

AKCINĖS BENDROVĖS „KAUNO BALTĪJA“

ATSKYRIMO SĄLYGOS

2019-09-25, Kaunas

1. SĄVOKOS

- 1.1. Šiose Atskyrimo sąlygose vartojamos sąvokos, pradedamos didžiąja raide, turi tokias reikšmes:
- 1.1.1. **Akcininkas** - reiškia bet kurį fizinį ar juridinį asmenį, kuriam nuosavybės teise iki Atskyrimo užbaigimo priklauso bent viena paprastoji vardinė AB „Kauno Baltija“ akcija.
 - 1.1.2. **Akcininkai** - reiškia visus AB „Kauno Baltija“ akcininkus kartu.
 - 1.1.3. **Atskiriama bendrovė** – reiškia naują juridinį asmenį - AB „Kaubos turtas“, kuris bus sukurtas nuo AB „Kauno Baltija“ atskirtos dalies ir šiai daliai priskirtų turto, teisių bei įsipareigojimų pagrindu. AB „Kauno Baltija“ po atskyrimo toliau tęs veiklą.
 - 1.1.4. **Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė** - AB „Kauno Baltija“, juridinio asmens kodas 133780427, buveinės adresas Gaižiūnų g. 4, LT-50126, Kaunas, PVM kodas LT337804219.
 - 1.1.5. **Akcijų keitimo diena** - reiškia dieną, kai Juridinių asmenų registre įregistruojama nauja AB „Kauno Baltija“ įstatų redakcija ir įregistruojamas AB „Kauno Baltija“ pagrindu sukuriamas naujas juridinis asmuo (Atskiriama bendrovė). Jeigu imperatyvios teisės aktų normos nenustato kitaip, tai AB „Kauno Baltija“ naujos įstatų redakcijos įregistravimo momentas Juridinių asmenų registre ir AB „Kauno Baltija“ pagrindu sukuriamo naujo juridinio asmens įregistravimo momentas Juridinių asmenų registre, laikomi sutampančiais. Jei atitinkami veiksmai įvyko tą pačią dieną, tačiau skirtingu dienos metu, tai veiksmas laikomas įvykusių tos dienos pabaigoje. Tuo atveju, jei atitinkami veiksmai įvyko skirtingomis dienomis, tai veiksmas bus laikomas įvykusių dienos, kurią įvyko paskutinis veiksmas, pabaigoje.
 - 1.1.6. **Atskyrimas** - reiškia procesą, kurio metu nuo AB „Kauno Baltija“ (kuri toliau tęsia veiklą) yra atskiriama šiose sąlygose numatyta dalis, ir šiai daliai priskirtų turto, teisių bei pareigų pagrindu sukuriamas naujas juridinis asmuo (Atskiriama bendrovė - AB „Kaubos turtas“). Akcininkai, proporcingai jų dalims AB „Kauno Baltija“ įstatiniame kapitale, neatlygintinai gauna Atskiriamos bendrovės akcijų (ABĮ 71 str. ir kt.).
 - 1.1.7. **Atskyrimo sąlygos** - reiškia šias AB „Kauno Baltija“ atskyrimo sąlygas.
 - 1.1.8. **Atskyrimo užbaigimas reiškia** - dienos, kai bus įvykdytas paskutinis iš šių veiksmų, pabaigą - Juridinių asmenų registre bus įregistruota po Atskyrimo tęsiančios veiklą AB „Kauno Baltija“ nauja įstatų redakcija, Juridinių asmenų registre bus įregistruotas naujas juridinis asmuo (Atskiriama bendrovė), bus atliktas akcijų keitimas bei bus pasirašyti perdavimo – priėmimo aktai.
 - 1.1.9. **Perdavimo-priėmimo aktai** - reiškia Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės pagal šias Atskyrimo sąlygas sudaromus turto, teisių bei pareigų priėmimo – perdavimo aktus. Šie aktai pasirašomi Atskiriamos bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre dieną. Nuo jų pasirašymo Perdavimo - priėmimo aktai tampa neatskiriama šių Atskyrimo sąlygų dalimi.
 - 1.1.10. **ABĮ** – reiškia Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymas.
 - 1.1.11. **CK** – reiškia Lietuvos Respublikos Civilinis kodeksas.
- 1.2. Kitos šiose Atskyrimo sąlygose vartojamos sąvokos, suprantamos ir aiškinamos taip, kaip jas apibrėžia taikytini Lietuvos Respublikos įstatymai ir kiti teisės aktai.

2. BENDROSIOS NUOSTATOS

- 2.1. Gamybos ir veiklos efektyvinimo tikslais siekiant į AB „Kauno Baltija“ gamybinę veiklą pritraukti investicijas, bei siekiant sukurti patrauklesnę investavimui bei verslo vystymui bendrovės struktūrą, taip pat siekiant efektyvinti turto valdymą ir atsisakyti gamybinei veiklai nebūdingos veiklos, nutarta nuo AB „Kauno Baltija“ atskirti dalį turto, teisių bei pareigų turto ir jų pagrindu sukurti naują juridinį asmenį (Atskiriamą bendrovę – AB „Kaubos turtas“), kurios veikla bus susijusi su turto valdymu bei administravimu, investicijomis į turtą ir jo priežiūra/aptaunavimu, turto nuoma ir pajamų gavimu iš šios veiklos. Po atskyrimo tęsianti veiklą AB „Kauno Baltija“ vykdys išimtinai gamybinę (siuvimo) veiklą, sieks gamybą efektyvinti, modernizuoti ir atnaujinti, atsisakys siuvimo veiklai nebūdingų veiklų, sieks minimizuoti sąnaudas susijusias su turto priežiūra ir valdymu. Tikimasi, jog išgryninus bei suefektvinius veiklą ir atsisakius nebūdingų siuvimo veiklai išlaidų, AB „Kauno Baltija“ taps patrauklesnę investuotojams ir gebės pritraukti investicijas iš išorės.
- 2.2. Atskyrimo metu, dalis AB „Kauno Baltija“ Akcijų bus panaikinamos ir už jas proporcingai Akcininkų dalims AB „Kauno Baltija“ įstatiniame kapitale, neatlygintinai bus išduodamos Atskiriamos bendrovės paprastosios vardinės nematerialios akcijos (proporcingai). Atskyrimas neigiamai nepaveiks Akcininkų interesų, o pasiekus Atskyrimo sąlygų 2.1. punkte numatytus tikslus, tikimasi, jog Akcininkai gaus didesnę bendrą naudą iš dviejų juridinių asmenų akcijų (t.y. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės ir Atskiriamos bendrovės akcijų).

3. INFORMACIJA APIE ATSKYRIME DALYVAUJANČIA BENDROVE IR NAUJAI KURIAMĄ BENDROVE

- 3.1. Po Atskyrimo pasibaigiančių bendrovių nėra.
- 3.2. **Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė (duomenys iki Atskyrimo):** AB „Kauno Baltija“, juridinio asmens kodas 133780427, buveinės adresas Gaižiūnų g. 4, LT-50126, Kaunas, PVM kodas LT337804219, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registro Kauno filiale, įstatinis kapitalas 226 179,41 Eur, visas įstatinis kapitalas yra apmokėtas. Įstatinis kapitalas padalintas į 779 929 paprastasias vardines 0,29 Eur nominalios vertės akcijas. Akcijomis neprekiuojama biržoje. Vertybinių popierių tvarkytojas – AB „Šiaulių bankas“.
- 3.3. **Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė po Atskyrimo užbaigimo (tęsianti veiklą po Atskyrimo):** po Atskyrimo toliau tęs veiklą Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė – AB „Kauno Baltija“ juridinio asmens kodas 133780427, buveinės adresas Gaižiūnų g. 4, LT-50126, Kaunas, PVM kodas LT337804219, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registro Kauno filiale, įstatinis kapitalas 133 445,82 Eur, visas įstatinis kapitalas yra apmokėtas. Įstatinis kapitalas padalintas į 460 158 paprastasias vardines 0,29 Eur nominalios vertės akcijas. Akcijomis neprekiuojama biržoje.
- 3.4. **Duomenys apie po Atskyrimo sukuriamą bendrovę (po Atskyrimo):** po Atskyrimo bus sukurta ir pradės veikti naujas juridinis asmuo, kurio teisinė forma bus – akcinė bendrovė, pavadinimas - AB „Kaubos turtas“, įstatinis kapitalas bus – 92 733,59 kuris bus suformuotas šiose Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka. Įstatinis kapitalas bus apmokėtas pilnai. Akcijų skaičius bus – 319 771, vienos akcijos nominali vertė bus – 0,29 Eur, akcijų klasė paprastosios vardinės akcijos, Akcijų rūšis - nematerialios akcijos. Kiti juridinio asmens duomenys paaiškės (bus suteikti) po juridinio asmens įregistravimo.

4. TEISINĖS ATSKYRIMO SĄLYGOS BEI ATSKYRIMO VYKDYMAS

- 4.1. Atskyrimo sąlygų sudarymas ir paskelbimas neriboja Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės teisės vykdyti įstatuose numatytą veiklą.
- 4.2. Atskyrimas vykdomas vertinant Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turtą ir įsipareigojimus balansinėmis vertėmis.
- 4.3. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinis kapitalas (paskutinės laidos akcijų emisijos kaina) yra visiškai apmokėtas. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė nėra įgijusi pertvarkomos, reorganizuojamos, restruktūrizuojamos, bankrutuojančios ar likviduojamos Akcinės bendrovės statuso.

- 4.4. Atskyrimo sąlygos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo ir Lietuvos Respublikos civilinio kodekso nuostatomis, taip pat kitų Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis.
- 4.5. Atskyrimo sąlygos parengtos vadovaujantis AB „Kauno Baltija“ 2018 metų finansinių ataskaitų rinkiniu, 2019-06-30 finansine atskaitomybe.
- 4.6. Atskyrimo sąlygas parengė Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdyba. Remiantis ABĮ 62 straipsnio 2 dalimi, sprendimas dėl reorganizavimo bus priimtas ne anksčiau kaip praėjus 30 dienų nuo dienos, kai juridinių asmenų registro tvarkytojas paskelbia apie gautas reorganizavimo sąlygas ar bendrovės interneto svetainės, kurioje skelbiamos reorganizavimo sąlygos, nuorodą, suteikiančią prieigą prie šių reorganizavimo sąlygų ir paskelbimo bendrovės interneto svetainėje datos, kaip nustatyta ABĮ 63 straipsnio 9 ar 10 dalyje.
- 4.7. Atskyrimas vykdomas ABĮ 71 straipsnyje nustatytu būdu – nuo AB „Kauno Baltija“, kuri toliau tęsia veiklą, atskiriama dalis ir šiai daliai priskirtų turto, teisių bei pareigų pagrindu kuriamas naujas tos pačios teisinės formos juridinis asmuo (Atskiriama bendrovė). Atskyrimui *mutatis mutandis* taikomos CK ir ABĮ nuostatos, reglamentuojančios reorganizavimą padalijimo būdu.
- 4.8. 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, teisių bei pareigų pagrindu sukuriama vienas ar keli nauji vienetai.
- 4.9. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo 42 str. 1 d., Atskyrimo metu už turimas Atskyrimo dalyvaujančios AB „Kauno Baltija“ akcijas mainais gautos Atskiriamos bendrovės akcijų vertės padidėjimas nelaikomas Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkų pajamomis.
- 4.10. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės Akcininkų mainais gautų Atskiriamų bendrovių akcijų įsigijimo kaina yra Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės išmainytų akcijų įsigijimo kaina, buvusi iki šių akcijų perdavimo mainais.
- 4.11. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo 42 str. 2 d., reorganizavimo metu perleidžiamo turto vertės padidėjimas nelaikomas turto perleidusios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės pajamomis. Tokiu atveju Atskiriamai bendrovei, gavusiai nuosavybės turto, šio turto įsigijimo kaina yra turto įsigijimo kaina, buvusi Atskyrimo dalyvaujančioje bendrovėje iki turto perleidimo atitinkamos Atskiriamos bendrovės nuosavybės.
- 4.12. Po reorganizavimo veikiančios bendrovės akcijos Akcininkams skirstomos proporcingai jų dalims bendrovės įstatiniame kapitale, todėl Atskyrimo sąlygos audito įmonės nevertinamos, Atskyrimo sąlygų vertinimo ataskaita nerengiama, taip pat nerengiama AB „Kauno Baltija“ valdybos rašytinė ataskaita apie numatomą Atskyrimą, AB „Kauno Baltija“ vadovas nepraneša Akcininkams apie esminius turto, teisių ir prievolių pasikeitimus nuo Atskyrimo sąlygų sudarymo dienos iki visuotinio akcininkų susirinkimo, kurio darbotvarkėje numatyta priimti sprendimą dėl Atskyrimo, dienos (t.y. ABĮ 63 straipsnio 2, 3, 4 ir 5 dalyse, 64 straipsnis, 65 straipsnio 2 dalies 3, 4 ir 5 punktai ir 5 dalis netaikomi).
- 4.13. Viešas paskelbimas: remiantis ABĮ 65 straipsnio 1 dalimi, apie parengtas Atskyrimo sąlygas bus viešai paskelbta Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės AB „Kauno Baltija“ įstatuose nurodytame šaltinyje (dienraštyje Kauno diena) tris kartus ne mažesniais kaip 30 dienų intervalais, o taip pat papildomai www.kaunobaltija.eu, nurodant jų paskelbimo šioje interneto svetainėje datą. Skelbime AB „Kauno Baltija“ įstatuose nurodytame šaltinyje turi būti nurodyti ABĮ 65 straipsnyje išvardyti duomenys ir nurodyta, kur ir kada galima susipažinti su šiuo ABĮ straipsnyje išvardytais dokumentais.
- 4.14. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 63 straipsnio 8 dalimi, Atskyrimo sąlygos juridinių asmenų registro tvarkytojui turi būti pateiktos ne vėliau kaip pirmą viešo paskelbimo apie jų sudarymą bendrovės įstatuose nurodytame šaltinyje dieną.
- 4.15. Remiantis ABĮ 62 str. 2 d. sprendimas dėl reorganizavimo bus priimtas ne anksčiau kaip praėjus 30 dienų nuo dienos, kai juridinių asmenų registro tvarkytojas paskelbia apie gautas reorganizavimo sąlygas ar bendrovės interneto svetainės, kurioje skelbiamos reorganizavimo sąlygos, nuorodą, suteikiančią prieigą prie šių reorganizavimo sąlygų ir paskelbimo bendrovės interneto svetainėje datos,

kaip nustatyta ABĮ 63 straipsnio 9 ar 10 dalyje. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo protokolas ne vėliau kaip per 5 dienas bus pateikiamas Juridinių asmenų registro tvarkytojui. Sprendimą dėl Atskyrimo priims, Atskyrimo sąlygas bei po Atskyrimo veikiančios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės naują įstatų redakciją ir Atskiriamų bendrovių įstatus patvirtins Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimas (ABĮ 62 str. 2 d.). Dokumentas, patvirtinantis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo sprendimą dėl Atskyrimo, ne vėliau kaip per 5 dienas bus pateiktas Juridinių asmenų registro tvarkytojui.

- 4.16. Visą laikotarpį, prasidedantį ne vėliau kaip likus 30 dienų iki Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo, kurio darbotvarkėje numatyta priimti sprendimą dėl bendrovės reorganizavimo, ir pasibaigiantį ne anksčiau kaip reorganizavimo pabaigos dieną, kiekvienam bendrovės akcininkui ir kreditoriui bus sudaryta papildoma galimybė susipažinti su toliau nurodytais dokumentais: Atskyrimo sąlygomis; nauja Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatų redakcija bei Atskiriamos bendrovės įstatais; Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės trijų paskutinių metų metinių finansinių ataskaitų rinkiniais, metiniais pranešimais; pranešimais apie Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės esminius įvykius po Atskyrimo sąlygų sudarymo, taip pat kitais dokumentais (jei būtų privaloma juos teikti).
- 4.17. Nuo viešo paskelbimo apie Atskyrimo sąlygų sudarymą dienos AB „Kauno Baltija“ įgyja Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės teisinį statusą.
- 4.18. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kreditoriai savo reikalavimus gali pateikti nuo Atskyrimo sąlygų paskelbimo pirmos dienos iki Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo.
- 4.19. 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.
- 4.20. Ne vėliau kaip Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės susirinkimo dieną įvyks ir AB „Kaubos turtas“ susirinkimas, kuris išrinks AB „Kaubos turtas“ valdymo organus, ir priims kitus reikiamus sprendimus.

5. AKCIJŲ KEITIMO TVARKA

- 5.1. Atskyrimo sąlygų sudarymo dieną Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įregistruotas ir apmokėtas įstatinis kapitalas yra 226 179,41 Eur, jis padalytas į 779 929 paprastasias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 Eur. Bendrovė neturi įsigijusi savų akcijų.
- 5.2. Apskaičiuota, jog šių Atskyrimo sąlygų pagrindu nuo AB „Kauno Baltija“ atskiriama 41,00 % AB „Kauno Baltija“ grynojo turto (balansinio turto ir įsipareigojimų skirtumas), taip pat šių Atskyrimo sąlygų prieduose nurodyti įsipareigojimai ir teisės, bei jų pagrindu kuriamas naujas juridinis asmuo AB „Kaubos turtas“.
- 5.3. Po atskyrimo įmonei AB „Kauno Baltija“ lieka 59,00 % turėto grynojo turto, taip pat lieka turėtos teisės ir įsipareigojimai, neperkeliami į Atskiriamą bendrovę.
- 5.4. Atsižvelgiant į tai, kad Atskyrimo sąlygose nustatytos akcijų paskirstymo ir apvalinimo taisyklės nedaro esminės įtakos Akcininkų interesams dėl apvalinimų įtakos mažareikšmiškumo absoliučioms sumoms, Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turto skirstymas balansinėmis vertėmis yra teisingas ir nepažeidžiantis Akcininkų turtinių interesų po Atskyrimo veikiančioje bendrovėje bei Atskyrimo dalyvaujančioje bendrovėje. Kiekvienas Akcininkas po Atskyrimo išsaugo iki Atskyrimo turėtą nuosavybės teisės dalį.
- 5.5. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinis kapitalas bei akcijos dalinamos tokiu būdu:

Bendrovė	Įstatinio kapitalo suma, Eur	Akcijų skaičius	Procentinė dalis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo

AB „Kauno Baltija“ Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai	226 179,41	779 929	100 proc.
AB „Kauno Baltija“ Atskyrimo užbaigimo dienai	133 445,82	460 158	59,00 proc.
AB „Kaubos turtas“	92 733,59	319 771	41,00 proc.

- 5.6. Akcijų keitimo dieną kiekvienam Akcininkui anuliuojama 41,00 proc. turėtų Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės (AB „Kauno Baltija“) akcijų. Atskiriamos bendrovės akcijos Akcininkams skiriamos proporcingai jų dalims Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatiniame kapitale tuo pačiu santykiu, kuriuo skirstomas Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turtas, teisės ir įsipareigojimai, tai yra: Akcininkui tenkantis Atskiriamos bendrovės akcijų skaičius apskaičiuojamas Akcininko turimą AB „Kauno Baltija“ akcijų skaičių Akcijų keitimo dienai padauginus iš 0,4100 ir suapvalinus Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka (tai yra, Akcininkui už 41,00 proc. anuliuotų jam priklaususių Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės AB „Kauno Baltija“ akcijų skiriamas toks akcijų kiekis, kad Atskiriamos bendrovės jam priklausanti įstatinio kapitalo dalis atitiktų Akcininkui priklausiusią Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo dalį.
- 5.7. Akcijų keitimas visiems Akcininkams atliekamas vienu metu Akcijų keitimo dienos būklei ir 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 būtų lygus iki Akcijų keitimo momento turėtam Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų skaičiui (tačiau atsižvelgiant į aritmetinį apvalinimą).
- 5.8. Kiekvienai AB „Kauno Baltija“ akcijai iki Akcijų keitimo dienos tenkanti turto, teisių ir įsipareigojimų dalis (balansine verte) yra lygi po Atskyrimo veiksiančių AB „Kauno Baltija“ akcijai ir AB „Kaubos turtas“ akcijai tenkančios turto, teisių ir įsipareigojimų dalies balansinių verčių sumai.
- 5.9. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės AB „Kauno Baltija“ įstatinis kapitalas ir atitinkamai bendras jų sudarančių paprastųjų vardinių akcijų skaičius po Atskyrimo bus lygus Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatinio kapitalo ir Atskiriamos bendrovės įstatinio kapitalo bendrai sumai.
- 5.10. Jeigu Atskyrimo sąlygose nustatyta tvarka perskaičiuojant įstatinio kapitalo dydį ir/ar keičiant Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijas į Atskiriamos bendrovės akcijas susidaro trupmeninė dalis, tai ji turi būti apvalinama pagal aritmetines apvalinimo taisykles iki sveiko skaičiaus.
- 5.11. 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. Jeigu dėl aritmetinio apvalinimo po Atskyrimo veiksiančios bendrovės įstatinio kapitalo 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).
- 5.12. 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 jų skirstant Atskyrimo sąlygų 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.

6. TURTO, TEISIŲ IR ĮSIPAREIGOJIMŲ PASKIRSTYMAS

- 6.1. Turto, teisių ir įsipareigojimų proporcija: šių Atskyrimo sąlygų pagrindu nuo AB „Kauno Baltija“ atskiriama 41,00 % AB „Kauno Baltija“ grynojo turto, su juo susijusios teisės ir įsipareigojimai ir jų pagrindu kuriamas naujas juridinis asmuo AB „Kaubos turtas“. Po atskyrimo įmonei AB „Kauno Baltija“ lieka 59,00 % turėto grynojo turto, teisių ir įsipareigojimų. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės turtas, teisės ir įsipareigojimai, dalinami kaip nurodyta Atskyrimo balanse, bei prie šių sąlygų pridedamuose atskiriama

turto, teisių ir įsipareigojimų sąrašuose (pridedama) kuriuose yra nurodytas tikslus turto ir/ar prievolės aprašymas (identifikacija).

- 6.2. Atskyrimo dalyvaujantiesiems bendrovei po Atskyrimo liekantis turtas, teisės ir įsipareigojimai, nurodyti atskyrimo balanse. Atskyrimo dalyvaujantiesiems bendrovei lieka turtas, teisės ir įsipareigojimai kurie nėra nurodyti atskiriamo turto, teisių ir įsipareigojimų sąrašuose (pridedama).
- 6.3. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė, vadovaujantis šių Atskyrimo sąlygų nuostatomis, Atskiriamos bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre dieną perduos Atskiriamai bendrovei šiose Atskyrimo sąlygose (atskyrimo balanse) nurodytą turto, teisių ir įsipareigojimų dalį bei pasirašys tai patvirtinančius Perdavimo – priėmimo aktus (turto, teisių ir įsipareigojimų dalis perduodama pasirašant Priėmimo – perdavimo aktus). Perdavimo - priėmimo aktai bus teisinis pagrindas Atskyrimo dalyvaujantiesiems bendrovės turto, teisių 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.
- 6.4. Perdavimo - priėmimo aktus pasirašys Atskyrimo dalyvaujantiesiems bendrovės ir Atskiriamos bendrovės vadovai arba jų įgalioti asmenys. Konkretus perduodamas turtas, teisės ir įsipareigojimai gali priklausyti nuo pokyčių iki Perdavimo – priėmimo aktų pasirašymo momento. Priėmimo - perdavimo aktai gali būti patikslinami papildomais po Atskyrimo užbaigimo bendrovių sudaromais dokumentais (suderinimo aktais ir pan.).
- 6.5. Nuo Perdavimo - priėmimo aktų pasirašymo dienos visos 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. Taip pat visos su Atskiriamai bendrovei perduotu turtu susijusios teisės ir pareigos bei Atskyrimo dalyvaujantiesiems 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 dalyvaujantiesiems bendrovės sudarytų sandorių sąlygos nenustato kitaip.
- 6.6. Kartu su turtu Atskiriamai bendrovei tenka visos teisės ir pareigos pagal su perduodamu turtu susijusius sandorius (įskaitant apskaitytus Atskyrimo dalyvaujantiesiems bendrovės užbalansiniuose straipsniuose) ir visos teisės ir pareigos bei turtas, susiję su perduodamomis teisėmis, pareigomis ir turtu, kurie atsirado nuo 2019-06-30 (Atskyrimo sąlygos sudarytos naudojant duomenis, buvusius 2019-06-30 (dieną)) iki Perdavimo – priėmimo aktų pasirašymo, išskyrus atvejus, kai Perdavimo – priėmimo akte nurodyta kitaip, jei tai nepažeidžia santykio, kuriuo skirstomas bendras Atskyrimo dalyvaujantiesiems bendrovės turtas, teisės ir įsipareigojimai.
- 6.7. Jeigu koks nors turtas ar įsipareigojimai, nenurodyti Perdavimo – priėmimo aktuose, paaiškėtų vėliau, jie būtų skirstomi Atskyrimo sąlygose nurodytu santykiu.
- 6.8. Siekiant išvengti abejonių, pažymėtina, jog Atskiriamai bendrovei po Atskyrimo pereina visi įsipareigojimai susiję su jai po Atskyrimo tenkančiu turtu, įskaitant bet neapsiribojant, pareiga mokėti už atskirto nekilnojamojo turto komunalinius patarnavimus, pareiga sudaryti sutartis su komunalinių paslaugų teikėjais, turto apsaugos įmonėmis ir pan.
- 6.9. Jeigu imperatyvios Lietuvos Respublikos teisės aktų normos arba Atskyrimo dalyvaujantiesiems 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 atitinkama Atskiriama bendrovė dės visas pastangas, kad Atskiriama bendrovė įgytų kaip galima artimesnes pagal turinį ir vertę prievoles. Atskiriama bendrovė perimtus sandorius vykdo juose numatytais sąlygomis.
- 6.10. 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.

- 6.11. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė, sudarydama sandorius, pagal kuriuos teisės ir/ar pareigos bus perduotos Atskiriamai bendrovei (jei tokių sandorių būtų sudaroma), laikotarpiu nuo Atskyrimo sąlygų paskelbimo iki Atskyrimo užbaigimo, informuos kitą sandorio šalį apie teisių ir/ar pareigų perdavimą Atskiriamai bendrovei pagal šias Atskyrimo sąlygas.
- 6.12. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė ketina inicijuoti darbuotojų, kurių darbo funkcijos yra susijusios su atskiriamu turtu ir įsipareigojimais, perkėlimą dirbti į Atskiriamą bendrovę AB „Kaubos turtas“. Šis procesas bus vykdomas remiantis Lietuvos Respublikos darbo kodekso nuostatomis. Atitinkamų darbuotojų perkėlimo atveju, darbuotojų interesų užtikrinimui, Atskiriamai bendrovei atitinkamai bus perkelti ir darbdavio įsipareigojimai (pvz.: nepanaudotos atostogos), kurie gali būti perkelti remiantis Lietuvos Respublikos darbo kodekso nuostatomis, bei kitais taikytinas teisės aktais.

7. PO ATSKYRIMO VEIKSIANČIOS BENDROVĖS AKCIJŲ IŠDAVIMO TVARKA

- 7.1. Akcijų keitimo dienos pabaigoje Akcininkams šių Atskyrimo sąlygų pagrindu anuluojama šiose Atskyrimo sąlygose nurodyta dalis Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcijų ir mainais suteikiamos Atskiriamos bendrovės akcijos.
- 7.2. 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.
- 7.3. Visas po Atskyrimo užbaigimo veiksiančių bendrovių akcijų suteikiamas teises akcininkai įgis atitinkamai Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės naujos įstatų redakcijos ir/ar Atskiriamos bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre dieną, jeigu šiose Atskyrimo sąlygose tam tikrais atvejais nenumatyta kitaip.

8. AKCIJŲ KAINOS SKIRTUMO IŠMOKĖJIMAS PINIGAIS

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

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

- 9.1. Po Atskyrimo užbaigimo veiksiančios Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės akcininkai teisę į bendrovės pelną (t.y. dividendus teisės aktų nustatyta tvarka) įgyja nuo Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės naujos įstatų redakcijos įregistravimo Juridinių asmenų registre dienos.
- 9.2. Atskiriamos bendrovės akcininkai teisę į bendrovės pelną (t.y. dividendus teisės aktų nustatyta tvarka) įgyja nuo Atskiriamos bendrovės įregistravimo Juridinių asmenų registre dienos.

10. KREDITORIŲ TEISĖS

- 10.1. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės kreditorių teisės atskyrimo metu ginamos ir užtikrinamos vadovaujantis Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.101 straipsniu bei Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 66 straipsniu, taip pat kitų Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis.
- 10.2. 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.
- 10.3. 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.
- 10.4. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė gali neteikti prievolių įvykdymo papildomo užtikrinimo, jeigu įsipareigojimų kreditoriui įvykdymas yra pakankamai užtikrintas įkeitimu, hipoteka, laidavimu ar garantija.

- 10.5. Juridinių asmenų registro tvarkytojui negali būti teikiami dokumentai dėl Atskiriamų bendrovių 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.
- 10.6. 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 turto, teisių ir įsipareigojimų paskirto kiekvienai iš jų pagal Atskyrimo sąlygas, dydis.
- 10.7. Kreditoriai turi ir kitas Lietuvos Respublikos teisės aktuose jiems numatytas teises.

11. TEISĖS SUTEIKIAMOS ATSKIRŲ KLASIŲ AKCIJŲ, OBLIGACIJŲ BEI KITŲ VERTYBNIŲ POPIERIŲ SAVININKAMS

- 11.1. Iki Atskyrimo pabaigos Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė neišleis jokių nuosavybės vertybinių popierių. Jeigu toks Atskyrimo dalyvaujanti bendrovės sprendimas būtų priimtas, šios Atskyrimo sąlygos nuo jų sudarymo dienos netenka galios.
- 11.2. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė iki Atskyrimo sąlygų sudarymo nėra išleidusi jokių kitų vertybinių popierių, išskyrus šiose Atskyrimo sąlygose nurodytas akcijas.
- 11.3. Po Atskyrimo užbaigimo Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė AB „Kauno Baltija“ Atskyrimo užbaigimo dienai išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičius sudarys 460 158 vnt. t. y. 59,00 proc. akcijų skaičiaus, buvusio Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai kurios suteiks šios bendrovės akcininkams turtines ir neturtines teises, nustatytas galiojančiuose teisės aktuose bei įstatuose.
- 11.4. Po Atskyrimo užbaigimo Atskiriamos bendrovės AB „Kaubos turtas“ Atskyrimo užbaigimo dienai išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičius sudarys 319 771 vnt., t. y. 41,00 proc. Atskyrimo dalyvaujanti bendrovės akcijų skaičiaus, buvusio Atskyrimo sąlygų sudarymo dienai.

12. ATSKYRIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS IR ATSKIRIAMOS BENDROVĖS ORGANŲ NARIAMS IR ATSKYRIMO SĄLYGAS VERTINANTIEMS EKSPERTAMS SUTEIKIAMOS TEISĖS

- 12.1. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 67 str. 3 d., t. y. kai skaidant bendrovę po reorganizavimo veikiančių bendrovių akcijos skaidomos bendrovės akcininkams skirstomos proporcingai jų dalims skaidomos bendrovės įstatiniame kapitale, Atskyrimo sąlygų vertinimas neatliekamas ir vertinimo ataskaita nerengiama.
- 12.2. Pagal Atskyrimo sąlygų sudarymo dieną galiojančią Atskyrimo dalyvaujanti bendrovės įstatų redakciją numatyti bendrovės organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir vadovas. Po Atskyrimo užbaigimo tęsiančios veiklą Atskyrimo dalyvaujanti bendrovės organų struktūra nesikeis.
- 12.3. Po Atskyrimo užbaigimo sukuriamoje Atskiriamoje bendrovėje bus suformuoti šie organai: (i) visuotinis akcininkų susirinkimas, (ii) bendrovės vadovas (direktorius) (iii) valdyba.
- 12.4. Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 69 straipsnio 3 dalies reikalavimus, po atskyrimo sukuriamą naują bendrovę AB „Kaubos turtas“ įregistruojama po to, kai įvyko šios bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas, išrinkęs pagal įstatų visuotinio akcininkų susirinkimo renkamus bendrovės organus, bendrovės vadovas ir juridinių asmenų registro tvarkytojui pateikti įstatymuose nurodyti dokumentai. Valdymo organai savo veiklą pradės nuo Atskiriamos bendrovės įstatų įregistravimo juridinių asmenų registre dienos, išskyrus sprendimą dėl šios bendrovės vadovo paskyrimo, kuris priimamas pasibaigus atitinkamos Atskiriamos bendrovės susirinkimui.

- 12.5. Atskiriamos bendrovės vadovai savo pareigas pradės vykdyti Atskiriamos bendrovės įregistravimo juridinių asmenų registre dieną.
- 12.6. Informacija apie išrinktus Atskiriamos bendrovės valdymo organų narius ne vėliau kaip kitą po jų išrinkimo (paskyrimo) dieną bus atskleista Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės svetainėje www.kaunobaltija.eu.
- 12.7. Akcininkai po Atskyrimo tęsiančioje veiklą Atskyrimo dalyvaujančioje bendrovėje ir Atskiriamoje bendrovėje turės visas atitinkamos bendrovės įstatuose bei galiojančiuose teisės aktuose nustatytas turtines ir neturtines akcijų suteikiamas teises.
- 12.8. Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės valdyba, vadovas bei darbuotojai Atskyrimo metu turi visas teises, kurias jiems suteikia įstatymai, sudarytos sutartys bei Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės įstatatai.

13. ATSKYRIMO UŽBAIGIMAS

- 13.1. Atskyrimas laikomas baigtu nuo to momento, kai: Juridinių asmenų registre bus įregistruota po Atskyrimo dalyvaujančios bendrovės nauja įstatų redakcija, bei Juridinių asmenų registre bus įregistruotos po Atskyrimo sukuriama Atskiriama bendrovė, taip pat Akcininkai mainais už anuliuotas AB „Kauno Baltija“ akcijas gaus AB „Kaubos turtas“ akcijų ir bus pasirašyti Perdavimo – priėmimo aktai.

14. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

- 14.1. Atskyrimo sąlygos parengtos vadovaujantis 2019-06-30 AB „Kauno Baltija“ finansine atskaitomybe. Valdybos nariai, vadovas, o taip pat AB „Kauno Baltija“ vyriausiasis finansininkas patvirtina ir pareiškia, kad Atskyrimo sąlygose (įskaitant visus jų priedus) pateikta informacija, atitinka faktus 2019-06-30 dienai, Atskyrimo sąlygose nėra praleista ar nutylėta nieko, kas gali turėti esminės įtakos tokios informacijos prasmei ir atskyrimo bei po jo veiksiančių bendrovių vertinimui, o atsakingi asmenys ėmėsi visų pagrįstų priemonių tam užtikrinti.
- 14.2. Atskyrimo sąlygų paskelbimas nėra pagrindas prielaidai, kad nuo jų paskelbimo dienos AB „Kauno Baltija“ neįvyks jokių pokyčių.
- 14.3. Investuotojai, priimdami investicinius sprendimus privalo vertinti visą informaciją apie bendrovę, ne tik pateiktą šiose Atskyrimo sąlygose. Kiekvienam investuotojui, priimant sprendimus susijusius su investavimu, rekomenduojama konsultuotis su reikiama kvalifikacija ir žinias turinčiais specialistais/patarėjais.
- 14.4. Šiose Atskyrimo sąlygose neapertos procedūros ir/ar veiksmai, atliekami vadovaujantis taikytinų Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis ir juose įtvirtintomis taisyklėmis. Tuo atveju, jeigu būtų nustatyta šių Atskyrimo sąlygų nuostatų ir imperatyvių taikytinos teisės normos nuostatų kolizija, tai atitinkamas veiksmas turi būti atliktas vadovaujantis imperatyvia teisės norma.
- 14.5. Prie šių Atskyrimo sąlygų pridedami priedai, pagal Atskyrimo sąlygų priedų sąrašą.

Valdybos narys

Paulius Živatkauškas

Valdybos narys

Tomas Živatkauškas

Valdybos narys

Rapunė Živatkauškaitė, Ašmonėnė Dilevič

Generalinis direktorius

Vidas Butkus

Vyr. finansininkas

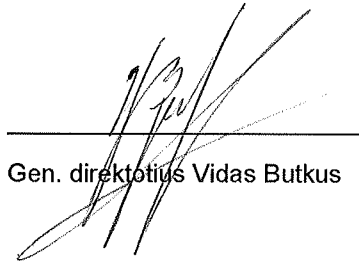
Kalėryja Žukovskienė

AKCINĖS BENDROVĖS „KAUNO BALTĪJA“

ATSKYRIMO SĄLYGŲ PRIEDŲ SĄRAŠAS

1. Informacija apie AB „Kaubos turtas“ priskiriamą/perduodamą turtą;
2. Informacija apie AB „Kaubos turtas“ priskiriamas įsipareigojimus/teises;
3. AB „Kauno Baltija“ 2019-06-30 finansinė atskaitomybė;
4. Atskyrimo balansas.

Su šių Atskyrimo sąlygų priedais ir papildomais dokumentais, susijusiais su šiuo Atskyrimu, be kita ko, galima susipažinti AB „Kauno Baltija“ buveinės adresu Gaižiūnų g. 4, LT-50126, Kaunas, bendrovės darbo valandomis I-V, 08:00 – 17:00 val. (pietų pertrauka 12:00 – 13:00 val.).



Gen. direktorius Vidas Butkus