14.7. 7 priedas – Akcininkų grupės.
- 14.8. 8 priedas – Atskyrimo dalyvaujančiai bendrovei liekantis turtas.
- 14.9. 9 priedas - Atskiriamai bendrovei perduodamas turtas.
- 14.10. 10 priedas – Sąrašas sutarčių, pagal kurias įgytos teisės ir pareigos perduodamos Atskiriamai bendrovei.
- 14.11. 11 priedas – Atskyrimo balansai.