

***Akcinės bendrovės "Pramprojektas"
metinis pranešimas už 2006 metus***

TURINYS

1. Įmonės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga	3
1.1. Bendri duomenys	3
1.2. Struktūrinė – valdymo schema	6
1.3. Projektavimo darbų apimtys ir jų struktūra	7
1.4. Techniniai – ekonominiai rodikliai	8
1.4.1. Pagrindiniai rodikliai	8
1.4.2. Rodiklių dinamika	9
1.5. Personalo kiekis ir struktūra	10
1.6. Pagrindinės rizikos rūšys	10
1.7. Svarbiausi įvykiai bendrovėje, buvę nuo praėjusių metų pabaigos	11
1.8. Įstatinio kapitalo dinamika	12
1.9. Duomenys apie akcijas ir akcininkus	13
1.9.1. Bendrovės akcijos ir akcininkai 2006 m.	13
1.9.2. Bendrovės turimos kitų įmonių akcijos	14
1.9.3. Akcijos, įsigytos per 2006 metus	15
1.9.4. Akcijos, perleistos per 2006 metus	15
1.10. Bendrovės veiklos planai ir prognozės	16
1.10.1. Bendrovės struktūra	16
1.10.2. Darbo apmokėjimas	16
1.10.3. Pagrindinės veiklos pagerinimo kryptys	17
1.10.4. Artimiausios perspektyvos planai ir prognozės	17
2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkos ir personalo klausimais susijusi informacija	18
2.1. Pagrindiniai rodikliai	18
2.2. Pardavimų pajamos	18
2.3. Įmonės turto struktūros kitimas	19
2.4. Įmonės išipareigojimų ir turto santykis	20
2.5. Įmonės pelnas metais	21
2.6. Pardavimų savikaina	22
3. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie metinėje finansinėje atskaitomybėje pateiktus duomenis	23
4. Informacija apie įsigytas ir turimas savas akcijas	23
5. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ir perleistas savas akcijas	23

6. Informacija apie apmokėjimą už savas akcijas	23
7. Informacija apie įmonės savų akcijų išsigijimo priežastis	23
8. Informacija apie įmonės filialus ir atstovybes	23
9. Svarbūs įvykiai, buvę nuo praėjusių finansinių metų pabaigos	23
10. Įmonės veiklos planai ir prognozės	23
11. Informacija apie įmonės tyrimų ir plėtros veiklą	24
12. Informacija apie įmonės naudojamą finansines priemones	24
13. Pranešimas apie vertybinių popierių biržos patvirtinto bendrovės valdymo kodekso laikymąsi	24
Priedai:	
1 – as AB “Pramprojektas“ pranešimas apie Vilniaus vertybinių popierių biržoje listinguojamų bendrovių valdymo kodekso laikymąsi,	1 - 25 psl
2 – as AB “Pramprojektas“ nepriklausomo auditoriaus išvada.	1 – 2 psl.
3 – as AB “Pramprojektas“ audito ataskaita	1 – 7 psl.
4 – as Visuotinis akcininkų susirinkimas sprendimų projektai 2007 m. balandžio 13 d.	1 psl.

1. ĮMONĖS BŪKLĖS, VEIKLOS VYKDYMO IR PLĖTROS APŽVALGA

1.1. BENDRI DUOMENYS

Akcinė bendrovė "Pramprojektas" įregistruota 1993 12 06 Kauno miesto valdyboje įsakymu Nr.531. Įmonės įregistravimo Nr.AB 93-1051, kodas 3387335. Įmonė perregistruota 2004 12 22 d., pakeičiant kodą į 133873358. Akcinės bendrovės įstatai įregistruoti 1993 12 06 d. Kauno miesto valdybos Rejestro tvarkytojo įsakymu Nr.531. Įstatų pakeitimai įregistruoti 1994-10-27 d. įsakymu Nr.640 ir 1995-03-10 įsakymu Nr.162 bei 1996-03-04, 1997-03-27, 1998-01-06, 1999-04-07 įsakymu Nr.223, 2002-04-25 įsakymu Nr.335, 2004-05-24.

Akcinės bendrovės adresas yra:

K.Donelaičio g.60, Kaunas,

Lietuvos Respublika

AB "Pramprojektas" dukterinių įmonių ir filialų bei atstovybių neturi.

Bendrovės įstatinis kapitalas, 2005-01-01 sudarė 5.970.972 Lt, privatus akcinis kapitalas sudarė 100 % įstatinio kapitalo

Bendrovės pagrindine veikla yra statybos techninių reglamentų nustatytos sudėties dokumentų, kuriuose pateikiami statytojo sumanyto statinio techniniai sprendiniai, t.y. projekto, skirto statinio statybai įteisinti ir vykdyti, parengimas.

Prioritetinėmis bendrovės veiklos kryptimis 2006 metais buvo pramonės, aplinkosaugos, energetikos ir kitos ūkinės veiklos statinių, inžinerinių tinklų, susisiekimo komunikacijų, hidrotechnikos statinių projektavimas.

Energetikos, jūrų bei geležinkelio transporto sistemų, pramoninio potencialo pertvarkymas ir modernizavimas 2006 metų laikotarpyje iššaukė pasikeitimus projektavimo darbų apimčių ir struktūros atžvilgiu. Ignalinos atominės elektrinės uždarymo planas 2006 metų laikotarpyje iššaukė poreikį vykdyti specifinius projektavimo darbus.

2006 metais išaugo projektavimo darbų apimtys jūrų ir geležinkelio transporto bei krovos darbų terminalų srityse ir atominės energetikos objektuose.

2006 m. parengta projektinė dokumentacija, kurios pagrindu pradėta statyba arba bus statomi svarbūs Respublikos ūkiui statiniai.

Svarbiausi projektai, parengti 2006 metais, šie:

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Projekto pavadinimas</i>	<i>Eta-pas</i>	<i>Charakteristika (gamybos pajėgumas, plotas, ilgis ir kt.)</i>
1.	Transporto IX B koridoriaus jungtis su Klaipėdos uostu – Klaipėdos mazgo plėtra	GS	Geležinkelių ilgis – 113,5 km
2.	Ignalinos atominės elektrinės panaudoto branduolinio kuro saugykla B 1	TP	Saugoma 201 panaudoto kuro konteinerių arba 1800 šilumą išsk. rinklių
3.	Ignalinos atominės elektrinės kietų radioaktyvių atliekų tvarkymo kompleksas B 3, 4	TP	Saugoma atliekų konteinerių: - 1200 trumpaamžių - 876 ilgaamžių
4.	Kauno nuotekų valymo įrenginių išplėtimas įrengiant biologinio valymo grandį	TP	Biologinio valymo pajėgumas – – 81.890 m ³ /d
5.	Magistralinio dujotiekio atšaka į Mažeikius su dujų apskaitos stotimi	TP	15.000 nm ³ /h 5,5 MPa
6.	Jonavos pietinė pramonės teritorija Ruklos seniūnijoje	SP	Plotas 320 ha
7.	Klaipėdos valstybinio jūrų uosto krantinės 90 – 100	TP	Ilgis 880 m Gylis – 12,0 m
8.	UAB “Litagros chemija” ŽŪCH centriniai sandėliai Kėdainiuose	TP	2380 tonų 2500 m ²
9.	UAB “Litagros chemija” grūdų elevatorius Kėdainiuose	TP	20.000 tonų
10.	Klaipėdos valstybinio jūrų uosto krantinės Nr. 105 - 106	TP	Ilgis 400 m Gylis – 10,0 m

Sąlyginiai pažymėjimai:

- GS - galimybių studija
- SP - Specialusis planas
- TP - Techninis projektas

Metinės 2006 metų bendrovės projektavimo darbų apimtys sudarė 8,66 mln. Lt., t. skč. savomis jėgomis 7,26 mln. Lt.

Tikslu kompleksiškai spręsti tiek produkcijos kokybės, tiek aplinkosaugos reikalavimus, 2006 metais prižiūrėjome bei tobulinome integruotą kokybės ir aplinkosaugos vadybos sistemą, atitinkančią tarptautinių standartų ISO 9001:2000 ir ISO 14001:2004 reikalavimus.

Įstatymų, normatyvų ir kitų teisinių aktų besąlygišką vykdymą laikome būtinu bendrovės veiklos elementu.

Siekiamo likti vienu iš pirmaujančių Lietuvoje pramonės, energetikos, transporto ir kitos ūkinės veiklos objektų projektavimo srityje. Lietuvos Respublikai tapus euroatlantinių struktūrų nare bendrovė prisitaikė prie besikeičiančių verslo sąlygų.

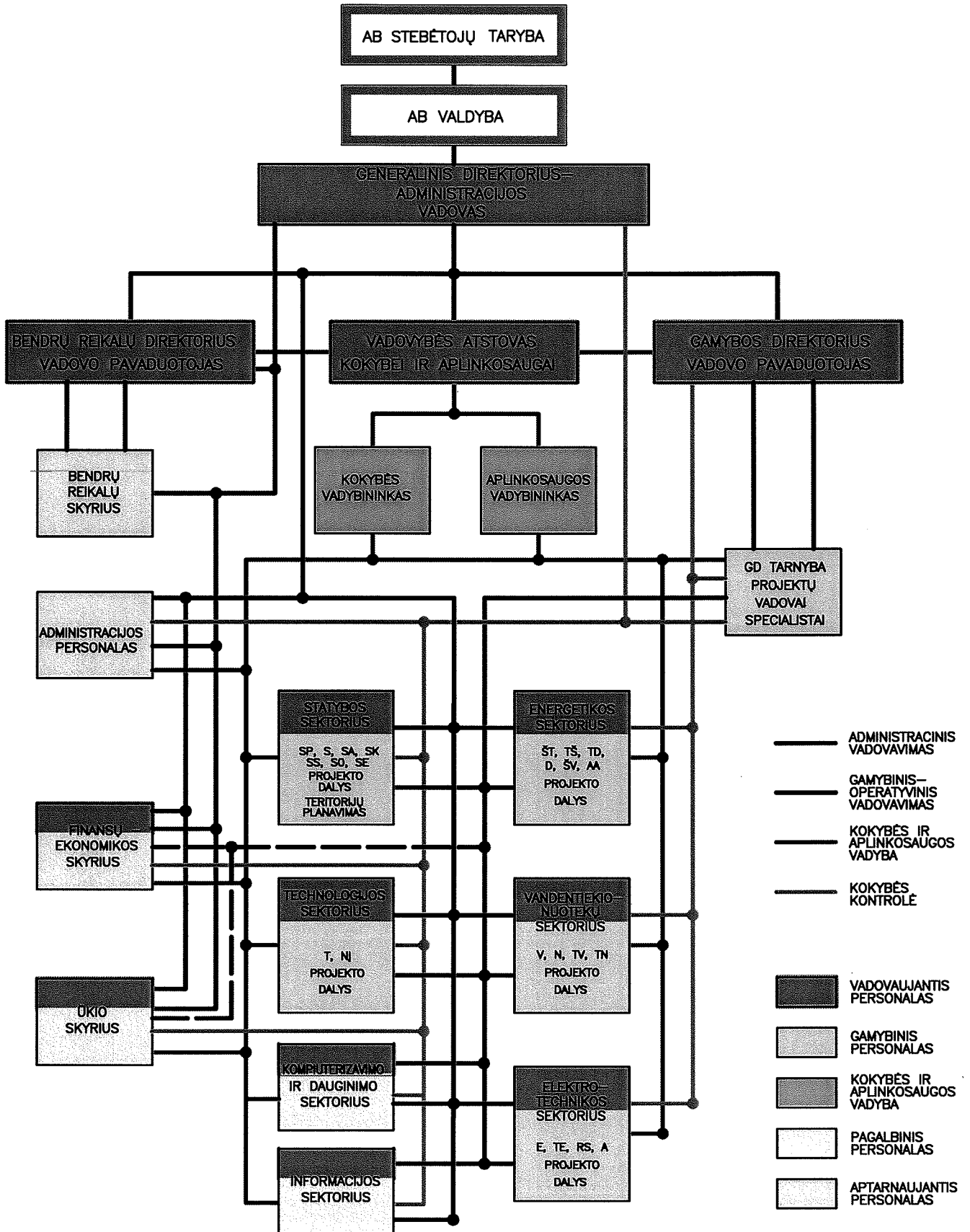
Vartotojų esamų ir būsimų poreikių tenkinimą laikome bendrovės prioritetine veikla. Siekiame, kad priimami projektiniai sprendiniai teigiamai įtakotų būsimų statinių draugiškumą aplinkai.

Ataskaitinio laikotarpio metu valdyba dirbo vadovaudamasi akcinės bendrovės "Pramprojektas" įstatais bei valdybos darbo reglamentu.

Metiniame pranešime pateikiamas bendrovės būklės, veiklos ir plėtros įvertinimas bei finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė.

AB „PRAMPROJEKTAS“
 STRUKTŪRINĖ VALDYMO SCHEMA

PATVIRTINTA:
 AB V-bos p-kas – Gen.dir. L.R. Butkus
 2005–06–01



1.3. PROJEKTAVIMO DARBŲ APIMČIŲ STRUKTŪRA
2006 M.

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Rūšis</i>	<i>Bendra</i>		<i>Savomis jėgomis</i>	
		<i>mln. Lt</i>	<i>%</i>	<i>mln. Lt</i>	<i>%</i>
1.	Pramonė	0,810	9,4	0,746	10,3
2.	Energetika	2,224	25,7	2,026	27,9
3.	Susisiekimas - transportas	1,758	20,3	1,235	17,0
4.	Aplinkosauga	1,728	19,9	1,614	22,2
5.	Krovos darbų terminalai	1,752	20,2	1,265	17,4
6.	Kiti objektai	0,388	4,5	0,374	5,2
	VISO:	8,66	100	7,26	100

Metinis projektavimo sutarčių kiekis sudaro 132 vnt.

1.4. TECHNINIAI – EKONOMINIAI RODIKLIAI

1.4.1. PAGRINDINIAI RODIKLIAI

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	Rodiklis			
			2006 m.		2005 m.	
			Kiekis	Lygin. svoris %	Kiekis	Lygin. svoris %
1.	Metinis sutarčių kiekis	vnt.	132		151	
2.	Metinė projektavimo darbų apimtis					
2.1.	Bendra	mln.Lt	8,66		7,38	
2.2.	Savo jėgomis	mln.Lt	7,26		6,27	
3.	Darbuotojų kiekis metų pabaigai iš to skaičiaus:	žm.	141	100	150	100
3.1.	Gamybininkai	žm.	105	74,5	106	70,7
3.2.	Pagalbiniai ir aptarnaujantys	žm.	36	25,5	44	29,3
4.	Vidutinis darbuotojų skaičius	žm.	145		148	
5.	Vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius	žm.	125		133	
6.	Plotas					
6.1.	Bendras /nuosavas/	m ²	3054,35		3054,35	
6.2.	Naudojamas projektavimui	m ²	3002,35		3002,35	
7.	Įprastinės veiklos pajamos iš to skaičiaus:	mln.Lt	8,708	100	7,422	100
7.1.	Projektavimo darbai ir dauginimo paslaugos	mln.Lt	8,663	99,5	7,376	99,4
7.2.	Poilsio namai "Aisetas"	mln.Lt	0,033	0,4	0,022	0,3
7.3.	Kita veikla	mln.Lt	0,012	0,1	0,024	0,3
8.	Įprastinės veiklos sąnaudos iš to skaičiaus:	mln.Lt	8,617	100	7,184	100
8.1.	Projektavimo darbai	mln.Lt	8,596	99,8	7,164	99,7
8.2.	Poilsio namai	mln.Lt	0,021	0,2	0,020	0,3
8.3.	Kita veikla	tūkst. Lt	-		-	-
9.	Pelno mokestis	tūkst. Lt	162,4		47,10	
10.	Projektavimo veiklos pelnas	tūkst. Lt	66,9		212,2	
11.	Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis	Lt	2745		2199	
11.1	Gamybininkų	Lt	2900		2237	
11.2	Pagalbinio ir aptarnaujančio personalo	Lt	2260		1614	

1.4.2. TECHNINIŲ - EKONOMINIŲ RODIKLIŲ DINAMIKA

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
1.	Projektavimo darbų apimtis														
1.1.	- bendra	mln.Lt	6,88	8,56	7,92	6,15	6,70	5,29	4,45	4,06	4,92	5,47	8,30	7,38	8,66
1.2.	- savo jėgomis	mln.Lt	5,38	6,81	6,66	5,63	6,03	4,59	3,97	3,64	4,18	4,56	6,29	6,27	7,26
2.	Metinis sutarčių kiekis	vnt.	177	176	189	193	250	184	170	160	173	161	147	151	132
3.	Vidutinis darbuotojų skaičius	žm.	279	265	250	229	213	186	179	151	139	138	141	148	145
4.	Grynasis pelnas	tūkst.Lt	890,0	580,0	930,0	460,0	28,0	250,0	230,8	14,3	18,6	26,6	268,19	253,70	717,8
5.	Darbų apimtis, tenkanti 1 darbuotojui	Lt	19283	25698	26640	24585	28310	24677	22179	24086	30108	33043	44631	42358	48852
6.	Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis	Lt	787	1025	1133	1113	1331	1333	1180	1340	1509	1731	1869	2199	2745
6.1.	gamybininkų	Lt	960	1180	1246	1310	1450	1440	1220	1313	1564	1769	1973	2237	2900
6.2.	pagalbinis ir aptarn. personalo	Lt	580	695	875	800	1048	1050	1070	1413	1377	1628	1609	1614	2260

1.5. PERSONALO KIEKIS IR STRUKTŪRA

Bendras vidutinis darbuotojų kiekis bendrovėje – 145 žm., t. skč.:

1. tiesiogiai dirbantys gamyboje - 105 žm.
2. aptarnaujantis – pagalbinis personalas - 40 žm.

Gamybinio personalo sudėtyje dirba 60 atestuotų specialistų, t. skč.:

1. Projekto vadovų - 11 žm.
2. Projekto dalių vadovų - 49 žm.

1.6. PAGRINDINĖS RIZIKOS RŪŠYS

Bendrovės veikloje pagrindinės rizikos rūšys šios:

1. Klaidos parengtoje projektinėje dokumentacijoje.
2. Nelaimingi atsitikimai statybose.

Statinio projektuotojas Civilinio kodekso nustatyta tvarka atsako už statinio sugriuvimą ar per garantinį terminą nustatytus defektus, kurie atsiranda dėl projektuotojo kaltės (pagrindas LR statybos įstatymas, 36 str.).

Siekiant maksimaliai išvengti materialinių nuostolių, kuriuos gali iššaukti klaidos projektinėje dokumentacijoje, bendrovė apdraudė visą metinę projektavimo darbų apimtį. Statinio projektuotojo civilinė atsakomybė 2006 metais apdrausta 1.000.000 Lt draudimo sumai, t.y. draudimo išmokų sumai už visus draudiminiuosius įvykius. Draudimo polisas SPCA Nr. 100034.

Rangovams vykdant statinio statybos – montavimo darbus pagal bendrovėje parengtą projektinę dokumentaciją, bendrovės specialistai atlieka projekto vykdymo priežiūrą (PVP) statybvietėje. Visi bendrovės specialistai, vykdantys PVP, apdrausti nuo nelaimingų atsitikimų. Bendra draudimų suma per metus sudarė 730.000 Lt.

1.7.. SVARBIAUSI ĮVYKIAI BENDROVĖJE

2006 M.

1. Struktūriniai bei organizaciniai pakeitimai bendrovėje, sudarantys galimybes gerinti projektinės dokumentacijos parengimo kokybę bei operatyvumą koordinuojant sprendinius tarp atskirų projekto dalių.

2. Sertifikato, suteikiančio teisę teikti projektavimo paslaugas Ignalinos AE ypatingai svarbių statinių ir tiesinių srityje, įsigijimas. Sertifikatas gautas 2006-01-10 ir galioja iki 2009-01-10.

3. Kompiuterinio tinklo, apimančio bendrovės visus gamybinius bei aptarnaujančius padalinius, pilnas įdiegimas.

4. Įvairių specialybių jaunų specialistų adaptacija ir mokymas ruošiant savistoviam darbui bei kvalifikacijos atestato gavimui. 4 specialistai įsigijo kvalifikacinius atestatus, suteikiančius teisę atlikti projektų dalių vadovų pareigas.

1.8. ĮSTATINIO KAPITALO DINAMIKA

Eil. Nr.	Pavadinimas	94 12 06 (94 01 01) AB įregistruojamas	94 07 01 Kapitalo padidinimas	94 10 31 Indeksacija	95 03 31 Kapitalo padidinimas	95 07 31 Kapitalo padidinimas	96 03 04/ 96 12 31 97 12 31 Kapitalo padidinimas	98 12 31 99 12 31 00 12 31 01 12 31	02.12.31 03.12.31 04.12.31 05.12.31 06.12.31
1.	Įstatinis kapitalas:	<u>333.070</u> 100 %	<u>1.333.070</u> 100 %	<u>2.665.350</u> 100 %	<u>3.665.350</u> 100 %	<u>4.665.350</u> 100 %	<u>5.970.972</u> 100 %	<u>5.970.972</u> 100 %	<u>5.970.972</u> 100 %
1.1.	t.sk.: Valstybinis kapitalas	<u>163.206</u> 49 %	<u>163.206</u> 12 %	<u>816.030</u> 30,6 %	<u>816.030</u> 22,3 %	<u>816.030</u> 17,5 %	<u>816.030</u> 13,7 %	<u>816.030</u> 13,7 %	-
1.2.	Akcinis kapitalas	<u>169.864</u> 51 %	<u>1.169.864</u> 88 %	<u>1.849.320</u> 69,4 %	<u>2.849.320</u> 77,7 %	<u>3.849.320</u> 82,5 %	<u>5.154.942</u> 86,3 %	<u>5.154.942</u> 86,3 %	<u>5.970.972</u> 100 %

1.9. DUOMENYS APIE AKCIJAS IR AKCININKUS

.1.9.1. BENDROVĖS AKCIJOS IR AKCININKAI 2006 M.

Istatinis kapitalas $2985486 \times 2 = 5\,970\,972$ Lt

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Akcininko pavardė, vardas, įmonės pavadinimas</i>	<i>Akcijų skč., vnt.</i>	<i>Akcijų % įstatiniame kapitale</i>
1	YORK Well Business Corp.	722.810	24,21
2	Attentus UAB	424.528	14,22
3	UniLine LLC	283.120	9,48
4	Finbaltus UAB FMĮ	232.936	7,80
5	Romanov Vladimir	179.395	6,01
6	Romanov Roman	179.390	6,01
7	Gončaruk Olga	173.500	5,81
8	Kiti fiziniai ir juridiniai asmenys	789.807	26,46
	VISO:	2.985.486	100,00

1.9.2. BENDROVĖS TURIMOS KITŲ ĮMONIŲ AKCIJOS

2006-12-31

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Pavadinimas</i>	<i>Turimų akcijų kiekis, vnt.</i>	<i>Dalis bendrovės įstatiniame kapitale, %</i>
1.	DP International	4000	40,0
2.	UAB "Attentus"	7073	28,30
3.	UAB "Bankinės konsultacijos"	12984	18,55
4.	UAB "Asocijuoto turto valdymas"	5899584	11,90
5.	UAB "Aloja"	354	2,21

1.9.3. PER ATASKAITINIUS METUS ĮSIGYTOS AKCIJOS

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Kokios akcijos pirкта</i>	<i>Kiekis</i>	<i>Akcijų įsigijimo suma, Lt</i>
1.	Aloja UAB	354	481.710,00
2.	Asocijuoto turto valdymas UAB	5899584	6.681.150,00
3.	Bankinės konsultacijos UAB	12984	124.906,08
4.	Finansinio ir nekilnojamo turto valdymas UAB	151500	15.698.430,00
5.	Ūkio bankas AB	1684519	2.849.576,25
	VISO:	7748941	25.835.772,33

1.9.4. PER ATASKAITINIUS METUS PERLEISTOS AKCIJOS

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Kokios akcijos pirкта</i>	<i>Kiekis</i>	<i>Akcijų įsigijimo suma, Lt</i>
1.	Businessline UAB	35000	35.000,00
2.	Energolinija UAB	85580	855.800,00
3.	Finansinio ir nekilnojamo turto valdymas UAB	151500	15.698.430,00
4.	Nidos Pušynas UAB	90031	360.124,00
5.	Trade Project UAB	937680	937.680,00
6.	ŪBIG	265000	265.000,00
7.	Ūkio bankas AB	5905159	7.106.902,51
	VISO:	7469950	25.258.936,51

1.10. BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

1.10.1. Bendrovės struktūra

Įvertinus pramonės, energetikos, susisiekimo, vandentvarkos ir atliekų tvarkymo bei Ignalinos atominės elektrinės uždarymo objektų projektavimo darbų vykdymo specifiką artimiausioje ateityje tikslinga išlaikyti specializuotą gamybinių padalinių struktūrą, kuri užtikrina:

1. Aukštą projektų kokybę.
2. Operatyvumą vykdant atskirų projekto dalių rengimą.
3. Aukštą darbo našumą.
4. Galimybę dirbti su žymiais apkrovimo svyravimais.
5. Minimalius nuostolius keičiantis projektavimo darbų apimtims bei jų struktūrai.
6. Galimybę pasiruošti siauros srities aukštos kvalifikacijos specialistus.

Tikslu vykdyti Lietuvos Respublikos statybos įstatymo pakeitimo įstatymo ir STR 1.05.06:2005 m. nuostatas dėl PDV pareigų, teisių ir atsakomybės, padidinti operatyvumą rengiant projektinę dokumentaciją bei siekiant sumažinti administravimo išlaidas, būtina tobulinti bendrovės struktūrinę sudėtį.

1.10.2. Darbo apmokėjimas

Akcinės bendrovės "PRAMPROJEKTAS" darbo apmokėjimo fondą suformuoja metinė pajamų ir išlaidų sąmata bei sąmatos kiekvienam metų ketvirčiui.

Mėnesinis darbo apmokėjimo fondas atskiriems struktūriniais padaliniais nustatomas pagal faktiškai atliktas darbų apimtis ir darbo užmokesčio normatyvą.

Darbo apmokėjimo fondui viršijus struktūrinio padalinio tarnybinių atlyginimų sumą, išmokama darbo užmokesčio priemoka, kuri nustatoma atsižvelgiant į kiekvieno darbuotojo konkretų indėlį kokybiškai ir savalaikiai parengiant projektinę dokumentaciją bei įvertinant projekto vadovo ir projekto dalies vadovo pasiūlymus.

Mėnesinio atlyginimo maksimalus dydis neribojamas.

1.10.3. Pagrindinės bendrovės veiklos pagerinimo kryptys

1. Bendrovės standarto “Projektavimo darbų organizavimo taisyklės” vykdymas bei jo tobulinimas (įregistruotas Aplinkos ministerijoje 2002 01 23, įsakymu Nr.27).
2. Nuolatinė integruotos kokybės ir aplinkosaugos vadybos sistemos pagal tarptautinius kokybės ISO 9001:2000 ir aplinkosaugos ISO 14001:2004 standartus priežiūra ir jos tobulinimas.
3. Palaipsnis Europos Sąjungos normatyvinių reikalavimų įdiegimas rengiamoje projektinėje dokumentacijoje.
4. Bendrovės struktūrinės sudėties tobulinimas.
5. Specialistų atskiroms projekto dalims paieška bei jų adaptacija ir mokymas.
6. Optimalių projektavimo darbų sutartinių kainų nustatymas, įvertinant sumarinį išlaidų padidėjimą, darbo užmokesčio augimą bei projektavimo paslaugų rinkos sąlygas.
7. Projektavimo proceso kompiuterizavimo išplėtimas ir jo modernizavimas.
8. Projektinės dokumentacijos archyvų modernizavimas.
9. Maksimali darbo apmokėjimo priklausomybė nuo darbo rezultatų.
10. Ūkiskaitos įdiegimas bendrovės padaliniuose.

1.10.4 Artimiausios perspektyvos, t.y. 2007 m. planai ir prognozės

1. Metinę projektavimo darbų, atliekamų savomis jėgomis, apimtį padidinti iki 8000,- tūkst. Lt
2. Gamybinio personalo darbo užmokesčio fondą padidinti ne mažiau kaip 15 %.
3. Išlaidas jaunų specialistų adaptavimui bei mokymui padidinti 1,5 karto.
4. Vykdyti informacinių technologijų įdiegimą projektinės dokumentacijos rengimo ir archyvavimo procese.

2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkos ir personalo klausimais susijusi informacija

2.1 Pagrindiniai rodikliai

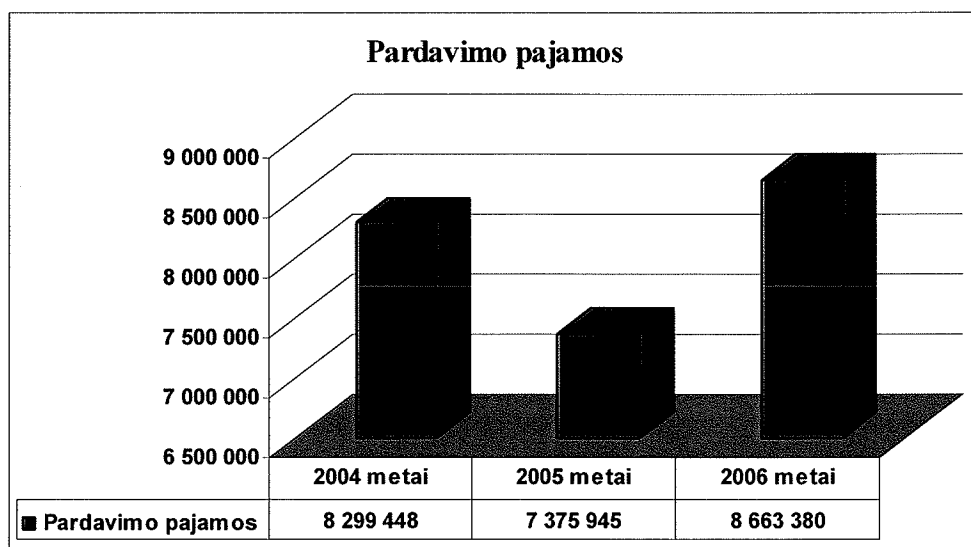
2006 metai AB „Pramprojekta“ buvo sėkmingi. Projektavimo darbų apimtys savo jėgomis planuojamus rodiklius viršijo daugiau nei 814 tūkstančių litų. Gauta 717 847 litai grynojo pelno. Pagrindiniai audituoti bendrovės rodikliai pateikiami lentelėje žemiau:

Straipsnio pavadinimas	Rodikliai		Augimas	
	2006m	2005m	Litai	Proc.
Pajamos iš viso	12718975	10731407	1987568	118.5
Projektavimo darbų pajamos	8663380	7375945	1287435	117.5
t.sk. projektavimo darbų savo jėgomis pajamos	7283582	6268704	1014878	116.2
Pelnas prieš pelno mokestį	880261	3473870	-2593609	25.3*
Pelno mokestis	162414	47096	115318	344.9
Grynasis pelnas, tenkantis vienai akcijai	0.24	1.14		21.05**
Nuosavas kapitalas nuo viso kapitalo ir įsipareigojimų (proc.)	87.6	86.9		

* 25.3 % sudaro 2005 metų lygio arba sumažėjo 3.95 karto.

** 21.05 % sudaro 2005 metų lygio arba sumažėjo 4.75 karto.

2.2 Pardavimų pajamos



2002 metais AB „Pramprojektas“ 2 985 486 paprastosios akcijos buvo įtraukta į Vilniaus vertybinių popierių biržos nelistinguojamų vertybinių popierių sąrašą. Bendra nominali akcijų vertė – 5 970 972 litai. Nuo 2003 metų kovo 31 dienos bendrovės vertybiniai popieriai įtraukti į VVPB einamąjį sąrašą. 2006 metais bendrovės akcijų kaina pakilo 2.86 karto iki 5.72Lt.

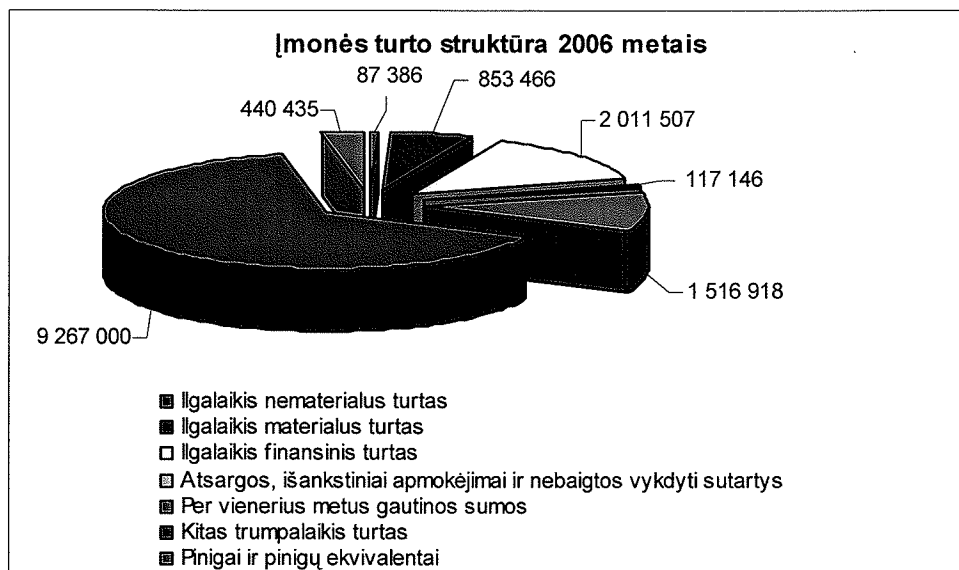
2.3 AB „Pramprojektas“ įmonės turto struktūros kitimas.

Per 2006 metus įmonės turtas išaugo 719 812 litais arba 5.3 proc. Didžiausią turimo turto dalį (58.7proc.) sudaro kitas trumpalaikis turtas. Tai įsigytos kitų įmonių akcijos, skirtos parduoti. Padidėjus projektavimo darbų pardavimų pajamoms, 21.8 proc. išaugo pirkėjų įsiskolinimas ir 2006.12.31 dienai sudarė 1 516 918 litų. Ilgalaikio turto apyvartumas – 2.87. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys sudaro 117 146 litus.

Įmonės turto struktūros kitimas metais:

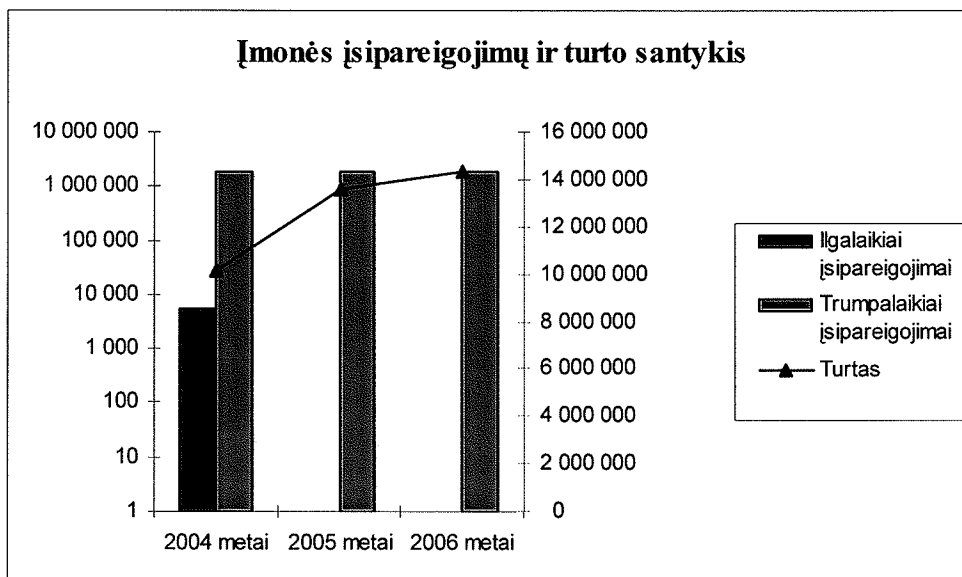
BALANSO STRAIPSNIAI	2004 metai	2005 metai	2006 metai
Ilgalaikis nematerialus turtas	96 584	86 488	87 386
Ilgalaikis materialus turtas	961 803	899 179	853 466
Ilgalaikis finansinis turtas	6 403 412	8 305 726	2 011 507
Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	248 786	80 793	117 146
Per vienerius metus gautinos sumos	1 480 702	1 245 042	1 516 918
Kitas trumpalaikis turtas	627 554	2 653 604	9 267 000
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	332 923	303 214	440 435

Įmonės turto struktūra 2006 metais



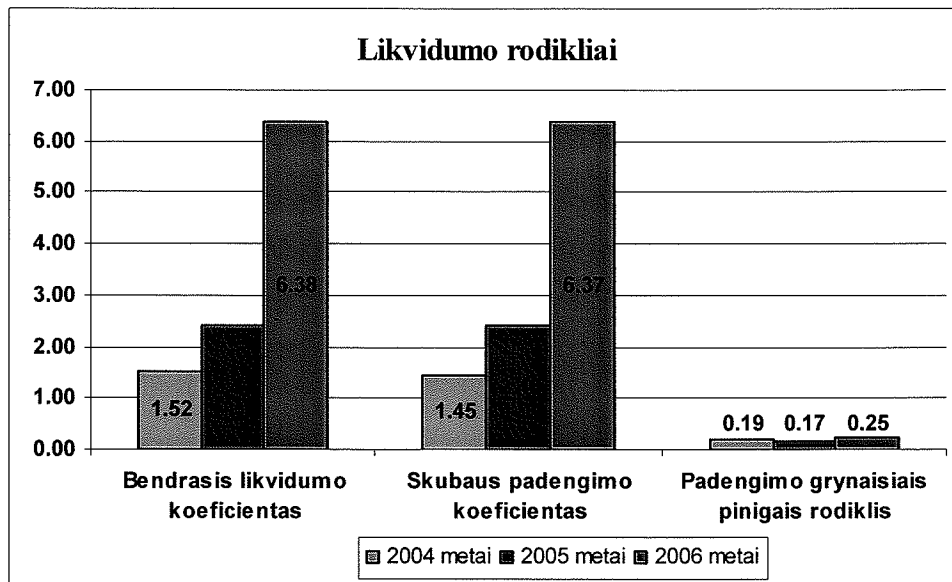
2.4 Įmonės įsipareigojimų ir turto santykis

Bendrovė turi gerą galimybę padengti trumpalaikius įsipareigojimus, panaudojus trumpalaikį turą.



Bendras likvidumo koeficientas -6.38. Skubaus padengimo koeficientas -6.37.

Padengimo gryniaisiais pinigais rodiklis -0.25.



Įmonės ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų ir ilgalaikio ir trumpalaikio turto palyginimas trejų metų laikotarpyje

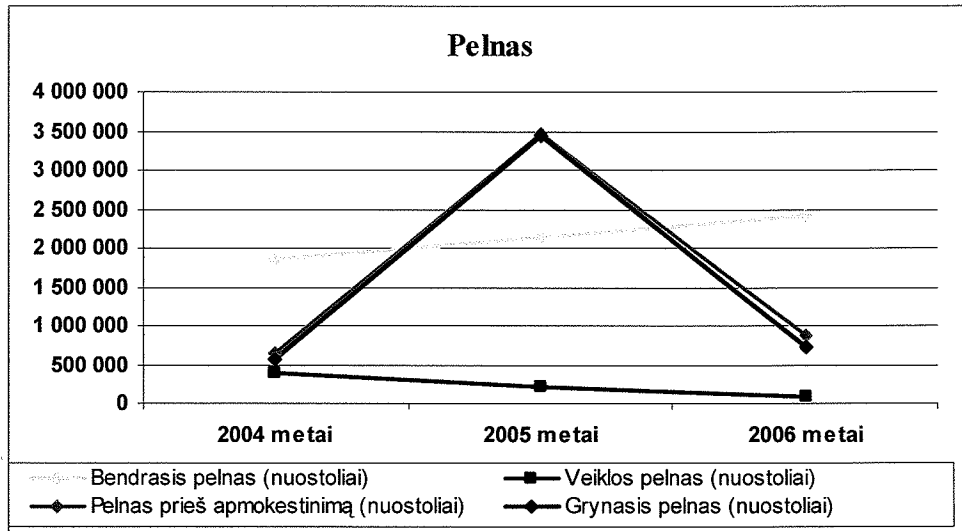
BALANSO STRAIPSNIAI	2004 metai	2005 metai	2006 metai
Ilgalaikiai įsipareigojimai	5 623	0	0
Ilgalaikis turtas	7 461 799	9 291 393	2 952 359
Trumpalaikiai įsipareigojimai	1 774 825	1 775 956	1 777 921
Trumpalaikis turtas	2 689 965	4 282 653	11 341 499

Ilgalaikių įsipareigojimų įmonė neturi. Trumpalaikiuose įsipareigojimuose didžiausią lyginamąjį svorį sudaro įsipareigojimai tiekėjams ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Kreditorių lėšos apsaugotos, nes bendrovės skolos koeficientas -0.12. Skolos – nuosavybės koeficientas - 0.14.

2.5 Įmonės pelnas metais:

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOS STRAIPSNIAI	2004 metai	2005 metai	2006 metai
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	1 843 309	2 117 880	2 403 389
Veiklos pelnas (nuostoliai)	372 466	212 157	66977
Pelnas prieš apmokestinimą (nuostoliai)	631 620	3 473 870	880 261
Grynasis pelnas (nuostoliai)	573 700	3 426 774	717847

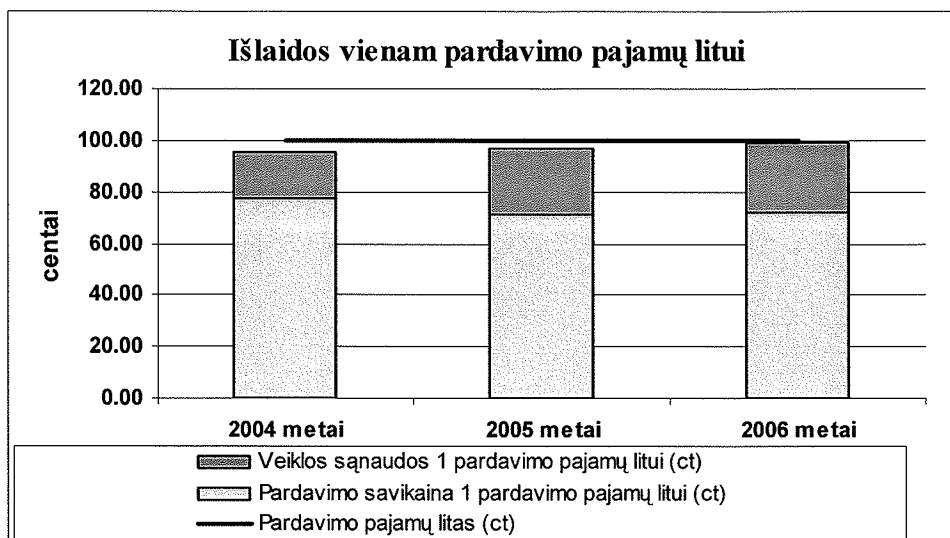
Grynasis pelningumas- 8%. Bendrasis pelningumas -28 %. Vidutinio turto graža – 4%. Vidutinė nuosavo kapitalo graža -5 %.



2.6 Pardavimų savikaina

Pardavimų savikaina vienam pardavimo pajamų litui (centais) 2006 metais padidėjo 0.97 ir sudarė 72.26ct. Veiklos sąnaudos vienam pardavimo pajamų litui padidėjo (centais) 1.13 arba 4.4%. Sąnaudų padidėjimą lėmė atlyginimų sąnaudų padidėjimas, pakilę kuro, šilumos kainos.

RODIKLIS	2004 metai	2005 metai	2006 metai
Pardavimo savikaina 1-am pardavimo pajamų litui (ct)	77,79	71,29	72.26
Veiklos sąnaudos 1-am pardavimo pajamų litui (ct)	17,72	25,84	26.97
Pardavimo pajamų litas (ct)	100,00	100,00	100,00



3. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie metinėje finansinėje atskaitomybėje pateiktus duomenis.

Visi šiame metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys apskaičiuoti pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus bei audituoti, jei nenurodyta kitaip.

4. Informacija apie įsigytas ir turimas savas akcijas.

Nei iki 2006 finansinių metų, nei per 2006 finansinius metus bendrovė savų akcijų nėra įsigijusi.

5. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ir perleistas savas akcijas.

Per 2006 finansinius metus bendrovė savų akcijų nėra įsigijusi ar perleidusi.

6. Informacija apie apmokėjimą už savas akcijas.

Už savas akcijas apmokėjimo nebuvo.

7. Informacija apie įmonės savų akcijų įsigijimo priežastis.

Bendrovė savų akcijų neįsigijo.

8. Informacija apie įmonės filialus ir atstovybes.

Įmonių filialų ir atstovybių nebuvo.

9. Svarbūs įvykiai, buvę nuo praėjusių finansinių metų pabaigos.

Svarbiausias įvykis, buvęs nuo praėjusių finansinių metų, tai sertifikato, suteikiančio teisę teikti projektavimo paslaugas Ignalinos AE ypatingai svarbių statinių ir tiesinių srityje. įsigijimas.

10. Įmonės veiklos planai ir prognozės.

Metinę projektavimo darbų, atliekamų savomis jėgomis, apimtį padidinti iki 8 mln. litų, gamybinio personalo darbo užmokesčio fondą padidinti ne mažiau kaip 15 procentų, išlaidas

jaunų specialistų adaptavimui bei mokymui padidinti 1,5 karto, vykdyti informacinių technologijų įdiegimą projektinės dokumentacijos rengimo ir archyvavimo procese.

11. Informacija apie įmonės tyrimų ir plėtros veiklą.

Nuolatinė integruotos kokybės ir aplinkosaugos vadybos sistemos pagal tarptautinius kokybės ISO 9001:2000 ir aplinkosaugos ISO 14001:2004 standartus priežiūra ir jos tobulinimas.

Palaipsnis Europos Sąjungos normatyvinių reikalavimų įdiegimas rengiamoje projektinėje dokumentacijoje.

12. Informacija apie įmonės naudojamą finansines priemones.

Bendrovėje nenaudojamos finansinės priemonės.

13. Pranešimas apie vertybinių popierių biržos patvirtinto bendrovės valdymo kodekso laikymąsi.

Informacija apie Vilniaus vertybinių popierių biržos patvirtinto Vilniaus vertybinių popierių biržoje listinguojamų bendrovių valdymo kodekso nuostatų laikymąsi pridedama 1 priede prie metinio pranešimo.



Valdybos pirmininkas

Leonas Rimantas Butkus

**AB"PRAMPROJEKTAS" PRANEŠIMAS APIE Vilniaus vertybinių popierių biržoje
listinguojamų bendrovių valdymo kodekso laikymąsi**

Akcinė bendrovė „Pramprojektas“, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 21 straipsnio 3 dalimi ir Akcinės bendrovės „Vilniaus vertybinių popierių birža“ prekybos taisyklių 20.5. punktu, atskleidžia, kaip ji laikosi VVPB patvirtinto bendrovių, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, valdymo kodekso ir konkrečių jo nuostatų.:

PRINCIPAI/ REKOMENDACIJOS	TAIP /NE /NEAKTUALU	KOMENTARAS
I principas: Pagrindinės nuostatos Pagrindinis bendrovės tikslas turėtų būti visų akcininkų interesų tenkinimas, užtikrinant nuolatinį akcininkų nuosavybės vertės didinimą.		
1.1. Bendrovė turėtų rengti ir viešai skelbti bendrovės plėtros strategiją ir tikslus, aiškiai deklaruodama, kaip ji planuoja veikti akcininkų interesais ir didinti akcininkų nuosavybę.	Taip	Bendrovės veiklos strategija ir tikslai akcininkams atskleidžiami metiniame pranešime, dalį informacijos galima rasti internetiniame puslapyje, viešai skelbiama LR Vertybinių popierių komisijos tinklalapyje.
1.2. Visų bendrovės organų veikla turėtų būti sukoncentruota į strateginių tikslų įgyvendinimą, atsižvelgiant į poreikį didinti akcininkų nuosavybę.	Taip	Bendrovės stebėtojų taryba ir valdyba bei administracijos vadovai deda visas pastangas, kad būtų įgyvendinti strateginiai tikslai ir tuo pačiu didinama akcininkų nuosavybė. Kad tai įgyvendinti didinamos gamybos apimtys, investuojama į įvairių įmonių akcijas, siekiant gauti kuo daugiau pelno.
1.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdami kuo didesnės naudos bendrovei ir akcininkams.	Taip	Bendrovės stebėtojų taryba glaudžiai bendradarbiauja su valdyba, nes padeda įgyvendinti svarbiausius ir strateginius klausimus, tvirtina veiklos planus, prižiūri visą valdybos ir administracijos vadovų veiklą. Administracijos vadovai atitinkamai teikia ataskaitas valdybai apie įvykdytus planus ir numatomus padaryti darbus.
1.4. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos ne tik bendrovės akcininkų, bet ir kitų bendrovės veikloje dalyvaujančių ar su ta veikla susijusių asmenų (darbuotojų, kreditorių, tiekėjų, klientų, vietos bendruomenės) teisės ir interesai.	Taip	Bendrovės valdymo sistema užtikrina, kad būtų gerbiamos visų bendrovės veikloje dalyvaujančių asmenų (darbuotojų, kreditorių, tiekėjų, klientų) teisės ir interesai. Priimant svarbius bendrovei sprendimus, bendrovės darbuotojų atstovai kviečiami dalyvauti valdybos posėdžiuose. Dalis darbuotojų yra bendrovės akcininkai. Santykiai su kreditoriais, tiekėjais ir klientais apibrėžti sutartiniais įsipareigojimais, kurie pilnai vykdomi. Parama vietos bendruomenei teikiama sporto ir meno srityse.

<p>II principas: Bendrovės valdymo sistema</p> <p>Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti strateginį vadovavimą bendrovei, efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą, tinkamą pusiausvyrą ir funkcijų pasiskirstymą tarp bendrovės organų, akcininkų interesų apsaugą.</p>		
<p>2.1. Be Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme numatytų privalomų organų – visuotinio akcininkų susirinkimo ir bendrovės vadovo, rekomenduojama bendrovėje sudaryti tiek kolegialų priežiūros organą, tiek kolegialų valdymo organą. Kolegialių priežiūros ir valdymo organų sudarymas užtikrina valdymo ir priežiūros funkcijų aiškų atskyrimą bendrovėje, bendrovės vadovo atskaitomybę bei kontrolę, o tai savo ruožtu sąlygoja efektyvesnę ir skaidresnę bendrovės valdymo procesą.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovėje sudaryta stebėtojų taryba ir valdyba ir išrinktas vadovas – generalinis direktorius. Bendrovės vadovas savo veikloje vadovaujasi įstatymais, kitais teisės aktais, bendrovės įstatais, visuotinio akcininkų susirinkimo bei valdybos sprendimais, pareiginiais nuostatais. Bendrovės vadovas atsiskaito valdybai ir yra jos kontroliuojamas.</p>
<p>2.2. Kolegialus valdymo organas yra atsakingas už strateginį vadovavimą bendrovei bei vykdo kitas esmines bendrovės valdymo funkcijas. Kolegialus priežiūros organas yra atsakingas už efektyvią bendrovės valdymo organų veiklos priežiūrą.</p>	<p>Taip</p>	<p>Valdymo funkcijas atlieka kolegialus valdymo organas – valdyba, o kolegialus priežiūros organas – stebėtojų taryba prižiūri valdybos darbą ir kaip efektyviai ji vykdo savo funkcijas.</p>
<p>2.3. Jeigu bendrovė nusprendžia sudaryti tik vieną kolegialų organą, rekomenduojama, kad tai būtų priežiūros organas, t.y. stebėtojų taryba. Tokiu atveju stebėtojų taryba yra atsakinga už efektyvią bendrovės vadovo vykdomų funkcijų priežiūrą.</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Bendrovėje yra sudaroma ir stebėtojų taryba ir valdyba.</p>
<p>2.4. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus priežiūros organas turėtų būti sudaromas ir turėtų veikti III ir IV principuose išdėstyta tvarka. Jeigu bendrovė nuspręstų nesudaryti kolegialaus priežiūros organo, tačiau sudarytų kolegialų valdymo organą – valdybą, III ir IV principai turėtų būti taikomi valdybai, kiek tai neprieštaruja šio organo esmei ir paskirčiai.</p>	<p>Ne</p>	<p>Renkant dabartinę stebėtojų tarybą bendrovių valdymo kodeksas dar nebuvo priimtas, todėl stebėtojų taryba sudaryta akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka. Stebėtojų tarybos narius renka akcininkai iš akcininkų pasiūlytų kandidatų, todėl stebėtojų tarybos sudarymo tvarka užtikrina smulkiųjų akcininkų interesų atstovavimą.</p>
<p>2.5. Bendrovės valdymo ir priežiūros organus turėtų sudaryti toks valdybos narių (vykdomųjų direktorių) ir stebėtojų tarybos narių (direktorių konsultantų) skaičius, kad atskiras asmuo arba nedidelė asmenų grupė negalėtų dominuoti šiems organams priimant sprendimus.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovėje yra 3 stebėtojų tarybos nariai ir 3 valdybos nariai. Remiantis bendrovės vadovybės praktika ir nuomone, tai pakankamas narių skaičius, kuriam esant sprendimai priimami racionaliai.</p>
<p>2.6. Direktoriai konsultantai arba stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems maksimaliais Lietuvos Respublikos teisės aktų leidžiamais intervalais, tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso pakartotinas patvirtinimas. Taip pat turėtų būti numatyta galimybė juos atleisti, tačiau ta procedūra neturėtų būti lengvesnė už vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario atleidimo procedūrą.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės stebėtojų taryba renkama 4 metams ir stebėtojų tarybos nario kadencijų skaičius neribojamas. Pagal šiuo metu galiojančius įstatus, nėra draudžiama tuos pačius stebėtojų tarybos narius perrinkti kitai kadencijai.</p>

<p>2.7. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pirmininku gali būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nepriklausomai ir nešališkai priežiūrai vykdyti. Kai bendrovėje nesudaroma stebėtojų taryba, bet sudaroma valdyba, rekomenduojama, kad bendrovės valdybos pirmininkas ir bendrovės vadovas nebūtų tas pats asmuo. Buvęs bendrovės vadovas neturėtų būti tuoj pat skiriamas į visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pirmininko postą. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi priežiūros nešališkumui užtikrinti.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės stebėtojų tarybos pirmininkas nepriklausomai ir nešališkai gali vykdyti priežiūrą, nes nebuvo ir šiuo metu nėra bendrovės administracijos vadovas.</p>
<p>III principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka.</p> <p>Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka turėtų užtikrinti bendrovės smulkiųjų akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bendrovės veiklos bei jos valdymo organų priežiūrą.</p>		
<p>3.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo (toliau šiame principo – kolegialus organas) sudarymo mechanizmas turėtų užtikrinti, kad bus vykdoma objektyvi ir nešališka bendrovės valdymo organų priežiūra, taip pat tinkamai atstovaujami smulkiųjų akcininkų interesai.</p>	<p>Taip</p>	<p>Stebėtojų tarybos sudarymo mechanizmas užtikrina objektyvią ir nešališką bendrovės valdymo organų priežiūrą. Smulkiems akcininkams nėra varžoma teisė ir galimybė turėti savo atstovą kolegialiaame organe.</p>
<p>3.2. Kandidatų į kolegialaus organo narius vardai, pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, einamas pareigas, kitus svarbius profesinius įsipareigojimus ir potencialius interesų konfliktus turėtų būti atskleista bendrovės akcininkams dar prieš visuotinį akcininkų susirinkimą, paliekant akcininkams pakankamai laiko apsispręsti, už kurį kandidatą balsuoti. Taip pat turėtų būti atskleistos visos aplinkybės, galinčios paveikti kandidato nepriklausomumą (pavyzdinis jų sąrašas pateiktas 3.7 rekomendacijoje). Kolegialus organas turėtų būti informuojamas apie vėlesnius šiame punkte nurodytos informacijos pokyčius. Kolegialus organas kiekvienais metais turėtų kaupti šiame punkte nurodytus duomenis apie savo narius ir pateikti juos bendrovės metiniame pranešime.</p>	<p>Taip</p>	<p>Ne vėliau kaip likus 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo akcininkams atskleidžiama informacija apie kandidatus į kolegialaus organo narius. Akcininkams pateikiama visa informacija apie renkamus kandidatus ir rinkimų metu suteikiama galimybė asmeniškai užduoti klausimus ir gauti norimą informaciją iš kandidatų. Apie kolegialaus organo narius akcininkai taip pat gali gauti visą išsamią informaciją personalo skyriuje. Visos bendrovių valdymo kodekse numatytos aplinkybės, galinčios paveikti kandidato nepriklausomumą, atskleidžiamos ar tirtos dar nebuvo, kadangi kodeksas įsigaliojo 2006 metų rugpjūčio mėn. Tai bus daroma pradėdant 2007 metais.</p>
<p>3.3. Kai siūloma paskirti kolegialaus organo narį, turėtų būti nurodyta konkreti jo kompetencija, tiesiogiai susijusi su darbu kolegialiaame organe. Kad akcininkai ir investuotojai galėtų įvertinti, ar ši kompetencija ir toliau yra tinkama, kolegialus organas kiekviename bendrovės metiniame pranešime turėtų skelbti informaciją apie savo sudėtį ir apie konkrečią atskirų savo narių kompetenciją, tiesiogiai susijusią su jų darbu kolegialiaame organe.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos nariai pateikia informaciją, kokiose kvalifikacijos kėlimo programose, susijusiose su jų darbu kolegialiaame organe, dalyvavo.</p>

<p>3.4. Siekiant išlaikyti tinkamą kolegialaus organo narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, kolegialus organas savo norimą sudėtį turėtų nustatyti atsižvelgdamas į bendrovės struktūrą ir veiklos pobūdį ir periodiškai tai vertinti. Kolegialus organas turėtų užtikrinti, kad jo nariai, kaip visuma, turėtų įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti. Audito komiteto nariai, kaip visuma, turėtų turėti naujausių žinių ir atitinkamą patirtį listinguojamų bendrovių finansų ir apskaitos ir (arba) audito srityse.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos nariai turi įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti. Audito komitetas bendrovėje – nesudarytas.</p>
<p>3.5. Visiems naujiems kolegialaus organo nariams turėtų būti siūloma individuali programa, skirta supažindinti su pareigomis, bendrovės organizacija bei veikla. Kolegialus organas turėtų atlikti metinį patikrinimą, kad būtų nustatytos sritys, kuriose jo nariams reikia atnaujinti savo įgūdžius ir žinias.</p>	<p>Taip</p>	<p>Atsižvelgiant į bendrovės struktūrą ir veiklos pobūdį, kolegialių organų nariai kaip visuma turi pakankamai žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti. Dalyvauja seminaruose, kursuose, kuriuose jie gauna informaciją apie esminius bendrovės veiklą reglamentuojančius teisės aktų pasikeitimus, kurie gali įtakoti bendrovės veiklą.</p>
<p>3.6. Siekiant užtikrinti, kad visi su kolegialaus organo nariu susiję esminiai interesų konfliktai būtų sprendžiami tinkamai, į bendrovės kolegialų organą turėtų būti išrinktas pakankamas nepriklausomų narių skaičius.</p>	<p>Ne</p>	<p>Nepriklausomų narių ir jų pakankamo skaičiaus kolegialiaame organe klausimas bus pradėtas svarstyti ir diskutuojamas pradedant šiais metais. Bus siekiama racionalaus sprendimo, kuris užtikrintų kodekso rekomendacijų laikymąsi ir akcininkų interesus.</p>

<p>3.7. Kolegialaus organo narys turėtų būti laikomas nepriklausomu tik tais atvejais, kai jo nesaisto jokie verslo, giminystės arba kitokie ryšiai su bendrove, ją kontroliuojančiu akcininku arba jų administracija, dėl kurių kyla ar gali kilti interesų konfliktas ir kurie gali paveikti nario nuomonę. Kadangi visų atvejų, kada kolegialaus organo narys gali tapti priklausomas, išvardyti neįmanoma, be to, skirtingose bendrovėse santykiai arba aplinkybės, susijusios su nepriklausomumo nustatymu, gali skirtis, o geriausia šios problemos sprendimo praktika susiklostys laikui bėgant, tai kolegialaus organo nario nepriklausomumo įvertinimas turėtų būti grindžiamas santykių ir aplinkybių turiniu, o ne forma. Pagrindiniai kriterijai nustatant, ar kolegialaus organo narys gali būti laikomas nepriklausomu, turėtų būti šie:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) jis negali būti bendrovės arba susijusios bendrovės vykdomasis direktorius arba valdybos narys (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) ir paskutinius penkerius metus neturi būti ėjęs tokių pareigų; 2) jis negali būti bendrovės arba susijusios bendrovės darbuotojas ir paskutinius trejus metus neturi būti ėjęs tokių pareigų, išskyrus atvejus, kai kolegialaus organo narys nepriklauso vyresniajai vadovybei ir buvo išrinktas į kolegialų organą kaip darbuotojų atstovas; 3) jis neturi gauti arba nebūti gavęs reikšmingo papildomo atlyginimo iš bendrovės arba susijusios bendrovės, išskyrus užmokestį, gautą už kolegialaus organo nario pareigas. Tokiam papildomam atlyginimui priskiriamas ir dalyvavimas akcijų pasirinkimo sandoriuose arba kitokiose nuo veiklos rezultatų priklausančiose užmokesčio sistemose; jam nepriskiriamos pagal pensijų planą nustatytų kompensacijų išmokos (įskaitant atidėtas kompensacijas) už ankstesnę darbą bendrovėje (su sąlyga, kad tokia išmoka niekaip nesusijusi su vėlesnėmis pareigomis); 4) jis neturi būti kontroliuojantysis akcininkas arba neturi atstovauti tokiam akcininkui (kontrolė nustatoma pagal Tarybos direktyvos 83/349/EEB 1 straipsnio 1 dalį); 5) jis negali turėti ir per praėjusius metus neturi būti turėjęs svarbių verslo ryšių su bendrove 	<p>Ne</p>	<p>Iki šiol bendrovės praktikoje nebuvo vertinamas kolegialių organų narių nepriklausomumas. Bendrovės perspektyviniuose planuose numatyta svarstyti nepriklausomų narių skaičiaus ir galimų kandidatų paieška.</p>
--	-----------	---

<p>arba susijusia bendrove nei tiesiogiai, nei kaip turinčio tokius ryšius subjekto partneris, akcininkas, direktorius arba viršesnis darbuotojas. Turinčiu verslo ryšių laikytinas subjektas, kuris yra svarbus prekių tiekėjas arba paslaugų teikėjas (įskaitant finansines, teisines, patariamąsias ir konsultacines paslaugas), reikšmingas klientas ar organizacija, kuri gauna reikšmingas įmokas iš bendrovės arba jos grupės;</p> <p>6) jis negali būti ir per paskutinius trejus metus neturi būti buvęs bendrovės arba susijusios bendrovės dabartinės arba ankstesnės išorės audito įmonės partneriu arba darbuotoju;</p> <p>7) jis neturi būti vykdomuoju direktoriumi arba valdybos nariu kitoje bendrovėje, kurioje bendrovės vykdomasis direktorius arba valdybos narys (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) yra direktorius konsultantas arba stebėtojų tarybos narys, taip pat jis negali turėti kitų reikšmingų ryšių su bendrovės vykdomaisiais direktoriais, kurie atsiranda jiems dalyvaujant kitų bendrovių arba organų veikloje;</p> <p>8) jis neturi būti ėjęs kolegialaus organo nario pareigų ilgiau kaip 12 metų;</p> <p>9) jis neturi būti vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba), arba 1–8 punkte nurodytų asmenų artimas šeimos narys. Artimu šeimos nariu laikytinas sutuoktinis (sugyventinis), vaikai ir tėvai.</p>		
<p>3.8. Nepriklausomumo sąvokos turinį iš esmės nustato pats kolegialus organas. Kolegialus organas gali nuspręsti, kad tam tikras jo narys, nors ir atitinka visus šiame kodekse nustatytus nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės stebėtojų tarybai nėra ribojama teisė iš esmės nustatyti nepriklausomumo sąvokos turinį. Stebėtojų taryba gali nuspręsti kad tam tikras jos narys, nors ir atitinka visus kodekse nustatytus nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.</p>

<p>3.9. Turėtų būti atskleidžiama reikiama informacija apie išvadas, prie kurių priėjo kolegialus organas aiškindamasis, ar tam tikras jo narys gali būti laikomas nepriklausomu. Kai siūloma paskirti kolegialaus organo narį, bendrovė turėtų paskelbti, ar laiko jį nepriklausomu. Kai konkretus kolegialaus organo narys neatitinka vieno ar kelių šiame kodekse nustatytų nepriklausomumo vertinimo kriterijų, bendrovė turėtų paskelbti priežastis, kodėl tą narį ji vis dėlto laiko nepriklausomu. Be to, bendrovė kiekviename savo metiniame pranešime turėtų paskelbti, kuriuos kolegialaus organo narius laiko nepriklausomais.</p>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovės kolegialių organų nariai sprendimus priima remdamiesi savo nepriklausoma nuomone ir siekdami geriausio rezultato bendrovei. Kadangi iki šiol nebuvo taip plačiai akcentuojamas ir publikuojamas organų narių nepriklausomumas, artimiausiu metu bus pradėta rinkti informacija apie kolegialių organų narių nepriklausomumą pagal bendrovių valdymo kodekse nustatytus nepriklausomumo vertinimo kriterijus.</p>
<p>3.10. Kai vienas arba keli šiame kodekse nustatyti nepriklausomumo vertinimo kriterijai nebuvo tenkinami ištisus metus, bendrovė turėtų paskelbti priežastis, kodėl konkretų kolegialaus organo narį laiko nepriklausomu. Kad būtų užtikrintas informacijos, pateikiamos dėl kolegialaus organo narių nepriklausomumo, tikslumas, bendrovė turėtų reikalauti, kad nepriklausomi nariai reguliariai patvirtintų savo nepriklausomumą.</p>	<p>Ne</p>	<p>Kadangi bendrovių valdymo kodeksas buvo patvirtintas tik 2006 metų rugpjūčio mėn., pilni metai, kuriais būtų vertinamas nepriklausomumas, nėra praėję. Kolegialaus organo nepriklausomi nariai tvirtins savo nepriklausomumą ir bendrovė skelbs priežastis, kodėl vieną ar kitą narį laikome nepriklausomu, kai organų nariai neatitiks nepriklausomumo vertinimo kriterijų ištisus metus.</p>
<p>3.11. Nepriklausomiems kolegialaus organo nariams už jų darbą ir dalyvavimą kolegialaus organo posėdžiuose gali būti atlyginama iš bendrovės lėšų. Tokio atlyginimo dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>	<p>Ne</p>	<p>Kadangi šiuo metu nėra iki galo aišku kokia forma gali būti atlyginamas nuolatinis bendrovės stebėtojų tarybos ir (ar) valdybos narių darbas šiuose organuose, bendrovė tokio atlygio nemoka ir nėra numaćiusi tvirtinti jo dydį bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.</p>
<p>IV principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pareigos ir atsakomybė</p> <p>Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas tinkamai ir efektyviai funkcionuotų, o jam suteiktos teisės turėtų užtikrinti efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą ir visų bendrovės akcininkų interesų apsaugą.</p>		
<p>4.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas (toliau šiame principo – kolegialus organas) turėtų užtikrinti bendrovės finansinės apskaitos ir kontrolės sistemos vientisumą bei skaidrumą. Kolegialus organas turėtų nuolat teikti rekomendacijas bendrovės valdymo organams ir prižiūrėti bei kontroliuoti jų veiklą valdant bendrovę.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovėje renkama stebėtojų taryba teikia visuotiniam akcininkų susirinkimui atsiliepimus ir pasiūlymus dėl bendrovės metinės finansinės atskaitomybės, pelno paskirstymo projekto, bendrovės metinio pranešimo, valdybos ir vadovų veiklos, taip pat atlieka kitas stebėtojų tarybos kompetencijai priskirtas valdymo organų veiklos priežiūros funkcijas.</p>

<p>4.2. Kolegialaus organo nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir jų interesais, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę. Nepriklausomi kolegialaus organo nariai turėtų: a) bet kokiomis sąlygomis išlaikyti savo analizės, sprendimų priėmimo ir veiksmų nepriklausomumą; b) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kompromituoti jų nepriklausomumą; c) aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad kolegialaus organo sprendimas gali pakenkti bendrovei. Kai kolegialus organas yra priėmęs sprendimų, dėl kurių nepriklausomas narys turi rimtų abejonų, tokiu atveju šis narys turėtų padaryti atitinkamas išvadas. Jeigu nepriklausomas narys atsistatydintų, priežastis jis turėtų paaiškinti laiške kolegialiam organui arba audito komitetui ir, jei reikia, atitinkamam bendrovei nepriklausančiam organui (institucijai).</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovėje turimais duomenimis, visi stebėtojų tarybos nariai veikia gera valia bendrovės atžvilgiu, vadovaujasi bendrovės, o ne savo ar trečiųjų asmenų interesais, stengdamiesi išlaikyti savo nepriklausomumą priimant sprendimus.</p>
<p>4.3. Kolegialaus organo nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Kiekvienas kolegialaus organo narys turėtų įsipareigoti taip apriboti kitus savo profesinius įsipareigojimus (ypač direktoriaus pareigas kitose bendrovėse), kad jie netrukdytų tinkamai atlikti kolegialaus organo nario pareigas. Jeigu kolegialaus organo narys dalyvavo mažiau nei pusėje kolegialaus organo posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.</p>	<p>Taip</p>	<p>Kolegialaus organo nariai jiems skirtas funkcijas vykdo tinkamai, t.y aktyviai dalyvauja kolegialaus organo posėdžiuose ir skiria pakankamai laiko savo, kaip kolegialaus nario, pareigų vykdymui.</p>
<p>4.4. Kai kolegialaus organo sprendimai gali skirtingai paveikti bendrovės akcininkus, kolegialus organas su visais akcininkais turėtų elgtis sąžiningai ir nešališkai. Jis turėtų užtikrinti, kad akcininkai būtų tinkamai informuojami apie bendrovės reikalus, jos strategiją, rizikos valdymą ir interesų konfliktų sprendimą. Bendrovėje turėtų būti aiškiai nustatytas kolegialaus organo narių vaidmuo jiems bendraujant su akcininkais ir įsipareigojant akcininkams.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės valdymo sistema užtikrina, kad būtų apsaugotos visų akcininkų teisės, neatsižvelgiant į jų nuosavybės teise turimų akcijų skaičių ir į tai, ar akcininkas yra LR pilietis ar užsienio valstybės subjektas. Bendrovės kolegialus organas visada elgiasi sąžiningai ir nešališkai su visais bendrovės akcininkais.</p>
<p>4.5. Rekomenduojama, kad sandoriai (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus standartinėmis sąlygomis vykdant įprastinę bendrovės veiklą), sudaromi tarp bendrovės ir jos akcininkų, priežiūros ar valdymo organų narių, ar kitų bendrovės valdymui įtaką darančių ar galinčių daryti fizinių ar juridinių asmenų, būtų tvirtinami kolegialaus organo. Sprendimas dėl tokių sandorių tvirtinimo turėtų būti laikomas priimtu tik tuo atveju, kai už tokį sprendimą balsuoja dauguma nepriklausomų kolegialaus organo narių.</p>	<p>Taip</p>	<p>Visi sandoriai (išskyrus mažareikšmius arba sudarytus standartinėmis sąlygomis vykdant įprastinę bendrovės veiklą) sudaromi tarp bendrovės ir jos akcininkų ar kitų bendrovės valdymui darančių ar galinčių daryti fizinių ar juridinių asmenų yra priimami valdyboje. Sprendimas laikomas priimtu, kai už jį balsuoja dauguma valdybos narių. Ši tvarka nustatyta valdybos darbo reglamente.</p>

<p>4.6. Kolegialus organas turėtų būti nepriklausomas priimdamas sprendimus, turinčius reikšmės bendrovės veiklai ir strategijai. Be kita ko, kolegialus organas turėtų būti nepriklausomas nuo bendrovės valdymo organų. Kolegialaus organo narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad kolegialus organas ir jo komitetai būtų aprūpinti pakankamais ištekliais (tarp jų ir finansiniais), reikalingais pareigoms atlikti, įskaitant teisę gauti – ypač iš bendrovės darbuotojų – visą reikiamą informaciją ir teisę kreiptis nepriklausomo profesionalaus patarimo į išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus kolegialaus organo ir jo komitetų kompetencijai priklausančiais klausimais.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės kolegialus organas yra nepriklausomas priimdamas sprendimus, turinčius reikšmės bendrovės veiklai ir strategijai. Kolegialaus organo narių darbui ir sprendimams nedaro įtakos juos išrinkę asmenys. Stebėtojų taryba yra nepriklausoma nuo valdybos. Visi darbuotojai suteikia reikiamą informaciją bendrovės stebėtojų tarybos nariams, kad jie galėtų tinkamai vykdyti savo funkcijas ir spręsti jų kompetencijai priskirtus klausimus.</p>
<p>4.7. Kolegialaus organo veikla turėtų būti organizuota taip, kad nepriklausomi kolegialaus organo nariai galėtų turėti didelę įtaką itin svarbiose srityse, kuriose interesų konfliktų galimybė yra ypač didelė. Tokiomis sritimis laikytini klausimai, susiję su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu. Todėl tuo atveju, kai kolegialaus organo kompetencijai yra priskirti minėti klausimai, šiam organui rekomenduojama suformuoti skyrimo, atlyginimų ir audito komitetus. Bendrovės turėtų užtikrinti, kad skyrimo, atlyginimų ir audito komitetams priskirtos funkcijos būtų vykdomos, tačiau jos gali tas funkcijas sujungti ir sukurti mažiau nei tris komitetus. Tokiu atveju bendrovės turėtų išsamiai paaiškinti, kodėl jos pasirinko alternatyvų požiūrį ir kaip pasirinktas požiūris atitinka trims atskiriems komitetams nustatytus tikslus. Bendrovėse, kurių kolegialus organas turi nedaug narių, trims komitetams skirtas funkcijas gali atlikti pats kolegialus organas, jeigu jis atitinka komitetams keliamus sudėties reikalavimus ir jeigu šiuo klausimu atskleidžia atitinkamą informaciją. Tokiu atveju šio kodekso nuostatos, susijusios su kolegialaus organo komitetais (ypač dėl jų vaidmens, veiklos ir skaidrumo), turėtų būti taikomos, kai tinka, visam kolegialiam organui.</p>	<p>Ne</p>	<p>Klausimai susiję su bendrovės generalinio direktoriaus skyrimu, jo atlyginimo nustatymu sprendžiami bendrovės valdyboje. Bendrovės auditą atlieka nepriklausomas auditorius, renkamas visuotiniame akcininkų susirinkime. Atsižvelgiant į bendrovės struktūrą, dydį, jos vykdomą veiklą, komitetai reglamentuoti šio kodekso 4.7 p. nebuvo formuojami, o jų funkcijas numatoma pavesti pačiam kolegialiam organui.</p>

<p>4.8. Pagrindinis komitetų tikslas – didinti kolegialaus organo darbo efektyvumą užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvarsčius, ir padėti organizuoti darbą taip, kad kolegialaus organo sprendimams nedarytų įtakos esminiai interesų konfliktai. Komitetai turėtų teikti kolegialiam organui rekomendacijas, susijusias su kolegialaus organo sprendimu, tačiau galutinį sprendimą priima pats kolegialus organas. Rekomendacija steigti komitetus nesiekianti susiaurinti kolegialaus organo kompetencijos ar perkelti ją komitetams. Kolegialus organas išlieka visiškai atsakingas už savo kompetencijos ribose priimamus sprendimus.</p>	<p>Ne</p>	<p>Atsižvelgiant į bendrovės struktūrą, dydį, jos vykdomą veiklą, kolegialaus organo komitetai nebuvo formuojami. Bendrovės stebėtojų taryba išlieka visiškai atsakinga už savo kompetencijos ribose priimamus sprendimus.</p>
<p>4.9. Kolegialaus organo sukurti komitetai turėtų susidėti bent iš trijų narių. Bendrovėse, kuriose kolegialaus organo narių yra nedaug, išimties tvarka komitetai gali būti sudaryti tik iš dviejų narių. Kiekvieno komiteto narių daugumą turėtų sudaryti nepriklausomi kolegialaus organo nariai. Tuo atveju, kai bendrovėje stebėtojų taryba nesudaroma, atlyginimų ir audito komitetai turėtų būti sudaryti išimtinai iš direktorių konsultantų.</p>	<p>Ne</p>	<p>Klausimas apie kodekse numatytų komitetų steigimą bus sprendžiamas įvertinus kodekso reikalavimų įtaką dabartinei bendrovės struktūrai, išnagrinėjus kitų emitentų ir rinkos patirtį, finansines sąnaudas ir kitus susijusius veiksnius.</p>
<p>4.10. Kiekvieno įkurto komiteto įgaliojimus turėtų nustatyti pats kolegialus organas. Komitetai turėtų vykdyti savo pareigas laikydamiesi nustatytų įgaliojimų ir reguliariai informuoti kolegialų organą apie savo veiklą ir jos rezultatus. Kiekvieno komiteto įgaliojimai, apibrėžiantys jo vaidmenį ir nurodantys jo teises bei pareigas, turėtų būti paskelbti bent kartą per metus (kaip dalis informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdymo struktūrą ir praktiką). Bendrovės taip pat kasmet savo metiniame pranešime turėtų skelbti esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis. Audito komitetas turėtų patvirtinti, kad jį tenkina audito proceso nepriklausomumas, ir trumpai aprašyti veiksmus, kurių buvo imtasi tam, kad priėti tokios išvados.</p>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovėje nesuformuoti kodekse nurodyti komitetai.</p>
<p>4.11. Siekiant užtikrinti komitetų savarankiškumą ir objektyvumą, kolegialaus organo nariai, kurie nėra komiteto nariai, paprastai turėtų turėti teisę dalyvauti komiteto posėdžiuose tik komitetui pakvietus. Komitetas gali pakviesti arba reikalauti, kad posėdyje dalyvautų tam tikri darbuotojai arba ekspertai. Kiekvieno komiteto pirmininkui turėtų būti sudarytos sąlygos tiesiogiai palaikyti ryšius su akcininkais. Atvejus, kuriems esant tai turėtų būti daroma, reikėtų nurodyti komiteto veiklą reglamentuojančiose taisyklėse.</p>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovėje nesuformuoti kodekse nurodyti komitetai.</p>

<p>4.12. Skyrimo komitetas.</p> <p>4.12.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <p>1) parinkti kandidatus į laisvas valdymo organų narių vietas ir rekomenduoti kolegialiam organui juos svarstyti. Skyrimo komitetas turėtų įvertinti įgūdžius, žinių ir patirties pusiausvyrą valdymo organe, parengti funkcijų ir sugebėjimų, kurių reikia konkrečiam postui, aprašą ir įvertinti įpareigojimui atlikti reikalingą laiką. Skyrimo komitetas taip pat gali vertinti bendrovės akcininkų pasiūlytus kandidatus į kolegialaus organo narius;</p> <p>2) reguliariai vertinti priežiūros ir valdymo organų struktūrą, dydį, sudėtį ir veiklą, teikti kolegialiam organui rekomendacijas, kaip siekti reikiamų pokyčių;</p> <p>3) reguliariai vertinti atskirų direktorių įgūdžius, žinias bei patirtį ir apie tai pranešti kolegialiam organui;</p> <p>4) reikiamą dėmesį skirti tęstinumo planavimui;</p> <p>5) peržiūrėti valdymo organų politiką dėl vyresniosios vadovybės rinkimo ir skyrimo.</p> <p>4.12.2. Skyrimo komitetas turėtų apsvarstyti kitų asmenų, įskaitant administraciją ir akcininkus, pateiktus pasiūlymus. Kai sprendžiami klausimai, susiję su vykdomaisiais direktoriais arba valdybos nariais (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) ir vyresniąja vadovybe, turėtų būti konsultuojamasi su bendrovės vadovu, suteikiant jam teisę teikti pasiūlymus Skyrimo komitetui.</p>	Ne	Bendrovėje nesuformuotas skyrimo komitetas.
<p>4.13. Atlyginimų komitetas.</p> <p>4.13.1. Pagrindinės atlyginimų komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <p>1) teikti kolegialiam organui svarstyti pasiūlymus dėl valdymo organų narių ir vykdomųjų direktorių atlyginimų politikos. Tokia politika turėtų apimti visas atlyginimo formas, įskaitant fiksuotą atlyginimą, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlyginimo sistemas, pensijų modelius ir išeitines išmokas. Pasiūlymai, susiję su nuo veiklos rezultatų priklausančio atlyginimo sistemomis, turėtų būti pateikiami kartu su rekomendacijomis dėl su tuo susijusių tikslų ir įvertinimo kriterijų, kurių tikslas – tinkamai suderinti vykdomųjų direktorių ir valdymo organų narių atlyginimą su bendrovės kolegialaus organo nustatytais ilgalaikiais akcininkų interesais ir tikslais;</p> <p>2) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl individualių atlyginimų vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams siekiant, kad jie atitiktų bendrovės atlyginimų politiką ir šių asmenų veiklos įvertinimą. Vykdydamas šią funkciją, komitetas turėtų būti gerai informuotas apie bendrą atlyginimą, kuri vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai gauna iš kitų susijusių bendrovių;</p>	Ne	Bendrovėje nesuformuotas atlyginimų komitetas.

3) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl tinkamų sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais formų;

4) padėti kolegialiam organui prižiūrėti, kaip bendrovė laikosi galiojančių nuostatų dėl informacijos, susijusios su atlyginimais, skelbimo (ypač dėl galiojančios atlyginimų politikos ir direktoriams skiriamo individualus atlyginimo);

5) teikti vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams bendras rekomendacijas dėl vyresniosios vadovybės (kaip apibrėžta paties kolegialaus organo) atlyginimų dydžio ir struktūros, taip pat stebėti vyresniosios vadovybės atlyginimų dydį ir struktūrą, remiantis atitinkama informacija, kurią pateikia vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai.

4.13.2. Tuo atveju, kai reikia spręsti skatinimo klausimą, susijusį su akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis su akcijomis susijusiomis skatinimo priemonėmis, kurios gali būti taikomos direktoriams arba kitiems darbuotojams, komitetas turėtų:

1) apsvarstyti bendrą tokių skatinimo sistemų taikymo politiką, ypatingą dėmesį skirdamas skatinimui, susijusiam su akcijų pasirinkimo sandoriais, ir pateikti kolegialiam organui su tuo susijusius pasiūlymus;

2) išnagrinėti informaciją, kuri pateikta šiuo klausimu bendrovės metiniame pranešime ir dokumentuose, skirtuose akcininkų susirinkimui;

3) pateikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl pasirinkimo sandorių pasirašant akcijas arba pasirinkimo sandorių perkant akcijas alternatyvos apibrėžiant tokios alternatyvos suteikimo priežastis ir pasekmes.

4.13.3. Atlyginimų komitetas, sprenddamas jo kompetencijai priskirtus klausimus, turėtų pasidomėti bent kolegialaus valdymo organo pirmininko ir (arba) bendrovės vadovo nuomone dėl kitų vykdomųjų direktorių ir valdymo organų narių atlyginimų.

<p>4.14. Audito komitetas.</p> <p>4.14.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <p>1) stebėti bendrovės teikiamos finansinės informacijos vientisumą, ypatingą dėmesį skiriant bendrovės ir jos grupės naudojamų apskaitos metodų tinkamumui ir nuoseklumui (įskaitant bendrovių grupės finansinių atskaitomybių konsolidavimo kriterijus);</p> <p>2) mažiausiai kartą per metus peržiūrėti vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemas, siekiant užtikrinti, kad pagrindinės rizikos (įskaitant riziką, susijusią su galiojančių įstatymų ir taisyklių laikymusi) yra tinkamai nustatytos, valdomos ir apie jas atskleidžiama informacija;</p> <p>3) užtikrinti vidaus audito funkcijų veiksmingumą, be kita ko, teikiant rekomendacijas dėl vidaus audito padalinio vadovo parinkimo, skyrimo, pakartotinio skyrimo bei atleidimo ir dėl šio padalinio biudžeto, taip pat stebint, kaip bendrovės administracija reaguoja į šio padalinio išvadas ir rekomendacijas. Jei bendrovėje nėra vidaus audito funkcijos, komitetas poreikį turėti šią funkciją turėtų įvertinti bent kartą per metus;</p> <p>4) teikti kolegialiam organui rekomendacijas, susijusias su išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu (tai atlieka bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas) bei sutarties su audito įmone sąlygomis. Komitetas turėtų iširti situacijas, dėl kurių audito įmonei ar auditoriui atsiranda pagrindas atsistatydinti, ir pateikti rekomendacijas dėl tokiu atveju būtinų veiksmų;</p> <p>5) stebėti išorės audito įmonės nepriklausomumą ir objektyvumą, ypač svarbu patikrinti, ar audito įmonė atsižvelgia į reikalavimus, susijusius su audito partnerių rotacija, taip pat būtina patikrinti atlyginimo, kurį bendrovė moka audito įmonei, dydį ir panašius dalykus. Siekiant užkirsti kelią esminiams interesų konfliktams, komitetas, remdamasis inter alia išorės audito įmonės skelbiamais duomenimis apie visus atlyginimus, kuriuos audito įmonei bei jos tinklui moka bendrovė ir jos grupė, turėtų nuolat prižiūrėti ne audito paslaugų pobūdį ir mastą. Komitetas, vadovaudamasis 2002 m. gegužės 16 d. Komisijos rekomendacijoje 2002/590/EB įtvirtintais principais ir gairėmis, turėtų nustatyti ir taikyti formalią politiką, apibrėžiančią ne audito paslaugų rūšis, kurių pirkimas iš audito įmonės yra: a) neleidžiamas; b) leidžiamas komitetui išnagrinėjus ir c) leidžiamas be kreipimosi į komitetą;</p> <p>6) tikrinti išorės audito proceso veiksmingumą ir administracijos reakciją į rekomendacijas, kurias audito įmonė pateikia laiške vadovybei.</p> <p>4.14.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamia informacija, susijusia su specifiniais</p>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovėje nesuformuotas audito komitetas.</p>
---	-----------	---

<p>bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais. Bendrovės administracija turėtų informuoti audito komitetą apie svarbių ir neįprastų sandorių apskaitos būdus, kai apskaita gali būti vykdoma skirtingais būdais. Šiuo atveju ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas bendrovės veiklai ofšoriniuose centruose ir (ar) per specialios paskirties įmones (organizacijas) vykdomai veiklai bei tokios veiklos pateisinimui.</p> <p>4.14.3. Audito komitetas turėtų nuspręsti, ar jo posėdžiuose turi dalyvauti (jei taip, tai kada) kolegialaus valdymo organo pirmininkas, bendrovės vadovas, vyriausiasis finansininkas (arba viršesni darbuotojai, atsakingi už finansus bei apskaitą), vidaus auditorius ir išorės auditorius. Komitetas turėtų turėti galimybę prireikus susitikti su atitinkamais asmenimis, nedalyvaujant vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams.</p> <p>4.14.4. Vidaus ir išorės auditoriams turėtų būti užtikrinti ne tik veiksmingi darbiniai santykiai su administracija, bet ir neribotos galimybės susisiekti su kolegialiu organu. Šiuo tikslu audito komitetas turėtų veikti kaip pagrindinė instancija ryšiams su vidaus ir išorės auditoriais palaikyti.</p> <p>4.14.5. Audito komitetas turėtų būti informuotas apie vidaus auditorių darbo programą ir gauti vidaus audito ataskaitas arba periodinę santrauką. Audito komitetas taip pat turėtų būti informuotas apie išorės auditorių darbo programą ir turėtų iš audito įmonės gauti ataskaitą, kurioje būtų aprašomi visi ryšiai tarp nepriklausomos audito įmonės ir bendrovės bei jos grupės. Komitetas turėtų laiku gauti informaciją apie visus su bendrovės auditu susijusius klausimus.</p> <p>4.14.6. Audito komitetas turėtų tikrinti, ar bendrovė laikosi galiojančių nuostatų, reglamentuojančių darbuotojų galimybę pateikti skundą arba anonimiškai pranešti apie įtarimus, kad bendrovėje daromi svarbūs pažeidimai (dažniausiai pranešama nepriklausomam kolegialaus organo nariui), ir turėtų užtikrinti, kad būtų nustatyta tvarka proporcingam ir nepriklausomam tokių klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksams.</p> <p>4.14.7. Audito komitetas turėtų teikti kolegialiam organui savo veiklos ataskaitas bent kartą per šešis mėnesius, tuo metu, kai tvirtinamos metinės ir pusės metų ataskaitos.</p>		
---	--	--

<p>4.15. Kiekvienais metais kolegialus organas turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti kolegialaus organo struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno kolegialaus organo nario ir komiteto kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar kolegialus organas pasiekė nustatytą veiklos tikslų. Kolegialus organas turėtų bent kartą per metus paskelbti (kaip dalį informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdymo struktūras ir praktiką) atitinkamą informaciją apie savo vidinę organizaciją ir veiklos procedūras, taip pat nurodyti, kokius esminius pokyčius nulėmė kolegialaus organo atliktas savo veiklos įvertinimas.</p>	<p>Ne</p>	<p>Kadangi bendrovių valdymo kodeksas įsigaliojo nuo 2006 metų rugpjūčio mėnesio, šios kodekso nuostatos bendrovė nesilaikė. Pradedant 2007 metais, bendrovės stebėtojų taryba įvertins savo veiklą laikantis kodekso nuostatų.</p>
<p>V principas: Bendrovės kolegialių organų darbo tvarka</p> <p>Bendrovėje nustatyta kolegialių priežiūros ir valdymo organų darbo tvarka turėtų užtikrinti efektyvų šių organų darbą ir sprendimų priėmimą, skatinti aktyvų bendrovės organų bendradarbiavimą.</p>		
<p>5.1. Bendrovės kolegialiems priežiūros ir valdymo organams (šiam principui sąvoka <i>kolegialūs organai</i> apima tiek kolegialius priežiūros, tiek valdymo organus) vadovauja šių organų pirmininkai. Kolegialaus organo pirmininkas yra atsakingas už kolegialaus organo posėdžių tinkamą sušaukimą. Pirmininkas turėtų užtikrinti tinkamą visų kolegialaus organo narių informavimą apie šaukiamą posėdį ir posėdžio darbotvarkę. Jis taip pat turėtų užtikrinti tinkamą vadovavimą kolegialaus organo posėdžiams bei tvarką ir darbingą atmosferą posėdžio metu.</p>	<p>Taip</p>	<p>Stebėtojų tarybos posėdžius šaukia tarybos p-kas. Posėdžiai gali būti šaukiami ne mažiau kaip 2/3 tarybos narių sprendimu. Pranešant apie posėdžius, pateikiama ir posėdžiui parengta medžiaga.</p>
<p>5.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu, pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokių periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertaukiamas esminių bendrovės valdymo klausimų sprendimas. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti šaukiami bent kartą per metų ketvirtį, o bendrovės valdybos posėdžiai – bent kartą per mėnesį.</p>	<p>Taip</p>	<p>Stebėtojų tarybos posėdžiai šaukiami ne rečiau kaip kartą per ketvirtį. Apie šaukiamus tarybos posėdžius pranešama raštu ar žodžiu ne vėliau kaip prieš 3 dienas. Bendrovės valdybos posėdžiai šaukiami ne rečiau kaip kartą per mėnesį.</p>

<p>5.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti naudinga diskusija, po kurios būtų priimami tinkami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga, su posėdžio darbotvarke susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai arba kai neatidėliotinai reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.</p>	<p>Taip</p>	<p>Pranešant apie posėdžius, pateikiama ir posėdžiui parengta reikiama medžiaga (pranešimų tezės, nutarimų projektai, pažymos, paaiškinimai ir kiti reikalingi dokumentai). Tarybos posėdžiai šaukiami ne rečiau kaip kartą per ketvirtį. Apie šaukiamus tarybos posėdžius nariams pranešama raštu ar žodžiu ne vėliau kaip prieš 3 (tris) dienas. Atskirais atvejais, visiems tarybos nariams sutikus, posėdžiai gali būti sušaukti per trumpesnę laiką.</p>
<p>5.4. Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai turėtų tarpusavyje derinti šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauti sprenddami kitus su bendrovės valdymu susijusius klausimus. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti atviri bendrovės valdybos nariams, ypač tais atvejais, kai posėdyje svarstomi klausimai, susiję su valdybos narių atšaukimu, atsakomybe, atlyginimo nustatymu.</p>	<p>Taip</p>	<p>Į stebėtojų tarybos posėdžius su patariamojo balso teise gali būti kviečiami dalyvauti valdybos nariai ir kiti vadovai ar darbuotojai. Jei pakviestieji asmenys negali dalyvauti posėdyje, jie apie tai turi pranešti tarybos pirmininkui, nurodydami neatvykimo priežastį.</p>
<p>VI principas: Nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės</p> <p>Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų, įskaitant smulkiuosius bei užsieniečius, traktavimą. Bendrovės valdymo sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.</p>		
<p>6.1. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės įstatinį kapitalą sudarančios paprastosios vardinės akcijos visiems banko akcijų savininkams suteikia vienodas teises.</p>
<p>6.2. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t.y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.</p>	<p>Taip</p>	<p>Apie naujai išleidžiamas akcijas investuotojai viešai informuojami LR teisės aktų nustatyta tvarka, t.y. per VPK ir VVPB informacines sistemas. Visos emisijos sąlygos pateikiamos akcijų pasirašymo sutartyse.</p>
<p>6.3. Bendrovei ir jos akcininkams svarbūs sandoriai, tokie kaip bendrovės turto perleidimas, investavimas, įkeitimas ar kitoks apsunkinimas, turėtų gauti visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimą. Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti ir dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus, įskaitant paminėtų sandorių tvirtinimą.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovei ir jos akcininkams svarbūs sandoriai, tokie kaip bendrovės turto perleidimas, investavimas, įkeitimas, nuoma, įsigijimas nuo 2004 metų įsigaliojus AB įstatymo pakeitimams bei bendrovės įstatams priimami bendrovės valdybos sprendimu. Bendrovės įstatuose patvirtintos visuotinio akcininkų susirinkimo bei valdybos kompetencijos neatsiejamos nuo LR AB įstatymo nuostatų.</p>

<p>6.4. Visuotinių akcininkų susirinkimų sušaukimo ir vedimo procedūros turėtų sudaryti akcininkams lygias galimybes dalyvauti susirinkime ir neturėtų pažeisti akcininkų teisių bei interesų. Pasirinkta visuotinio akcininkų susirinkimo vieta, data ir laikas neturėtų užkirsti kelio aktyviam akcininkų dalyvavimui susirinkime. Visiems bendrovės akcininkams dar iki visuotinio akcininkų susirinkimo turėtų būti suteikta galimybė užduoti bendrovės priežiūros ir valdymo organų nariams klausimus, susijusius su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarke, ir gauti atsakymus į juos.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovėje visuotinis akcininkų susirinkimas šaukiamas griežtai laikantis LR AB įstatymo nustatyta tvarka. Bendrovės įstatuose visuotinio akcininkų susirinkimo tvarka atitinka AB įstatymo nuostatas. Visiems bendrovės akcininkams dar iki visuotinio akcininkų susirinkimo, kaip reikalauja AB įstatymo nuostatos ir jame nurodyti terminai, sudaroma galimybė gauti informaciją apie šaukiamą susirinkimą ir jo darbotvarkę.</p>
<p>6.5. Rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus, įskaitant susirinkimo sprendimų projektus, iš anksto paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje. Siekiant užtikrinti užsieniečių teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, šioje rekomendacijoje paminėti dokumentai turėtų būti skelbiami ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Bendrovės interneto tinklalapyje viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.</p>	<p>Taip</p>	<p>Vadovaujantis bendra LR AB įstatyme nustatyta tvarka, akcininkai viešai informuojami apie visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą, o ne vėliau kaip likus 10 dienų iki susirinkimo, akcininkams sudaroma galimybė susipažinti su sprendimų projektais, kurie viešai, lietuvių ir anglų kalbomis skelbiami VVPB tinklalapyje. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir priimtus sprendimus skelbiame viešai, taip pat teikiame ir juridinių asmenų registro tvarkytojui, kaip numato LR AB įstatymas, išskyrus tą dokumentų apimtį kurių viešumas pakenktų bendrovei, jeigu būtų atskleistos bendrovės paslaptys.</p>
<p>6.6. Akcininkams turėtų būti sudarytos galimybės balsuoti akcininkų susirinkime asmeniškai jame dalyvaujant arba nedalyvaujant. Akcininkams neturėtų būti daroma jokių kliūčių balsuoti iš anksto raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės akcininkai turi nevaržomą balsavimo teisę ir galimybę šią teisę įgyvendinti ne tik asmeniškai, bet ir per atstovą. Įgyvendinant teisę balsuoti per atstovą, pastarasis pateikia įgaliojimą arba su juo sudaroma balsavimo teisės perleidimo sutartis. Akcininko fizinio asmens įgaliojimas turi būti patvirtintas notarine tvarka, o akcininko juridinio asmens – jo vadovo parašu ir antspaudu. Jeigu balsavimo teisę turintys akcininkai raštu pareikalauja, bendrovė ne vėliau kaip likus 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo išsiunčia bendruosius balsavimo biuletenius registruotu laišku arba įteikia juos asmeniškai pasirašytinai.</p>

<p>6.7. Siekiant padidinti akcininkų galimybes dalyvauti akcininkų susirinkimuose, bendrovėms rekomenduojama balsavimo procese plačiau taikyti modernias technologijas ir tokiu būdu sudaryti akcininkams galimybę balsuoti akcininkų susirinkimuose naudojantis telekomunikacijų galiniais įrenginiais. Tokiais atvejais turi būti užtikrintas telekomunikacijų įrenginių saugumas, teksto apsauga, galimybė identifikuoti balsuojančio asmens parašą. Be to, bendrovės galėtų sudaryti sąlygas akcininkams, ypač užsieniečiams, akcininkų susirinkimus stebėti pasinaudojant modernių technologijų priemonėmis.</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>bendrovėje iki šiol nebuvo poreikio įgyvendinti šią rekomendaciją, akcininkai patys arba per atstovą dalyvauja susirinkime ir balsuodami išreiškia savo nuomonę.</p>
<p>VII principas: Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas</p> <p>Bendrovės valdymo sistema turėtų skatinti bendrovės organų narius vengti interesų konfliktų bei užtikrinti skaidrų ir efektyvų bendrovės organų narių interesų konfliktų atskleidimo mechanizmą.</p>		
<p>7.1. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų vengti situacijos, kai jo asmeniniai interesai prieštarauja ar gali prieštarauti bendrovės interesams. Jeigu tokia situacija vis dėlto atsirado, bendrovės priežiūros ar valdymo organo narys turėtų per protingą terminą pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams apie tokią interesų prieštaravimo situaciją, nurodyti interesų pobūdį ir, jeigu įmanoma, vertę.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė laikosi šių rekomendacijų, nes bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos nariai privalo laikytis šiose rekomendacijose paminėtų nuostatų.</p>
<p>7.2. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys negali painioti bendrovės turto, kurio naudojimas specialiai su juo nėra aptartas, su savo turtu arba naudoti jį arba informaciją, kurią jis gauna būdamas bendrovės organo nariu, asmeninei naudai ar trečiojo asmens naudai gauti be bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo ar jo įgalioto kito bendrovės organo sutikimo.</p>	<p>Taip</p>	
<p>7.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys gali sudaryti sandorį su bendrove, kurios organo narys jis yra. Apie tokį sandorį (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus vykdant įprastinę bendrovės veiklą bei standartinėmis sąlygomis) jis privalo nedelsdamas raštu arba žodžiu, įrašant tai į posėdžio protokolą, pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams. Šioje rekomendacijoje įvardytų sandorių sudarymui taip pat taikoma 4.5 rekomendacija.</p>	<p>Taip</p>	
<p>7.4. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų susilaikyti nuo balsavimo, kai priimami sprendimai dėl sandorių ar kitokių klausimų, su kuriais jis susijęs asmeniniu ar dalykiniu interesu.</p>	<p>Taip</p>	

VIII principas: Bendrovės atlyginimų politika

Bendrovėje nustatyta atlyginimų politikos bei direktorių atlyginimų tvirtinimo, peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant direktorių atlyginimus, taip pat užtikrinti bendrovės atlyginimų politikos bei direktorių atlyginimų viešumą ir skaidrumą.

8.1. Bendrovė turėtų paskelbti savo atlyginimų politikos ataskaitą (toliau – atlyginimų ataskaita). Ši ataskaita turėtų būti paskelbta kaip bendrovės metinio pranešimo dalis. Atlyginimų ataskaita taip pat turėtų būti skelbiama bendrovės interneto tinklalapyje.	Ne	Kadangi bendrovės valdymo kodeksas priimtas 2006 metų rugpjūčio mėnesį, bendrovė už praėjusius metus neskelbs atlyginimų politikos ataskaitos pagal kodekso VIII principo nustatytus reikalavimus.
8.2. Atlyginimų ataskaitoje daugiausia dėmesio turėtų būti skiriama bendrovės direktorių atlyginimų politikai ateinančiais, o kur tinka – ir tolesniais, finansiniais metais. Joje taip pat turėtų būti apžvelgiama, kaip atlyginimų politika buvo įgyvendinama praėjusiais finansiniais metais. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiams bendrovės atlyginimų politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	Ne	Pagal kodekso VIII principo reikalavimus numatyta atlyginimų ataskaita bus skelbiama pasibaigus ateinantiems finansiniams metams.
8.3. Atlyginimų ataskaitoje turėtų būti pateikta bent ši informacija: 1) direktorių atlyginimų kintamų ir nekintamų sudedamųjų dalių santykis ir jo paaiškinimas; 2) pakankama informacija apie veiklos rezultatų kriterijus, kuriais grindžiama teisė dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, teisė į akcijas arba kintamas sudedamasis atlyginimo dalis; 3) pakankama informacija apie atlyginimo ir veiklos rezultatų ryšį; 4) pagrindiniai metinių premijų sistemos ir bet kurios kitos ne pinigais gaunamos naudos kriterijai ir jų pagrindimas; 5) direktoriams skirtos papildomos pensijos arba ankstyvo išėjimo į pensiją schemos pagrindinių savybių aprašymas; tačiau atlyginimų ataskaitoje neturėtų būti komerciniu požiūriu neskelbtinos informacijos.	Ne	Žiūrėti 8.1 – 8.2 punktų komentarus.
8.4. Atlyginimų ataskaitoje taip pat turėtų būti apibendrinama ir paaiškinama bendrovės politika, susijusi su sutarčių, sudaromų su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais, sąlygomis. Tai turėtų apimti, inter alia, informaciją apie sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais trukmę, taikomus pranešimo apie išėjimą iš darbo terminus ir išsamią informaciją apie išeitines ir kitas išmokas, susijusias su sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais nutraukimu pirma laiko.	Ne	Žiūrėti 8.1 – 8.2 punktų komentarus.

<p>8.5. Be to, turėtų būti atskleidžiama informacija, susijusi su parengiamuoju ir sprendimų priėmimo procesu, kurio metu nustatoma bendrovės direktorių atlyginimų politika. Informacija turėtų apimti duomenis, jei taikoma, apie atlyginimo komiteto įgaliojimus ir sudėtį, su bendrove nesusijusių konsultantų, kurių paslaugomis naudotasi nustatant atlyginimų politiką, vardus ir pavardes bei metinio visuotinio akcininkų susirinkimo vaidmenį.</p>	Ne	Žiūrėti 8.1 – 8.2 punktų komentarus.
<p>8.6. Nemenkinant organų, atsakingų už direktorių atlyginimų nustatymą, vaidmens, atlyginimų politika arba bet kuris esminis atlyginimų politikos pokytis turėtų būti įtraukiamas į metinio visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Atlyginimų ataskaita turėtų būti pateikiama akcininkų balsavimui metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Balsavimas gali būti privalomojo arba patariamojo pobūdžio.</p>	Ne	Žiūrėti 8.1 – 8.2 punktų komentarus.
<p>8.7. Visa atlyginimo suma ir kita nauda, skiriama atskiriems direktoriams atitinkamais finansiniais metais, turėtų būti išsamiai paskelbiama atlyginimų ataskaitoje. Šiame dokumente turėtų būti pateikta bent 8.7.1–8.7.4 punktuose nurodyta informacija apie kiekvieną asmenį, kuris bendrovėje ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu.</p> <p>8.7.1. Turėtų būti pateikta tokia su atlyginimais ir (arba) tarnybinėmis pajamomis susijusi informacija:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) bendra atlyginimo suma, sumokėta arba mokėtina direktoriui už paslaugas, suteiktas praėjusiais finansiniais metais, įskaitant, jei taikoma, dalyvavimo mokesčius, nustatytus metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime; 2) atlyginimas ir privilegijos, gautos iš bet kurios įmonės, priklausančios tai pačiai grupei; 3) atlyginimas, mokamas kaip pelno dalis ir (arba) premijos, bei priežastys, dėl kurių tokios premijos ir (arba) pelno dalis buvo paskirtos; 4) jei tai leidžiama pagal įstatymus, kiekvienas esminis papildomas atlyginimas, mokamas direktoriams už specialias paslaugas, kurios nepriklauso įprastinėms direktoriaus funkcijoms; 5) kompensacija, gautina arba sumokėta kiekvienam vykdomajam direktoriui ar valdymo organų nariui, pasitraukusiam iš savo pareigų praėjusiais finansiniais metais; 6) bendra apskaičiuota naudos, kuri laikoma atlyginimu ir suteikiama ne pinigais, vertė, jeigu tokia nauda neturi būti nurodyta pagal 1–5 punktus. <p>8.7.2. Turėtų būti pateikiama ši informacija, susijusi su akcijomis ir (arba) teisėmis dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, ir (arba) su visomis kitomis darbuotojų skatinimo akcijomis sistemomis:</p>	Ne	Žiūrėti 8.1 – 8.2 punktų komentarus.

<p>1) praėjusiais finansiniais metais bendrovės pasiūlytų akcijų pasirinkimo sandorių arba suteiktų akcijų skaičius ir taikymo sąlygos;</p> <p>2) akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, realizuotas per praėjusius finansinius metus, nurodant kiekvieno sandorio akcijų skaičių bei realizavimo kainą, arba dalyvavimo darbuotojų skatinimo akcijomis sistemoje vertė finansinių metų pabaigoje;</p> <p>3) finansinių metų pabaigoje nerealizuotas akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, jų realizavimo kaina, realizavimo data ir pagrindinės teisių įgyvendinimo sąlygos;</p> <p>4) visi esamų akcijų pasirinkimo sandorių sąlygų pokyčiai ateinančiais finansiniais metais.</p> <p>8.7.3. Turėtų būti pateikiama ši su papildomu pensijų schemomis susijusi informacija:</p> <p>1) kai pensijų schema yra apibrėžtų išmokų, pagal ją direktorių sukauptų išmokų pokyčiai atitinkamai finansiniais metais;</p> <p>2) kai pensijų schema yra apibrėžtų įmokų, išsami informacija apie įmokas, kurias už direktorių sumokėjo arba turėtų sumokėti bendrovė atitinkamai finansiniais metais.</p> <p>8.7.4. Turėtų būti nurodytos sumos, kurias bendrovė arba bet kuri dukterinė bendrovė ar įmonė, įtraukta į bendrovės konsoliduotą metinę finansinę atskaitomybę, išmokėjo kaip paskolas, išankstines išmokas ir garantijas kiekvienam asmeniui, kuris ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu, įskaitant nesumokėtas sumas ir palūkanų normą.</p>		
<p>8.8. Schemoms, pagal kurias direktoriams atlyginama akcijomis, akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba būti atlyginamam remiantis akcijų kainų pokyčiais, iki jų taikymo pradžios turėtų pritarti akcininkai metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime priimdami atitinkamą sprendimą. Pritarimas turėtų būti susijęs su pačia schema ir akcininkai neturėtų spręsti dėl atskiriems direktoriams pagal tą schemą suteikiamos akcijomis pagrįstos naudos. Visiems esminiams schemų sąlygų pakeitimams iki jų taikymo pradžios taip pat turėtų pritarti akcininkai, priimdami sprendimą metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Tokiais atvejais akcininkai turėtų būti informuoti apie visas siūlomų pakeitimų sąlygas ir gauti paaiškinimą apie siūlomų pakeitimų poveikį.</p>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovė netaiko schemų pagal kurias direktoriams atlyginama akcijomis, nes tokių atvejų bendrovėje nebuvo. Atsiradus tokiai galimybei, šiuos klausimus svarstyti visuotinis akcininkų susirinkimas ir priimtų atitinkamus sprendimus.</p>

<p>8.9. Metinio visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas turėtų būti gaunamas šiais klausimais:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) atlyginimo direktoriams skyrimas remiantis akcijomis pagrįstomis schemomis, įskaitant akcijų pasirinkimo sandorius; 2) maksimalaus akcijų skaičiaus nustatymas ir pagrindinės akcijų suteikimo tvarkos sąlygos; 3) laikotarpis, per kurį pasirinkimo sandoriai gali būti realizuoti; 4) kiekvieno tolesnio pasirinkimo sandorių realizavimo kainos pokyčio nustatymo sąlygos, jeigu įstatymai tai leidžia; 5) visos kitos ilgalaikės direktorių skatinimo schemos, kurios panašiomis sąlygomis nėra siūlomos visiems kitiems bendrovės darbuotojams. <p>Metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime taip pat turėtų būti nustatytas galutinis terminas, per kurį už direktorių atlyginimą atsakingas organas gali paskirti šiame punkte išvardytų tipų kompensacijas atskiriems direktoriams.</p>	Ne	Žiūrėti 8.8. punkto komentarą.
<p>8.10. Jeigu leidžia nacionalinė teisė arba bendrovės įstatai, kiekvienam pasirinkimo sandorių su nuolaida modeliui, pagal kurį yra suteikiamos teisės pasirašyti akcijas žemesne nei rinkos kaina, galiojančia tą dieną, kai nustatoma kaina, arba vidutine rinkos kaina, nustatyta per keletą dienų prieš realizavimo kainos nustatymą, taip pat turėtų pritarti akcininkai.</p>	Ne	Žiūrėti 8.8. punkto komentarą.
<p>8.11. 8.8 ir 8.9 punktai neturėtų būti taikomi schemoms, kuriose dalyvavimas panašiomis sąlygomis siūlomas bendrovės darbuotojams arba bet kurios dukterinės įmonės darbuotojams, kurie turi teisę dalyvauti schemoje, ir kuri buvo patvirtinta metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime.</p>	Ne	Žiūrėti 8.8. punkto komentarą.

<p>8.12. Prieš metinį visuotinį akcininkų susirinkimą, kuriame ketinama svarstyti 8.8 punkte nurodytą sprendimą, akcininkams turėtų būti suteikta galimybė susipažinti su sprendimo projektu ir su juo susijusiu informaciniu pranešimu (šie dokumentai turėtų būti paskelbti bendrovės tinklalapyje). Šiame pranešime turėtų būti pateiktas visas akcijomis pagrįsto atlyginimo schemas reglamentuojantis tekstas arba šių schemų pagrindinių sąlygų aprašymas, taip pat schemų dalyvių vardai ir pavardės. Pranešime taip pat turėtų būti nurodytas schemų ir bendros direktorių atlyginimų politikos ryšys. Sprendimo projekte turėtų būti aiški nuoroda į pačią schemą arba pateikta pagrindinių jos sąlygų santrauka. Akcininkams taip pat turėtų būti pateikta informacija apie tai, kaip bendrovė ketina apsirūpinti akcijomis, kurios reikalingos įsipareigojimams pagal skatinimo schemas įgyvendinti: turėtų būti aiškiai nurodyta, ar bendrovė ketina pirkti reikalingas akcijas rinkoje, laikyti jas atsargoje ar išleisti naujų akcijų. Taip pat turėtų būti pateikta schemas išlaidų, kurias patirs bendrovė dėl numatomo schemas taikymo, apžvalga. Šiame punkte nurodyta informacija turėtų būti paskelbta bendrovės interneto tinklalapyje.</p>	Ne	Žiūrėti 8.8. punkto komentarą.
<p>IX principas: Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdyme</p> <p>Bendrovės valdymo sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka <i>interesų turėtojai</i> apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.</p>		
<p>9.1. Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos tos interesų turėtojų teisės, kurias gina įstatymai.</p>	Taip	<p>Bendrovės valdymo sistema užtikrina, kad būtų gerbiamos tos interesų turėtojų teisės, kurias gina įstatymai. Pavyzdžiui, bendrovės darbuotojų teises nustato Darbo kodeksas ir bendrovėje jos nėra pažeidinėjamos. Kiti bendrovės tarpusavio susitarimai, sutartys su tiekėjais, klientais, kreditoriais yra visapusiškai vykdomi, kas savo ruožtu prisideda prie ilgalaikės bendrovės sėkmės ir gerų veiklos rezultatų.</p>
<p>9.2. Bendrovės valdymo sistema turėtų sudaryti sąlygas interesų turėtojams dalyvauti bendrovės valdyme įstatymų nustatyta tvarka. Interesų turėtojų dalyvavimo bendrovės valdyme pavyzdžiai galėtų būti darbuotojų kolektyvo dalyvavimas priimant svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojų kolektyvu bendrovės valdymo ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės akciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdymą bendrovės nemokumo atvejais ir kt.</p>	Taip	<p>Galimybės dalyvauti bendrovės valdyme interesų turėtojams bendrovėje sudarytos pagal šiuo metu galiojančius teisės aktus. Darbo įstatymai suteikia teisę darbuotojų atstovams teikti pasiūlymus bendrovei dėl darbo organizavimo, priimant svarbius sprendimus.</p>
<p>9.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdymo procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.</p>	Taip	<p>Sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija, jeigu tai neprieštarauja įstatymams bei komercinių paslapčių atskleidimo taisyklėms.</p>

X principas: Informacijos atskleidimas		
Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad informacija apie visus esminius bendrovės klausimus, įskaitant finansinę situaciją, veiklą ir bendrovės valdymą, būtų atskleidžiama laiku ir tiksliai.		
<p>10.1. Bendrovė turėtų atskleisti informaciją apie:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus; 2) bendrovės tikslus; 3) asmenis nuosavybės teise turinčius bendrovės akcijų paketą ar jį valdančius; 4) bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius, bendrovės vadovą bei jų atlyginimą; 5) galimus numatyti esminius rizikos veiksnius; 6) bendrovės ir susijusių asmenų sandorius, taip pat sandorius, kurie sudaryti ne įprastinės bendrovės veiklos eigoje; 7) pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais; 8) bendrovės valdymo struktūrą ir strategiją. <p>Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąrašė, atskleidimu.</p>	<p>Taip</p>	<p>Informacija apie bendrovę atskleidžiama metiniame prospekte ataskaitoje, metiniame finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte, bendrovės veiklos ataskaitoje, o nuo 2007 metų – metiniame pranešime už 2006 metus.</p>
<p>10.2. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės, kuriai priklauso bendrovė, konsoliduotus rezultatus.</p>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovė nepriklauso konsoliduotų įmonių grupei.</p>
<p>10.3. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 4 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama pateikti informaciją apie bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją ir potencialius interesų konfliktus, kurie galėtų paveikti jų sprendimus. Taip pat rekomenduojama atskleisti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo iš bendrovės gaunamą atlyginimą ar kitokias pajamas, kaip tai detaliau reglamentuojama VIII principė.</p>	<p>Taip</p>	<p>Informacija pateikiama metiniame pranešime ataskaitoje.</p>
<p>10.4. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 7 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama atskleisti informaciją apie bendrovės ir interesų turėtojų, tokių kaip darbuotojai, kreditoriai, tiekėjai, vietos bendruomenė, santykius, įskaitant bendrovės politiką žmoniškųjų išteklių atžvilgiu, darbuotojų dalyvavimo bendrovės akciniame kapitale programas ir pan.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės valdymo sistema užtikrina, kad būtų gerbiamos darbuotojų ir kitų interesų turėtojų teisės. Darbuotojų atžvilgiu griežtai laikomasi Darbo kodekso reikalavimų, sudaromos palankios darbo sąlygos. Santykiai su tiekėjais ir kreditoriais apibrėžti sutartiniais įsipareigojimais, kurių bendrovė nepažeidinėja. Parama vietos bendruomenei teikiama sporto, meno srityse. Dalis darbuotojų yra bendrovės akcininkai.</p>

<p>10.5. Informacija turėtų būti atskleidžiama tokiu būdu, kad jokie akcininkai ar investuotojai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu. Informacija turėtų būti atskleidžiama visiems ir vienu metu. Rekomenduojama, kad pranešimai apie esminius įvykius būtų skelbiami prieš arba po Vilniaus vertybinių popierių biržos prekybos sesijos, kad visi bendrovės akcininkai ir investuotojai turėtų vienodas galimybes susipažinti su informacija bei priimti atitinkamus investicinius sprendimus.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė informaciją per VVPB naudojamą informacijos atskleidimo sistemą pateikia lietuvių ir anglų kalbomis vienu metu, kiek tai įmanoma. Birža gautą informaciją paskelbia savo interneto tinklalapyje ir prekybos sistemoje, tokiu būdu užtikrinant vienalaikį informacijos pateikimą visiems. Informaciją bendrovė skelbia prieš arba po VVPB prekybos sesijos. Bendrovė informacijos, galinčios turėti įtakos jos išleistų vertybinių popierių kainai, neatskleidžia komentaruose, interviu ar kt. būdais tol, kol tokia informacija bus viešai paskelbta per biržos informacijos atskleidimo sistemą.</p>
<p>10.6. Informacijos skleidimo būdai turėtų užtikrinti informacijos naudotojams nešališką, savalaikį ir nebrangų priėjimą prie informacijos. Rekomenduojama informacijos skleidimui didesniu mastu naudoti informacines technologijas, pavyzdžiui, skelbti informaciją bendrovės interneto tinklalapyje. Rekomenduojama informaciją skelbti ir dėti į bendrovės interneto tinklalapį ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba, o esant galimybei ir poreikiui, ir kitomis kalbomis.</p>	<p>Ne</p>	<p>Iki 2007 metų bendrovė neturėjo interneto tinklalapio. Šiuo metu svarstomas bendrovės interneto tinklalapio kūrimas.</p>
<p>10.7. Rekomenduojama bendrovės interneto tinklalapyje skelbti bendrovės metinį pranešimą, metų prospektą-ataskaitą bei kitas bendrovės rengiamas periodines ataskaitas, taip pat siūloma į tinklalapį dėti bendrovės pranešimus apie esminius įvykius bei bendrovės akcijų kainų kitimą vertybinių popierių biržoje.</p>	<p>Ne</p>	<p>Kodekso įsigaliojimas nuo 2006 metų II pusmečio suponuoja tai, kad ši informacija galės būti teikiama 2007 metais.</p>
<p>XI principas: Bendrovės audito įmonės parinkimas</p>		
<p>Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą.</p>		
<p>11.1. Siekiant gauti objektyvią nuomonę dėl bendrovės tarpinės finansinės atskaitomybės, bendrovės metinės finansinės atskaitomybės ir metinio pranešimo patikrinimą turėtų atlikti nepriklausoma audito įmonė.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovėje nėra atliekamas tarpinės finansinės atskaitomybės nepriklausomas auditas, kuris pagal LR teisės aktus neprivalomas. Nepriklausomo audito įmonė atlieka metinės finansinės atskaitomybės patikrinimą.</p>
<p>11.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, - bendrovės valdyba.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovė laikosi šios rekomendacijos, nes audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlo bendrovės stebėtojų taryba, nors siūlyti gali ir akcininkai, ar valdyba.</p>
<p>11.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokesį už suteiktas ne audito paslaugas, bendrovė turėtų tai atskleisti akcininkams. Šia informacija taip pat turėtų disponuoti bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, – bendrovės valdyba, svarstydama, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės audito įmonė nesuteikė ne audito paslaugų bendrovei ir nėra gavusi užmokesčio už tai iš bendrovės.</p>

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

SKIRTA AB "PRAMPROJEKTAS" AKCININKAMS

Mes atlikome čia pridedamų AB „PRAMPROJEKTAS“ (toliau „Bendrovė“), Lietuvos Respublikoje įregistruotos akcinės bendrovės, finansinės atskaitomybės, kurią sudaro 2006 m. gruodžio 31 d. balansas, susijusios 2006 metų pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių, pinigų srautų ataskaitos ir aiškinamasis raštas, auditą.

Už šios finansinės atskaitomybės, parengtos pagal Tarptautinius apskaitos standartus parengimą ir teisingą pateikimą atsakinga Bendrovės vadovybė. Ši atsakomybė apima: vidinės kontrolės sistemos, skirtos finansinės atskaitomybės parengimui ir teisingam pateikimui, kuomet nėra reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ir klaidos, sukūrimą, įdiegimą bei palaikymą; tinkamų apskaitos principų pasirinkimą ir taikymą; aplinkybes tinkančių ir pagrįstų įvertinimų pasirinkimą.

Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šią finansinę atskaitomybę. Mes atlikome auditą vadovaudamiesi Tarptautiniais audito standartais, kuriuos nustato Tarptautinė apskaitininkų federacija. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad galėtume deramai įsitikinti, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų netikslumų.

Auditas apima finansinės atskaitomybės skaičius ir paaiškinimus pagrindžiančių įrodymų rinkimo procedūras. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo bei reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos finansinėje atskaitomybėje rizikos įvertinimo. Įvertindamas riziką, auditorius atsižvelgia į vidinės Bendrovės finansinės atskaitomybės parengimo ir pateikimo kontroles ir siekia pasirinkti tinkamas audito procedūras, tačiau neturi tikslo pareikšti nuomonės apie Bendrovės vidinių kontrolių efektyvumą. Auditas taip pat apima taikytų apskaitos principų ir vadovybės padarytų reikšmingų prielaidų bei bendro finansinės atskaitomybės pateikimo įvertinimą. Mes tikime, kad mūsų audito įrodymai yra pakankami ir suteikia deramą pagrindą mūsų nuomonei.

Mūsų nuomone, toliau pateikta finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi Bendrovės 2006 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir jos 2006 m. veiklos rezultatus, ir pinigų srautus pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus.

Mes atlikome AB „PRAMPROJEKTAS“ 2006 ataskaitinių metų metinio pranešimo, kuris yra pridedamas prie audituotos 2006 metų finansinės atskaitomybės, patikrinimą. Už metinį pranešimą ir veikos planų, ir prognozių prielaidas yra atsakinga įmonės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu patikrinimu, įvertinti, ar metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka finansinės atskaitomybės duomenis.

Mūsų darbas metinio pranešimo atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka finansinės atskaitomybės duomenis, ir neapėmė vadovybės vertinimų, veiklos planų ir prognozių tikrinimo.

AB „PRAMPROJEKTAS“ 2006 m. metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituota finansine atskaitomybe.

2007 m. balandžio 2 d.
Vilnius

UAB „Auditorių biuras“
Audito įmonės pažymėjimo Nr.000535

Direktorė, Auditorė
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000221



Roma Račienė

2006 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. TIKSLAS

Aiškinamojo rašto tikslas – pateikti papildomą informaciją, kad būtų geriau paaiškinta AB „PRAMPROJEKTAS“ 2006 metų finansinė atskaitomybė

II. BENDROJI DALIS

2.1 Įregistravimo data

Akcinė bendrovė „PRAMPROJEKTAS“ įkurta 1940 metais Kauno mieste Lietuvos pramonės, energetikos, komunalinio ūkio objektų projektavimui. 1993 metais įvykdyta privatizacija. 1993 metų gruodžio 06 įmonė įregistruota. Įmonė perregistruota 2004-12-22d Valstybinės įmonės registrų centre Kauno filiale. Įmonės kodas – 133873358, PVM kodas – LT 338733515. Buveinė - Kaunas, K. Donelaičio 60. Interneto tinklalapio adresas: www.pramprojektas.lt.

2.2 Finansiniai metai

Akcinės bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31d.

Ruošiant metinę bei tarpinę finansinę atskaitomybę balanse ir pelno(nuostolio) ataskaitoje rodomi duomenys už atitinkamą praėjusių metų laikotarpį.

2.3 Informacija apie bendrovės filialus ir atstovybes

Bendrovė neturi atstovybių ir filialų .

2.4 Informacija apie dukterines įmones

Bendrovė dukterinių įmonių neturi.

2.5 Informacija apie asocijuotas įmones.

Bendrovės turi akcijų asocijuotoje įmonėje :

UAB "ATTENTUS" (buvęs pavadinimas UAB "Ortopedijos paslaugos") įregistruota 2000-08-24 Valstybinės įmonės registrų centre. Registracijos adresas K. Donelaičio 60, Kaunas.

2.6 Bendrovės veikla.

Įmonės pagrindinė veikla - projektavimo darbai. Kita veikla - tai iš poilsio namų „Aisetas“ gaunamos pajamos ir pastato (esančio K. Donelaičio 60, Kaunas) priežiūros pajamos ir sąnaudos. Finansinė veikla – tai atsitiktiniai sandoriai iš turimų kitų įmonių akcijų.

Pagrindiniai projektavimo darbai , atlikti per 2006- uosius finansinius metus:

Kauno nuotekų valymo įrenginių išplėtimo, įdiegiant biologinio valymo grandį techninis ir darbo projektas; Ignalinos atominės elektrinės laikinos panaudoto kuro saugyklos B1 techninis projektas; Ignalinos atominės elektrinės kietų radioaktyvių atliekų tvarkymo komplekso techninis projektas; AB „Jonavos grūdai“ grūdų sandėlių rekonstrukcijos Ukmergėje darbo projektas; UAB „Lytagros chemija“ grūdų elevatoriaus Kėdainiuose techninis ir darbo projektai.

Pasirašytos, bet nepradėtas vykdyti sutartys:

- 2003.12.22d. projektavimo rangos sutartis Nr.126-03.Užsakovas-Transporto investicijų direkcija. Pagal 2005.12.21 susitarimą Nr.3.1-11 užsakovo funkcijos perduotos Pasienio kontrolės punktų direkcijai.

-2004.09.20d projektavimo darbų rangos sutartis Nr.3.3-9-096-04. Užsakovas –Pasienio kontrolės punktų direkcija.

2.7 Įstatinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas –5970972 Lt.

Bendrovės įstatinis kapitalas padalintas į 2985486 paprastąsias vardines akcijas. Akcijos pilnai apmokėtos.

2.8 Darbuotojų skaičius.

Įmonės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus -145. Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis 2745.00Lt. 2005-12-30 įsakymu Nr. 126 patvirtinti laikini darbo apmokėjimo nuostatai 2006 metams.

III. APSKAITOS POLITIKA

3.1 Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos Lietuvos Respublikoje finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Tarptautinius apskaitos standartus (TAS)
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą ;
- AB “PRAMPROJEKTAS “ patvirtintą apskaitos politiką, apskaitos tvarką ir metodiką.

3.2 Apskaitos politikos pakeitimo įtaka įmonės veiklos rezultatams

Nuo 2005 metų finansinę atskaitomybę AB „Pramprojektas“ rengia pagal tarptautinius apskaitos standartus.

3.3 Taikomi turto įkainojimo metodai:

- nematerialusis turtas - įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją;
- ilgalaikis materialusis turtas – įsigijimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą;
- ilgalaikis finansinis turtas – nuosavybės metodu ir rinkos kaina;
- atsargos – įsigijimo savikaina, arba grynąja galimo realizavimo verte, ta kuri iš jų mažesnė;
- gautinos sumos – grynąja verte, atėmus abejotinas skolas;
- ilgalaikis finansinis turtas – tikrąja verte arba savikaina, atėmus nuvertėjimą;

- trumpalaikis finansinis turtas – tikraja verte, arba įsigijimo savikaina atėmus nuvertėjimą.
Finansinio turto vertės padidėjimas pripažįstamas finansinės ir investicinės veiklos pajamomis.
Finansinio turto nuvertėjimas ir vertės sumažėjimas pripažįstami finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis.

3.4 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas AB “PRAMPROJEKTAS” pripažįstamas, kai jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir jo pripažinimo nematerialiuoju turtu kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įmonė gali turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Nematerialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos patirtos, sąnaudomis.

Nematerialiojo turto atnaujinimo ar tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos.

AB “PRAMPROJEKTAS“ balanse nematerialusis turtas parodytas likutine verte (iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizaciją).

Nematerialusis turtas- tai programinė įranga, kurios amortizacijos normatyvas- 3 metai.

3.5 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas AB „PRAMPROJEKTAS“ pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuo turtu pripažinimo kriterijus. Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos ateinančiais laikotarpiais, kuris naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią turto vertę.

Nuo 2004-01-01 turtas, kurio minimali įsigijimo vertė 1000 Lt., priskiriamas ilgalaikiam materialiam turtui.

IMT apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Nusidėvėjimas neskaičiuojamas bibliotekų fondams.

IMT rekonstravimo ar remonto darbų registravimas priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato, kurį nustato darbų priėmimo komisija.

Ilgalaikio materialiojo turto perleidimo rezultatas priskiriamas kitai veiklai.

Nuo 2002 metų sausio 1 dienos įsigytam ilgalaikiam materialiam ir nematerialiam turtui taikomi Lietuvos Respublikos (2001.12.20.Nr.IX-675) Pelno mokesčio įstatymo pirmame priedelyje nurodyti ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai.

Kitas materialusis turtas – tai bibliotekos fonde esanti techninė-informacinė literatūra. Balanse parodoma prie kitos įrangos.

AB “PRAMPROJEKTAS“ balanse ilgalaikis materialusis turtas parodytas likutine verte (iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimą).

Pagal 16 TAS kasmet peržiūrimi turto nusidėvėjimo normatyvai ir likvidacinės vertės. Per 2006m šie normatyvai nesikeitė.

3.6 Ilgalaikis finansinis turtas

AB “PRAMPROJEKTAS“ dukterinių įmonių neturi.

Investicijos į kitų įmonių akcijas, kurios neviršija 20% balsų kitos įmonės akcininkų susirinkime ir nesuteikia teisės daryti reikšmingą įtaką, įsigijimo metu užregistruojamos apskaitoje ir balanse parodomos įsigijimo savikaina. Investicijos į kitų įmonių akcijas, kurios viršija 20% kitos įmonės akcininkų susirinkime ir suteikia teisę daryti reikšmingą įtaką, įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamos įsigijimo savikainos metodu, balanse parodomos nuosavybės metodu. Tokių investicijų apskaita atliekama 28 - ojo tarptautinio apskaitos standarto „Investicijų į asocijuotas įmones apskaita“ nustatyta tvarka.

Investicijos į kitų įmonių akcijas, kurios viršija 51% balsų kitos įmonės akcininkų susirinkime ir suteikia kontrolės teisę, AB „Pramprojektas“, neturi.

Turimi vertybiniai popieriai, kurių rinkos kaina aktyvioje rinkoje skelbiama, įvertinti vertybinių popierių biržos uždarymo dienos kaina, galiojusia ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Turimi vertybiniai popieriai, kurių tikrosios vertės negalima nustatyti (rinkos kaina aktyviojoje rinkoje neskelbiama), įvertinti įsigijimo savikaina, atsižvelgiant į vertės sumažėjimą, kuris būtų skaičiuojamas, jei balansinė vertė viršytų sumą, tikėtiną gauti už tą turimą vertę.

3.7 Skolinimosi ir kitų panašių išlaidų apskaitos metodai.

Palūkanos už gautas paskolas, už lizingo (finansinės nuomos) būdu įsigytą turtą ir kitos su skolinimusi susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms.

3.8 Turto perkainojimo metodai

Turto perkainojimo metodai 2006 finansiniais metais nebuvo taikyti

3.9 Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimo principu. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, įmonės pajamos iš patalpų nuomos, iš poilsio bazės „Aisetas“ gautos pajamos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: dividendai, palūkanos, baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, nuosavybės metodu apskaitomų investicijų pelnas arba nuostoliai, finansinio turto perleidimo rezultatas, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas.

Netesybos, baudos, delspinigiai, palūkanos, išmokos nuostoliams kompensuoti, sumos už netinkamą ir nesavalaikį sutartinių įsipareigojimų vykdymą yra rodomos kaip veiklos sąnaudų padidėjimas arba sumažėjimas.

Pavėlavus sumokėti įvairius mokesčius į biudžetą – finansinės veiklos sąnaudos, o įmokos į biudžetą už kitus teisės aktų pažeidimus, kurie susidarė ne dėl pavėluotų mokėjimų – veiklos sąnaudos.

Pajamos ir sąnaudos už projektavimo darbus pripažįstamos pagal 11 TAS. Projektavimo sutarties išlaidos ir pajamos pripažįstamos pajamomis ir sąnaudomis to ataskaitinio laikotarpio, kuriais faktiškai atliekami darbai, neatsižvelgiant į tai, kad nėra pasirašytas darbų priėmimo – perdavimo aktas ir išrašyta sąskaita faktūra. Tačiau, jeigu kurios nors projekto sutarties išlaidos viršija bendras sutarties pajamas, toks perviršis nedelsiant pripažįstamas sąnaudomis pagal 11 TAS 36 paragrafą.

Sąnaudos skaičiuojamos pagal kiekvieną projektą.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudomis

pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos ataskaitinio laikotarpio bendrosios ir administracinės išlaidos, susijusios su įprastine įmonės veikla. Ataskaitinio laikotarpio išlaidos, kurių negalima tiesiogiai susieti su konkrečių ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, priskiriamos veiklos sąnaudoms.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – tai draudimo, reklamos, prenumeratos ir kt. Jos balanse rodomos prie išankstinių apmokėjimų.

AB “ Pramprojektas “ ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis priskiriama per ataskaitinį finansinį laikotarpį suteikta parama, išmokėtos įvairios premijos ir pašalpos.

3.10 Atsargų apskaita

Atsargomis laikomas įmonės trumpalaikis turtas, sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargos apskaitomos nuolat apskaitomu apskaitos būdu. Atsargos apskaitoje įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansinę atskaitomybę – įsigijimo savikaina, arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargų nukainojimo iki grynosios galimo realizavimo vertės suma pripažįstama to laikotarpio, kuriuo buvo atliekami nukainojimai, veiklos sąnaudomis. Per 2006m atsargų nukainojimo nebuvo. Didžiausią dalį atsargose sudaro popierius, toneriai kopijavimo ir spausdinimo aparatams ir kitos kanceliarinės prekės.

3.11 Gautinos sumos

Gautinos sumos balanse parodomos tikrąja verte, t.y. atėmus įvertintas abejotinas skolas. Abejotinių skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis.

Debitorinis ir kreditorinis įsiskolinimas pagal kiekvieną pirkėją ar tiekėją, pripažįstamas abejotinu metinės inventorizacijos komisijos sprendimu.

3.12 Tyrimo ir plėtros išlaidų apskaita

Per 2006 finansinius metus bendrovė tyrimo ir plėtros išlaidų neturėjo.

3.13. Investicijos į asocijuotas įmones

AB „ Pramprojektas“ investicijų į asocijuotas įmones vertė nustatyta vadovaujantis 28 tarptautinio apskaitos standarto „ Investicijų į asocijuotas įmones apskaita“ nustatyta tvarka. Investicija į asocijuotą įmonę apskaitoma naudojant nuosavybės metodą, išskyrus tą atvejį, kai yra įrodymų, kad investicija įgyta ir laikoma išskirtiniu tikslu perleisti ją per dvylika mėnesių nuo įsigijimo, o vadovybė ieško pirkėjo.

3.14. Pinigai ir pinigų ekvivalentų apibūdinimas

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje parodomi banke ir kasoje esantys pinigai. Trumpalaikių likvidžių skolos vertybinių popierių AB „ Pramprojektas “neturėjo.

3.15. Atvejai, kai finansinėje atskaitomybėje pateikiamas tik grynasis ūkinės operacijos rezultatas

Finansinėje atskaitomybėje pateikiamas tik grynasis ūkinės operacijos rezultatas perleidžiant ilgalaikį turtą, gaunant kompensaciją už patirtus nuostolius, bei keičiant valiutą.

3.16. Operacijų užsienio valiuta apskaita

Sandoris užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinamas finansinės atskaitomybės valiuta pagal sandorio dienos valiutos kursą.

Komandiruotės išlaidos, padarytos užsienio valiuta, įvertinamos finansinės atskaitomybės valiuta, taikant išvykimo į komandiruotę dieną galiojusį valiutos kursą.

Valiutiniai straipsniai balanse įvertinami finansinės atskaitomybės valiuta, taikant balanso datos valiutos kursą.

Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu nei pirminio pripažinimo metu, arba paskutinės finansinės atskaitomybės datą (jeigu valiutiniai straipsniai buvo pripažinti ankstesniais finansiniais metais), pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

Pelno (nuostolio) ataskaitos finansinės ir investicinės veiklos straipsnyje parodomas tik valiutos kurso pasikeitimo rezultatas (pelnas arba nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo).

3.17 Atidėjimų sudarymo principai

2006 metų finansinėje atskaitomybėje atidėjimai nesudaryti. Atostoginių, kurie turėtų būti išmokėti įmonės darbuotojams rezervas, priskiriamas trumpalaikiams įmonės įsipareigojimams.

3.18 Apskaitos klaidų taisymo politika

Klaidos, kurios daro didelį poveikį praėjusių ar kelių ankstesnių laikotarpių finansinei atskaitomybei, kai tų laikotarpių finansinė atskaitomybė teisingai neatspindi įmonės finansinės būklės ir veiklos rezultatų, laikomos esminėmis.

Klaidos reikšmingumas AB „Pramprojektas“ finansinėje atskaitomybėje nustatomas, skaičiuojant klaidos sumos santykį su bendra sąskaitos, kurioje ji atsirado, suma. Pagal šį rodiklį:

- žemutinė klaidos reikšmingumo riba – 5 procentai viso straipsnio sumos;
- viršutinė – 10 procentų.

Klaidos, viršijančios žemutinę reikšmingumo ribą, 5 procentus viso straipsnio sumos, laikomos esminėmis.

AB „Pramprojektas“ taikomi šie praėjusių laikotarpių apskaitos klaidų taisymo būdai:

Esminės klaidos taisomos retrospektyviniu būdu, koreguojant praėjusių finansinių metų (laikotarpių), kurių duomenys buvo iškraipyti dėl padarytos klaidos, duomenis. Kai neįmanoma tiksliai įvertinti esminės klaidos įtakos ankstesnių finansinių metų finansinei atskaitomybei, klaida taisoma perspektyviniu būdu, koreguojant tik ataskaitinio laikotarpio duomenis.

Neesminės klaidos taisomos perspektyviniu būdu, t.y. taisomos ataskaitinio laikotarpio finansinėje atskaitomybėje.

IV. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas apie reikšmingus finansinės atskaitomybės straipsnius pateikiame paaiškinančiose lentelėse. Aiškinamojo rašto pastabų numeriai nurodyti finansinės atskaitomybės ataskaitose, šalia ataskaitų straipsnių.

4.1 Ilgalaikis nematerialusis turtas

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.4.1 “Nematerialusis turtas”

4.2 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto būklė -3 aukštai žemutinės penkiaaukštės pastato dalies. Bendras naudingas patalpų plotas – 3054.35kv.m.(2003.10.11 nekilnojamo turto registro pažyma). Įsigijimo vertė –766302 Lt; poilsio bazė “Aisetas” Molėtų rajone, Paaisetės kaime. Naudingas plotas – 787.36kv.m. Įsigijimo vertė-70832Lt

Pagal valstybės įmonės registru centras atlikto masinio vertinimo būdu akcinei bendrovei „Pramprojektas“ nuosavybės teise priklausančio nekilnojamo turto- patalpų, esančių adresu K.Donelaičio 60 , Kaunas, nustatyta mokestinė (bazinė) vertė 2006.01.01 yra 8.028.048,- litai.

Registru centras 2006.03.31 raštu Nr.1.31./1133s-2061 nusprendė patvirtinti patikslintą mokestinę vertę, nustatytą atlikus individualų vertinimą -4.376.000,-litų.

Poilsio bazės „ Aisetas“ masinio vertinimo būdu nustatyta mokestinė (bazinė) vertė -87885,- litai.

Objekto pavadinimas	Balansinė (likutinė)vertė Lt. 2006.12.31	Pastatymo metai
Gamybinis pastatas	53886	1965 m.
Poilsio bazė	28454	1984 m.
Viso	567340	

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose:

Nr.4.2”IMT grupės, jų įvertinimas, nusidėvėjimo skaičiavimo metodai”

Nr.4.3 “ Ilgalaikis materialusis turtas “

Nr.4.4 „ Ilgalaikio materialiojo turto judėjimo lentelė“

Nr.4.5 “Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas “

4.3 Ilgalaikis finansinis turtas

Investicijos į kitas įmones

Eil.Nr.	Pavadinimas	Turimų akcijų kiekis	Dalis bendrovės įstatiniame kapitale %
1	UAB „ Attentus“	7073	28.3

2004 metais gautos finansinės paskolos išsipareigojimų įvykdymui užtikrinti, buvo įkeista dalis UAB “Attentus”akcijų. 2006m įkeitimas panaikintas.

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose:

Nr.4.6 „Ilgalaikio finansinio turto judėjimas“

Nr.4.7 “ Ilgalaikio finansinio turto įkeitimas”

Nr.4.12 “ Asocijuotos įmonės”

Prestižo amortizacijai nustatomas rekomenduojamas 5 metų laikotarpis.

4.4 Atsargos. Išankstiniai apmokėjimai. Kitas trumpalaikis turtas.

Didžiausią dalį išankstinių apmokėjimų sudaro avansinės pelno mokesčio įmokos ir pagal sutartis sumokėti avansai subrangovams už projektavimo darbus.

2006 metais atsargų nukainojimo nebuvo.

Kitas trumpalaikis turtas- tai turimos kitų įmonių akcijos.

Turimų kitų įmonių akcijų sąrašas:

Eil.Nr.	Pavadinimas	Turimų akcijų kiekis, vnt.	Dalis bendrovės įstatiniame kapitale, %
1.	DP International	4000	40.0
3.	UAB „, Asocijuoto turto valdymas“	5899584	11.9

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.4.8 “ Atsargos”

4.5 Veiklos pajamos , savikaina, rezultatai

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede
Nr.4.14 “Informacija apie geografinius segmentus”

4.6 Įsipareigojimai

Informacija pateikiama priede
Nr.4.11 “ Įmonės įsipareigojimų būklė”

Nr.4.7 “ Kitos veiklos rezultatas”

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.4.9 “ Kitos veiklos rezultatas”

Nr.4.8 “ Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas”

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede
Nr.4.10 “ Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas”

Nr.4.9 Gautinos sumos

2006 gruodžio 31d.atlikta 2006 metų metinė įmonės skolų inventorizacija

4.10 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Kasos ir einamųjų sąskaitų pinigų likučiai atitinka kasos knygoje bei pagal banko išrašus išvestiems likučiams.

4.11 Kapitalas

Bendrovės akcininkai:

Eil. Nr.	Akcininko pavardė, vardas, įmonės pavadinimas	Įmonės kodas	Turimų akcijų % įstatiniame kapitale
1	York Well Business Corp.	1012383	24.21
2	Gončaruk Olga		5.81
3	Romanov Roman		6.01
4	Romanov Vladimir		6.01
5	Finbaltus UAB FMĮ	122020469	7.8
6	UniLine LLC	260802	9.48
7	Attentus UAB	135654594	14.22
7	Fiziniai asmenys		26.46
	VISO		100.00

Bendrovė nei ankstesniais, nei 2006 finansiniais metais nebuvo įsigijusi savų akcijų.

Įstatinio kapitalo struktūra pateikiama aiškinamojo rašto priede

Nr.4.13 “ Įstatinio kapitalo struktūra

Nr.4.16 ”Pelno paskirstymo projektas”

Nuosavo kapitalo pokyčiai atvaizduoti Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

Įmonės pelnas skirstomas vadovaujantis akcinių bendrovių įstatymu, bendrovės įstatuose nustatyta tvarka. Kartu su finansine atskaitomybe pateikiamas finansinių metų pelno (nuostolio)paskirstymo projektas. Akcininkų susirinkimas turi patvirtinti įmonės metinę finansinę atskaitomybę, taip pat paskirstyti pelną.

4.12 Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaita sudaroma netiesioginiu būdu.

Pinigų srautų ataskaitoje nepiniginiai straipsniai : ilgalaikio turto nusidėvėjimas (amortizacija), nurašytos abejotinos skolos, nurašytas nevisiškai nudėvėtas turtas, su darbo santykiais susijusių išpareigojimų sumažėjimas, akcijų tikrosios ir rinkos kainų skirtumas.

Informacija pateikiama pinigų srautų ataskaitoje.

4.13 Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto priede

Nr.4.15 „ Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis“

4.14 Suteiktos garantijos

Garantijos nesuteiktos

4.15 Metinė inventorizacija

Metinės atskaitomybės duomenys yra pagrįsti turto, kuriuo disponuoja bendrovė atskaitinio laikotarpio pabaigoje, inventorizacija. Ilgalaikio ir trumpalaikio turto metinė inventorizacija atlikta

2006.12.28 direktoriaus įsakymu Nr.128 .Poilsio bazės inventorizacija –2006.09.28d. direktoriaus įsakymu Nr102.Sandėlio inventorizacija – 2006.12.28 įsakymu Nr.129.

4.16 Reikšmingų pobalansinių įvykių trumpas aprašymas

Finansinė AB”PRAMROJEKTAS” atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims.

Sudaryta DP International akcijų pardavimo sutartis.

4.17 Metinės finansinės atskaitomybės auditas

2006 rugsėjo 25d. su UAB “Auditorių biuras” buvo sudaryta nepriklausomo audito sutartis Nr.60920-33 įmonės buhalterinės apskaitos bei finansinės atskaitomybės patikrinimui už laikotarpį nuo 2006m. sausio 1d. iki 2006m. gruodžio 31 d.

2007m.vasario 28 d.

Gen.direktorius



L.R.Butkus

Vyr. finansininkė



N.Čyžienė

AB "PRAMPROJEKTAS"

(įmonės pavadinimas)

Į.K. 133873358, DONELAIČIO 60 KAUNAS

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA
2007 m. balandžio 13 d.
protokolo Nr.1

BALANSAS

2006 m

(ataskaitinis laikotarpis)

Litais

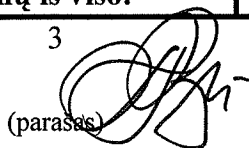
Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006.01.- 12 mėn.	Praėję finansiniai metai 2005m
A.	<i>Ilgalaikis turtas</i>		2952359	9291393
I.	Nematerialusis turtas	39173.0	87386	86488
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga		87386	86488
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	Materialusis turtas	4.2-4.5	853466	899179
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		567340	578690
II.3.	Mašinos ir įrenginiai			
II.4.	Transporto priemonės		58691	83455
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		227435	237034
II.6.	Nebaigta statyba			
II.7.	Kitas materialusis turtas			
III.	Finansinis turtas	4.6-4.7	2011507	8305726
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones		1404891	905537
III.2.	Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms			
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos			
III.4.	Kitas finansinis turtas		606616	7400189
B.	<i>Trumpalaikis turtas</i>		11341499	4282653
I.	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		117146	80793
I.1.	Atsargos		14916	11677
I.1.1.	Medžiagos, žaliavos ir komplektavimo gaminiai			
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Medžiagos	4.8	14916	11677
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		102230	69116
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	Per vienerius metus gautinos sumos		1516918	1245042
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		1511533	1203681
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos		5385	41361
III.	Kitas trumpalaikis turtas		9267000	2653604
III.1.	Trumpalaikės investicijos		9267000	2553604
III.2.	Terminuoti indėliai			100000
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		440435	303214
	Turto iš viso:		14293858	13574046

Eil. Nr	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006m 01- 12 mėn.	Praėję finansiniai metai 2005m
C.	Nuosavas kapitalas		12515937	11798090
I.	Kapitalas	4.13	5970972	5970972
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		5970972	5970972
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Akcijų priedai			
I.4.	Savos akcijos (-)			
II.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)			
III.	Rezervai		697097	620848
III.1.	Privalomasis		597097	530848
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai		100000	90000
IV.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	4.16	5847868	5206270
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		717847	3426774
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		5130021	1779496
D.	Dotacijos, subsidijos			
E.	Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų		1777921	1775956
I.	Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Finansinės skolos			
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
I.1.2.	Kredito įstaigoms			
I.1.3.	Kitos finansinės skolos			
I.2.	Skolos tiekėjams			
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
I.4.	Atidėjimai			
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalvimų padengimo			
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų			
I.4.3.	Kiti atidėjimai			
I.5.	Atidėtieji mokesčiai			
I.6.	Kitos mokėtinų sumų ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Per vienerius metus mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai	4.11	1777921	1775956
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
II.2.	Finansinės skolos		0	650000
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			650000
II.3.	Skolos tiekėjams		327296	77914
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		634607	471647
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		90426	21944
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4.15	516722	365920
II.7.	Atidėjimai			
II.8.	Kitos mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai		208870	188531
	Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso:		14293858	13574046

3

Gen. Direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

(parasas)



LEONAS RIMANTAS BUTKUS
(vardas ir pavardė)

Pilnos pelno (nuostolių) ataskaitos forma

AB "PRAMPROJEKTAS"

(įmonės pavadinimas)

133873358 DONELAIČIO 60, KAUNAS

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA
2007 m. balandžio 13 d.
protokolo Nr.1

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

(ataskaitinis laikotarpis)


2006m SAUSIS - GRUODIS

Litais

Nurodyti - litais ar tūksta

Eil.nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006m .	Praėję finansiniai metai 2005m
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	4.14	8663380	7375945
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		6259991	5258065
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2403389	2117880
IV.	VEIKLOS ŠAŪAUDOS		2336412	1905723
IV.1	Pardavimo			
IV.2	Bendrosios ir administracinės		2336412	1905723
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		66977	212157
VI.	KITA VEIKLA	4.9	23366	25388
VI.1.	Pajamos		44625	45739
VI.2.	Šaūaudos		21259	20351
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	4.10	789918	3236325
VII.1.	Pajamos		19020141	136653
VII.2.	Šaūaudos		18230223	73398
VII.3.	Nuosavybės metodo taikymo rezultatas			30207
VII.4	Turto vertės padfidėjimo pajamos			3142863
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		880261	3473870
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIĖŠ APMOKESTINIMĄ		880261	3473870
XII.	PELNO MOKESTIS		162414	47096
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		717847	3426774

Gen. Direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

 (parašas)

LEONAS RIMANTAS BUTKUS
(vardas ir pavardė)

AB " PRAMPROJEKTAS"

(įmonės pavadinimas)

DONELAIČIO 60 , KAUNAS

Į.K. 133873358

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA
2007 m. balandžio 13 d.
protokolo Nr.1

2006m. _gruodžio 31d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2007.02.28

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)


2006
(ataskaitinis laikotarpis)

Litais
(finansinės atskaitomybės valiuta ir
jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		717847	3426774
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		199885	199073
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		(3239)	96694
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(33114)	71299
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas			
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		(307852)	167709
I.8.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		35977	67951
I.10.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas		(6713396)	
I.11.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.12.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		412342	47783
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		68482	(39541)
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		150802	15614
I.15.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		20339	
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			(1319)
I.17.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			(3221631)
I.18.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(789918)	
I.19.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		10730684	
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		4488839	830406

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(156449)	(133852)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			7499
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(2849576)	(984494)
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		8264399	2238375
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos		40159	45868
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		9123878	269300
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(18152034)	(2132880)
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		(3729623)	(690184)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
III.1.1.	Akcijų išleidimas			
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(721995)	(69931)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
III.2.1.1.	Paskolų gavimas			
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(670230)	(57349)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(650000)	
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(20230)	(30320)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			(27029)
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(51765)	(12582)
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		(721995)	(69931)
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		-	-
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas			
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas			
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		37221	70291
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		403214	332923
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		440435	403214

Gen. Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

LEONAS RIMANTAS BUTKUS
(vardas ir pavardė)

AB "PRAMPROJEKTAS"

(įmonės pavadinimas)

133873358

Donelaičio 60, Kaunas

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

NEMATERIALUSIS TURTAS 2006.12.31

ltais

Nurodyti – ltais ar tūkstančiais litų

Rodikliai	Programinė įranga	Patentai, licencijos	Kitas nematerialus turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	86488			86488
a) Ilgalais nematerialusis turtas įsigijimo savikaina	227846			227846
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				
Finansinių metų pokyčiai:				
- turto įsigijimas	58082			58082
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	13348			13348
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
Finansinių metų pabaigoje	272580			272580
b) Amortizacija				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	141358			141358
Finansinių metų pokyčiai:				
- finansinių metų amortizacija	57180			57180
- atstatantys įrašai (-)				
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	13344			13344
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
Finansinių metų pabaigoje	185194			185194
c) Vertės sumažėjimas				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				
Finansinių metų pokyčiai:				
- finansinių metų vertės sumažėjimas				
- atstatantys įrašai (-)				
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)				
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
Finansinių metų pabaigoje	87386			87386
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)				

Ilgalaikis materialusis turtas
Nr.4.2

AB "PRAMPROJEKTAS"
(įmonės pavadinimas)

Donelaičio 60, Kaunas
(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

IMT GRUPĖS, JŲ ĮVERTINIMAS, NUSIDĖVĖJIMO SKAIČIAVIMO METODAI 2006.12.31

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Įvertinimas	Nusidėvėjimo skaičiavimo metodas	Vidutinis faktinis tarnavimo laikas
pastatai	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	40 m. - 80 m.
transporto priemonės	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	6 m. - 9 m.
kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	Įsigijimo savikaina	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)	3 m. - 10 m.

AB "PRAMPROJEKTAS"

(įmonės pavadinimas)

Donelaičio 60, Kaunas

133873358

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

Ilgalaikis materialusis turtas

Nr.4.3

littais

Nurodyti – littais ar tūkstančiais littų

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS* 2006.12.31

Rodikliai	pastatai	transporto priemonės	kitą įrangą, prietaisai, įrankiai ir	bibliotekos fondai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	578690	83455	231145	5889	899179
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	837134	167967	1019112	5889	2030102
Finansinių metų pokyčiai:					
- turto įsigijimas		98367	98367		98367
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		-156722	-156722	-1306	-158028
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Finansinių metų pabaigoje	837134	167967	960757	4583	1970441
b) Perkainojimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pokyčiai:					
- vertės padidėjimas (sumazėjimas) + / (-)					
- kitoms asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Finansinių metų pabaigoje					
c) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	258444	84512	787967		1130923
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų nusidėvėjimas	11350	24764	106591		142705
- atstatantys įrašai (-)					
- kitoms asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			156652		156652
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Finansinių metų pabaigoje	269794	109276	737906		1116976
d) Vertės sumažėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų vertės sumažėjimas					
- atstatantys įrašai (-)					
- kitoms asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Finansinių metų pabaigoje					
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	567340	58691	222851	4583	853465

AB "PRAMPROJEKTAS"
133873358 Donelaičio 60, Kaunas
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO JUDEJIMO LENTELE 2006.12.31

Rodikliai	2005 m.	2006 m.
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	961803	899179
Finansinių metų pokyčiai:		
- turto įsigijimas	104308	98367
- perleistas turtas ir nurašytas	151152	158028
-Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	128743	156652
- finansinių metų nusidėvėjimas	144523	142705
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	899179	853465

Ilgalaikis materialusis turtas
Nr.4.5 priedas

AB "PRAMPROJEKTAS"
(įmonės pavadinimas)

133873358 Donelaičio 60, Kaunas
(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

NAUDOJAMAS NUSIDĖVĖJĘS ILGALAIKIS TURTAS 2006.12.31

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Lt)
Transportas	16036
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	421688
Nematerialus turtas	148183
VISO	585907

AB "PRAMPROJEKTAS"

133873358 Donelaičio 60, Kaunas

ILGALAIKIO FINANSINIO TURTO JUDĖJIMO LENTELĖ

litais

Likutis 2005.12.31		Iš viso	Perduota	Perkelta iš trumpalaikio turto sąskaitos	Pajamos dėl rinkos kainos	Pajamos (-) dėl nuosavybės metodo	Likutis 2006.12.31
Išigijimo vertė	Dėl nuosavybės metodo						
4988334	174529	3142863	15963170	606616	5713405	499354	2011507

AB "PRAMPROJEKTAS"
(įmonės pavadinimas)

133873358 Donelaičio 60, Kaunas
(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

ILGALAIKIO FINANSINIO TURTO ĮKEITIMAS 2006m

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Lt)	Įkeitimo pabaigos data
ATTENTUS UAB akcijos išregistruota 2006.10.24 Nr.1417 p	905537	2006-10-24

AB "PRAMPROJEKTAS"
(įmonės pavadinimas)

133873358

Donelaičio 60, Kaunas

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

ATSARGOS 2006.12.31

littais

Nurodyti – litta ar tūkstančiais litų

Rodikliai	Žaliavos	Nebaigta gamyba	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina	11677		11677
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	11677		11677
Finansinių metų pabaigoje	14916		14916
b) Nukainojimas iki gynosios galimo realizavimo vertės			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			
Finansinių metų pabaigoje			
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)			
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas			
Įkeistų atsargų vertė			
Atsargos pas trečiuosius asmenis			

AB "PRAMPROJEKTAS"
(įmonės pavadinimas)

133873358 Donelaičio 60, Kaunas
(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

KITOS VEIKLOS REZULTATAS 2006m

litais

Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų

Rodikliai	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
a) KITOS VEIKLOS PAJAMOS	44625	45739
Ilgalaikio materialaus turto pardavimas		14910
polisio bazė " Aisetas"	33063	22035
Ivairios kitos pajamos	11562	308
pastato priežiūros		8486
b) KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	21259	20351
Reikšmingos sumos:		
polisio bazė "Aisetas"	21259	19894
pastato priežiūros		457
c) KITOS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	23366	25388

AB "PRAMPROJEKTAS"

(įmonės pavadinimas)

133873358

Donelaičio 60, Kaunas

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS 2006.12.31

litais

Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	19020142	3309723
Reikšmingos sumos:		
Gauti delspinigiai	688	
Gautos subordinuotos paskolos palūkanos		2364
Gautos terminuoto indėlio palūkanos	4122	
Nuosavybės metodo rezultatas	499354	30207
Vertybinių popierių vertės padidėjimas dėl įvertinimo rinkos kaina gauti dividendai	8199255	3142863
Ilgalaikio finansinio turto perleidimo rezultatas	36037	41079
Ivairios kitos pajamos	1157496	90785
Trumpalaikio turto pardavimo pajamos	2436	2425
	9120754	
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	18230223	73398
Reikšmingos sumos:		
Įmokos nac. Vertyb.papierių biržai	13497	12582
Palūkanos už paskolą	20230	26000
Trumpalaikio finansinio turto pardavimo sąnaudos	18152034	28872
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka	6195	1624
Akcijų vertinimo sąnaudos	14000	
Lizingo palūkanos		652
Delspinigiai	7754	3588
Ivairios kitos	16513	80
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	789919	3236325

AB "PRAMPROJEKTAS"
(įmonės pavadinimas)

133873358 Donelaičio 60, Kaunas
(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ 2006.12.31

(Lt)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos	
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus
1. Finansinės skolos:		
1.1. Kredito įstaigoms- lizingas		
1.2. Kitos finansinės skolos		
2. Skolos tiekėjams	327296	
3. Išankstiniai apmokėjimai	634607	
4. Pelno mokesčio įsipareigojimai	73008	
5. Darbo užmokesčio įsipareigojimai	392239	
6. Sodra	124483	
7. Socialinis mokestis	17418	
5. Kitos skolos	208870	
IS VISO:	1777921	

AB "PRAMPROJEKTAS"
(įmonės pavadinimas)

133873358

Donelaičio 60, Kaunas

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

ASOCIJUOTOS ĮMONĖS 2006.12.31

Įmonės pavadinimas	Adresas	Valdoma dalis (%)	Nuosavo kapitalo dydis (Lt)	Grynasis pelnas (nuostoliai) (Lt)
ATTENTUS UAB	Donelaičio 60, Kaunas	28.29%	5156611	499354

AB "PRAMPROJEKTAS"
(įmonės pavadinimas)

133873358

Donelaičio 60, Kaunas

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA 2006.12.31

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Lt)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis	2985486	5970972
1.1. Paprastosios akcijos	2985486	5970972
1.2. Privileguotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	2985486	5970972
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

AB PRAMPROJEKTAS

įmonės pavadinimas

Nr.4.14

Aiškinaamojo rašto 4.14 priedas "Informacija apie verslo segmentus"

Informacija apie geografinius segmentus 2006m

Rodikliai	Segmentai (produkcijos, prekių, veiklos rūšys)													
	A			B			C			D				
	2006	2005	2006	2005	2006	2005	2006	2005	2006	2005	2006	2005		
Pajamos	6472542	6806666	1340068	557780	850770								Pajamos	7375945
Sąnaudos	6428578	6610450	1346243	542160	821582								Sąnaudos	7163788
Veiklos pelnas	43964	196216	-6175	15620	29188							321	Veiklos pelnas	212157
Rodikliai	E			F			G			H				
Pajamos	20x4	20x3	20x4	20x3	20x4	20x3	20x4	20x3	20x4	20x3	20x4	20x3	Pajamos	8663380
Sąnaudos													Sąnaudos	8596403
Veiklos pelnas													Veiklos pelnas	66977

*Panaši lentelė įmonės turimų duomenų pagrindu gali būti sudaroma ir geografiniams segmentams.

- A - Lietuva
- B - Vokietija
- C - Rusija
- D - Čekija

įmonės pavadinimas

Aiškinaimo rašto 4.15 priedas "Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis"

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis		2006.12.31		
Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje	
A. Per metus priskačiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	309420	232138		
1. Vadovams	309420	232138		
2. Kitiems susijusiems asmenims				
B. Įmonės suteiktos paskolos:				
1. Vadovams				
2. Kitiems susijusiems asmenims				
C. Gautos paskolos:				
1. Iš vadovų				
2. Iš kitų susijusių asmenų				
D. Neatlygintai perduotas turtas ir dovanos:				
1. Vadovams				
2. Kitiems susijusiems asmenims				
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:				
1. Vadovams				
2. Kitiems susijusiems asmenims				
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskačiuotos				
1. Vadovams				
2. Kitiems susijusiems asmenims				
G. Kiti reikšmingi išpareigojimai įmonei:				
1. Vadovų				
2. Kitų susijusių asmenų				
H. Paruotas turtas:				
1. Vadovams				
2. Kitiems susijusiems asmenims				
Vidutinis vadovų skaičius per metus	4	4		

AB " PRAIMPROJEKTAS"

įmonės pavadinimas

Nr.4.16

Aiškinaamojo rašto 4.16 priedas "Pelno paskirstymas"

Pelno paskirstymo ataskaita

Straipsniai	Suma (Lt)
Ankstesniųjų finansinių metų nepaskirstytasis pelnas(nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	1,685,847
Grynasis ataskaitinių finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	692,395
Pelno (nuostolio) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas(nuostoliai)	25,452
Pervedimai iš rezervų	100,000
Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	2,503,694
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- akcinės bendrovės pelno dalis, paskirtai rezervą savoms akcijoms išgyti	200,000
- į kitus rezervus	
- dividendams išmokėti	
pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms(tantjermoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje perkeliamas į kitus finansinius metus	2,303,694