



Ypaties pavaduotojas
Mozas Kestutis
Zabukas

UAB "VENTENSIS" ĮSTATAI

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. UAB "VENTENSIS" (toliau vadinama bendrovė) yra įmonė, kurios įstatinis kapitalas padalintas į dalis, vadinamas akcijomis. Savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais bei Lietuvos Respublikos Vyriausybės, bendrovė įsteigta neribotam laikui.
2. Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės privatus juridinis asmuo, turintis savo anspaudą.
3. Bendrovės turtas atskirtas nuo akcininkų turto. Pagal savo prievolės ji atsako tik savo turto. Akcininkai pagal bendrovės prievolės atsako tik ta suma, kurią privalo įmokėti už akcijas.
4. Bendrovės finansiniai metai yra laikomi kalendoriniai metai.
5. Bendrovė turi teisę steigti filialus ir atstovybes Lietuvos Respublikoje ir užsienio valstybėse. Savo veikloje filialai ir atstovybės vadovaujasi Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymu, LR Civilinio kodekso antros knygos, II-os dalies normomis, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais bei Vyriausybės nutarimais bei nuostatomis.
Bendrovės filialas – tai struktūrinis juridinio asmens padalinys, turintis savo buveinę ir atliekantis visas arba dalį juridinio asmens funkcijų. Filialas nėra juridinis asmuo.
6. Bendrovės buveinės adresas : Klaipėda, Dubysos g.64.

II. BENDROVĖS TIKSLAS IR VEIKLOS POBŪDIS

7. Bendrovės veiklos tikslai – pelno siekimas, derinant bendrovės akcininkų ir darbuotojų interesus.
8. Bendrovės veiklos objektas – tarpininkavimas, transporto paslaugos ir kita veikla, neprieštaraujanti Lietuvos Respublikos įstatymams. Pagal Ekonominių veiklos rūšių klasifikatorių akcentuojama sekanti ūkinė – komercinė veikla :
 - 8.1 02.01.00 Miškininkystė ir medienos ruošą;
 - 8.2 02.02.00 Paslaugų, susijusių su miškininkystės ir medienos ruošą, veikla;
 - 8.3 50.10.00 Variklinių transporto priemonių pardavimas;
 - 8.4 50.20.00 Variklinių transporto priemonių techninė priežiūra ir remontas;
 - 8.5 50.30.00 Variklinių transporto priemonių atsarginių dalių ir pagalbinį reikmenų pardavimas;
 - 8.6 51.51.00 Kietojo, skystojo ir dujinio kuro bei priedų didmeninė prekyba;
 - 8.7 55.10.00 Viešbučiai;
 - 8.8 55.30.00 Restoranai;
 - 8.9 55.40.00 Barai;
 - 8.10 55.51.00 Valgyklos;
 - 8.11 60.24.00 Krovinių vežimas ;
 - 8.12 63.11.00 Krovinių tvarkymas ;
 - 8.13 63.12.00 Laikymas ir sandėliavimas;
 - 8.14 63.40.00 Kitų transporto agentūrų veikla;
 - 8.15 65.23.00 Kitas, niekur nepriskirtas, finansinis tarpininkavimas;
 - 8.16 70.00.00 Nekilnojamojo turto operacijos;
 - 8.17 70.20.00 Nekilnojamojo turto priklausančio nuosavybės ar kito, teise išnuomojimas;
 - 8.18 71.00.00 Mašinų ir įrenginių bei asmeninių bei namų ūkio reikmenų nuoma ;
 - 8.19 74.00.00 Kita verslo veikla;
 - 8.20 74.50.00 Naujo personalo atranka ir tarnybos parūpinimas ;
 - 8.21 74.87.00 Kita niekur nenumatyta, verslo veikla;
 - 8.22 80.41.00 Vairavimo mokyklų veikla;

9. Licencijuojama veikla vykdoma tik gavus Lietuvos Respublikos teisės aktų numatytus leidimus ir licencijas.
10. Bendrovė plėtodama savo veiklą, gali turėti firmines parduotuves, vykdyti nurodytos veiklos ribose eksporto-importo operacijas, o taip pat turi teisę:
 - 1) pirkti ar kitokiais būdais įsigyti turtą, taip pat jį parduoti, išnuomoti, įkeisti ar kitaip juo disponuoti Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka. Bendrovė norėdama išvengti bankroto bylos iškėlimo, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka turi teisę siūlyti už įsiskolinimus valstybės, savivaldybės ar valstybinio socialinio draudimo fondo biudžetams atsiskaityti akcijoms ir turtui;
 - 2) sudaryti sutartis, prisiimti įsipareigojimus ir turėti pareigų, jeigu jos neprieštarauja Lietuvos Respublikos įstatymams;
 - 3) skolinti ir skolintis pinigų. Bendrovė negali verstis kredito įstaigų veikla. Bendrovės fiziniams bei juridiniams asmenims paskolintų lėšų suma negali viršyti jos nuosavo kapitalo. Bendrovė turi teisę įstatymų nustatytais būdais skolintis iš savo akcininkų tiek juridinių, tiek fizinių asmenų. Bendrovė, skolindamasi iš savo akcininkų, neturi teisės įkeisti akcininkams savo turtą. Bendrovei skolintis iš akcininko pagal paskolos sutartį, metinė paskolos palūkanų norma negali būti didesnė už praėjusį kalendorinį ketvirtį aukciono būdu išleistų litais Lietuvos Respublikos Vyriausybės išdo vekselių metinės palūkanų normos svertinį vidurkį, kurį „Valstybės žiniuose“ skelbia Vyriausybė ar jos įgaliota institucija.
 - 4) skirti lėšų labdarai, sveikatos apsaugai, kultūrai, mokslui, švietimui, sportui, taip pat ir stichinių nelaimių ir ypatingos padėties padariniams likviduoti.
 - 5) nustatyti savo produkcijos, teikiamų paslaugų ir kitų išteklių kainas, įkainius ir tarifus, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymų numatytus atvejus;
 - 6) reorganizuotis, būti kitos bendrovės steigėjais ir akcininke;
 - 7) jungtis į asociacijas, koncernus ir konsorciumus, jeigu tai neprieštarauja Konkurencijos įstatymui;
11. Bendrovė neturi teisės tiesiogiai ar netiesiogiai mokėti avansu, duoti paskolą ar užtikrinti prievolių įvykdymą, jeigu šiais veiksmais siekiama sudaryti sąlygas kitiems asmenims įsigyti šios bendrovės akcijas.
12. Jei bendrovė yra per nustatytus terminus neatsiskaičius su kreditoriais ir bendras įsiskolinimas šiems kreditoriams yra didesnis kaip 1/20 dalis bendrovės įstatinio kapitalo, ji prieš investuodama į kitą įmonę, privalo gauti šių kreditorių raštišką sutikimą.

III. ĮSTATINIS KAPITALAS, AKCIJŲ RŪŠIS, JŲ SKAIČIUS IR NOMINALI VERTĖ

13. Bendrovės įstatinis kapitalas yra 10 000 (dešimt tūkstančių) litų. Jis padalintas į 100 (Viena šimtą) vardinių paprastųjų akcijų. Vienos akcijos nominali vertė lygi 100 (Vienam šimtui) litų.
14. Bendrovės akcijos yra materialios. Materialioje akcijoje turi būti nurodyta:
 - 1) pavadinimas „Akcija“, akcijos klasė ir akcijos numeris;
 - 2) bendrovės kodas ir pavadinimas;
 - 3) nominali akcijos vertė;
 - 4) išleidimo data;
 - 5) akcijos savininko vardas, pavardė ir asmens kodas (juridinio asmens pavadinimas, teisinė forma, kodas ir buveinė);
 - 6) Bendrovės vadovo parašas, patvirtintas bendrovės antspaudu.
15. Materialiosios akcijos akcininkams išduodamos tik visiškai apmokėjus jų emisijos kainą.
16. Nevisiškai apmokėtos materialiosios akcijos pažymimos laikinaisiais įrašais iš akcininkų sąrašo (akcininkų registro). Šiuose įrašuose turi būti nurodytas akcininkas, jo pasirašytų akcijų kiekis ir už jas sumokėtą pinigų suma ar nepiniginio įnašo vertė iki visiško jos apmokėjimo trūkstama pinigų suma ir mokėjimo termino pabaiga. Sumokėjus visą akcijų emisijos kainą, laikinieji įrašai turi būti pakeisti į materialias akcijas.
17. Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai.
18. Jeigu bendrovės nuosavas kapitalas tapo mažesnis kaip ½ šio skirsnio 9 punkte nurodyto įstatinio kapitalo dydžio, ne vėliau kaip per 3 mėnesius nuo dienos, kurią sužinojo ar turėjo sužinoti apie susidariusią padėtį, bendrovės vadovas privalo sušaukti neeilinį akcininkų susirinkimą. Šiame susirinkime gali būti priimtas nutarimas padengti nuostolius akcininkų įnašais, sumažinti bendrovės įstatinį kapitalą, pertvarkyti ar likviduoti bendrovę. Bendrovėje susidariusi padėtis turi būti ištaisyta ne vėliau kaip per 6 mėnesius nuo dienos, kurią bendrovės vadovas sužinojo ar turėjo sužinoti apie susidariusią padėtį.

19. Jeigu visuotinis akcininkų susirinkimas nepriėmė šio skirsnio 16 punkte numatytų sprendimų ištaisyti susidariusią padėtį, ar tokia padėtis nebuvo ištaisyta per 6 mėnesius nuo dienos, kurią bendrovės vadovas sužinojo ar turėjo sužinoti apie susidariusią padėtį, bendrovės vadovas ne vėliau kaip per 2 mėnesius nuo įvykusio to momento, kai sužinojo ar turėjo sužinoti, kad nuosavas kapitalas tapo mažesnis kaip $\frac{1}{2}$ įstatinio kapitalo, privalo kreiptis į teisną dėl bendrovės įstatinio kapitalo sumažinimo suma, kuria nuosavas kapitalas tapo mažesnis už įstatinį kapitalą.
20. Įsiteisėjus teismo sprendimui sumažinti įstatinį kapitalą, bendrovės vadovas privalo atitinkamai pakoreguoti bendrovės įstatinio kapitalo dydį, sumažindamas akcijų nominalias vertes ar anuliuodamas akcijas, akcijų skaičių visiems akcininkams mažindamas proporcingai jiems nuosavybės teise priklausančių bendrovės akcijų skaičiui. Pakeisti bendrovės įstatą, pasirašyti bendrovės vadovo, turi būti pateikti juridinių asmenų registro tvarkytojui ne vėliau kaip per 30 dienų nuo teismo sprendimo įsiteisėjimo.
21. Šio skirsnio 18, 19 ir 20 punktai netaikomi, kol nėra pasibaigęs bendrovės išleistų paskutinės emisijos akcijų apmokėjimo terminas.
- 22. Akcijų pasirašymas ir jų apmokėjimas.**
 - 22.1. Akcijos pasirašomos bendrovei ir fiziniam ar juridiniam asmeniui sudarant akcijų pasirašymo sutartį.
 - 22.2. Už akcijų pasirašymo sutarties projekto parengimą ir duomenų teisingumą atsako bendrovės vadovas.
 - 22.3. Akcijų apmokėjimas yra jų emisijos kainos apmokėjimas pinigais arba padengimas nepiniginiais akcijas pasirašiusių asmenų įnašais. Nepiniginiais įnašais gali būti tik turtas, įskaitant ir turtines teises, kuris gali būti civilinės apyvartos objektu ir gali būti ekonomiškai įvertintas. Nepiniginiais įnašais negali būti išimtas iš civilinės apyvartos turtas, taip pat darbai ir paslaugos.
 - 22.4. Akcijos emisijos kaina turi būti ne mažesnė už jos nominalią vertę.
 - 22.5. Bendrovės išleistos akcijos turi būti visiškai apmokėtos per akcijų pasirašymo sutartyje numatytą laiką, kuris negali būti ilgesnis kaip 12 mėnesių nuo sutarties sudarymo dienos.
 - 22.6. Kiekvieno akcijas pasirašiusio asmens pradinis įnašas pinigais turi būti ne mažesnis kaip $\frac{1}{4}$ jo pasirašytų akcijų nominalios vertės ir viso emisijos kainos nominalios vertės perviršio suma. Jeigu didinant įstatinį kapitalą pradiniai įnašai nemokami pinigais, visa akcijų kaina nepiniginiais įnašais turi būti padengtas iš karto per pradinių įnašų mokėjimo terminą.
 - 22.7. Jei didinant bendrovės įstatinį kapitalą akcijos visiškai ar iš dalies apmokamos nepiniginiais įnašais, įnašas iki visuotinio akcininkų susirinkimo, kuriame priimamas sprendimas padidinti įstatinį kapitalą išleidžiant akcijas už šį įnašą, turi būti įvertintas nepriklausomo turto vertintojo teisės aktu, reglamentuojančių turto vertinimą, nustatyta tvarka.
 - 22.8. Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendime dėl įstatinio kapitalo padidinimo, be kita ko, turi būti nurodytas kiekvienas asmuo, kuris apmoka akcijas nepiniginiais įnašais (fizinio asmens vardas, pavardė, asmens kodas ir gyvenamoji vieta; juridinio asmens pavadinimas, teisinė forma, kodas ir buveinė), šio įnašo vertė, akcijų, kurios apmokamos nepiniginiais įnašais, nominali vertė ir emisijos kaina, Akcijų, kurios apmokamos nepiniginiais įnašais, nominalių verčių suma negali būti didesnė už turto vertinimo ataskaitoje nurodytą nepiniginio įnašo vertę.
 - 22.9. Bendrovė negali atleisti akcijas pasirašiusio asmens nuo jo įsipareigojimų bendrovei apmokėti pasirašytas akcijas, išskyrus atvejį, kai akcijas pasirašęs asmenys gali būti atleisti nuo neįmokėtų įnašų tokios dalies, kurią atgautų skirstant likviduojamos bendrovės turtą, tik tuo atveju, kai bendrovės likvidavimo pagrindas yra bendrovės steigimo pripažinimas negaliojančiu vadovaujantis Civilinio kodekso 2.114 straipsniu ir bendrovė gali patenkinti prisiimtus įsipareigojimus kreditoriams.
 - 22.10. Akcijos laikomos apmokėtomis, kai jas pasirašęs asmuo įmoka paskutinį piniginių įnašą ir perduoda visą akcijų pasirašymo sutartyje numatytą turtą (paskutinę nepiniginio įnašo dalį) bendrovės nuosavybėn.
 - 22.11. Jeigu akcijas pasirašęs asmuo per akcijų pasirašymo sutartyje nustatytą terminą akcijų neapmoka, laikoma, kad akcijas įsigijo pati bendrovė ir akcijų pasirašymo sutartis su tuo asmeniu negalioja, įnašai už pasirašytas akcijas negražinami. Ne vėliau kaip per 12 mėnesių nuo akcijų pasirašymo termino pabaigos bendrovė turi perleisti akcijas kitų asmenų nuosavybėn arba sumažinti įstatinį kapitalą anuliuodama akcijas.
- 23. Įstatinio kapitalo didinimas:**
 - 23.1. Bendrovės įstatinis kapitalas didinamas išleidžiant naujas akcijas arba padidinant išleistų akcijų nominalią vertę ir atitinkamai pakeičiant įstatus.

23.2. Bendrovės įstatinis kapitalas didinamas visuotinio akcininkų susirinkimo sutarimu, priimtu ne mažiau kaip 2/3 balsų dauguma.

23.3. Išleisti naujas akcijas arba didinti akcijų nominalią vertę bendrovė gali tik tuomet, kai visiškai apmokėtas jos įstatinis kapitalas (paskutinės laidos akcijų emisijos kaina).

23.4. Įstatinis kapitalas laikomas padidintu tik įregistravus pakeistus bendrovės įstatus juridinių asmenų registre. Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimas padidinti įstatinį kapitalą laikomas negaliojančiu, jeigu pakeisti bendrovės įstatai nebuvo pateikti juridinių asmenų registro tvarkytojui per 6 mėnesius nuo visuotinio akcininkų susirinkimo, priėmusio sprendimą padidinti įstatinį kapitalą, dienos. Pažeidus šį terminą, įnašai už pasirašytas akcijas jas pasirašiusio asmens raštišku pareikalavimu turi būti nedelsiant gražinti be jokių atskaitymų.

24. Įstatinio kapitalo didinimas papildomais įnašais:

24.1. Padidinti bendrovės įstatinį kapitalą papildomais akcininkų ir kitų asmenų įnašais galima tik išleidžiant naujas akcijas.

24.2. Pakeisti bendrovės įstatai dėl įstatinio kapitalo padidinimo registruojami juridinių asmenų registre po to, kai pasirašytos akcijos ir surinkti pradiniai įnašai.

25. Įstatinio kapitalo didinimas iš bendrovės lėšų:

25.1. Įstatinis kapitalas gali būti didinamas visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu iš nepaskirstytojo pelno, akcijų priedų ir rezervų (išskyrus privalomąjį rezervą) išleidžiant naujas akcijas, kurios nemokamai perduodamos akcininkams, arba padidinant anksčiau išleistų akcijų nominalią vertę.

25.2. Padidinti įstatinį kapitalą visuotinis susirinkimas nutaria vadovaujantis bendrovės finansine atskaitomybe. Jei visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimas padidinti įstatinį kapitalą priimamas ne vėliau kaip praėjus 6 mėnesiams nuo finansinių metų pabaigos, gali būti vadovaujama metine finansine atskaitomybe. Jei sprendimas padidinti įstatinį kapitalą priimamas praėjus 6 mėnesiams nuo finansinių metų pabaigos, visuotiniam akcininkų susirinkimui turi būti pateikta tarpinė finansinė atskaitomybė, sudaryta ne anksčiau kaip likus 3 mėnesiams iki visuotinio akcininkų susirinkimo.

25.3. Jeigu bendrovės balanse įrašyti nuostoliai, įstatinį kapitalą didinti tik ir perkainojimo rezervo.

25.4. Pakeisti bendrovės įstatai dėl įstatinio kapitalo padidinimo iš bendrovės lėšų registruojami juridinių asmenų registre. Kartu su kitais dokumentais juridinių asmenų registrai pateikiama ir bendrovės finansinė atskaitomybė, kurios pagrindu priimtas nutarimas didinti įstatinį kapitalą.

25.5. Kai bendrovė didina įstatinį kapitalą iš bendrovės lėšų išleisdama naujas akcijas, akcininkai turi teisę nemokamai gauti naujų vardinių paprastųjų akcijų, kurių skaičius būtų proporcingas jiems visuotinio akcininkų susirinkimo, priėmusio nutarimą didinti įstatinį kapitalą, dieną nuosavybės teise priklausančių akcijų nominaliai vertei.

25.6. Pakeitus bendrovės įstatus dėl įstatinio kapitalo padidinimo įregistravus juridinių asmenų registre, bendrovės vadovas praneša akcininkams apie naujų akcijų atsiėmimo tvarką. Neatsiimtas akcijas bendrovė saugo iki atsiėmimo.

25.7. Naujos akcijos suteikia akcininkams lygias teises su kitais bendrovės vardinių paprastųjų akcijų savininkais gauti dividendą už tuos finansinius metus, kuriais buvo išleistos naujos akcijos.

26. Įstatinio kapitalo mažinimas:

26.1. Įstatinis kapitalas gali būti sumažinamas visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu, priimtu ne mažiau kaip 2/3 balsų dauguma, arba teismo sprendimu. Sumažintas įstatinis kapitalas negali būti mažesnis kaip 10 000 (Dešimt tūkstančių) litų.

26.2. Įstatinis kapitalas gali būti sumažinamas tik šiais būdais:

1) sumažinus akcijų nominalias vertes;

2) anuliuojant akcijas;

26.3. Jeigu bendrovė mažina įstatinį kapitalą, kad būtų panaikinti bendrovės balanse įrašyti nuostoliai, tame pačiame visuotiniame akcininkų susirinkime galima nutarti didinti bendrovės įstatinį kapitalą papildomais įnašais, išleidžiant naujas akcijas.

26.4. Apie nutarimą mažinti bendrovės įstatinį kapitalą turi būti pranešta kiekvienam bendrovės kreditoriui pasirašytinai ar registruotu laišku. Be to, nutarimas mažinti bendrovės įstatinį kapitalą turi būti paskelbtas dienraštyje „Vakarų ekspresas“ arba apie jį pranešta kiekvienam bendrovės akcininkui pasirašytinai ar registruotu laišku.

26.5. Mažindama įstatinį kapitalą, bendrovė privalo savo prievolių įvykdymą papildomai užtikrinti kiekvienam to pareikalavusiam savo kreditoriui, išskyrus šio 26 punkto 267. papunktyje numatytus atvejus.

26.6. Prievolių įvykdymo papildomo užtikrinimo gali reikalauti kreditorius, kurio teisės atsirado ir nepasibaigė iki juridinių asmenų registro tvarkytojo paskelbimo apie visuotinio akcininkų susirinkimo ar teismo sprendimą sumažinti bendrovės įstatinį kapitalą dienos. Bendrovės kreditorius savo reikalavimus gali pateikti bendrovei ne vėliau kaip per 2 mėnesius nuo juridinių asmenų registro tvarkytojo paskelbimo apie sprendimą sumažinti bendrovės įstatinį kapitalą dienos.

26.7. Bendrovė gali neteikti kreditoriams prievolių įvykdymo papildomo užtikrinimo, jei tenkinama bent viena iš šių sąlygų:

- 1) kreditorių reikalavimų suma neviršija $\frac{1}{2}$ bendrovės nuosavo kapitalo dydžio po įstatinio kapitalo sumažinimo;
- 2) Kreditoriaus reikalavimai yra pakankamai užtikrinti įkeitimu, laidavimu ar garantija;
- 3) įstatinis kapitalas mažinamas vien tam, kad būtų panaikinta bendrovės balanse įrašyti nuostoliai.

26.8. pakeisti bendrovės įstatą dėl įstatinio kapitalo sumažinimo pateikiami juridinių asmenų registrai po to, kai buvo įvykdyti visi šio skirsnio 26.4. punkte nustatyti veiksmai. Taip pat suteikus prievolių įvykdymo papildomą užtikrinimą jo pareikalavusiems kreditoriams arba įsitiesėjus teismo sprendimui, kad kreditorių reikalavimai neturi būti patenkinti, bet ne anksčiau kaip praėjus 3 mėnesiams nuo juridinių asmenų registro tvarkytojo paskelbimo apie visuotinio akcininkų susirinkimo ar teismo sprendimą sumažinti bendrovės įstatinį kapitalą dienos. Pakeisti dėl įstatinio kapitalo sumažinimo bendrovės įstatą gali būti pateikti juridinių asmenų registro tvarkytojui nesilaikant šioje dalyje nustatyto termino, jeigu:

- 1) Bendrovė neturi kreditorinių įsiskolinimų ir apie įstatinio kapitalo mažinimą buvo viešai paskelbta, kaip nustatyta šio skirsnio 26.4. punkte;
- 2) įstatinis kapitalas mažinamas vien tam, kad būtų panaikinti bendrovės balanse įrašyti nuostoliai;
- 3) įstatinis kapitalas mažinamas, kad būtų ištaisytos įstatinio kapitalo sudarymo ar didinimo metu padarytos klaidos.

26.9. Įstatinis kapitalas laikomas sumažintu tik pakeitus įstatus įregistravus juridinių asmenų registre.

26.10. Jei teisme nagrinėjamas ginčas dėl prievolių įvykdymo papildomai užtikrino, dėl įstatinio kapitalo sumažinimo pakeisti įstatą negali būti pateikiami juridinių asmenų registro tvarkytojui iki teismo sprendimo įsiteisėjimo.

26.11. Jei pakeisti bendrovės įstatą dėl įstatinio kapitalo mažinimo buvo įregistruoti bendrovei pažeidus šio skirsnio reikalavimus dėl prievolių įvykdymo papildomo užtikrinimo kreditoriams, įstatinio kapitalo mažinimas teismo sprendimu pripažįstamas negaliojančiu.

27. Rezervai ir akcijų priedai:

27.1. Perkainojimo rezervas – tai ilgalaikio materialiojo turto ir finansinio turto vertės padidėjimo suma, gauta perkainojus turtą. Perkainojimo rezervas mažinamas, kai perkainotas turtas nukainojamas, nurašomas, nudėvimas ar perleidžiamas kitų asmenų nuosavybėn. Perkainojimo rezervo dalimi, sudaryta perkainojus materialųjį turtą, gali būti didinamas įstatinis kapitalas. Iš perkainojimo rezervo negali būti mažinami nuostoliai. Kai perkainojamas finansinis turtas, perkelta į perkainojimo rezervą perkainojimo suma negalima didinti įstatinio kapitalo.

27.2. Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytinojo pelno. Jis turi būti ne mažesnis kaip $\frac{1}{10}$ įstatinio kapitalo dydžio ir gali būti naudojamas tik bendrovės nuostoliams padengti. Privalomojo rezervo dalis, viršijanti $\frac{1}{10}$ įstatinio kapitalo, skirstant kitų finansinių metų pelną gali būti perskirstyta. Panaudojus privalomąjį rezervą nuostoliams padengti, jo dydis atkuriamas iš paskirstytinojo pelno.

27.3. Akcijų priedai (nominalios vertės perviršis) – bendrovės nuosavo kapitalo dalis, lygi akcijų emisijos kainos ir nominalios vertės skirtumui. Akcijų priedai gali būti naudojami bendrovės įstatiniam kapitalui didinti ir nuostoliams dengti.

27.4. Jeigu nurodyti rezervai nepanaudoti ir nenumatoma jų panaudoti, skirstant kitų finansinių metų pelną jie gali būti perskirstyti.

27.6. Kiti rezervai sudaromi iš paskirstytinojo pelno ir naudojami konkrečioms bendrovės tikslams įgyvendinti.

IV. AKCININKŲ TEISĖS. VARDINIŲ AKCIJŲ PERDAVIMO KITŲ ASMENŲ NUOSAVYBĖN, BENDROVĖS DOKUMENTŲ IR KITOS INFORMACIJOS PATEIKIMO AKCININKAMS TVARKA.

28.1. Akcininkai turi šias turtinės teises:

- 1) gauti bendrovės pelno dalį (dividendą);
- 2) gauti likviduojamos bendrovės turto dalį;

- 3) nemokamai gauti akcijų, jei įstatinis kapitalas didinamas iš bendrovės lėšų, išskyrus kai bendrovės įstatinis kapitalas didinamas išleidžiant naujas akcijas arba padidinant išleistų akcijų nominalią vertę.
 - 4) pirmumo teise įsigyti bendrovės išleidžiamų akcijų, išskyrus atvejį, kai visuotinis akcininkų susirinkimas LR Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka nusprendžia šią teisę visiems akcininkams atšaukti;
 - 5) palikti testamentu visas ar dalį akcijų vienam ar keliems asmenims;
 - 6) perleisti visas ar dalį akcijų kitų asmenų nuosavybėn šių įstatų nustatyta tvarka;
 - 7) perleisti visas ar dalį akcijų kitų asmenų nuosavybėn šių įstatų nustatyta tvarka;
- Akcininkai turi teisę reikalauti iš bendrovės grąžinti jų įnašus LR Akcinių bendrovių įstatymo numatytais atvejais.

28.2. Akcininkai turi šias neturtines teises:

- 1) dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose. Kiekvieną pilnai apmokėtą vardinę akciją jos savininkui visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieno balso teisę;
- 2) gauti informaciją apie bendrovės ūkinę veiklą;
- 3) apskusti teismui visuotinio akcininkų susirinkimo bei administracijos vadovo sprendimus, kurie pažeidžia įstatymus, bendrovės įstatus, akcininko turtines ir neturtines teises;
- 4) sudaryti sutartį su audito įmone bendrovės veiklos ir dokumentams patikrinti;

28.3. Akcininkai neturi bendrovei jokių turtinių įsipareigojimų išskyrus įsipareigojimą pertvarkymo akte arba akcijų pasirašymo sutartyje nustatyta tvarka apmokėti visas akcijas emisijos kaina.

28.4. Vardinės akcijos savininkas gali perleisti kito asmens nuosavybėn tik pilnai apmokėtas akcijas. Akcijas pasirašęs asmuo gali perleisti savo pasirašytas akcijas kitiems asmenims tik po steigiamos bendrovės įregistravimo ar jos įstatų pakeitimų dėl įstatinio kapitalo padidinimo įregistravimo juridinių asmenų registre.

28.5. Apie ketinimą perleisti visas ar dalį akcijų, akcininkas privalo raštu pranešti administracijos vadovui, nurodymas perleidžiamų akcijų skaičių pagal rūšis ir klases, perleidimo būdą ir pardavimo atvejų – pardavimo kainą. Apie ketinimą perleisti akcijas pranešti nereikia, jei akcininkas akcijas perleidžia kitam bendrovės akcininkui. Apie sutikimą ar draudimą perleisti akcijas administracijos vadovas turi pranešti akcininkui per 5 dienas nuo akcininko prašymo gavimo dienos, išskyrus akcijos pardavimo atvejį.

28.6. Materialių akcijų perleidimas pažymimas bendrovės akcijų registre.

28.7. Pirmenybę įsigyti visas parduodamas akcijas turi esami bendrovės akcininkai. Administracijos vadovas per 5 dienas nuo akcininko pranešimo apie ketinimą parduoti akcijas asmeniui, kuris nėra bendrovės akcininkas, gavimo privalo kiekvienam bendrovės akcininkui pranešti pasirašytinai arba išsiųsti registruotu laišku pranešimą, nurodant parduodamų akcijų skaičių, klasę, kainą ir terminą, per kurį akcininkas gali pranešti bendrovei apie pageidavimą pirkti parduodamas akcijas. Terminas negali būti trumpesnis nei 15 dienų ir ilgesnis nei 30 dienų nuo pranešimo ar laiško išsiuntimo dienos. Per 45 dienas nuo akcininko pranešimo gavimo dienos administracijos vadovas akcininkui turi pranešti apie sutikimą ar draudimą parduoti akcijas, apie kitų akcininkų pageidavimą pirkti visas jo parduodamas akcijas.

28.8. Asmuo, įsigijęs visas bendrovės akcijas arba šios bendrovės visų akcijų savininkas, perleidęs dalį bendrovės akcijų kitam asmeniui apie akcijų įsigijimą ar perleidimą per 15 dienų turi pranešti bendrovės administracijos vadovui LR Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka. Kai visas bendrovės akcijas įsigyja vienas asmuo arba bendrovės visų akcijų savininkas perleidžia visas ar dalį bendrovės akcijų kitiems asmenims, bendrovė apie tai per 15 dienų nuo dienos, kai ji tai sužinojo ar turėjo sužinoti, praneša juridinių asmenų registro tvarkytojui.

28.9. Kiekvienas bendrovės akcininkas ar akcininkų grupė turi teisę sudaryti sutartį su pasirinkta audito įmone dėl bendrovės veiklos, apskaitos dokumentų, patikrinimo, nustatymo ar nėra nemokumo ar tyčinio bankroto požymių ar nešvaistomas bendrovės turtas, nesudaromi nuostolingi sandoriai, nepažeidžiamos akcininkų teisės.

28.10. Akcininkas turi teisę įgalinti kitą asmenį balsuoti už jį visuotiniame akcininkų susirinkime ar atlikti kitus teisinius veiksmus, patvirtintus jo įgaliojimą (fizinio asmens) notarui arba (juridinio asmens) vadovo parašu ir anspaudu.

28.11. Akcininkui raštu pareikalavus, bendrovė ne vėliau kaip per 7 dienas nuo reikalavimo gavimo dienos privalo sudaryti akcininkui galimybę susipažinti ir pateikti kopijas šių dokumentų: bendrovės įstatų, metinės finansinės atskaitomybės dokumentų, bendrovės veiklos ataskaitų, audito įmonės išvadų bei ataskaitų visuotinio akcininkų susirinkimo protokolų ar kitų dokumentų, kurias įforminti visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai, kitų bendrovės dokumentų, kurie turi būti vieši pagal įstatymus, bet visuose dokumentuose nėra komercinės (gamybinės) paslapties. Akcininkas arba akcininkų grupė turintys ar valdantys daugiau kaip 1/10 akcijų ir pateikę bendrovei jos nustatytos formos raštinį įsipareigojimą neatskleisti

komercinės (gamybinės) paslapties, turi teisę susipažinti su bendrovės dokumentais. Informacija, kuri yra laikoma bendrovės komercine (gamybine) paslaptimi (išskyrus LR įstatymu nustatyta vieša informacija) nustato bendrovės administracijos vadovas. Už komercinės (gamybinės) paslapties atskleidimą asmenys atsako įstatymu nustatyta tvarka. Atsisakymą pateikti dokumentus bendrovė turi informuoti raštu, jeigu akcininkas to pareikalauja.

28.12 Ginčus dėl akcininko teisės į informaciją sprendžia teismas.

28.13 Bendrovės dokumentai ar kita informacija akcininkams pateikiama sumokėjus mokestį, lygu šių dokumentų ar informacijos pateikimo sąnaudoms, kurias apskaičiuoja bendrovės buhalterija.

V. BENDROVĖS ORGANAI

29.1 Bendrovės organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas bei administracijos vadovas .

Bendrovės stebėtojų taryba ir valdyba nesudaromos.

29.2 Bendrovės organai neturi teisės priimti sprendimų ar atlikti kitų veiksmų, kurie pažeidžia bendrovės įstatus ar yra priešingi įstatuose nurodytiems bendrovės veiklos tikslams, akivaizdžiai viršija normalią gamybinių – ūkinę riziką, yra akivaizdžiai nuostolingi ar akivaizdžiai ekonomiškai nenaudingi.

VISUOTINIS AKCININKŲ SUSIRINKIMAS

29.3 Visuotinis akcininkų susirinkimas yra aukščiausias bendrovės valdymo organas. Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę dalyvauti visi asmenys, susirinkimo dieną esantys bendrovės akcininkai. Visuotinio akcininkų susirinkimo akcininkų apskaitos dieną turi būti ne ankstesnė kaip likus 30 dienų ir ne vėlesnė kaip likus 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo, dėl kurio ji nustatoma. Be to, dalyvauti susirinkime ir pasisakyti gali ir bendrovės administracijos vadovas, nors jis ir nėra akcininkas.

29.4 Tik visuotinis akcininkų susirinkimas turi teisę:

1) keisti ir papildyti bendrovės įstatus, išskyrus **Akcinių bendrovių įstatymo 39 straipsnio 6 dalyje. 51 str.5d.** atvejus;

2) rinkti bendrovės audito įmonę, administracijos vadovą;

3) atšaukti bendrovės audito įmonę, administracijos vadovą. Jei bendrovė dirba nuostolingai, visuotinis akcininkų susirinkimas privalo svarstyti, ar administracijos vadovas tinka eiti pareigas;

4) nustatyti bendrovės audito įmonės, administracijos vadovo atlyginimus, atsižvelgiant į **Akcinių bendrovių įstatymo 58 straipsnio** nuostatas;

5) tvirtinti metinę finansinę atskaitomybę, administracijos vadovas pateiktą bendrovės veiklos ataskaitą;

6) priimti nutarimą padidinti įstatinį kapitalą;

7) nustatyti bendrovės išleidžiamų akcijų rūšį, klasę, skaičių ir minimalią emisijos kainą;

8) priimti nutarimą atšaukti visiems akcininkams pirmumo teisę įsigyti bendrovės išleidžiamų akcijų;

9) priimti nutarimą sumažinti įstatinį kapitalą (išskyrus **Akcinių bendrovių įstatymo 39 straipsnio 5,6 dalyse numatytus atvejus**);

10) priimti nutarimą keisti vienos rūšies ar klasės bendrovės akcijas į kitos, tvirtinti akcijų keitimo tvarką;

11) priimti nutarimą likviduoti bendrovę ar atšaukti bendrovės likvidumą (išskyrus **Akcinių bendrovių įstatymo 75 straipsnio 1 dalies 1,3, ir 4 punktuose** numatytus atvejus);

12) rinkti bei atšaukti bendrovės likvidatorių (išskyrus **Akcinių bendrovių įstatymo 75 straipsnio 1 dalies 2,3, ir 4 punktuose ir 76 straipsnio 1 dalyje** numatytus atvejus);

13) priimti nutarimą reorganizuoti bendrovę ir tvirtinti reorganizavimo sąlygas (išskyrus **Akcinių bendrovių įstatymo 73 straipsnio** numatytus atvejus);

14) priimti nutarimą dėl pelno paskirstymo (išskyrus **Akcinių bendrovių įstatymo 61 straipsnio 8 dalyje** numatytą atvejį);

15) priimti nutarimą sudaryti bendrovės rezervus, išskyrus perkainojimo rezervą;

16) priimti nutarimą dėl ilgalaikio turto kurio vertė didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo perleidimo, nuomos ar įkeitimo, taip pat dėl kitų subjektų prievolių, kurių dydis didesnis kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, įvykdymo laidavimo ar garantavimo.

29.5 Visuotiniame akcininkų susirinkime dalyvaujantys akcininkai, (jų įgaliotiniai) registruojami pasirašytinai registravimo sąraše, nurodant jų turimų balsų skaičių. Šį sąrašą pasirašo susirinkimo pirmininkas ir sekretorius. Registravimo sąraše turi būti nurodyti akcininkai, jau balsavę bendroju balsavimo biuleteniu.

Jei į susirinkimą atvyko mažiau nei trys akcininkai, tai šiuo atveju visuotinio akcininkų susirinkimo pirmininkas ir sekretorius nerenkami, o registravimo sąrašą bei susirinkimo protokolą pasirašo kiekvienas į susirinkimą atvykęs akcininkas.

29.6 Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą ne vėliau kaip per 7 dienas pasirašo susirinkimo pirmininkas, sekretorius ir nors vienas susirinkimo įgaliotas akcininkas. Akcininkai visuotiniame akcininkų susirinkime turintys ne mažiau kaip 1/10 balsų turi teisę papildomai paskirti savo atstovą visuotiniame akcininkų susirinkimo protokolui pasirašyti pareiškimą. Įgaliotas (paskirtas) paskirtas pasirašyti protokolą asmuo turi teisę raštu pateikti savo pastabas ar nuomonę dėl protokole išdėstytų faktų. Visuotiniame akcininkų susirinkime dalyvavę asmenys turi teisę susipažinti su protokolu ir per 3 dienas nuo susipažinimo, bet ne vėliau kaip per 10 dienų nuo visuotinio akcininkų susirinkimo dienos, raštu pateikti savo pastabas ar nuomonę dėl protokole išdėstytų faktų ir protokolo surašymo prie protokolo pridedamas susirinkime dalyvavusių akcininkų sąrašas, įgaliojimai. Iš anksto raštu balsavusių akcininkų bendrieji biuleteniai bei dokumentai, įrodantys, kad akcininkai buvo informuoti apie visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą. Visuotinio akcininkų susirinkimo, kuriame buvo priimti sprendimai, keičiantys juridinių asmenų registro duomenys apie bendrovę, protokolas (nuorašas) su priedais per 10 dienų nuo šio susirinkimo turi būti pateiktas juridinių asmenų registro tvarkytojui. Visuotinių akcininkų susirinkimų protokolai yra oficialūs dokumentai, saugomi ir tvarkomi Archyvų įstatymo nustatyta tvarka. Jų klastojimas baudžiamas įstatymu nustatyta tvarka.

29.7 Visuotinis akcininkų susirinkimas gali priimti nutarimus, kai jame dalyvauja akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia daugiau kaip $\frac{1}{2}$ visų balsų. Jei kvorumo nėra, per 15 dienų turi būti sušauktas pakartotinis susirinkimas, kuris turi teisę priimti nutarimus pagal darbotvarkę (galioja tik neįvykusio susirinkimo darbotvarkė), nesvarbu kiek akcininkų susirinkę. Susirinkimo nutarimai priimami paprasta balsų dauguma, išskyrus šiuos atvejus, kai priimami įstatų dėl šių įstatų 29.4 1,6,7,9,10,11,13,14,15,16 dalyse nurodytų klausimų, kures priimti reikia $\frac{2}{3}$ susirinkime dalyvaujančių balsų daugumos, kai priimamas šių įstatų 29.4 punkto 8 dalyje nurodytas nutarimas, kuriam priimti reikia $\frac{3}{4}$ susirinkime dalyvaujančių balsų daugumos, kai nutarimams priimti reikalingas atskirų rūšių ar klasių akcijų savininkų sutikimas. Visuotinius akcininkų susirinkimus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka organizuoja administracijos vadovas, pranešimus apie jų datą, vietą ir darbotvarkės projektą įteikdamas kiekvienam akcininkui pasirašytinai arba registruotu laišku likus ne mažiau kaip 30 dienų iki susirinkimo dienos. Visuotinis akcininkų susirinkimas gali būti šaukiamas nesilaikant šių terminų, jeigu visi balsavimo teisę turintys akcininkai arba jų įgalioti atstovai su tuo sutinka raštiškai. Visuotinio akcininkų susirinkimo vietą turi būti savivaldybės teritorijoje, kurioje yra bendrovės buveinė. Apie dokumentus, įrodančius, kad akcininkams buvo pranešta, jog šaukiamas visuotinis akcininkų susirinkimas, administracijos vadovas privalo informuoti akcininkus susirinkimo pradžioje. Jie turi būti pridėti prie susirinkimo protokolo.

Bendrovės vienintelio akcijų savininko sprendimai prilygsta visuotinio akcininkų susirinkimo protokolams.

29.8 Eilinių visuotinių akcininkų susirinkimą administracijos vadovas privalo sušaukti kasmet per keturis mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

29.9 Visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkė gali būti pildoma akcininkų, turinčių ne mažiau kaip 1/10 visų balsų ir administracijos vadovo siūlymu, įtraukti naujus klausimus. Siūlymas papildyti darbotvarkę gali būti pateiktas ne vėliau kaip prieš 15 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo. Aukščiau šioje dalyje nurodyti asmenys taip pat gali siūlyti naujus nutarimų projektus, papildomus kandidatus į bendrovės valdymo organus, audito įmonę.

29.10 Jeigu visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkėje numatyta atšaukti bendrovės valdymo organų narius ar audito įmonę, į ją atitinkamai turi būti įtraukti naujų narių į šiuos valdymo organus ar naujos audito įmonės rinkimo klausimai.

29.11 Nėeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas turi būti sušauktas, jeigu:

- 1) bendrovės nuosavas kapitalas tampa mažesnis kaip $\frac{1}{4}$ įstatuose nurodyto įstatinio kapitalo;
- 2) atstatydinas ar negali toliau eiti pareigų visuotinio akcininkų susirinkimo išrinktas administracijos vadovas;
- 3) audito įmonė nutraukia sutartį su bendrove ar dėl kitų priežasčių negali patikrinti bendrovės metinės finansinės atskaitomybės dokumentų;
- 4) to reikalauja iniciatyvos teisę turintys akcininkai;
- 5) to reikia pagal įstatymus ar bendrovės įstatus.

29.12 Visuotinis akcininkų susirinkimas gali būti sušauktas teismo sprendimu. Akcinių bendrovių įstatymo numatytais atvejais.

29.13 Jeigu susirinkimo darbotvarkė, nurodyta pranešime apie susirinkimo sušaukimą, buvo pakeista, tai apie darbotvarkės pasikeitimus administracijos vadovas praneša įstatų 29.8 punkte nurodytu būdu ne vėliau kaip prieš 10 dienų iki susirinkimo.

29.14 Iki visuotinio akcininkų susirinkimo likus ne mažiau kaip 30 dienų, akcininkams turi būti sudaryta galimybė susipažinti su bendrovės turimais dokumentais, susijusiais su susirinkimo darbotvarkė, įskaitant ir nutarimų projektus bei visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo iniciatorių administracijos vadovui pateikta paraiška.

29.15 Jei akcininkai raštu pareikalauja, bendrovė privalo bendruosius biuletenius išsiųsti balsavimo teisę turintiems akcininkams registruotu laišku ar įteikti asmeniškai pasirašytinai ne anksčiau kaip prieš 15 dienų ir ne vėliau kaip prieš 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo.

ADMINISTRACIJA

29.16 Bendrovės ūkinę veiklą organizuoja ir vykdo administracijos vadovas.

29.17 Administracijos vadovas savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos įstatymais, bendrovės įstatais bei visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimais.

29.18 Bendrovės administracijos vadovas yra direktorius.

29.19 bendrovės direktorių renka, jį atšaukia ir nustato jo atlyginimą bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas. Darbo sutartį su administracijos vadovu pasirašo visuotinio akcininkų susirinkimo įgaliotas asmuo Darbo kodekse nustatyta tvarka. Apie administracijos vadovo išrinkimą ar atšaukimą jis privalo raštiškai informuoti juridinių asmenų registro tvarkytoją ne vėliau kaip per 2 darbo dienas. Administracijos vadovas įgyja teisę atstovauti bendrovei nuo dienos, nustatytos darbo sutartyje. Kitus administracijos darbuotojus priimti į darbą, sudaro su jais darbo (aptarnavimo) sutartis administracijos vadovas.

29.20 Bendrovės direktorius:

- 1) savarankiškai vykdo bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo pavestas funkcijas, jo nutarimus, tvarko operatyvinius komercinės – ūkinės veiklos reikalavimus;
- 2) atidaro ir uždaro sąskaitas bankų įstaigose;
- 3) išduoda įgaliojimus vykdyti toms funkcijoms, kurios yra jo kompetencijoje;
- 4) pateikia klausimus svarstyti bendrovės akcininkų susirinkimui;
- 5) paruošia metines atskaitomybės, parengia nutarimo dėl pelno paskirstymo projektą ir pateikia jį tvirtinti bendrovės visuotiniam akcininkų susirinkimui;
- 6) pasirašinėja sutartis, atstovauja bendrovei santykiuose su trečiaisiais asmenimis ir teisme;
- 7) priima į darbą ir atleidžia administracijos darbuotojus, tame tarpe savo pavadotojus, vyr. finansininką sudaro su jais darbo sutartis;

- 8) tvarko įmonės turtą, įskaitant pinigines lėšas, bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo nustatytose ribose, analizuoja finansinių išteklių kaupimo šaltinius ir naudojimo būdus, bendrovės sandorius, revizijų rezultatus;
- 9) privalo užtikrinti bendrovės turto apsaugą, normalių darbo sąlygų sukūrimą, komercinių paslapčių apsaugą; įstatymų nustatyta tvarka atsako už bendrovei padarytą žalą.

29.21 Jei visuotinis akcininkų susirinkimas nepatvirtina bendrovės veiklos ataskaitos arba bendrovės veiklą įvertina neigiamai, administracijos vadovas netenka savo įgaliojimų. Jis savo funkcijas vykdo, iki bus išrinktas kitas administracijos vadovas. Nepatvirtinus bendrovės veiklos ataskaitos, bendrovės vadovas privalo nedelsiant sušaukti visuotinį akcininkų susirinkimą administracijos vadovui išrinkti.

VL. BENDROVĖS FINANSINIAI IR PELNO PASKIRSTYMO TVARKA.

30.1 Bendrovės finansiniai ištekliai sudaromi iš vidinių ir išorinių šaltinių. Vidinis finansavimo šaltinis yra pelnas, išoriniai – įnašai už akcijas, dotacijos ir subsidijos, skolintos ir kitos joms prilygstančios lėšos.

30.2 Finansiniams metams pasibaigus iki eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo, bendrovės išrinkta audito įmonė turi patikrinti finansinę atskaitomybę, jeigu bendrovė tenkina ne mažiau kaip dvi iš šių sąlygų: pardavimų pajamos viršija 5 milijonus litų per ataskaitinius metus;

vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius finansinius metus yra ne mažiau kaip 50 žmonių; balanse pateikta turto suma viršija 2,5 milijono litų;

tai tokią finansinę atskaitomybę privalo tikrinti visuotinio akcininkų susirinkimo išrinkta audito įmonė.

30.3 Akcininkas ar akcininkų grupė, turintys ne mažiau kaip 1/10 visų balsų, turi teisę sudaryti sutartį su audito įmone dėl bendrovės veiklos ir apskaitos dokumentų patikrinimo, nustatymo, ar nėra nemokumo ar tyčinio bankroto požymių, ar nešvaistomos bendrovės turtas, nesudaromi nuostolingi sandoriai, nepažeidžiamos akcininkų teisės, įskaitant ir nepagrįstą darbo užmokesčio išmokėjimą ar nuolaidų bei lengvatų taikymą (kai dėl to sumažėjo bendrovės pelnas ar ji patyrė nuostolių). Šio patikrinimo išlaidas apmoka akcininkai, sudarę sutartį su audito įmone. Jei auditorius patvirtino akcininkų pareiškime nurodytus faktus, bendrovė privalo akcininkams gražinti tikrinimo išlaidas, bei atlyginti ne daugiau kaip ¼ bendrovei ar jos akcininkams padarytos žalos. Pakartotinio audito tuo pačiu klausimu išlaidos akcininkams nekompensuojamos. Bendrovės administracijos vadovas privalo užtikrinti, kad auditoriui būtų pateikti visi sutartyje su audito įmone nurodytam patikrinimui reikalingi bendrovės dokumentai.

30.4 Buhalterinė apskaita bendrovėje vykdoma Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka.

30.5 Per finansinius metus uždirbtas grynasis pelnas (nuostolis), likęs atskaičius visus mokesčius, turi būti paskirstytas eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo ne vėliau kaip per keturis mėnesius pasibaigus finansiniams metams, kai tvirtinama metinė finansinė atskaitomybė. Susirinkimo patvirtintą pelno (nuostolio) paskirstymą iki kito eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo keisti (perpaskirstyti pelną (nuostolį)) draudžiama.

30.6 Nutarime dėl grynojo pelno (nuostolio) paskirstymo turi būti nurodyta:

- 1) nepaskirstytas pelnas (nuostolis) finansinių metų pradžioje;
- 2) grynasis finansinių metų rezultatas (pelnas ar nuostolis);
- 3) paskirstytinasis rezultatas (pelnas ar nuostolis);
- 4) pervedimai iš rezervų;
- 5) akcininkų įnašai nuostoliams padengti (jeigu visą ar dalį paskirstytinojo rezultato (nuostolio) nusprendė padengti akcininkai);
- 6) pelno paskirstymas į privalomąjį rezervą;
- 7) pelno paskirstymas dividendams išmokėti;
- 8) kiti pelno paskirstymo atvejai: pelno panaudojimas darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams;
- 9) nepaskirstytasis rezultatas, perkeliamas į kitus finansinius metus.

30.7 Visuotinis akcininkų susirinkimas, skirstydamas pelną, paskirsto paskirstytinojo rezultato (pelno ar nuostolio), pervedamų sumų iš rezervų (atsižvelgiant į Akcinių bendrovių įstatymo nuostatas) ir akcininkų įnašų nuostoliams padengti sumą. Jei ši suma yra teigiama, iš jos pirmiausiai atimama atskaitymo į privalomąjį rezervą suma, o likusią dalį visuotinis akcininkų susirinkimas gali paskirti įstatų 30 punkto 7,8,9, ir 10 dalyse numatytiems tikslams ir privalomajam rezervui papildyti. Jei bendrovės finansinės veiklos rezultatas yra neigiamas (nuostolis), jis, kaip nepaskirstytasis rezultatas, perkeliamas į kitus metus arba mažinamas bendrovės įstatinis kapitalas.

30.8 Jei privalomojo rezervo ir akcijų priedų dydžių suma yra mažesnė kaip 1/10 įstatinio kapitalo, atsiskaitymai į privalomąjį rezervą yra privalomi ir negali būti mažesni kaip 1/20 paskirstytinojo pelno, arba tokie, kurie leistų pasiekti 1/10 įstatinio kapitalo privalomojo rezervo dydį.

30.9 Premijų iš pelno dydžius darbuotojams ir dividendus nustato visuotinis akcininkų susirinkimas.

Darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams gali būti skirta ne daugiau kaip 1/5 grynojo pelno ir ne didesnė pelno dalis, negu skirta dividendams.

30.10 Jei eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas atsisako paskirstyti pelną ar nepriima nutarimo dėl pelno paskirstymo, bendrovės administracijos vadovas ne vėliau kaip per 30 dienų po susirinkimo turi paskirstyti pelną pagal šias taisykles:

- 1) į privalomąjį rezervą, kitus rezervus paskiriama pelno dalis, kuri buvo panaudota ilgalaikiam materialiajam ir finansiniam turtui įsigyti tais finansiniais metais, kurių pelnas yra skirstomas;
- 2) likęs paskirstytinas pelnas skirstomas į dvi lygias dalis: vieną - dividendams, kitą - naujiems finansiniams metams.

VII. DIVIDENDŲ SKELBIMO IR IŠMOKĖJIMO TVARKA

31.1 Dividendas yra akcininkui paskirta pelno dalis, proporcingai jam nuosavybės teise priklausančių akcijų nominaliai vertei. Jeigu akcija nevisiškai apmokėta, akcininko dividendas mažinamas proporcingai neapmokėtai akcijos kainos daliai. Jei akcija nevisiškai apmokėta ir apmokėjimo terminas yra pasibaigęs, dividendas nemokamas. Jeigu akcijos baigtos apmokėti tais finansiniais metais, už kuriuos skiriamas dividendas, tai jis mažinamas atsižvelgiant į faktinį akcijos apmokėjimo laiką.

31.2 Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo paskelbti dividendai yra bendrovės įsipareigojimas akcininkams. Akcininkas turi teisę dividendą išreikalauti iš bendrovės kaip jos kreditorius. Akcininkui išmokėtą dividendą bendrovė gali išieškoti, jeigu akcininkas žinojo ar turėjo žinoti, kad dividendas yra neteisėtas.

31.3 Visuotiniam akcininkų susirinkimui draudžiama skelbti ir išmokėti dividendus, jei bendrovės nuosavas kapitalas yra mažesnis ar po dividendų išmokėjimo taptų mažesnis už įstatinio kapitalo, rezervų, kurių negalima paskirstyti ir atidėjimų išlaidų sumą, arba jei bendrovė yra nemoki ar išmokėjusi dividendus taptų nemoki. Rezervus kurių negalima paskirstyti, sudaro privalomojo rezervo ir akcijų priedų suma iki 1/10 įstatinio kapitalo dydžio, nepaskirstytinieji, kiti rezervai, perkainojimo rezervas. Jei bendrovės balanse yra įrašyti nuostoliai, tai visuotinis akcininkų susirinkimas neturi teisės skelbti ir išmokėti dividendų, kol jie nebus padengti ar dėl to nebus sumažintas įstatinis kapitalas. Nutarimai dėl nuostolių padengimo ar įstatinio kapitalo sumažinimo nuostolių dydžių ir dividendų skelbimo bei išmokėjimo gali būti priimti tame pačiame susirinkime. Dividendai akcininkams gali būti išmokami tik padengus nuostolius ar sumažinus įstatinį kapitalą nuostolių dydžiu. Dividendus bendrovė išmoka pinigais.

31.4 bendrovė privalo išmokėti dividendus ne vėliau kaip per 3 mėnesius nuo nutarimo dėl pelno paskirstymo priėmimo dienos, išskyrus šių įstatų 31.3 punkte nustatyta atvejį.

31.5 Dividendus mokėti avansu draudžiama. Dividendą turi teisę gauti tie asmenys, kurie visuotinio akcininkų susirinkimo, paskelbusio dividendus, dieną buvo bendrovės akcininkai.

VII. BENDROVĖS PRANEŠIMŲ SKELBIMO TVARKA

32.1 Bendrovės visuotinių akcininkų susirinkimų nutarimai ir kiti pranešimai, su kuriais reikia supažindinti akcininkus arba kitus asmenis išsiunčiami ne vėliau kaip per 15 dienų po nutarimo priėmimo. Už savalaikį nutarimų ir pranešimų išsiuntimą atsako administracijos vadovas, Visi nutarimai ir pranešimai siunčiami registruotu laišku, paštu arba įteikiami asmeniškai pasirašytinai.

32.2 Kiekviena reorganizuojama bendrovė apie numatomą reorganizavimą privalo pranešti kiekvienam kreditoriui pasirašytinai ar registruotu laišku. Be to bendrovė privalo paskelbti apie tai laikraštyje „Vakarų ekspresas“ ar kiekvienam akcininkui pranešti pasirašytinai ar registruotu laišku ne vėliau kaip prieš 30 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo, kurio darbotvarkėje numatyta svarstyti bendrovės reorganizavimą.

32.3 Apie kiekvienos bendrovės reorganizavimo užbaigimą ir reorganizuojant naujos bendrovės sukūrimą skelbiama laikraštyje „Vakarų ekspresas“ įstatymų nustatyta tvarka.

32.4 Apie kiekvienos prijungiamos bendrovės reorganizavimą pranešama kiekvienam bendrovės akcininkui ir kreditoriui pasirašytinai arba registruotu laišku ne vėliau kaip likus 30 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo, kurio darbotvarkėje numatyta svarstyti bendrovės reorganizavimą.

32.5 Apie bendrovės likvidavimą pranešama kiekvienam akcininkui ir kreditoriui registruotu laišku ar asmeniškai pasirašytinai.

IX. BENDROVĖS TURTO DRAUDIMAS

33.1 Bendrovės turtas apdraudžiamas Lietuvos Respublikos draudimo įstatymo nustatyta tvarka.

X. BENDROVĖS REORGANIZAVIMO IR LIKVIDAVIMO TVARKA

34.1 Bendrovė gali būti reorganizuojama jungiant bendroves, ją skaidant ar pertvarkant pagal Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarką. Reorganizuoti bendrovę galima tik tuomet, kai visiškai apmokėtas jos įstatinis kapitalas. Likviduojama bendrovė negali būti reorganizuojama.

34.2 Bendrovė gali būti reorganizuojama tik pagal bendrovės reorganizavimo sąlygas, parengtas vadovaujantis Akcinių bendrovių įstatymo reikalavimais. Kartu su reorganizavimo sąlygomis turi būti parengti kiekvienos po reorganizavimo veiksiančios bendrovės įstatų, kurie yra reorganizavimo sąlygų dalis.

34.3 Reorganizavimo sąlygas siūlyti ir reorganizavimo procedūrą inicijuoti bendrovėje gali akcininkai kuriems nuosavybės teise priklausančių bendrovės akcijų nominali vertė ne mažesnė kaip 1/3 įstatinio kapitalo. Reorganizavimo sąlygos turi būti įvertintos eksperto, su kuriuo bendrovės administracijos vadovas sudarė reorganizavimo sąlygų vertinimo sutartį.

34.4 Reorganizuojamos bendrovės administracijos vadovas ne vėliau kaip prieš 30 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo, pagal darbotvarkę numatančio svarstyti bendrovės reorganizavimą, turi parengti Akcinių bendrovių įstatymo numatyta tvarka ataskaitą.

34.5 Reorganizavimo sąlygas patvirtina ir priima nutarimą reorganizuoti bendrovę visuotinis akcininkų susirinkimas ne mažiau kaip 2/3 balsų dauguma. Patvirtintos reorganizavimo sąlygos turi būti pateiktos

Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registro tvarkytojui ne vėliau kaip per 10 dienų nuo susirinkimo, patvirtinusio sąlygas dienos.

34.6 Reorganizavimo metu reorganizuojama bendrovė privalo papildomai užtikrinti prievolių įvykdymą kiekvienam to pareikalavusiam jos kreditoriui, kurio teisės atsirado iki reorganizuojamos bendrovės reorganizavimo projekto atskleidimo. Bendrovės kreditoriai savo reikalavimus gali pateikti per 2 mėnesius nuo nutarimo reorganizuoti bendrovę atskleidimo.

34.7 Kiekvienos po reorganizavimo veiksiančios bendrovės įstatai pateikiami Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registro tvarkytojui po visuotinio akcininkų susirinkimo, bet ne vėliau kaip po 3 mėnesių nuo nutarimo reorganizuoti bendrovę atskleidimo Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka ir sąlygomis.

34.8 Bendrovės likvidavimo pagrindai yra:

- pasibaigęs įstatuose nurodytas bendrovės veiklos terminas;
- teismo ar kreditorių susirinkimo sprendimu likviduoti bankrutavusią bendrovę;
- teismo sprendimas pripažinti bendrovę neteisėtai įsteigta;
- visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimas likviduoti bendrovę.

34.9 Visuotinis akcininkų susirinkimas negali priimti nutarimo likviduoti nemokią bendrovę.

34.10 Visuotinis akcininkų susirinkimas arba teismas, priėmęs sprendimą likviduoti bendrovę, renka (skiria) ar atšaukia (atleidžia) likvidatorių. Jei bendrovė likviduojama Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka, likvidatorius nuo paskyrimo dienos įgyja savo teise ir pareigas, o bendrovės valdymo organai, išskyrus visuotinį akcininkų susirinkimą, netenka įgaliojimų valdyti bendrovę. Visuotinį akcininkų susirinkimą turi teisę sušaukti likvidatorius, teismas ar daugiau kaip ½ visų balsų turintys akcininkai. Akcinių bendrovių įstatymo 26,27,28 straipsniuose nustatyta tvarka.

34.11 Bendrovės likvidatorius:

- 1) praneša juridinių asmenų registro tvarkytojui apie nutarimą bendrovę likviduoti ir savo duomenys. Prieš likviduojamos įmonės statusą įgijusios bendrovės pavadinimą rašoma žodis „likviduojama“.
- 2) atlieka materialinių, finansinių vertybių inventurizaciją ir surašo jų priėmimo aktą, sudaro likvidavimo laikotarpio pradžios bendrovės finansinę atskaitomybę (likvidavimo balansą);
- 3) baigia vykdyti prievolės pagal ankščiau sudarytus sandorius ir pagal savo kompetenciją sudaro naujus sandorius;
- 4) baigia sandorius su bendrovės kreditoriais ir skolininkais;
- 5) parduoda bendrovės turtą;
- 6) nutraukia darbo sutartis su bendrovės darbuotojais ir atsiskaito su jais;
- 7) paskirsto akcininkams likusį bendrovės turtą;
- 8) sudaro bendrovės likvidavimo aktą;
- 9) pateikia juridinių asmenų registro tvarkytojui dokumentus, reikalingus likviduoti bendrovę išregistruoti iš Lietuvos Respublikos įmonių registro;
- 10) perduoda likviduotus bendrovės dokumentus saugoti Archyvų įstatymo nustatyta tvarka.

34.12 Sumokėjus privalomus mokesčius į biudžetą ir fondus bei atsiskaičius su bendrovės kreditoriais ir darbuotojais, laikantis įstatymuose nustatytos reikalavimų tenkinimo eilės, likviduotos bendrovės turtas iki bendrovės išregistravimo, bet ne ankščiau kaip praėjus 2 mėnesiams po to, kai buvo atlikti visi Akcinių bendrovių įstatymo nustatyti veiksmai, padalijamas akcininkams proporcingai jiems nuosavybės teise priklausančių akcijų nominaliai vertei.

34.13 Likviduojant bendrovę akcijas pasirašę bet jų neapmokėję asmenys turi jas apmokėti akcijų pasirašymo sutartyje nustatyta tvarka.

34.14 Jei bendrovės likvidavimas trunka keletą metų, po kiekvienų finansinių metų pabaigos per 3 mėnesius likvidatorius sudaro metinę finansinę atskaitomybę ir likvidavimo ataskaitą, kurią tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas. Su šiais dokumentais turi teisę susipažinti visi akcininkai ir kreditoriai.

UAB "Ventensis" direktorius

Data 2005 04 18
