



AKCINĖ BENDROVĖ „ALITA“

Lietuvos Respublikos
Vertybinių popierių komisijai

2008-04-23 Nr. *S-250*

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių įstatymo 21 straipsnio 1 dalies nuostatomis ir Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridedamos auditorių patikrintos 2007 m. bendrovės ir konsoliduota finansinės atskaitomybės yra sudarytos pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės ir bendrą konsoliduotų įmonių grupės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius, kad konsoliduotame metiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga, AB „Alita“ ir bendra konsoliduotų įmonių būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymu.

Generalinis direktorius

Vytautas Junevičius

Vyriausioji buhalterė

Alina Miežiūnienė

AB „Alita“

2007 m. konsoliduota
finansinė atskaitomybė

Turinys

| | |
|---|----|
| Informacija apie įmonę | 1 |
| Metinė ataskaita | 2 |
| Nepriklausomo auditoriaus išvada | 3 |
| Konsoliduotas balansas | 5 |
| Konsoliduota pelno (nuostolio) ataskaita | 6 |
| Konsoliduota nuosavybės pokyčių ataskaita | 7 |
| Konsoliduota pinigų srautų ataskaita | 8 |
| Konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos | 9 |
| 2007 m. metinis pranešimas | 32 |

Informacija apie įmonę

AB „Alita“

Telefonas: +370 315 57243
Telefaksas: +370 315 79467
Registracijos Nr.: AB 2002-37
Įmonės kodas: 149519891
Įregistruota: Alytus, Miškininkų 17

Valdyba

Vytautas Junevičius
Vilmantas Pečiūra
Arvydas Jonas Stankevičius
Darius Vėželis

Vadovybė

Vytautas Junevičius (Generalinis direktorius)
Vilmantas Pečiūra (Finansų direktorius)
Alina Miežiūnienė (Vyr. buhalterė)

Auditorius

„KPMG Baltics“, UAB

Bankai

SEB Vilniaus bankas
AB Šiaulių bankas
AB bankas „Hansabankas“
AB DnB NORD bankas

Metinė ataskaita

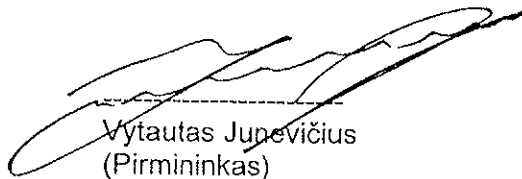
Valdyba ir vadovybė aptarė ir patvirtino konsoliduotą finansinę atskaitomybę ir metinį pranešimą.

Konsoliduota finansinė atskaitomybė buvo parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Mūsų nuomone, taikyti apskaitos principai yra tinkami ir konsoliduota finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais parodo teisingą vaizdą.

Rekomenduojame, kad konsoliduotą finansinę atskaitomybę patvirtintų Visuotinis akcininkų susirinkimas.

Vilnius, 2008 m. balandžio 21 d.

Valdyba:



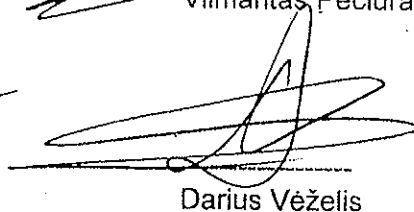
Vytautas Juzevičius
(Pirmininkas)



Vilmantas Pečiūra



Arvydas Jonas Stankevičius



Darius Vėželis

Nepriklausomo auditoriaus išvada

AB „Alita“ akcininkams

Mes atlikome AB „Alita“ pridedamos konsoliduotos finansinės atskaitomybės auditą. Atskaitomybę sudaro 2007 m. gruodžio 31 d. konsoliduotas balansas, tada pasibaigusių metų konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita, konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir konsoliduota pinigų srautų ataskaita bei reikšmingų apskaitos principų santrauka ir kitos aiškinamojo rašto pastabos, kurie pateikiami 5–31 puslapiuose.

Vadovybės atsakomybė už konsoliduotą finansinę atskaitomybę

Vadovybė yra atsakinga už šios konsoliduotos finansinės atskaitomybės parengimą ir teisingą pateikimą pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Vadovybės atsakomybė apima: vidaus kontrolės sistemos sukūrimą, įdiegimą ir palaikymą, užtikrinant teisingą konsoliduotos finansinės atskaitomybės parengimą ir informacijos atskleidimą be reikšmingų iškreipimų dėl apgaulės ar klaidų; tinkamų apskaitos principų parinkimą ir taikymą; bei pagrįstą (esamomis aplinkybėmis) apskaitos įvertinimų atlikimą.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šią konsoliduotą finansinę atskaitomybę. Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie Standartai reikalauja nustatytų etikos reikalavimų laikymosi bei tokio audito planavimo ir atlikimo, kuris suteiktų pakankamą pagrindą tvirtinti, jog konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų informacijos netikslumų.

Auditas apima tam tikrų procedūrų atlikimą, siekiant gauti audito įrodymų dėl konsoliduotos finansinės atskaitomybės sumų ir atskleistos informacijos teisingumo. Konkrečių audito procedūrų parinkimas priklauso nuo mūsų padarytų įvertinimų, tame tarpe mūsų įvertintos rizikos dėl reikšmingų netikslumų konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje buvimo dėl apgaulės ar klaidų. Šios rizikos įvertinimui, mes nagrinėjame įmonės vidaus kontrolės, skirtas užtikrinti teisingą konsoliduotos finansinės atskaitomybės parengimą ir informacijos joje atskleidimą. Tačiau, tokio vidaus kontrolės sistemos nagrinėjimo tikslas yra tinkamų audito procedūrų parinkimas, o ne nuomonės dėl įmonės vidaus kontrolės efektyvumo pareiškimas. Auditas taip pat apima šiuos įvertinimus: ar taikyti apskaitos principai yra tinkami; ar vadovybės atlikti apskaitos įvertinimai yra pagrįsti; ar bendras informacijos pateikimas konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje yra tinkamas.

Mes manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų nuomonei.

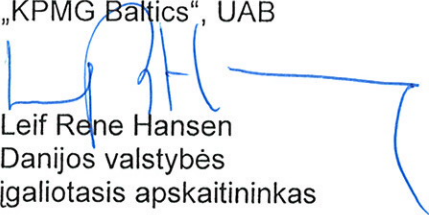
Nuomonė

Mūsų nuomone, konsoliduota finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi AB „Alita“ finansinę būklę 2007 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusių metų veiklos rezultatus bei konsoliduotus pinigų srautus pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.


Išvada apie kitą įstatymų reikalaujamą informaciją

Be to, mes perskaitėme 2007 m. metinį pranešimą, pateiktą konsoliduotos finansinės atskaitomybės 32-84 puslapiuose, ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų 2007 m. gruodžio 31 d. konsoliduotai finansinei atskaitomybei.

Vilnius, 2008 m. balandžio 21 d.
„KPMG Baltics“, UAB



Leif Rene Hansen
Danijos valstybės
įgaliotasis apskaitininkas



Domantas Dabulis
Atestuotas auditorius

2007 m. gruodžio 31 d. konsoliduotas balansas

(tūkstančiais litų)

| <u>Pastaba</u> | <u>2007 m.</u> | <u>2006 m.</u> | |
|---|---|-----------------------|-----------------------|
| TURTAS | | | |
| ILGALAIKIS TURTAS | | | |
| 3 | Ilgalaikis nematerialus turtas | 5,591 | 359 |
| 3.1 | Investicinis turtas | 2,510 | 1,024 |
| 4 | Ilgalaikis materialus turtas | 78,967 | 74,032 |
| 5 | Investicijos į asocijuotą įmonę | 66,515 | - |
| 5 | Pardavimui skirtos investicijos | 21,318 | 18,230 |
| | Paskolos | - | 4,168 |
| | Ilgalaikis turtas iš viso | <u>174,901</u> | <u>97,813</u> |
| TRUMPALAIKIS TURTAS | | | |
| 6 | Atsargos | 53,521 | 28,581 |
| 7 | Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių | 1,348 | 860 |
| 8 | iš pirkėjų gautinos sumos | 51,212 | 34,363 |
| 9 | Kitos gautinos sumos | 4,358 | 776 |
| 10 | Pinigai ir jų ekvivalentai | 974 | 3,676 |
| | Trumpalaikis turtas iš viso | <u>111,413</u> | <u>68,256</u> |
| | TURTAS IŠ VISO | <u><u>286,314</u></u> | <u><u>166,069</u></u> |
| ĮSIPAREIGOJIMAI IR AKCININKŲ NUOSAVYBĖ | | | |
| 11 | AKCININKŲ NUOSAVYBĖ | | |
| | Akcinis kapitalas | 50,827 | 50,827 |
| | Privaiolemasis rezervas | 5,083 | 5,083 |
| | Perkainojimo rezervas | 9,881 | 10,073 |
| | Nepaskirstytas pelnas | 24,695 | 24,965 |
| | Iš viso nuosavo kapitalo, priskirtino motinės | <u>90,486</u> | <u>90,948</u> |
| | įmonės kapitalo savininkams | | |
| | Mažumos dalis | 1,999 | 1,962 |
| | Akcininkų nuosavybė iš viso | <u>92,485</u> | <u>92,910</u> |
| ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| 14 | Ilgalaikės banko paskolos ir | | |
| | išperkamosios nuomos įsipareigojimai | 63,698 | 3,396 |
| 20 | Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas | 2,094 | 1,742 |
| | Ilgalaikiai įsipareigojimai iš viso | <u>65,792</u> | <u>5,138</u> |
| TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| 14 | Ilgalaikių paskolų ir išperkamosios | | |
| | nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 59,021 | 35,942 |
| | Prekybos skolos | 22,627 | 7,875 |
| | Mokėtinas pelno mokestis | 393 | 255 |
| 13 | Sukaupti įsipareigojimai | 45,996 | 23,949 |
| | Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso | <u>128,037</u> | <u>68,021</u> |
| | ĮSIPAREIGOJIMAI IR AKCININKŲ NUOSAVYBĖ IŠ VISO | <u><u>286,314</u></u> | <u><u>166,069</u></u> |

Paiškinimai, pateikiami 9–31 puslapiuose, yra neatskiriama šios konsoliduotos finansinės atskaitomybės dalis

Generalinis direktorius

Vytautas Junevičius

AB „ALITA“
Įmonės kodas 149519891, Alytus, Miškininkų 17

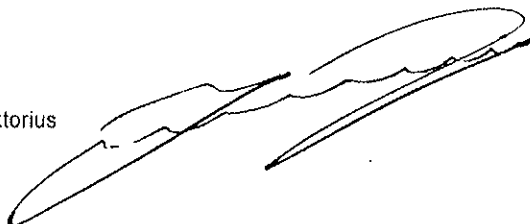
2007 m. konsoliduota pelno (nuostolio) ataskaita

(tūkstančiais litų)

| <u>Pastaba</u> | <u>2007 m.</u> | <u>2006 m.</u> |
|---|------------------|-----------------|
| 19 PARDAVIMAI, GRYNAJA VERTE | 197,995 | 143,463 |
| 19 Parduotų prekių savikaina | <u>(128,556)</u> | <u>(85,582)</u> |
| BENDRASIS PELNAS | 69,439 | 57,881 |
| 17 Kitos pajamos | 4,633 | 1,744 |
| 15 Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos | (32,985) | (21,017) |
| 16 Bendrosios ir administracinės sąnaudos | (19,867) | (15,480) |
| 17 Kitos sąnaudos | <u>(3,007)</u> | <u>(1,172)</u> |
| VEIKLOS PELNAS | 18,213 | 21,956 |
| 18 Finansinės pajamos | 2,111 | 557 |
| 18 Finansinės sąnaudos | (4,985) | (2,039) |
| Asocijuotų įmonių pelno (nuostolių) dalis | <u>(3,922)</u> | <u>-</u> |
| PELNAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | 11,417 | 20,474 |
| 20 Pelno mokestis | <u>(3,518)</u> | <u>(2,756)</u> |
| GRYNASIS METŲ PELNAS | <u>7,899</u> | <u>17,718</u> |
| Tenkantis: | | |
| Bendrovės akcininkams | 7,862 | 17,624 |
| Mažumos dalis | 37 | 94 |
| | <u>7,899</u> | <u>17,718</u> |
| 12 Pelnas vienai akcijai (litas) | 0.16 | 0.35 |

Paaiškinimai, pateikiami 9–31 puslapiuose, yra neatskiama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Generalinis direktorius



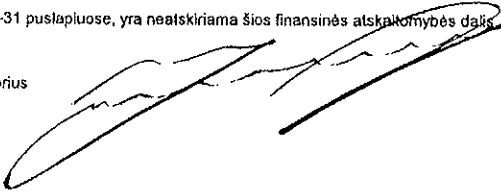
Vytautas Junevičius

(tūkstančiais litų)

| Pastaba | Akcinis kapitalas | Privalomasis rezervas | Perkainojimo rezervas | Kiti rezervai | Nepaskirs-lytas pelnas (nuostolis) | Akcininkų nuosavybė iš viso | Mažumos dalis | Iš viso |
|---|-------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------|
| 2005 m. gruodžio 31 d. likutis | 50,827 | 5,083 | 7,929 | - | 14,965 | 78,804 | 1,574 | 80,378 |
| Pardavimui skirtų investicijų vertės padidėjimas | | | 2,522 | | | 2,522 | | 2,522 |
| Apskaiytas atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas | | | (378) | | | (378) | | (378) |
| Išmokėti dividendai | | | | | (7,624) | (7,624) | | (7,624) |
| Mažumos dalies padidėjimas | | | | | | | 294 | 294 |
| Grynasis metų pelnas | | | | | 17,624 | 17,624 | 94 | 17,718 |
| 2006 m. gruodžio 31 d. likutis | 50,827 | 5,083 | 10,073 | - | 24,965 | 90,948 | 1,962 | 92,910 |
| Pardavimui skirtų investicijų vertės sumažėjimas | | | (226) | | | (226) | | (226) |
| Apskaiytas atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas | | | 34 | | | 34 | | 34 |
| Išmokėti dividendai | | | | | (8,132) | (8,132) | | (8,132) |
| 11 Grynasis metų pelnas | | | | | 7,862 | 7,862 | 37 | 7,899 |
| 2007 m. gruodžio 31 d. likutis | 50,827 | 5,083 | 9,881 | - | 24,695 | 90,486 | 1,999 | 92,485 |

Papildinimai, pateikiami 9–31 puslapiuose, yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis.

Generalinis direktorius



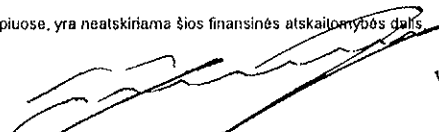
Vytautas Junevičius

2007 m. konsoliduota pinigų srautų ataskaita

(tūkstančiais litų)

| | 2007 m. | 2006 m. |
|--|-----------------|-----------------|
| Pinigų srautai iš įprastinės veiklos (veiklai): | | |
| Grynasis pelnas | 7,899 | 17,718 |
| Pataisos, suderinančios grynąjį pelną su pinigų srautais iš įprastinės veiklos: | | |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 9,428 | 9,254 |
| Iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas | (846) | (11) |
| Ilgalaikio materialaus turto vertės sumažėjimo pasikeitimas | (1,525) | - |
| Ilgalaikio materialaus turto nurašymas | 1,309 | (235) |
| (Pelnas)/nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo | (588) | (128) |
| Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas | 134 | 99 |
| Atsargų nurašymas | 414 | 54 |
| Palūkanų sąnaudos | 4,443 | 1,976 |
| Palūkanų pajamos | (172) | (383) |
| Pelnas (nuostolis) iš investicijų perleidimo | (1,792) | 24 |
| Asocijuotų įmonių pelno (nuostolių) dalis | 3,922 | - |
| Pelno mokesčio sąnaudos / (pajamos) | 3,158 | 2,756 |
| Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimas | 386 | (791) |
| Kita | - | (94) |
| | <u>26,170</u> | <u>30,239</u> |
| Trumpalaikio turto ir trumpalaikių įsipareigojimų pasikeitimai: | | |
| Atsargų sumažėjimas | (22,661) | (2,822) |
| Iš pirkėjų gautinų sumų sumažėjimas | (13,606) | (11,324) |
| Dukterinės įmonės skolų padidėjimas (sumažėjimas) | - | - |
| Išankstinių apmokėjimų ir ateinančių laikotarpių sąnaudų (padidėjimas)/sumažėjimas | (288) | 148 |
| Kitų gautinų sumų sumažėjimas | (3,603) | 78 |
| Prekybos skolų ir sukauptų įsipareigojimų padidėjimas | 27,787 | 1,892 |
| Sumokėtas pelno mokestis | (2,465) | (2,640) |
| | <u>11,334</u> | <u>15,571</u> |
| Pinigų srautai iš investicinės veiklos (veiklai): | | |
| Ilgalaikio materialaus turto įsigijimai | (8,117) | (2,412) |
| Ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimai | (395) | (147) |
| Asocijuotos įmonės akcijų įsigijimas | (70,437) | - |
| Dukterinės įmonės akcijų perleidimas (įsigijimas) | (5,033) | 270 |
| Pardavimui skirtų investicijų įsigijimai | (1,522) | (1,646) |
| Ilgalaikio materialaus turto pardavimai | 588 | 128 |
| Gautos palūkanos | 172 | 383 |
| | <u>(84,744)</u> | <u>(3,424)</u> |
| Pinigų srautai iš finansinės veiklos (veiklai): | | |
| Darbuotojams išduotos paskolos | - | (67) |
| Darbuotojų gražinta paskolų dalis | 4,694 | 5,792 |
| Gautos paskolos | 135,326 | 15,179 |
| Paskolų (grąžinimai) | (56,737) | (43,447) |
| (Sumokėtos) palūkanos | (4,443) | (1,976) |
| (Išmokėti) dividendai | (8,132) | (7,624) |
| | <u>70,708</u> | <u>(32,143)</u> |
| Grynųjų pinigų srautai, (panaudoti) finansinei veiklai | | |
| Pinigų ir jų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | (2,702) | (19,996) |
| Pinigai ir jų ekvivalentai metų pradžioje | 3,676 | 23,672 |
| Pinigai ir jų ekvivalentai metų pabaigoje | <u>974</u> | <u>3,676</u> |

Paiškinimai, pateikiami 9–31 puslapiuose, yra neatskirama šios finansinės atskaitomybės dalis



Pastabos

1 Ataskaitą pateikianti Grupė

AB „Alita“ buvo įkurta 1963 metais, o 1990 metais buvo perregistruota kaip valstybinė įmonė. 1995 metais įmonė buvo perorganizuota į akcinę bendrovę.

AB „Alita“ registruota adresu: Miškininkų g. 17, Alytus, Lietuva.

2004 m. sausio 6 d. tarp „Valstybės turto fondo“ ir UAB „Invinus“ buvo pasirašyta įmonės akcijų pardavimo sutartis. UAB „Invinus“ įsigijo kontrolinį 83,77 proc. įmonės akcijų paketą.

2004 m. lapkričio 10 d. įvyko AB „Invinus“ ir 2004 m. lapkričio 11 d. – AB „Alita“ neeiliniai akcininkų susirinkimai, kurių metu buvo priimti sprendimai reorganizavimo būdu prie AB „Alita“ prijungti AB „Invinus“, bei pritarti reorganizavimo sąlygoms. Dėl prijungimo sumažėjo AB „Alita“ akcinis kapitalas. AB „Alita“ akcininkai 2007 m. gruodžio 31 d. buvo:

| | Nominali vertė, litais | Procentas |
|----------------------------|------------------------|-----------|
| Privatus akcinis kapitalas | 50 827 209 | 100 |

Vienos akcijos nominali vertė yra 1 litas. Visos akcijos yra autorizuotos, išleistos ir pilnai apmokėtos registruotos paprastosios vardinės akcijos. Grupės akcijomis prekiaujama „Vilniaus vertybinių popierių biržos“ einamajame sąrašė.

2004 m. liepos 8 d. tarp valstybinės įmonės „Valstybės turto fondas“ ir AB „Alita“ buvo pasirašyta AB „Anykščių vynas“ kontrolinio akcijų paketo, sudarančio 72,93 proc., pardavimo sutartis. 35 793 407 vienetai paprastųjų vardinių AB „Anykščių vynas“ akcijų buvo įsigyti už 25 610 tūkst. litų. Tais pačiais metais Grupė papildomai įsigijo 11 607 163 vienetų paprastųjų vardinių akcijų. Šiuo metu Grupė valdo 46 577 570 vienetų arba 94,90% vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 litas.

2007 m. balandžio 12 d. sandorio užbaigimo protokolu AB „Alita“ įsigijo 100 vienetų paprastųjų vardinių 100 Lt nominalios vertės didmeninės prekybos įmonės UAB „Daivalda“ akcijų. UAB „Daivalda“ valdo 100 proc. UAB „Vilkmergės alus“ akcijų. 2007 m. balandžio 27 d. AB „Alita“ valdybos posėdžio sprendimu buvo pakeistas UAB „Daivalda“ pavadinimas į UAB „Alita Distribution“.

AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ (toliau Grupė) finansinės atskaitomybės yra konsoliduojamos nuo 2004 m. liepos 1 d. Nuo 2007 m. balandžio 1 d. į Grupės finansinę atskaitomybę yra įtrauktos AB „Alita“, AB „Anykščių vynas“, UAB „Alita Distribution“ ir UAB „Vilkmergės alus“ finansinės atskaitomybės.

Grupė gamina bei platina alkoholinius gėrimus: putojančius vynus, alkoholinius kokteilius, sidrą, alų, natūralius ir spirituotus vynus, stiprius alkoholinius gėrimus bei koncentruotas vaisių sultis.

2.1 Reikšmingi apskaitos principai

Atitikimas nustatytiems standartams

Finansinė atskaitomybė buvo parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Šią finansinę atskaitomybę patvirtino Grupės valdyba. Grupės akcininkai turi teisę taisyti finansinę atskaitomybę po jos išleidimo.

Atskaitomybės parengimo pagrindas

Finansinėje atskaitomybėje skaičiai pateikiami nacionaline valiuta litais, kuri yra ir Grupės funkcinė valiuta. Atskaitomybė yra parengta remiantis istorine savikaina, pakeista istoriškai indeksuojant tam tikrą ilgalaikį materialųjį turtą. Finansinis turtas pardavimui apskaitomas tikrąja verte.

Sprendimų ir įvertinimų taikymas

Rengdama finansinę atskaitomybę pagal TFAS, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, vadovybė turi priimti sprendimus ir atlikti įvertinimus, remdamasi tam tikromis prielaidomis, kurios daro įtaką apskaitos principų pasirinkimui bei turto, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų sumoms. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti istorine patirtimi bei veiksniais, atspindinčiais esamas sąlygas. Minėtų prielaidų ir įvertinimų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo daromų įvertinimų. Įvertinimai ir jų prielaidos nuolat peržiūrimi. Apskaitinių įvertinimų pasikeitimo įtaka yra pripažįstama tame laikotarpyje, kuriame įvertinimas yra peržiūrimas, jei jis turi įtakos tik šiam laikotarpiui, arba įvertinimo peržiūros laikotarpyje bei ateinančiuose laikotarpiuose, jei įvertinimas daro įtaką ir peržiūros, ir ateinančiuose laikotarpiams.

Pastabos

2.1 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Sprendimų ir įvertinimų taikymas (tęsinys)

Vadovybės sprendimai dėl TFAS, priimtų taikyti Europos Sąjungoje, kurie turi reikšmingos įtakos finansinei atskaitomybei taikymo, ir įvertinimų, dėl kurių ateinančiais metais gali reikėti reikšmingų koregavimų, yra aptariami 2.2 pastaboje. Žemiau pateikti Grupės apskaitos principai buvo nuosekliai taikomi ir sutampa su taikytais praėjusiais metais.

Užsienio valiuta

Sumų užsienio valiuta įvertinimas nacionaline valiuta

Operacijos užsienio valiuta įvertinamos litais operacijos dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Piniginis turtas ir piniginiai įsipareigojimai užsienio valiuta įvertinami litais balanso sudarymo dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Nepiniginis turtas ir nepiniginiai įsipareigojimai užsienio valiuta, įvertinami tikrąja verte, yra perskaičiuojami funkcinė valiuta tikrosios vertės nustatymo dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Valiutos kurso pasikeitimo skirtumai, atsiradę įvykdžius šias operacijas, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Finansinės priemonės

Neišvestinės finansinės priemonės

Neišvestinės finansinės priemonės apima pirkėjų įsiskolinimą ir kitas gautinas sumas, grynuosius pinigus ir grynųjų pinigų ekvivalentus, paskolas, finansines skolas, skolas tiekėjams ir kitas mokėtinas sumas.

Grynuosius pinigus ir jų ekvivalentus sudaro grynųjų pinigų likučiai ir indėliai pagal pareikalavimą.

Neišvestinės finansinės priemonės pradžioje pripažįstamos tikrąja verte, įtraukiant (išskyrus priemonėms, kurių tikrosios vertės pokytis apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje) visas tiesiogiai priskirtinas sandorio sąnaudas. Po pirminio pripažinimo, neišvestinės finansinės priemonės yra įvertinamos taip, kaip nurodyta toliau.

Finansinės priemonės apskaitoje pripažįstamos sandorio sudarymo dieną. Grupė nustoja pripažinti finansinį turta, kai nustoja galioti sutartinės teisės pinigų srautams iš to turto, arba kai sandorio metu yra perduodamos teisės gauti sutartus grynųjų pinigų srautus iš to finansinio turto, t.y. visa rizika ir nauda iš finansinio turto nuosavybės yra perduodamos. Finansinis įsipareigojimas nustojamas pripažinti, kai jis yra padengiamas, atšaukiamas ar pasibaigia jo terminas.

Paskolos ir gautinos sumos yra neišvestinis finansinis turtas ir nėra kotiruojamos aktyvioje rinkoje. Jos yra įtrauktos į trumpalaikį turta, išskyrus tas sumas, kurių galiojimo terminas yra ilgesnis nei 12 mėnesių. Po pirminio pripažinimo, paskolos ir gautinos sumos yra įvertinamos amortizuota savikaina, naudojant efektyvios palūkanų normos metodą, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Trumpalaikės gautinos sumos nėra diskontuojamos.

Paskolos, finansinės skolos ir kiti finansiniai įsipareigojimai, įskaitant prekybos mokėtinas sumas, po pradinio pripažinimo yra apskaitomi amortizuota savikaina, taikant efektyvios palūkanų normos metodą. Trumpalaikiai įsipareigojimai nediskontuojami.

Efektyvios palūkanų normos metodas yra metodas, skirtas finansinio turto ar įsipareigojimo amortizuotos savikainos apskaičiavimui ir palūkanų pajamų ar sąnaudų paskirstymui per atitinkamą laikotarpį. Efektyvi palūkanų norma yra norma, kuri leidžia tiksliai diskontuoti būsimus mokėjimus grynaisiais pinigais per numatomą finansinio įsipareigojimo galiojimo laikotarpį arba, kur galima, per trumpesnį laikotarpį.

Išvestinės finansinės priemonės

Išvestinės finansinės priemonės pradžioje pripažįstamos tikrąja verte, o tiesiogiai priskirtinos sandorio sąnaudos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje kai patiriamos. Po pirminio pripažinimo, neišvestinės finansinės priemonės yra įvertinamos tikrąja verte, kurios pokyčiai apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Konsolidavimo pagrindas

(i) Dukterinės įmonės

Dukterinės įmonės yra Grupės kontroliuojamos įmonės. Kontrolė egzistuoja, kai kontroliuojanti bendrovė gali valdyti dukterinės įmonės finansų ir veiklos politiką, siekiant gauti naudos. Įvertinant kontrolės buvimą, atsižvelgiama į turimas balsavimo teises bei potencialias balsavimo teises (dėl potencialiai konvertuojamų į akcijas instrumentų). Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos yra įtrauktos į konsoliduotas finansines ataskaitas nuo tos dienos, kai įgyjama kontrolė iki tol, kai kontrolė prarandama.

Pastabos

2.1 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Konsolidavimo pagrindas (tęsinys)

(i) Asocijuotos įmonės

Asocijuotos įmonės yra tos, kurių finansų ir veiklos politika gali būti reikšmingai įtakojama, bet ne kontroliuojama. Konsoliduotose finansinėse ataskaitose visų asocijuotų įmonių pripažinto pelno ir nuostolių dalis tenkanti Grupei apskaitoma nuosavo kapitalo metodu, nuo tos dienos, kai reikšminga įtaka įgyjama iki ji prarandama. Kai Grupei tenkanti asocijuotos įmonės nuostolių dalis viršija jos investicijų į asocijuotą įmonę vertę, investicijos balansinė vertė nurašoma iki nulio ir papildomi nuostoliai nebeprapažįstami, išskyrus tuos atvejus, kai Grupė turi teisinių ar kitokių įsipareigojimų padengti tuos nuostolius arba juos padengė.

(ii) Sandoriai, eliminuojami konsoliduojant

Rengiant konsoliduotą finansinę atskaitomybę eliminuojami Grupės tarpusavio įsiskolinimai ir visos nerealizuotos pajamos ir sąnaudos iš Grupės tarpusavio operacijų. Taip pat eliminuojami nerealizuoti nuostoliai ir nerealizuotas pelnas, bet tik iki tiek, kol nėra vertės sumažėjimo požymių.

Ilgalaikis materialusis turtas

Pripažinimas ir įvertinimas

Ilgalaikis materialusis turtas įvertinamas savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Tam tikras ilgalaikis materialusis turtas, kuris buvo indeksuotas pagal Lietuvos įstatymus iki 2004 m. sausio 1 d., t.y. perėjimo prie TFAS datos, įvertinamas menama savikaina, kuri yra lygi indeksuotai sumai indeksavimo metu, atėmus indeksuotą sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Grupės pasigaminto turto savikainą sudaro medžiagų savikaina, tiesioginės darbo sąnaudos ir proporcingai paskirstytos netiesioginės darbo sąnaudos.

Kai ilgalaikio materialaus turto dalių naudingo tarnavimo laikas skiriasi, jos yra apskaitomos kaip atskiras ilgalaikis materialusis turtas.

Vėliau patirtos sąnaudos

Po pirminio turto pripažinimo patiriamos sąnaudos, keičiant ilgalaikio materialaus turto komponentą arba susijusios su turto rekonstrukcija, yra kapitalizuojamos tik jeigu iš to turto tikėtina gautina ekonominė nauda ir naujojo komponento savikaina gali būti patikimai įvertinta. Visos kitos patirtos sąnaudos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje, kai patiriamos.

Nusidėvėjimas

Nusidėvėjimas apskaičiuojamas tiesioginiu būdu per numatomą ilgalaikio materialaus turto naudingo tarnavimo laiką ir apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Numatomas naudingo tarnavimo laikas yra toks:

- | | | |
|--|------|-------|
| • Pastatai ir statiniai | 8-80 | metų |
| • Mašinos ir įrengimai | 2-50 | metų |
| • Transporto priemonės, baldai ir įranga | 4-25 | metai |
| • Kompiuterinė įranga | 4-5 | metai |

Nusidėvėjimo metodai, likvidacinės vertės ir turto naudingo tarnavimo laikotarpiai yra įvertinami kiekvienais metais.

Pastabos

2.1 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas, kurį sudaro Grupės įsigyta kompiuterinė programinė įranga ir kitos licencijos, apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą.

Amortizacija pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaitoma tiesioginiu metodu. Ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos laikotarpis yra 1-3 metai.

Investicinis turtas

Grupės investicinį turtą sudaro investiciniai pastatai, kurie laikomi, siekiant gauti pajamas iš nuomos ar dėl kapitalo vertės padidėjimo, bet ne gamybos tikslais, prekių ar paslaugų tiekimui, administracijos poreikiams, ar pardavimui įprastomis verslo sąlygomis. Pagal IFRS 40, investicinis turtas, kurį Grupė patvirtino 2001 m. sausio 1 d., pradžioje apskaitomas įsigijimo savikaina, kuri yra tikroji vertė, įvertinta įsigyjant šį turtą, įskaitant sandorio sąnaudas. Vėliau visas investicinis turtas apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Vadovybės nuomone, investicinio turto balansinė vertė apytikriai atitinka jo tikrąją vertę.

Nuomojamas turtas

Nuoma, kai Grupė prisiima reikšmingą riziką ir naudą, susijusią su turto nuosavybe, yra laikoma išperkamąja nuoma. Turtas, įgyjamas išperkamosios nuomos būdu, pripažįstamas Grupės turtu išperkamosios nuomos laikotarpio pradžios dieną ir apskaitomas mažesniąja iš turto tikrosios vertės ir minimalių išperkamosios nuomos įmokų dabartinės vertės atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Atsargos

Atsargos, įskaitant nebaigtą gamybą, apskaitomos mažesniąja iš savikainos ir grynosios realizacinės vertės. Grynoji realizacinė vertė apskaičiuojama iš pardavimo kainos (esant įprastinėms verslo sąlygoms) atėmus numatomas užbaigimo ir pardavimo sąnaudas.

Atsargų savikaina apskaičiuojama FIFO metodu.

Kai atsargos yra pasigaminamos, bei nebaigtos gamybos atveju, į savikainą įtraukiama ir atitinkama dalis netiesioginių gamybos sąnaudų, paskirstomų pagal normas, apskaičiuotas atsižvelgiant į įprastinį gamybos pajėgumų panaudojimą.

Pagalbinės medžiagos ir atsargos nurašomos kai yra pradedamos naudoti arba yra apskaitomos gatavų prekių savikainoje, jei yra naudojamos gamyboje.

Grupė apskaito butelius kaip trumpalaikį turtą atsargose, kadangi nesitikima, kad po pradinio pristatymo juos bus galima dar kartą panaudoti. Naudojami gamyboje buteliai apskaitomi gatavų prekių savikainoje.

Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai

Grynuosius pinigus ir jų ekvivalentus sudaro grynujų pinigų likučiai ir indėliai pagal pareikalavimą.

Vertės sumažėjimas

Grupės turto likutinė vertė, išskyrus atsargas ir atidėtojo mokesčio turtą, yra peržiūrima kiekvieną kartą balanso sudarymo dieną, siekiant išsiaiškinti, ar yra nuvertėjimo požymių. Jeigu tokių požymių yra, įvertinama turto atsiperkamoji vertė.

Turto su neapibrėžtu naudingo tarnavimo laiku bei dar neįvesto į eksploataciją nematerialaus turto atsiperkamoji vertė įvertinama kiekvieną balanso sudarymo dieną.

Nuostolis dėl nuvertėjimo apskaitomas, kai turto arba jam priklausančio grynuosius pinigus uždirbančio vieneto apskaitinė vertė viršija atsiperkamąją vertę. Visi dėl nuvertėjimo patirti nuostoliai yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Atsiperkamosios vertės apskaičiavimas

Gautinų sumų, apskaitomų amortizuota savikaina, atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip būsimų pinigų srautų dabartinė vertė, diskontuota taikant pradinę efektyvią palūkanų normą, t.y. efektyvią palūkanų normą, apskaičiuotą pradinio šių gautinų sumų pripažinimo momentu. Trumpalaikės gautinos sumos nėra diskontuojamos.

Pastabos

2.1 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Atsiperkamosios vertės apskaičiavimas (tęsinys)

Kito turto atsiperkamoji vertė yra didesnė iš dviejų verčių: grynosios realizacinės, atskaičius pardavimo sąnaudas, ir turto naudojimo vertės. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iš turto naudojimo iki jų dabartinės vertės, taikant iki mokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką susijusią su tuo turtu. Turto, kuris negeneruoja nepriklausomų pinigų srautų, atsiperkamoji vertė apskaičiuojama priskiriant ji pinigų srautus generuojančiai turto grupei, su kuria jis gali būti pagrįstai susiejamas.

Vertės sumažėjimo atstatymas

Gautinų sumų, apskaitytų amortizuota savikaina, vertės sumažėjimo nuostoliai atstatomi, jeigu atsipirkimo vertės vėlesnis padidėjimas gali būti objektyviai susietas su įvykiu, įvykusi po vertės sumažėjimo nuostolio pripažinimo.

Vertės sumažėjimo nuostoliai atstatomi taip, kad turto likutinė vertė neviršytų tos likutinės vertės, kuri būtų nustatyta, jei vertės sumažėjimo nuostoliai nebūtų buvę pripažinti, atskaičius amortizaciją ar nusidėvėjimą.

Dividendai

Dividendai apskaitomi kaip įsiskolinimas laikotarpyje, kada jie yra paskelbiami.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami tikrąja verte, atėmus tiesiogines sąnaudas, susijusias su atitinkamų paskolų ar kitų įsipareigojimų atsiradimu. Po pirminio pripažinimo, įsipareigojimai apskaitomi amortizuota savikaina, taikant efektyvios palūkanų normos metodą. Trumpalaikiai įsipareigojimai nediskontuojami.

Atidėjiniai

Atidėjiniai įsipareigojimams yra apskaitomi balanse kai tikėtina, kad dėl praeityje įvykusių įvykių atsiradusiems įsipareigojimams įvykdyti reikės papildomų lėšų.

Išmokos darbuotojams

Grupė neturi nustatytų įmokų ar nustatytų išmokų planų bei mokėjimų schemų Grupės akcijomis. Išėjusiems į pensiją buvusiems Grupės darbuotojams įsipareigojimus vykdo valstybė.

Pajamos

Prekių pardavimai

Pajamos yra pripažįstamos, kai yra tikėtina, kad Grupė gaus ekonominės naudos, susijusios su operacija, ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Pardavimai yra pripažįstami atėmus PVM, akcizo mokestį ir nuolaidas, tiesiogiai susijusias su pardavimais.

Pajamos, pardavus prekes, pripažįstamos pristčius prekes ir perdavus pirkėjui reikšmingą riziką ir naudą.

Suteiktos paslaugos, perleistas turtas

Pajamos, suteikus paslaugas, pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje tas paslaugas suteikus. Pajamos pripažįstamos atėmus suteiktas nuolaidas.

Nuomos pajamos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje tiesioginiu būdu per nuomos laikotarpį.

Pajamos iš perleisto turto pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažįstamos, kai reikšminga rizika ir nauda, susijusi su nuosavybe, yra perduotos pirkėjui.

Pajamos nepripažįstamos, jeigu yra didelių abejonų dėl pajamų atgavimo, ar susijusių sąnaudų arba kai tikėtinas prekių gražinimas ar reikšminga rizika ir nauda negali būti laikomos perduotomis pirkėjui.

Pastabos

2.1 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Sąnaudos

Veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudas sudaro sąnaudos pardavimo personalui, reklamai, administracijai, vadovybei, biuro patalpoms bei biuro išlaidos ir t.t., įskaitant nusidėvėjimą ir amortizaciją.

Veiklos nuomos mokėjimai

Veiklos nuomos mokėjimai pagal atitinkamas veiklos nuomos sutartis pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje sistemingai išdalijant juos per visą nuomos laikotarpį.

Finansinės nuomos mokėjimai

Minimalūs nuomos mokėjimai yra paskirstomi į finansines sąnaudas ir nepadengto įsipareigojimo dengimą, naudojant efektyvios palūkanų normos metodą. Finansinės sąnaudos paskirstomos per visą finansinės nuomos laikotarpį, apskaičiuojant jas pagal pastovią periodinę palūkanų normą, taikomą nepadengtam įsipareigojimo likučiui.

Finansinės pajamos ir išlaidos

Finansinės pajamos sudaro palūkanų pajamos, finansinio turto pardavimo pelnas bei užsienio valiutų kursų teigiama įtaka. Palūkanų pajamos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje, kai jos sukaupiamos, remiantis efektyvios palūkanų normos metodu.

Finansines sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos, įvertintos efektyvios palūkanų normos metodu, finansinio turto pardavimo nuostoliai ir užsienio valiutos kursų pasikeitimo neigiama įtaka. Finansinės nuomos mokėjimų palūkanų sąnaudų sudedamoji dalis pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažįstama naudojant efektyvios palūkanų normos metodą.

Pelno mokestis

Pelno mokestį sudaro einamasis ir atidėtas mokestis. Pelno mokestis apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje, išskyrus, kai jis yra susijęs su straipsniais, tiesiogiai apskaitytais nuosavame kapitale, tada jis apskaitomas nuosavame kapitale.

Einamasis pelno mokestis yra mokestis, apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo pelno, taikant galiojančius ir taikomus balanso sudarymo dieną tarifus, bei ankstesnių metų pelno mokesčio koregavimus.

Atidėtas mokestis pripažįstamas naudojant balansinį metodą. Jis apskaičiuojamas, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų verčių finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais. Atidėtas mokestis neskaičiuojamas laikiniams skirtumams, atsiradusiems turto arba įsipareigojimų pradinio pripažinimo momentu, kai tie skirtumai neįtakoja nei ataskaitinio laikotarpio apskaityto, nei apmokestinamojo pelno. Atidėtas mokestis yra vertinamas taikant mokesčio normas, kurios galios, kai minėti laikini mokestiniai skirtumai realizuosis remiantis mokesčių įstatymais, priimtais arba iš esmės priimtais ataskaitų pateikimo dieną.

Atidėto mokesčio turtas yra pripažįstamas tik tuomet, kai tikimasi, kad ateityje Grupė turės pakankamai mokestinio pelno, kuris leis išnaudoti mokesčio turtą. Atidėto mokesčio turtas yra peržiūrimas kiekvieną ataskaitų pateikimo dieną ir mažinamas tokia suma, kokia mokestinė nauda tikėtina nebus realizuota.

Segmentų ataskaitos

Segmentas yra reikšminga Grupės veiklos dalis, išskiriama pagal teikiamus produktus ar teikiamas paslaugas (verslo segmentas), arba pagal produktų ar paslaugų teikimą tam tikroje ekonominėje aplinkoje, kuriai būdinga savita rizika ir ekonominė nauda (geografinis segmentas). Grupės pirminės segmentų ataskaitos yra paruoštos remiantis verslo segmentais.

Pastabos

2.1 Reikšmingi apskaitos principai (tęsinys)

Pelnas vienai akcijai

Grupė pateikia duomenis apie pelną, tenkantį vienai akcijai, ir apie sumažintą pelną, tenkantį vienai akcijai. Pelnas, tenkantis vienai akcijai, yra skaičiuojamas padalijant pelną arba nuostolį, tenkantį Grupės akcininkams, iš svertinio paprastųjų akcijų vidurkio per laikotarpį. Sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai, yra skaičiuojamas pelną arba nuostolį, tenkantį akcininkams, bei svertinį paprastųjų akcijų vidurkį per metus koreguojant visomis potencialiomis paprastosiomis akcijomis. Per atskaitinius laikotarpius Grupė nebuvo išleidusi potencialių paprastųjų akcijų.

Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėje atskaitomybėje, išskyrus neapibrėžtus įsipareigojimus verslo jungimuose. Jie yra aprašomi finansinėje atskaitomybėje, nebent tikimybė, kad ištekliai, duodantys ekonominę naudą, bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėje atskaitomybėje nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

Susijusios šalys

Susijusiomis su Grupe šalimis pripažįstami akcininkai, darbuotojai, valdybos nariai, jų artimi giminės ir įmonės, kurios tiesiogiai ar netiesiogiai per tarpininką kontroliuoja Grupę arba yra kontroliuojamos atskirai ar kartu su kita šalimi, kuri taip pat pripažįstama susijusia šalimi, galiojant sąlygai, kad šis ryšys suteikia galimybę vienai iš šalių kontroliuoti kitą šalį arba daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai, priimant finansinius ir valdymo sprendimus.

Aplinkos taršos leidimai

Remiantis Europos Sąjungos direktyva 2003/07/EC, buvo sukurta prekybos šiltnamio efektą sukeliančių dujų taršos leidimais sistema, kuri įsigaliojo nuo 2005 m. sausio 1 d. Pirmasis šios sistemos veikimo laikotarpis buvo 3 metų, kuris prasidėjo 2005 m. ir baigėsi 2007 m., antrasis – 5 metų, nuo 2008 m. iki 2012 m., kuris sutampa su Kyoto sutartyje numatytu laikotarpiu. Sistema veikia „Cap and Trade“ pagrindu. Iš Europos Sąjungos šalių narių vyriausybių yra reikalaujama, kad šios nustatytų ribas kiekvienam šios sistemos taršos objektui bei įgyvendinimo laikotarpiui. Ši riba yra nustatoma Nacionaliniame paskirstymo plane (NPP), kurį paruošia kiekvienos šalies narės atsakinga institucija (Lietuvoje – Aplinkos ministerija). NPP nustato metinį taršos kiekį (matuojama anglies dioksido tonų ekvivalentais) kiekvienam taršos objektui bei laikotarpiui bei paskirsto metinius aplinkos taršos leidimus jiems.

Šalis narė privalo paskirstyti aplinkos taršos leidimus iki kiekvienų metų vasario 28 d. remdamasi NPP (dalis aplinkos taršos leidimų yra rezervuojama naujiems objektams).

Šalis narė turi užtikrinti, kad iki ateinančių metų balandžio 30 d., kiekvieno taršos objekto valdytojas pateiktų taršos objekto faktinės išmestos taršos į aplinką duomenis per einamuosius kalendorinius metus.

Kai Grupė turi pakankamai taršos leidimų tam, kad padengtų savo įsipareigojimus, taikomas sudengimo metodas, atidėjinio suma yra lygi turto įsigijimo vertei, ir balanse nepripažįstamas nei taršos leidimų turtas, nei atidėjinys.

Jei Grupėi trūksta taršos leidimų, įmonė balanse prisipažįsta įsipareigojimą, kurį įvertina būsimų sąnaudų (ekonominių resursų), reikalingų taršos leidimų įsipareigojimams padengti, verte.

Dar neįsigaliojusių naujų standartų, galiojančių standartų pakeitimų ir naujų išaiškinimų pritaikymo įtaka finansinėms ataskaitoms

Kai kurie nauji standartai, standartų išaiškinimai ir pataisos 2007 m. gruodžio 31 d. dar negaliojo ir nebuvo taikyti, arba nebuvo priimti Europos Sąjungoje, rengiant šią finansinę atskaitomybę:

- TFAS 2 „Mokėjimai akcijomis“ pataisa (įsigaliosianti nuo 2009 m. sausio 1 d.). Standarto pataisa pateikia aiškius terminų „nuosavybės teisės perdavimo sąlygos“ ir „ne nuosavybės teisės perdavimo sąlygos“ aprašymus. Standartų pataisos pagrindu, „ne nuosavybės teisės perdavimo sąlygų“ nesilaikymas bus traktuojamas, kaip akcijomis paremtų mokėjimų atšaukimas. Kadangi Grupė neturi akcijomis paremtų mokėjimų planų, TFAS 2 pataisa nėra aktuali Grupės veiklos atžvilgiu.
- TFAS 3 „Verslo jungimai“ pataisa (įsigaliosianti 2009 m. liepos 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams). Buvo atliktos Standarto apimties pataisos bei išplėstas verslo aprašymas. TFAS 3 pataisa nėra aktuali Grupės atžvilgiu.

Pastabos

2.1 Reikšmingiapskaitos principai (tęsinys)

Dar neįsigaliojusių naujų standartų, galiojančių standartų pakeitimų ir naujų išaiškinimų pritaikymo įtaka finansinėms ataskaitoms

- TFAS 8 „Veikiantys segmentai“ (įsigaliosianti nuo 2009 m. sausio 1 d.). Pagal šį Standartą segmentų atskleidimas turi būti atliekamas atsižvelgiant į Grupės elementus, kurie yra prižiūrimi vadovybės priimančiais sprendimais veiklos klausimais. Veikiantys segmentai yra Grupės elementai, apie kuriuos gali būti pateikta atskira finansinė informacija, kuri yra nuolatos vertinama ir atnaujinama asmens, atsakingo už veiklos sprendimų, susijusių su išteklių paskirstymu ir vertinimu, priėmimą. Grupė dar neatliko Standarto pataisos įtakos analizės.
- TAS 1 „Finansinių ataskaitų pateikimas“ pataisa (įsigaliosianti nuo 2009 m. sausio 1 d.). Atsižvelgiant į šią Standarto pataisą, informacija finansinėse ataskaitose turi būti pateikiama bendrų požymių pagrindu bei įtraukta į pilnųjų pajamų (angl. Comprehensive income) ataskaitą. Pajamų šalliniai, išlaidos ir kitų pilnųjų pajamų sudedamosios dalys gali būti pateikiamos arba bendroje pilnųjų pajamų ataskaitoje nurodant tarpines sumas, arba dviejose atskirose ataskaitose (atskira pelno nuostolių ataskaita kartu su pilnųjų pajamų ataskaita). Šiuo metu Grupė svarsto ar pateikti bendrą pilnųjų pajamų ataskaitą, ar dvi atskiras ataskaitas.
- TAS 23 „Skolinimosi išlaidos“ pataisa (įsigaliosianti nuo 2009 m. sausio 1 d.). Pagal šią Standarto pataisą reikės kapitalizuoti skolinimosi išlaidas, susijusias su turtu, kurio paruošimo naudojimui ar pardavimui laikotarpis yra labai ilgas. Grupė dar neatliko Standarto pataisos įtakos analizės.
- TAS 27 „Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos“ pataisa (įsigaliosianti 2009 m. liepos 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams). Šioje Standarto pataisoje terminas mažumos dalis buvo pakeistas į nekontrolinį akcijų paketą (angl. non-controlling interest) ir yra apibrėžiamas, kaip nuosavas dukterinės įmonės kapitalas nei tiesiogiai, nei netiesiogiai nepriskiriamas patronuojančiai įmonei. Ši Standarto pataisa taipogi keičia nekontrolinio akcijų paketo, dukterinės įmonės nuostolių valdymo bei pelno, nuostolių ir kitų pilnųjų pajamų paskirstymo, tarp kontrolinio ir nekontrolinio akcijų paketų, apskaitą. TAS 27 pataisa nėra aktuali Grūpei vykdančios veiklą.
- TFAIK 11 „TFAS 2 – Grupės ir išdo akcijų sandoriai“ (įsigalios 2007 m. kovo 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams). Pagal šį aiškinimą, akcijomis paremti mokėjimai, kuomet Grupė už gaunamas paslaugas ar prekes atsiskaito savo nuosavybės priemonėmis, turi būti apskaityti kaip nuosavo kapitalo priemonėmis paremti mokėjimų sandoriai, neatsižvelgiant į tai, kokiū būdu yra įsigyjamos reikalingosios nuosavybės priemonės. Aiškinimas taipogi nurodo, ar susitarimai dėl akcijomis paremtų mokėjimų, pagal kuriuos Grupės prekių arba paslaugų tiekėjams yra suteikiamos patronuojančios bendrovės nuosavybės priemonės, turėtų būti apskaityti Grupės finansinėse ataskaitose kaip atsiskaitymai grynaisiais pinigais, ar kaip atsiskaitymai nuosavybės priemonėmis. TFAIK 11 aiškinimas nėra aktualus vykdančios Grupės veiklą, kadangi Grupė dar nevykdo akcijomis paremtų mokėjimų.
- TFAIK 12 „Koncesijų sutartys dėl paslaugų“ (įsigaliojo nuo 2008 m. sausio 1 d.). Aiškinimas pateikia nuorodas privataus sektoriaus įmonėms dėl tam tikrų pripažinimo ir vertinimo klausimų, atsirandančių apskaitoje dėl viešojo sektoriaus koncesinių paslaugų, teikiamų privačiam sektoriui. TFAIK 12 aiškinimas nėra aktualus vykdančios Grupės veiklą, kadangi Grupė nėra sudariusi jokių paslaugų koncesijų susitarimų.
- TFAIK 13 „Klientų lojalumo programos“ (įsigalios metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2008 m. liepos 1 d. ir vėliau). Aiškinimas nurodo kaip įmonės, kurios suteikia lojalumo premijas kreditus vartotojams perkantiems kitas prekes ar paslaugas, turėtų apskaityti savo įsipareigojimus teikti nemokamas arba su nuolaida paslaugas ar prekes („premijas“) klientams, kurie padengia šiuos premijų kreditus. Iš tokių įmonių reikalaujama, kad pastarosios dalį pradinio pardavimo įplaukų priskirtų premijų kreditams ir pripažintų šias įplaukas pajamomis tik tada, kai jos įvykdys savo įsipareigojimus. Grupė mano, jog šis aiškinimas neturės jokios įtakos finansinei atskaitomybei.
- TFAIK 14 „TAS 19 – Nustatytų išmokų turto riba, minimalūs finansavimo reikalavimai (MFR) ir jų sąveika“ (įsigalios 2008 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams). Aiškinimas atkreipia dėmesį į:
 - 1) tai, kada gražinimai ar būsimų įmokų sumažinimas turi būti taikomi pagal TAS 19 58 paragrafą;
 - 2) kaip MFR gali įtakoti būsimų įmokų sumažinimo galimybę; ir
 - 3) kada MFR gali įtakoti naujų įsipareigojimų atsiradimą.Pagal TFAIK 14 darbdavys neturi prisiimti jokių papildomų įsipareigojimų, išskyrus, kai įmokos mokamos pagal minimalius finansavimo reikalavimus negali būti gražinamos Grūpei. Grupė dar neatliko šio aiškinimo įtakos analizės.

Pastabos

2.2 Įvertinimai ir sprendimai

Įvertinimai ir prielaidos yra nuolat peržiūrimi ir yra paremti istorine patirtimi bei kitais veiksniais, atspindinčiais esamą situaciją bei pagrįstai tikėtinais ateities įvykiais.

Grupė daro įvertinimus ir prielaidas dėl ateities įvykių, todėl apskaitos įvertinimai pagal apibrėžimą ne visada atitiks faktinius rezultatus. Žemiau aptariami įvertinimai ir prielaidos, kurie reikšmingai daro įtaką turto ir įsipareigojimų vertes ir dėl kurių pasikeitimo tos vertės gali reikšmingai kisti kitais finansiniais metais.

Finansinių priemonių tikroji vertė

Tikroji vertė yra suma, kuria gali būti pakeista priemonė sandoryje sudarytame tarp norinčių šalių ir kuris yra vykdomas rinkos sąlygomis, o ne priverstinai parduodant arba likviduojant. Tikrosios vertės yra apskaičiuojamos iš nustatytų rinkos kainų, diskontuotų pinigų srautų modelių ir opcionų kainodaros modelių.

Prekybos gautinų sumų, mokėtinų sumų ir trumpalaikių kreditinių linijų apskaitinė vertė yra artima jų tikrajai vertei. Ilgalaikių skolų tikroji vertė nustatoma remiantis tokios pat ar panašios skolos rinkos kaina arba palūkanų norma, kuri yra taikoma tuo metu tokio pat termino skoloms. Ilgalaikių paskolų, finansinių skolų ir kitų mokėtinų sumų su kintamomis palūkanų normomis tikroji vertė yra artima jų apskaitinėms vertėms.

Pagrindinės Grupės finansinės priemonės, neatspindėtos tikrąją vertę, yra prekybos ir kitos gautinos sumos, prekybos ir kitos skolos, trumpalaikės skolos.

Gautinų sumų iš pirkėjų, kito finansinio turto, mokėtinų sumų ir trumpalaikių kredito linijų apskaitinė vertė yra artima jų tikrajai vertei.

Su tiekėjais Grupė atsiskaito per laikotarpį nuo 10 iki 30 dienų, o pirkėjų kredito terminai yra nuo 15 iki 70.

Pateikiame finansinio turto ir įsipareigojimų tikrųjų verčių ir apskaitinių verčių balanse apibendrinimą:

| | 2007 | | 2006 | |
|---------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | Balansinė vertė | Tikroji vertė | Balansinė vertė | Tikroji vertė |
| Pardavimui skirtos investicijos | 21 318 | 21 318 | 18 230 | 18 230 |
| Išankstiniai apmokėjimai | 1 348 | 1 348 | 860 | 860 |
| Pirkėjų įsiskolinimas | 51 212 | 51 212 | 34 363 | 34 363 |
| Kitos gautinos sumos | 4 358 | 4 358 | 776 | 776 |
| Grynieji pinigai | 974 | 974 | 3 676 | 3 676 |
| Iš viso | 57 892 | 57 892 | 39 675 | 39 675 |
| Paskolos | 122 719 | 122 719 | 39 338 | 39 338 |
| Skolos tiekėjams | 22 627 | 22 627 | 7 875 | 7 875 |
| Kitos mokėtinos sumos | 46 389 | 46 389 | 24 204 | 24 204 |
| Iš viso | 191 735 | 191 735 | 71 417 | 71 417 |

Gautinų sumų vertės sumažėjimo nuostoliai

Grupė peržiūri savo gautinas sumas, įvertindama vertės sumažėjimą bent kartą per ketvirtį. Grupė nusprendama, ar vertės sumažėjimo nuostoliai turi būti apskaityti pelno (nuostolių) ataskaitoje, įvertina, ar yra prieinamų duomenų rodančių, kad pinigų srautai iš gautinų sumų portfelio pastebimai sumažės prieš tai, kai šis sumažėjimas gali būti nustatytas šio portfelio kiekvienai gautinai sumai individualiai. Toks įrodymas gali būti prieinami duomenys rodantys, kad yra neigiami skolininkų mokėjimų arba nacionalinių ar vietinių ekonominių sąlygų pokyčiai, darantys įtaką gautinų sumų grupei.

Vadovybė, įvertina tikėtinus pinigų srautus iš skolininkų, remiantis skolininkų su panašia kredito rizika istorine nuostolių patirtimi. Metodai ir prielaidos, naudojami pinigų srautų sumų ir jų gavimo laiko ateityje įvertinimui, yra pastoviai peržiūrimi, siekiant sumažinti skirtumus tarp įvertintų ir faktinių nuostolių.

Pastabos

2.3 Finansinės rizikos valdymas

Naudodamasi finansinėmis priemonėmis Grupė susiduria su šia rizika:

- kredito rizika,
- likvidumo rizika,
- rinkos rizika.

Šioje pastaboje pateikiama informacija apie kiekvieną aukščiau paminėtą Grupės riziką, Grupės rizikos vertinimo ir valdymo tikslus, politiką ir procesus, taip pat apie Grupės kapitalo valdymą. Šioje atskaitomybėje pateikiami ir papildomi kiekybiniai atskleidimai.

Valdyba yra atsakinga už Grupės rizikos valdymo struktūros sukūrimą ir priežiūrą. Grupės rizikos valdymo politika yra skirta rizikos, su kuria susiduria Grupė, nustatymui ir analizei, atitinkamų rizikos limitų ir kontrolių nustatymui bei rizikos ir limitų laikymosi stebėjimui. Rizikos valdymo politika ir rizikos valdymo sistemos yra reguliariai peržiūrimos, kad atitiktų rinkos sąlygų ir Grupės veiklos pokyčius. Apmokymų, valdymo standartų procedūrų pagalba, Grupė siekia sukurti drausmingą ir konstruktyvią valdymo aplinką, kurioje visi darbuotojai žino savo funkcijas ir įsipareigojimus.

Kredito rizika

Kredito rizika yra rizika, kad Grupė patirs finansinių nuostolių, jei klientas arba kita šalis neįvykdys numatytų įsipareigojimų, ir kuri dažniausiai yra susijusi su iš klientų gautinomis sumomis.

Dėl veiklos specifikos Grupei būdinga didelė kredito rizikos koncentracija (virš 90% visos apyvartos), susijusi su keliomis pagrindinėmis įmonėmis MAXIMA LT, UAB „Palink“, UAB „Rivona“ UAB ir UAB „Aibės logistika“, kurios yra pagrindiniai pirkėjai didmenininkai.

Grupėje taikomos procedūros, užtikrinančios, jog produkcija parduodama tik žinomiems patikimiems klientams. Grupė suteikia mokėjimo nuolaidas (diskontus) klientams, mokantiems iš anksto.

Grupė nesuteikia garantijų už kitų šalių įsipareigojimus. Apskaitytos finansinio turto vertės atspindi maksimalią kredito riziką. Todėl Grupė mano, kad maksimalią riziką atspindi gautinos sumos iš pirkėjų (8-pastaba) ir kitas trumpalaikis turtas, atėmus balanso sudarymo dieną pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius.

Maksimali kredito rizika atskaitomybės dieną buvo tokia:

| Tūkst. litų | Apskaitinė vertė | |
|-------------------------------------|------------------|---------------|
| | 2007 | 2006 |
| Prekybos gautinos sumos | 51 212 | 34 363 |
| Kitos gautinos sumos | 4 358 | 776 |
| Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai | 974 | 3 676 |
| Iš viso | 56 544 | 38 815 |

Gautinos sumos iš reikšmingiausių klientų:

| | 2007 | | 2006 | |
|----------------|---------------|-------|---------------|-------|
| | suma | % | suma | % |
| 1 klientas | 12 861 | 25,1% | 10 128 | 29,5% |
| 2 klientas | 7 560 | 14,8% | 30 | 0,1% |
| 3 klientas | 6 921 | 13,5% | 3 262 | 9,5% |
| 4 klientas | 2 522 | 4,9% | 2 630 | 7,7% |
| 5 klientas | 2 094 | 4,1% | 2 545 | 7,4% |
| 6 klientas | - | 0,0% | 9 624 | 28,0% |
| Kiti klientai | 19 254 | 37,6% | 6 144 | 17,9% |
| Iš viso | 51 212 | | 34 363 | |

Pastabos

2.3 Finansinės rizikos valdymas (tęsinys)

Kredito rizika (tęsinys)

Gautinos sumos iš pirkėjų pagal geografinius regionus (tūkst. litų):

| | 2007 | 2006 |
|--------------------|---------------|---------------|
| Vietinė rinka | 50 425 | 33,719 |
| Eurozonos šalys | 650 | 554 |
| Jungtinė karalystė | 18 | - |
| JAV | 119 | 90 |
| Iš viso | 51,212 | 34 363 |

Likvidumo rizika

Likvidumo rizika yra rizika, kad suėjus terminui Grupė nepajėgs įgyvendinti savo finansinių įsipareigojimų. Grupės likvidumo valdymo tikslas yra kiek įmanoma geriau užtikrinti pakankamą Grupės likvidumą, leidžiantį įvykdyti įsipareigojimus tiek esant įprastoms, tiek sudėtingoms sąlygoms, nepatiriant nepriimtinių nuostolių ir nerizikuojant prarasti savo gerą vardą.

Paprastai Grupė užsitikrina, kad prireikus turėtų pakankamai grynųjų pinigų, kad galėtų padengti planuojamas veiklos sąnaudas, įskaitant finansinių įsipareigojimų padengimą; šis užsitikrinimas neapima galimų nenusėjamų nepaprastųjų aplinkybių (pvz., stichinių nelaimių) įtakos.

Rinkos rizika

Rinkos rizika yra rizika, kad rinkos kainų pokyčiai, pvz., užsienio valiutos keitimo kursai ir palūkanų normos, turės įtakos Grupės pajamoms arba turimų finansinių priemonių vertei. Rinkos rizikos valdymo tikslas yra valdyti ir kontroliuoti rinkos riziką atsižvelgiant į tam tikras ribas, optimizuojant grąžą.

Palūkanų rizika

Grupės skoloms taikomos kintamos palūkanų normos, susijusios su LIBOR.

2007 m. gruodžio 31 d. Grupė nesinaudojo jokiais finansinėmis priemonėmis, kad apsaugotų nuo pinigų srautų rizikos, susijusios su skolos priemonėmis su kintančia palūkanų norma arba nuo kainų rizikos, susijusios su skolos priemonėmis su pastovia palūkanų norma.

Pateikiame kintančių palūkanų normos finansinius įsipareigojimus (tūkst. litų):

| | | 2007 | 2006 |
|-----------------------------------|-----|----------------|---------------|
| Ilgalaikės paskolos | EUR | 73 833 | 27 853 |
| Kredito linijos | LTL | 39 363 | 11 485 |
| Kredito linijos | EUR | 5 110 | - |
| Overdraftai | LTL | 1 751 | - |
| Finansinės nuomos įsipareigojimai | LTL | 2 662 | - |
| Iš viso | | 122 719 | 39 338 |

Grupės paskolų vidutinės metinės palūkanų normos pokytis 0,5 proc. padidintų palūkanų sąnaudas ir sumažintų 2007 m. pelną apie 600 tūkst. litų.

Pastabos

2.3 Finansinės rizikos valdymas (tęsinys)

Valiutos rizika

Didžioji dalis AB „Alita“ valiutos rizikos atsiranda dėl to, kad Grupė skolinasi užsienio valiuta bei importuoja ir eksportuoja. Grupė nenaudoja jokių finansinių priemonių, kad išvengtų užsienio valiutos keitimo rizikos.

| | 2007 | 2006 |
|---------|------------|------------|
| 1 EUR = | 3,4528 LTL | 3,4528 LTL |
| 1 USD = | 2,3572 LTL | 2,6304 LTL |
| 1 LVL = | 4,9567 LTL | 4,9537 LTL |

Grupės užsienio valiutos keitimo rizika buvo koncentruota šiuose balanso straipsniuose:

| | 2007 | | | | 2006 | | | |
|--|----------------|-----------------|-----------|--------------|-----------------|-----------------|-----------|-------------|
| | LTL | EUR | USD | LVL | LTL | EUR | USD | LVL |
| Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai | 749 | 223 | 2 | - | 3 511 | 165 | - | - |
| Prekybos ir kitos gautinos sumos | 54 767 | 744 | 59 | - | 34 429 | 643 | 67 | - |
| Finansiniai įsipareigojimai | (43 776) | (78 943) | - | - | (11 485) | (27 853) | - | - |
| Mokėtinos sumos | (16 528) | (5 816) | - | (283) | (5 906) | (1 875) | - | (94) |
| Iš viso valiutos keitimo rizikos balanse | <u>(4 788)</u> | <u>(83 792)</u> | <u>61</u> | <u>(283)</u> | <u>(19 549)</u> | <u>(28 920)</u> | <u>67</u> | <u>(94)</u> |

Grupės funkcinė valiuta yra litas (Lt). Grupė susiduria su užsienio valiutos kurso kitimo rizika dėl pirkimų ir pasiskolintų sumų bei pardavimų ir gautinų sumų, kurios yra apskaitomos kitomis valiutomis nei litais ar eurai. Rizika, susijusi su operacijomis eurai, yra laikoma nereikšminga, nes litas yra susietas su euru pastoviu santykiu. 2006 m. gruodžio 31 d. ir 2007 m. gruodžio 31 d. Grupė neturėjo reikšmingos užsienio valiutos keitimo rizikos.

Kapitalo valdymas

Valdybos politika numato palaikyti reikšmingą nuosavo kapitalo dalį lyginant su skolintomis lėšomis tam, kad būtų išlaikytas investuotojų, kreditorių ir rinkos pasitikėjimas, o taip pat palaikoma veiklos plėtojimą ateityje. Valdyba seka kapitalo grąžą ir pateikia siūlymus dėl dividendų išmokėjimo paprastųjų akcijų savininkams, atsižvelgdama į Grupės finansinius rezultatus ir strateginius planus.

Valdyba taip pat siekia palaikyti pusiausvyrą tarp didesnės grąžos, kuri galėtų būti pasiekama esant didesniai skolintų lėšų lygiui, ir tarp saugumo, kurį suteikia didesnis nuosavo kapitalo lygis.

Per metus Grupės kapitalo valdymo politika nesikeitė.

...

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

3. Nematerialusis turtas

| | Įsigytos teisės | Programinė įranga | Kitas nematerialus turtas | Iš viso |
|---|-----------------|-------------------|---------------------------|--------------|
| SAVIKAINA | | | | |
| 2006 m. sausio 1 d. likutis | | 715 | 584 | 1,299 |
| Įsigijimai | | 33 | 113 | 146 |
| Nurašymai ir pardavimai | | | (23) | (23) |
| 2006 m. gruodžio 31 d. likutis | - | 748 | 674 | 1,422 |
| SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS IR VERTĖS SUMAŽĖJIMAS: | | | | |
| 2006 m. sausio 1 d. likutis | | 345 | 403 | 748 |
| Nusidėvėjimas per metus | | 211 | 128 | 339 |
| Nurašymai ir pardavimai | | | (24) | (24) |
| 2006 m. gruodžio 31 d. likutis | - | 556 | 507 | 1,063 |
| 2006 m. gruodžio 31 d. LIKUTINĖ VERTĖ | - | 192 | 167 | 359 |
| SAVIKAINA | | | | |
| 2007 m. sausio 1 d. likutis | | 748 | 674 | 1,422 |
| Įsigijimai iš verslo jungimų | 5,305 | 41 | 4 | 5,350 |
| Įsigijimai | | 279 | 116 | 395 |
| Nurašymai ir pardavimai | | (6) | (23) | (29) |
| 2007 m. gruodžio 31 d. likutis | 5,305 | 1,062 | 771 | 7,138 |
| SUKAUPTA AMORTIZACIJA IR VERTĖS SUMAŽĖJIMAS: | | | | |
| 2007 m. sausio 1 d. likutis | | 556 | 507 | 1,063 |
| Amortizacija per metus | 200 | 222 | 91 | 513 |
| Nurašymai ir pardavimai | | (6) | (23) | (29) |
| Vertės sumažėjimas per metus | | | | - |
| 2007 m. gruodžio 31 d. likutis | 200 | 772 | 575 | 1,547 |
| 2007 m. gruodžio 31 d. LIKUTINĖ VERTĖ | 5,105 | 290 | 196 | 5,591 |

3.1 Investicinis turtas

| | Iš viso |
|---|--------------|
| SAVIKAINA | |
| 2006 m. sausio 1 d. likutis | 3,703 |
| Įsigijimai | |
| Nurašymai ir pardavimai | |
| 2006 m. gruodžio 31 d. likutis | 3,703 |
| SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS IR VERTĖS SUMAŽĖJIMAS: | |
| 2006 m. sausio 1 d. likutis | 2,641 |
| Nusidėvėjimas per metus | 38 |
| Nurašymai ir pardavimai | - |
| 2006 m. gruodžio 31 d. likutis | 2,679 |
| 2006 m. gruodžio 31 d. LIKUTINĖ VERTĖ | 1,024 |
| SAVIKAINA | |
| 2007 m. sausio 1 d. likutis | 3,703 |
| Įsigijimai | - |
| Nurašymai ir pardavimai | - |
| 2007 m. gruodžio 31 d. likutis | 3,703 |
| SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS IR VERTĖS SUMAŽĖJIMAS: | |
| 2007 m. sausio 1 d. likutis | 2,679 |
| Nusidėvėjimas per metus | 39 |
| Nurašymai ir pardavimai | - |
| Vertės sumažėjimo atstatymas | (1,525) |
| 2007 m. gruodžio 31 d. likutis | 1,193 |
| 2007 m. gruodžio 31 d. LIKUTINĖ VERTĖ | 2,510 |

Grupės investicinį turtą sudaro kavinės bei poilsinės kompleksas Palangoje. Kavinė įsikūrusi 2 aukštų pastate su rūsiu, jos plotas yra 757,36 m², o poilsinės plotas – 226,06 m².

Investicinio turto nuomos pajamos 2007 m. sudarė 53 tūkst. litų (2006 m. – 61 tūkst. litų).

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Investicinio turto nusidėvėjimas per 2007 m. sudarė 39 tūkst. litų (2006 m. – 38 tūkst. litų) ir jis priskirtas bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms.

2008 m. pradžioje nepriklausomi turto vertintojai atliko investicinio turto preliminarų turto įvertinimą. Remiantis šiais vertinimais, vadovybė priėmė sprendimą 1,525 tūkst. litų suma atstatyti 2003 m. gruodžio 31 d. apskaitytą kavinės Palangoje pastatų vertės sumažėjimą (tai sudarė 2,037 tūkst. Lt - 55% turto [sigijimo kainos]). Grupės vadovų manymu, 2007 m. gruodžio 31 d. balanse atspindėta investicinio turto vertė atitinka šio turto tikrąją vertę.

Komunalines išlaidas apmoka nuomotojas. 2007 m. remonto darbai nebuvo atliekami.

2007 m. gruodžio 31 d. nebuvo jokių apribojimų investicinio turto realizavimui ar pajamų, gautų pardavus turtą, panaudojimui.

Metų pabaigoje nebuvo jokių kitų sutartinių įpareigojimų pirkti, statyti, kurti ir remontuoti, taisyti investicinį turtą ar didinti jo vertę.

4. Ilgalaikis materialus turtas

| | Žemė | Pastatai | Transporto priemonės ir įrenginiai | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|---|--------------|---------------|------------------------------------|--------------------------------------|--|---------------|
| SAVIKAINA | | | | | | |
| 2006 m. sausio 1 d. likutis | 28 | 71,424 | 104,153 | 16,314 | 2,056 | 193,975 |
| [sigijimai | - | - | 1,535 | 589 | 674 | 2,798 |
| Nurašymai ir pardavimai | - | (236) | (2,247) | (531) | (269) | (3,283) |
| Perkėlimai tarp straipsnių | - | 462 | 867 | (458) | (871) | - |
| 2006 m. gruodžio 31 d. likutis | 28 | 71,650 | 104,308 | 15,914 | 1,590 | 193,490 |
| SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS IR VERTĖS SUMAŽĖJIMAS: | | | | | | |
| 2006 m. sausio 1 d. likutis | | 24,584 | 74,939 | 12,538 | 1,652 | 113,713 |
| Nusidėvėjimas per metus | | 1,586 | 6,045 | 1,207 | - | 8,838 |
| Nurašymai ir pardavimai | | (182) | (1,976) | (474) | - | (2,632) |
| Perkėlimai tarp straipsnių | | - | - | - | - | - |
| Vertės sumažėjimo pasikeitimas per metus | | (41) | (137) | (14) | (269) | (461) |
| 2006 m. gruodžio 31 d. likutis | | 25,947 | 78,871 | 13,257 | 1,383 | 119,458 |
| 2006 m. gruodžio 31 d. LIKUTINĖ VERTĖ | 28 | 45,703 | 25,437 | 2,657 | 207 | 74,032 |
| SAVIKAINA | | | | | | |
| 2007 m. sausio 1 d. likutis | 28 | 71,650 | 104,308 | 15,914 | 1,590 | 193,490 |
| [sigijimai iš verslo jungimų | 1,608 | 1,919 | 2,846 | 629 | - | 7,002 |
| [sigijimai | - | - | 4,074 | 1,444 | 2,457 | 7,975 |
| Nurašymai ir pardavimai | - | (1,208) | (2,732) | (1,452) | (1,355) | (6,747) |
| Perkėlimai tarp straipsnių | - | 108 | 1,265 | (798) | (507) | 68 |
| 2007 m. gruodžio 31 d. likutis | 1,636 | 72,469 | 109,761 | 15,737 | 2,185 | 201,788 |
| SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS IR VERTĖS SUMAŽĖJIMAS: | | | | | | |
| 2007 m. sausio 1 d. likutis | | 25,947 | 78,871 | 13,257 | 1,383 | 119,458 |
| Nusidėvėjimas per metus | | 1,580 | 6,096 | 1,200 | - | 8,876 |
| Nurašymai ir pardavimai | | (542) | (1,675) | (568) | - | (2,785) |
| Perkėlimai tarp straipsnių | | - | (24) | (32) | - | (56) |
| Vertės sumažėjimo pasikeitimas per metus | | - | (454) | (865) | (1,353) | (2,672) |
| 2007 m. gruodžio 31 d. likutis | - | 26,985 | 82,814 | 12,992 | 30 | 122,821 |
| 2007 m. gruodžio 31 d. LIKUTINĖ VERTĖ | 1,636 | 45,484 | 26,947 | 2,745 | 2,155 | 78,967 |

Per 2007 m. ir 2006 m. nebuvo kapitalizuota jokių skolinimosi sąnaudų, kadangi joks turtas neatitiko skolinimosi kaštų kapitalizavimo kriterijų.

2007 m. Grupė sudarė sutartį, pagal kurią 2008 m. bus nupirtas gamybinis įrenginys už 474 tūkst. litų. 2007 m. pabaigoje sumokėtas avansas 169 tūkst. litų.

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. buvo 54,195 tūkst. litų (2006 m. gruodžio 31 d. - 57,513 tūkst. litų), yra įkeistas už paskolas (žr. 14-ą pastabą).

Grupė yra apdraudusi ilgalaikį turta, kurio likutinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. buvo 62,737 tūkst. litų, nuo gaisro, gamtinių jėgų ir kitos žalos.

Nusidėvėjimas

2007 m. ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas sudaro 8,876 tūkst. litų (2006 m. - 8,838 tūkst. litų), 946 tūkst. litų (2006 m. - 842 tūkst. litų) nusidėvėjimo sąnaudų yra priskirta pardavimo ir paskirstymo sąnaudoms 1,585 tūkst. litų (2006 m. - 1,234 tūkst. litų) - bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms, o likusi dalis yra įtraukta į parduotų prekių savikainą peino (nuostolio) ataskaitoje ir pagamintos produkcijos likučius balanse.

Vertės sumažėjimo pasikeitimas

2007 m. vertės sumažėjimo atstatymą sudaro: 2,626 tūkst. litų- parduota likusioji dalis katilinės įrengimų. Jiems ankstesniais metais buvo apskaitytas vertės sumažėjimas.

5. Ilgalaikis finansinis turtas**Dukterinių įmonių įsigijimas**

2007 m. balandžio 12 d. buvo įsigyta dukterinė įmonė UAB „Alita Distribution“, kuri valdo 100 proc. UAB „Vilkmergės alus“ akcijų. Grupės finansinėje atskaitomybėje šių dviejų įmonių finansinės ataskaitos konsoliduojamos nuo 2007 m. balandžio 1 d.

Žemiau pateikiamas dukterinių įmonių įsigijimo efektas Grupės turtui ir įsipareigojimams.

| | Apskaitinė vertė prieš įsigijimą | Vertės korega- vimai | Pripažinta vertė po įsigijimo |
|---|---|----------------------------|--|
| Nematerialus turtas | 46 | 5,305 | 5,351 |
| Ilgalaikis materialusis turtas | 7,002 | | 7,002 |
| Atsargos | 2,826 | | 2,826 |
| Prekybos ir kitos gautinos sumos | 3,102 | | 3,102 |
| Pinigai ir jų ekvivalentai | 748 | | 748 |
| Paskolos | (4,792) | | (4,792) |
| Prekybos ir kitos mokėtinos sumos | (8,457) | | (8,457) |
| Iš viso identifiukuotas turtas ir įsipareigojimai grynąja verte | 475 | - | 5,780 |
| Prestizas iš įsigijimo | | | - |
| Įvertinti mokėjimai | | | 5,780 |
| Įsigyti pinigai | | | (747) |
| Gryniesi mokėjimai | | | 5,033 |

Įsigytas turtas bei įsipareigojimai pripažinti tikrąja verte. Verslo jungimosi metu nematerialiam turtui yra priskirti prekiniai ženklai.

Jeigu Grupė UAB „Alita Distribution“ akcijas būtų įsigijusi 2007 m. sausio 1 d., uždirbtas pelnas 2007 m. būtų sumažėjęs 461 tūkst. litų.

Investicijos į asocijuotą įmonę

2007 m. rugsėjo mėn. AB „Alita“ įsigijo 41,52 proc. Belgrado alaus daryklos „Beogradska Industrija Piva“ akcijų paketą, kurį sudaro 3,781,012 vienetų paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė -600 RSD (ekvivalentinė vertė apie 28,28 Lt), už 70.437 tūkst. Lt. Ši investicija konsoliduotoje atskaitomybėje apskaitoma nuosavybės metodu.

Per 2007 m. IV ketvirtį asocijuotoji įmonė patyrė 9.447 tūkst. litų nuostolį. Grupei tenkanti nuostolio dalis sudarė 3,922 tūkst. litų ir mažina konsoliduotą Grupės pelną.

Pagrindiniai asocijuotos įmonės rodikliai 2007 m. gruodžio 31 d. yra tokie (ekvivalentinė vertė tūkst. litų):

| | |
|--------------------------------------|---------|
| Ilgalaikis turtas | 160,284 |
| Trumpalaikis turtas | 29,935 |
| Iš viso turtas | 190,219 |
| Nuosavybė | 73,917 |
| Ilgalaikiai įsipareigojimai | 48,630 |
| Trumpalaikiai įsipareigojimai | 67,672 |
| Iš viso nuosavybė ir įsipareigojimai | 190,219 |
| 2007 m. IV ketvircio rezultatas | (9,447) |

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Asocijuotos įmonės 2007 m. gruodžio 31 d. finansinė atskaitomybė buvo audituota nepriklausomo auditoriaus. Auditoriaus išvadoje pareikšta sąlyginė nuomonė dėl nesukauptų 2 284 tūkst. litų iškeitinių kompensacijų. Jei kompensacijos būtų sukauptos, asocijuotos įmonės įsipareigojimai padidėtų ir nuosavas kapitalas sumažėtų 2 284 tūkst. litų. Papildomai nesąlygojant pareikštos nuomonės, auditoriaus išvadoje atkreiptas dėmesys į reikšmingus neapibrėžtumus, susijusius su teisiniais ginčais, kuriuose asocijuota įmonė dalyvauja ir kaip ieškovas, ir kaip atsakovas. Be to, atkreipiamas dėmesys į asocijuotos įmonės sunkumus 2007 m. uždirbant pakankamą pinigų srautus ir laiku atsiskaitant su kreditoriais. Šios aplinkybės, asocijuotos įmonės auditorių nuomone, lemia reikšmingus veiklos tęstinumo neapibrėžtumus.

Pardavimui skirtos investicijos

Pardavimui skirtas investicijas sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|--|----------------------|----------------------|
| AB „Šiaulių bankas“ akcijos | 9,693 | 6,379 |
| Kiti vertybiniai popieriai | - | 1 |
| Iš viso | <u>9,693</u> | <u>6,380</u> |
| Vertės sumažėjimas metų pradžioje | (1) | (751) |
| Nurašytos pardavimui skirtos investicijos | 1 | 750 |
| Papildomas vertės sumažėjimas per metus | - | - |
| Vertės sumažėjimas metų pabaigoje | <u>-</u> | <u>(1)</u> |
| Vertės padidėjimas metų pradžioje | 11,851 | 9,328 |
| Vertės padidėjimas (sumažėjimas) per metus | <u>(226)</u> | <u>2,523</u> |
| Vertės padidėjimas metų pabaigoje | <u>11,625</u> | <u>11,851</u> |
| Iš viso | <u><u>21,318</u></u> | <u><u>18,230</u></u> |

Per 2007 m. dėl AB „Šiaulių bankas“ akcinio kapitalo didinimo AB „Alita“ nemokamai gavo 489,546, per tą patį laikotarpį perleido 711,045 bei įsigijo 1,750,081 vienetų paprastųjų vardinių akcijų, už kurias sumokėjo 4,025 tūkst. litų. 2007 m. gruodžio 31 d. AB „Alita“ valdė 6,179,000 vienetų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė - 1 litas. 2007 m. gruodžio 31 d. įmonės apskaitoje įvertintas AB „Šiaulių bankas“ turimų akcijų vertės sumažėjimo pokytis, kuris sudaro -226 tūkst. litų. Sprendimas buvo priimtas remiantis tuo metu rinkoje buvusią verte, kuri sudarė 3,45 Lt už vieną akciją. AB „Šiaulių bankas“ akcijų vertės sumažėjimas apskaitytas nuosavybeje (žr. 11-a pastabą).

6. Atsargos

Atsargas sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|---|----------------------|----------------------|
| Žaliavos | 3,861 | 1,870 |
| Pakavimo medžiagos | 6,281 | 6,021 |
| Pagalbinės medžiagos | 1,420 | 1,180 |
| Nebaigta gamyba | 6,607 | 12,462 |
| Pagaminta produkcija | | |
| - alkoholiniai gėrimai | 4,054 | 4,924 |
| - obuolių produktai | 24,462 | 4,629 |
| Prekės, skirtos pardavimui | <u>8,747</u> | <u>69</u> |
| | <u>55,432</u> | <u>31,155</u> |
| Atsargų vertės nurašymas iki grynosios realizacinės vertės metų pradžioje | (2,574) | (2,491) |
| Parduota bei sunaudota savoms reikmėms | 800 | 16 |
| Vertės nurašymas per metus | <u>(137)</u> | <u>(99)</u> |
| Atsargų vertės nurašymas iki grynosios realizacinės vertės metų pabaigoje | <u>(1,911)</u> | <u>(2,574)</u> |
| Iš viso | <u><u>53,521</u></u> | <u><u>28,581</u></u> |

Atsargų vertės nurašymas apskaitytas:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Nebaigta gamybai | 390 | 390 |
| Plastmasinėms dėžėms | 1,192 | 1,968 |
| Kitoms pagalbinėms medžiagoms | <u>329</u> | <u>216</u> |
| Iš viso | <u><u>1,911</u></u> | <u><u>2,574</u></u> |

Vertės nurašymas iki grynosios realizacinės vertės yra apskaitytas bendrosiose ir administracinėse sąnaudose (žr. 16 pastabą).

Grupės atsargos yra apdraustos už 39,950 tūkst. litų nuo gamtinių jėgų, gaisro ir kitos žalos ir jos taip pat yra įkeistos už suteiktas paskolas bankams (žr. 14 pastabą).

7. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|---|---------------------|-------------------|
| Išankstiniai apmokėjimai vietiniams tiekėjams | 628 | 269 |
| Išankstiniai apmokėjimai užsienio tiekėjams | 147 | 203 |
| Kiti iš anksto apmokėti mokesčiai | 72 | - |
| Kiti išankstiniai apmokėjimai | <u>501</u> | <u>388</u> |
| Iš viso | <u><u>1,348</u></u> | <u><u>860</u></u> |

AB „ALITA“

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nurodyta kitaip)

8. Iš pirkėjų gautinos sumos

Iš pirkėjų gautinas sumas sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|--|---------------|---------------|
| Iš pirkėjų gautinos sumos | 52,330 | 36,200 |
| Gautinos sumos už šildymą (žiūrėti apačioje) | | |
| Vertės sumažėjimas metų pradžioje | (1,837) | (1,848) |
| Atgautos abejotinos gautinos sumos | 2 | 12 |
| Nurašymas | 843 | |
| Vertės sumažėjimas per metus | - | (1) |
| Vertės sumažėjimas iš įmonių įsigijimo | (126) | - |
| Vertės sumažėjimas metų pabaigoje | (1,118) | (1,837) |
| Iš viso | <u>51,212</u> | <u>34,363</u> |

Per 2007 m. buvo nurašytos 843 tūkst. litų abejotinos skolos, nes skolingos įmonės išregistruotos iš VĮ „Registrų centras“ ir nebėra galimybės susigrąžinti skolų.

Per 2007 m. UAB „Anykščių šiluma“ sumokėjo 80 tūkst. litų delspinigių, 2006 m. buvo sumokėta 120 tūkst. litų delspinigių. Lėtas įsiskolinimo dengimas sąlygoja riziką, kad UAB „Anykščių šiluma“ neturės pakankamai apyvartinio kapitalo atsiskaityti su AB „Anykščių vynas“. UAB „Anykščių šiluma“ apskaitytas 744 tūkst. litų vertės sumažėjimas.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|---|--------------|------------|
| Gautinas importo PVM | 494 | - |
| Gautinas importo akcizas | 2,528 | |
| Suteiktos paskolos | 220 | 586 |
| Kitos gautinos sumos | 1,246 | 320 |
| Iš viso | <u>4,488</u> | <u>906</u> |
| Vertės sumažėjimas metų pradžioje | (130) | (130) |
| Papildomas vertės sumažėjimas per metus | - | - |
| Vertės sumažėjimas metų pabaigoje | (130) | (130) |
| Iš viso | <u>4,358</u> | <u>776</u> |

Gautino importo akcizo ir importo PVM likučiai 2007 m. gruodžio 31 d. yra parodyti ir kaip turtas, ir kaip įsipareigojimas (žr. 13-ą pastabą). Vadovaujantis galiojančiais teisės aktais, importo akcizas ir importo PVM apskaitoje fiksuojamas kaip Muitinės departamentui mokėtina suma. Nustatyta tvarka importo akcizas iki sekančio mėnesio 16 d. gali būti panaikinamas, arba sumokėjus gražinamas. Importo PVM sumokamas, sumokėtą sumą įmonė gali susigrąžinti iš Valstybinės mokesčių inspekcijos, pagrindinio Lietuvos mokesčių administratoriaus. Todėl Grupė importo akcizą ir importo PVM parodo ne tik kaip įsipareigojimą, bet ir kaip turtą.

10. Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|----------------|------------|--------------|
| Pinigai banke | 898 | 3,648 |
| Pinigai kasoje | 76 | 28 |
| Iš viso | <u>974</u> | <u>3,676</u> |

11. Akcininkų nuosavybė

Akcinis kapitalas

Akcinį kapitalą sudaro 50 827 209 paprastųjų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 litas, o bendra akcinio kapitalo suma yra 50 827 209 litas; akcinis kapitalas yra pilnai įmokėtas. Paprastųjų akcijų turėtojai turi vieno balso teisę vienai akcijai akcininkų susirinkime ir turi teisę gauti dividendus, kai jie paskelbiami bei atsiimti kapitalo dalį kapitalo mažinimo atveju. Viena paprastoji akcija suteikia vieno balso teisę akcininkų susirinkime.

Privalomasis rezervas

Įstatymo numatytas rezervas pagal Lietuvos įstatymus yra privalomasis rezervas. Kasmet į privalomąjį rezervą turi būti pervedama ne mažiau kaip 5% nepaskirstytojo pelno, iki to, kol privalomasis rezervas sudarys 10% akcinio kapitalo.

Perkainojimo rezervas

| | 2007 m. | 2006 m. |
|---|--------------|---------------|
| AB „Šiaulių bankas“ akcijų vertės padidėjimas | 11,625 | 11,851 |
| Atidėtas pelno mokestis nuosavybėje | (1,744) | (1,778) |
| Iš viso | <u>9,881</u> | <u>10,073</u> |

Pelno paskirstymas

Grupės valdyba siūlys akcininkams išmokėti 2,541 tūkst. litų dividendų (už 2006 m. išmokėta 8,132 tūkst. litų dividendų). Šis pasiūlymas turės būti patvirtintas Visuotiniame akcininkų susirinkime.

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

12. Pelnas vienai akcijai

Pelnas vienai akcijai skaičiuojamas taip:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|--|---------|---------|
| Grynasis metų pelnas, paskirstytinas akcininkams | 7,862 | 17,624 |
| Akcijų skaičius (tūkstančiais) | 50,827 | 50,827 |
| Pelnas vienai akcijai (litas) | 0.15 | 0.35 |

AB Alita nėra išleidusi vertybinių popierių, kurie galėtų būti konvertuojami į akcijas. Pelnas, tenkantis akcijai, ir pelnas, tenkantis išleistai ir potencialiai konvertuojamai akcijai, yra toks pat.

13. Sukaupti įsipareigojimai

Sukauptus įsipareigojimus sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|--|---------|---------|
| Akcizas | 20,620 | 12,184 |
| Pridėtinės vertės mokestis (PVM) | 10,580 | 5,519 |
| Pakuotės mokestis | 3,927 | 1,371 |
| Importo akcizas (9 pastaba) | 2,528 | - |
| Importo PVM (9 pastaba) | 494 | - |
| Gauti avansai | 960 | 2,164 |
| Atlyginimai | 640 | 491 |
| Sukauptas socialinio draudimo mokestis | 523 | 372 |
| Pajamų mokestis iš atlyginimų | 169 | 121 |
| Sukauptos atostogų išmokos | 1,745 | 1,003 |
| Kiti sukaupti įsipareigojimai | 3,810 | 724 |
| Iš viso | 45,996 | 23,949 |

Lietuvoje alkoholio produkcija apmokestinama akcizo mokesčiu. Akcizas denatūruotam alkoholiui ir alkoholiniams gėrimams iki 2007 m. gruodžio 31 d. buvo skaičiuojamas 3,200 litų už gyno etilo alkoholio hektolitrą (HLT), o vynams priklausomai nuo grupės, kuriai jie priskiriami, litais už hektolitrą. Nuo 2008 m. sausio 1 d. akcizo tarifai alkoholiniams gėrimams padidėjo 20 proc., alui -10 proc. Akcizo mokesčio tarifai pateikti lentelėje žemiau:

| Gėrimas | Tūrinė alkoholio koncentracija | Akcizo tarifai iki 2007 m. gruodžio 31 d. (Litai už hektolitrą) | Akcizo tarifai nuo 2008 sausio 1 d. (Litai už hektolitrą) |
|-------------------------------------|--------------------------------|---|---|
| Putojantis vinas | 11% | 150 Lt/HLT | 180 Lt/HLT |
| Gazuotas aromatizuotas vynu gėrimas | 7-8% | 40 Lt/HLT | 48 Lt/HLT |
| Gazuotas putojantis gėrimas | 9.50% | 150 Lt/HLT | 180 Lt/HLT |
| Alkoholiniai kokteiliai | 5-6 % | 3200 Lt/100%/HLT | 3840 Lt/100%/HLT |
| Sidrai | 6% | 40 Lt/HLT | 48 Lt/HLT |
| Stiprūs alkoholiniai gėrimai | 37.5-50 % | 3200 Lt/100%/HLT | 3840 Lt/100%/HLT |
| Spirituotas vynuogių vinas | 21% | 230 Lt/HLT | 276 Lt/HLT |
| Natūralus vinas | 10.50% | 150 Lt/HLT | 180 Lt/HLT |
| Vaisių vinas | 18-19 % | 230 Lt/HLT | 276 Lt/HLT |
| Alus iki 1 mln ltr | 4,7-9,5 % | 3,50 Lt/HLT 1% | 3,85 Lt/HLT 1% |
| Alus virš 1 mln ltr | 4,7-9,5 % | 7,00 Lt/HLT 1% | 7,70 Lt/HLT 1% |

14. Ilgalaikės ir trumpalaikės banko paskolos ir išperkamosios nuomos įsipareigojimai

| | 2007 m. | 2006 m. |
|--|---------|---------|
| Ilgalaikės paskolos | 61,985 | 3,396 |
| Ilgalaikiai išperkamosios nuomos įsipareigojimai | 1,713 | - |
| Viso ilgalaikių įsipareigojimų | 63,698 | 3,396 |
| Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis | 11,848 | 24,457 |
| Kredito linija | 44,473 | 11,485 |
| Banko sąskaitos kreditas (overdraft) | 1,751 | - |
| Ilgalaikių išperkamosios nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 949 | - |
| Viso trumpalaikių įsipareigojimų | 59,021 | 35,942 |

Grupė turi ilgalaikės paskolos likutį -3,396 tūkst. litų, kuri iki 2008 m. gegužės 31 d. turi būti pilnai padengta. Vidutinė metinė kintama palūkanų norma 2007 m. buvo vidutiniškai 5,08%. 2007 m. buvo paimta nauja ilgalaikė paskola EUR, kurios gražinimo terminas yra iki 2012 m. ir vidutinė kintama palūkanų norma 2007 m. buvo 7,25 %.

2007 m. gruodžio 31 d. Grupės turimų kredito linijų limitas bankuose sudaro 56,308 tūkst. litų, panaudota dalis - 44,473 tūkst. litų. Vidutinės kintamos palūkanų normos siekė nuo 4,82 iki 6,52 %. Grupė taip pat turi kreditinį banko sąskaitos likučio (overdraft) limitą 4,500 tūkst. litų, panaudota dalis 2007 m. gruodžio 31 d. sudarė 1,751 tūkst. litų, vidutinė kintama palūkanų norma sudarė 4,35 - 6,51 %.

Už ilgalaikes paskolas ir kreditines linijas Grupė yra įkeitusi materialųjį ilgalaikį turtą, kurio likutinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. buvo 54,195 tūkst. litų, atsargas už 32,118 tūkst. litų, visas esamas ir būsimas įmonės lėšas bankuose, prekinis ženklus.

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

Ilgalaikės išperkamoji nuomos įsipareigojimų grąžinimo terminai:

| | Būsimi mokėjimai | Palūkanos | Dabartinė mokėjimų vertė |
|--------------------------------|---------------------|------------|--------------------------------|
| Iki vienerių metų | 1,071 | 122 | 949 |
| Tarp vienerių ir penkerių metų | 1,816 | 103 | 1,713 |
| Virš penkerių metų | | | - |
| Iš viso | <u>2,887</u> | <u>225</u> | <u>2,662</u> |

15. Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos

Pardavimo ir paskirstymo sąnaudas sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Reklama | 16,851 | 15,246 |
| Sandėliavimas | 7,853 | 1,783 |
| Pardavimų ir rinkodaros sąnaudos | 4,785 | 1,992 |
| Transportavimas ir logistika | 2,442 | 1,539 |
| Kitos | 1,054 | 457 |
| Iš viso | <u>32,985</u> | <u>21,017</u> |

16. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudas sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|--|---------------|---------------|
| Atlyginimai ir socialinis draudimas | 6,310 | 4,469 |
| Mokesčių sąnaudos (išskyrus pelno mokesį) | 4,712 | 2,045 |
| Eksplotacija ir remontas | 1,848 | 2,080 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 1,879 | 1,635 |
| Išaitinės kompensacijos | 56 | 303 |
| Kitos išmokos darbuotojams | 139 | 445 |
| Atsargų nurašymas | 414 | 54 |
| Ilgalaikio turto vertės sumažėjimo atstatymas | (1,525) | - |
| Konsultacinių paslaugų sąnaudos | 356 | 228 |
| Draudimo sąnaudos | 315 | 201 |
| Mokesčiai bankams | 71 | 73 |
| Kitos išmokos darbuotojams | 139 | 445 |
| Parama | 638 | 1,183 |
| Pasenusių ir lėtai judančių atsargų nurašymas iki gryniosios realizacinės vertės | 134 | 99 |
| Kitos | 4,381 | 2,220 |
| Iš viso | <u>19,867</u> | <u>15,480</u> |

2007 m. gruodžio 31 d. Grupėje dirbo 816 darbuotojų (2006 m. gruodžio 31 d. - 570 darbuotojų)

Atlyginimai, premijos ir kitos išmokos darbuotojams, įskaitant pajamų mokesį ir socialinį draudimą, Grupės finansinėje atskaitomybėje pasiskirstė taip:

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Į parduotų prekių savikainą | 9,187 | 7,680 |
| Į pardavimo ir paskirstymo sąnaudas | 7,429 | 2,754 |
| Į bendrąsias ir administracines sąnaudas | 6,505 | 6,180 |
| Iš viso | <u>23,121</u> | <u>16,614</u> |

17. Kitos veiklos pajamos (sąnaudos)

Kitos veiklos pajamos (sąnaudas) sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Pajamos iš parduoto turto | 2,635 | 857 |
| Pajamos už suteiktas paslaugas | 1,292 | 688 |
| Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo | 624 | 129 |
| Kitos pajamos | 82 | 70 |
| Iš viso | <u>4,633</u> | <u>1,744</u> |
| Parduoto turto savikaina | 2,159 | 754 |
| Suteiktų paslaugų savikaina | 811 | 416 |
| Kitos sąnaudos | 37 | 2 |
| Iš viso | <u>3,007</u> | <u>1,172</u> |

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nurodyta kitaip)

18. Finansinės pajamos (sąnaudos)

Finansines pajamas (sąnaudas) sudaro:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|--|----------------|----------------|
| Palūkanų pajamos | 93 | 323 |
| Pelnas iš pardavimui skirtų investicijų perleidimo | 1,792 | 53 |
| Valiutos keitimo pelnas (nuostolis), grynąja verte | 8 | (7) |
| Kitos pajamos iš finansinės veiklos | 218 | 181 |
| Iš viso | 2,111 | 550 |
| Palūkanų sąnaudos už paskolas | (4,443) | (1,976) |
| Kitos finansinės veiklos sąnaudos | (542) | (56) |
| Iš viso | (4,985) | (2,032) |

19. Informacija apie verslo ir geografinius segmentus

2007 m. gruodžio 31 d. informacija apie segmentus pateikiama žemiau:

| | Didmeninė prekyba alkoholiniais gėrimais | Alkoholiniai produktai | Obuolių produktai | Nepriskirtina | Iš viso |
|--|---|---------------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Segmentų pardavimai, grynąja verte | 57,522 | 121,640 | 17,919 | 914 | 197,995 |
| Savikaina | (37,144) | (72,724) | (11,624) | (719) | (122,211) |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | - | (5,467) | (878) | - | (6,345) |
| Bendrasis pelnas | 20,378 | 43,449 | 5,417 | 195 | 69,439 |
| Kitos pajamos | 676 | | | 3,957 | 4,633 |
| Veiklos sąnaudos | (12,196) | (32,534) | (4,794) | (1,770) | (51,294) |
| Kitos sąnaudos | (914) | | | (2,093) | (3,007) |
| Nuvertėjimo atstatymas | | | | 1,525 | 1,525 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | (400) | (2,323) | (342) | (18) | (3,083) |
| Veiklos rezultatas | 7,544 | 8,592 | 281 | 1,796 | 18,213 |
| Finansinės pajamos | 33 | | | 2,078 | 2,111 |
| Finansinės sąnaudos | (163) | | | (4,822) | (4,985) |
| Asocijuotų įmonių pelno (nuostolių) dalis | | | | (3,922) | (3,922) |
| Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos) | - | - | - | (3,518) | (3,518) |
| Grynasis metų rezultatas prieš mažumos dalį | 7,414 | 8,592 | 281 | (8,388) | 7,899 |
| Mažumos dalis | - | - | - | (37) | (37) |
| Grynasis metų rezultatas, tenkantis akcininkams | 7,414 | 8,592 | 281 | (8,425) | 7,862 |
| <i>Segmentų turtas</i> | | | | | |
| Ilgalaikis turtas | 8,266 | 53,705 | 5,919 | 107,011 | 174,901 |
| Atsargos | 8,671 | 18,586 | 24,944 | 1,320 | 53,521 |
| Kitas trumpalaikis turtas | 17,047 | 37,187 | - | 3,658 | 57,892 |
| Segmentų turtas iš viso | 33,984 | 109,478 | 30,863 | 111,989 | 286,314 |
| <i>Segmentų įsipareigojimai</i> | | | | | |
| Prekybos skolos | 2,503 | 4,300 | - | 15,824 | 22,627 |
| Kiti įsipareigojimai | 32,077 | 34,056 | - | 105,069 | 171,202 |
| Segmentų įsipareigojimai iš viso | 34,580 | 38,356 | - | 120,893 | 193,829 |
| Ilgalaikio turto įsigijimai | 2,149 | 1,814 | 50 | 76,458 | 80,471 |

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

19. Informacija apie verslo ir geografinius segmentus

2006 m. gruodžio 31 d. informacija apie segmentus pateikiama žemiau:

| | Didmeninė prekyba alkoholiniais gėrimais | | | | Iš viso |
|---|--|-------------------|---------------|----------------|----------------|
| | Alkoholiniai produktai | Obuolių produktai | Nepriskirtina | | |
| Segmentų pardavimai, grynąja verte | - | 122,700 | 16,075 | 4,688 | 143,463 |
| Savikaina | - | (66,104) | (9,365) | (3,616) | (79,085) |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | - | (5,261) | (1,236) | - | (6,497) |
| Bendrasis pelnas | - | 51,335 | 5,474 | 1,072 | 57,881 |
| Kitos pajamos | - | - | - | 1,744 | 1,744 |
| Veiklos sąnaudos | - | (28,891) | (3,783) | (1,105) | (33,779) |
| Kitos sąnaudos | - | - | - | (1,172) | (1,172) |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | - | (2,325) | (304) | (89) | (2,718) |
| Veiklos rezultatas | - | 20,119 | 1,387 | 450 | 21,956 |
| Finansinės pajamos | - | - | - | 557 | 557 |
| Finansinės sąnaudos | - | - | - | (2,039) | (2,039) |
| Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos) | - | - | - | (2,756) | (2,756) |
| Grynasis metų rezultatas | - | 20,119 | 1,387 | (3,788) | 17,718 |
| Mažumos dalis | - | - | - | (94) | (94) |
| Grynasis metų rezultatas | - | 20,119 | 1,387 | (3,882) | 17,624 |
| <i>Segmentų turtas</i> | | | | | |
| Ilgalaikis turtas | - | 40,248 | 6,846 | 50,719 | 97,813 |
| Atsargos | - | 19,822 | 12,795 | (4,036) | 28,581 |
| Kitas trumpalaikis turtas | - | 256 | - | 39,419 | 39,675 |
| Segmentų turtas iš viso | - | 60,326 | 19,641 | 86,102 | 166,069 |
| <i>Segmentų įsipareigojimai</i> | | | | | |
| Prekybos skolos | - | 4,515 | 15 | 3,345 | 7,875 |
| Kiti įsipareigojimai | - | - | 962 | 64,322 | 65,284 |
| Segmentų įsipareigojimai iš viso | - | 4,515 | 977 | 67,667 | 73,159 |
| Ilgalaikio turto įsigijimai | - | 1,192 | 331 | 2,798 | 4,321 |
| Geografiniai segmentai | | | | 2007 m. | 2006 m. |
| Pajamos iš vietinių pirkėjų | | | | 173,206 | 123,194 |
| Pajamos iš užsienio pirkėjų | | | | 24,789 | 20,269 |
| Iš viso | | | | 197,995 | 143,463 |

Visas Grupės turtas yra Lietuvoje, išskyrus investicijas į asocijuotą įmonę Serbijoje.

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nurodyta kitaip)

20. Atidėtas ir einamasis pelno mokestis

| | 2007 m. | 2006 m. |
|--|--------------|--------------|
| Pelno mokestis | 3,134 | 3,546 |
| Ankstesniųjų metų pelno mokesčio koregavimas | (3) | |
| Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimas | 387 | (790) |
| Viso pelno mokesčio sąnaudos | <u>3,518</u> | <u>2,756</u> |

Mokesčio tarifo sutikrinimas yra toks

| | 2007 m. | | 2006 m. | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Pelnas prieš mokesčius | | 11,417 | | 20,474 |
| Pelno mokestis taikant galiojantį tarifą | 18.0% | 2,055 | 19.0% | 3,890 |
| Neapmokestinamos pajamos | -0.4% | (42) | -0.2% | (34) |
| Neleidžiami atskaitymai | 5.7% | 652 | 1.9% | 385 |
| Labdara ir parama (atskaitoma du kartus) | -1.9% | (216) | -1.0% | (195) |
| Anksčiau nepripažintų mokesčių nuostolių pripažinimas | 0.0% | - | -5.1% | (1,048) |
| Anksčiau nepripažintų laikinųjų skirtumų pripažinimas | -5.3% | (603) | -0.2% | (42) |
| Pardavimui skirtų investicijų vertės padidėjimas | 0.6% | 72 | -1.0% | (200) |
| Nepripažinti mokesčiai nuostoliai | 6.9% | 791 | 0.0% | - |
| Nepripažinti laikinieji skirtumai į nuosavybę | 7.1% | 812 | 0.0% | - |
| Praeitų metų koregavimai | 0.0% | (3) | 0.0% | - |
| Viso | <u>30.8%</u> | <u>3,518</u> | <u>13.5%</u> | <u>2,756</u> |

Atidėtojo mokesčio paskaičiavimas gali būti pateikiamas taip:

| | 2007 m. | | 2006 m. | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Laikini skirtumai | Atidėtas mokestis | Laikini skirtumai | Atidėtas mokestis |
| Atsargos | 3,278 | 492 | 760 | 137 |
| Investicijos į asocijuotas įmones | 3,922 | 588 | 1,715 | 257 |
| Ilgalaikis materialus turtas | 657 | 99 | 4,900 | 735 |
| Gautinos sumos | 876 | 131 | 1,721 | 258 |
| Perkeliamas mokesčių nuostolis | 5,335 | 800 | 2,869 | 430 |
| Atostogų rezervas | 1635 | 245 | 1003 | 173 |
| Kita | | | | |
| Atidėtojo mokesčio realizacinės vertės koregavimas | | (1,603) | | (726) |
| Iš viso atidėtojo mokesčio turto | | <u>752</u> | | <u>1,264</u> |
| Ilgalaikis turtas | (7,350) | (1,103) | (8,188) | (1,228) |
| Perparduoti skirtos investicijos | (11,625) | (1,744) | (11,851) | (1,778) |
| Iš viso atidėtojo mokesčio įsipareigojimas | | <u>(2,846)</u> | | <u>(3,006)</u> |
| Atidėtas mokestis grynąja verte | | <u>(2,094)</u> | | <u>(1,742)</u> |

2007 m. gruodžio 31 d. einamojo pelno mokesčio tarifas yra 15% (2006 m - 15%). Remiantis Lietuvos mokesčių įstatymų pataisomis, nuo 2006 m. sausio 1 d. iki 2007 m. gruodžio 31 d. įmonės pelnas, nuo kurio mokamas pelno mokestis, buvo apmokestinamas papildomu 4% socialiniu mokesčiu 2006 m. bei 3% - 2007 m. Socialinis mokestis skaičiuojamas papildomai prie 15% pelno mokesčio. 2007 m. gruodžio 31 d. atidėtas mokestis buvo apskaičiuotas taikant 15% tarifą.

2007 m. gruodžio 31 d. dalis atidėtojo mokesčio įsipareigojimo sumoje 1,744 tūkst. litų sumai yra apskaičiuotas savininkų nuosavybėje ir mažina AB „Šiaulių Bankas“ akcijų perkainavimo rezervą.

Atidėtojo mokesčio pasikeitimas gali būti išskaidytas taip:

| | 2007 m. | 2006 m. |
|--|----------------|----------------|
| Atidėtojo mokesčio turtas (įsipareigojimas) sausio 1 d. | (1,742) | (2,154) |
| Atidėtojo mokesčio pokytis apskaičiuotas pelno (nuostolio) ataskaitoje | (386) | 790 |
| Atidėtojo mokesčio pokytis apskaičiuotas savininkų nuosavybėje | 34 | (378) |
| Atidėtojo mokesčio turtas (įsipareigojimas) gruodžio 31 d. | <u>(2,094)</u> | <u>(1,742)</u> |

2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės pastabos

(tūkstančiais litų, jei nenurodyta kitaip)

21. Sandoriai su susijusiomis šalimis

Suteiktos paskolos Grupės akcininkams

| | <u>2007 m.</u> | <u>2006 m.</u> |
|--|----------------|----------------|
| Ilgalaikė paskolų dalis | - | 4,168 |
| Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis | - | 520 |
| Viso suteiktų paskolų | <u>-</u> | <u>4,688</u> |

Per 2007 m. Grupės vadovybei buvo išmokėta 1,583 tūkst. litų atlyginimų (2006 m. - 1,217 tūkst. litų) ir 6,812 tūkst. litų dividendų (2006 m. - 6,387 tūkst. litų).

22. Užbalansiniai įsipareigojimai

2007 m. Grupė suteikė garantiją 1,000 tūkst. eurų sumai Serbijos Respublikos privatizavimo agentūrai iš turimos 3,600 tūkst. eurų garantijos limito sumos bei 3,090 tūkst. litų Kauno teritorinei muitinei dėl atliktų importo procedūrų iš 7,000 tūkst. litų garantijos limito.

Grupė neturi kitų reikšmingų užbalansinių įsipareigojimų išskyrus užstatytą turtą ir kitus įsipareigojimus bankams, paminėtus 14-oje pastaboje.

Ryšium su kreditiniais įsipareigojimais bankui, Grupė privalo lakytis tam tikrų susitarimų. Paskolos sutarties galiojimo laikotarpiu balanse apskaitomas akcininkų nuosavybės ir turto santykis turi būti ne mažesnis nei 30 procentų. Skolų aptarnavimo padengimo rodiklis negali būti mažesnis nei 1.1 ir palūkanų aptarnavimo padengimo rodiklis negali būti mažesnis nei 3. 2007 m. gruodžio 31 d. šie rodikliai sudarė atitinkamai 32%, 6 ir 0,9. Įmonės vadovybė yra įsitikinusi, kad skolų aptarnavimo padengimo neatitikimas yra laikinas ir artimiausiu metu bus ištaisytas.

Nacionalinio apyvartinių taršos leidimų paskirstymo 2008-2012 metams plane AB „Anykščių vynas“ įrenginiui „katilinė, išspaudų džiovykla“ skirtas ATL skaičius – 14 934, tai yra po 2 986 ATL metams.

Įmonė nuomoja iš valstybės žemės sklypus. Metinis nuomos mokestis per 2007 m. sudarė 110 tūkst. litų. Įmonė turi atlikti su iš valstybės nuomojamais žemės sklypais susijusius aplinkos apsaugos darbus (valymo, atstatymo ir kt.). 2007 m. gruodžio 31 d. finansinėje atskaitomybėje atidėjinyje šių darbų sąnaudoms nėra apskaitytas, nes vadovybė negalėjo įvertinti šių darbų atlikimo terminų ir apimčių.

Pagal 2007 m. rugsėjo mėn. Belgrado alaus daryklos "Beogradska Industrija Piva" akcijų įsigijimo sutartį AB "Alita" įsipareigojo investuoti į asocijuotą įmonę naujų technologijų įsigijimui 17.6 mln. Litų. Investavimo būdas bus pasirinktas ir suderintas su banku.

23. Įvykiai po balanso sudarymo datos

Įmonė neturi reikšmingų įvykių, įvykusių po balanso sudarymo dienos.



AB „ALITA“

METINIS PRANEŠIMAS UŽ 2007 M.

TURINYS

1. BENDRA INFORMACIJA APIE ĮMONĘ
2. KITA INFORMACIJA APIE EMITENTĄ
3. REIKŠMINGI METŲ ĮVYKIAI
4. INFORMACINĖS TECHNOLOGIJOS
5. PERSONALAS
6. RINKODARA IR PARDAVIMAI
7. GAMYBA
8. FINANSAI
9. BENDROVĖ IR VISUOMENĖ
10. BENDROVĖS PLANAI IR PROGNOZĖS

1. BENDRA INFORMACIJA APIE EMITENTĄ

1.1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas metinis pranešimas.

Metinis pranešimas parengtas už 2007 metus.

1.2. Emitentas ir jo kontaktiniai duomenys.

| | |
|-------------------------------|---|
| Pavadinimas | „Alita“ |
| Teisinė firma | Akcinė bendrovė |
| Įregistravimo data ir vieta | 1990 m. gruodžio 10 d., Registrų centro Alytaus filialas |
| Perregistravimo data ir vieta | 1995 m. balandžio 14 d., Registrų centro Alytaus filialas |
| Rejestro numeris | AB 95-1 |
| Įmonės rejestro kodas | 149519891 |
| Buveinės adresas | Miškininkų 17, Alytus, LT-62200 |
| Telefono numeris | (8-315) 5 72 43 |
| Fakso numeris | (8-315) 7 94 67 |
| Elektroninio pašto adresas | alita@alita.lt |
| Interneto svetainės adresas | www.alita.lt |

AB „Alita“ dukterinės įmonės ir jų kontaktiniai duomenys:

| | |
|-------------------------------|--|
| Pavadinimas | „Anykščių vynos“ |
| Teisinė firma | Akcinė bendrovė |
| Įregistravimo data ir vieta | 1990 m. lapkričio 21 d., Registrų centro Utenos filialas |
| Perregistravimo data ir vieta | 2004 m. liepos 28 d., Registrų centro Utenos filialas |
| Rejestro numeris | BĮ 97-340 |
| Įmonės rejestro kodas | 254111650 |
| Buveinės adresas | Dariaus ir Girėno g.8, Anykščiai, LT-29131 |
| Telefono numeris | (8-381) 50 233 |
| Fakso numeris | (8-381) 50 350 |
| Elektroninio pašto adresas | info@anvynas.lt |

| | |
|-------------------------------|---|
| Interneto svetainės adresas | www.anvynas.lt |
| Pavadinimas | „Alita distribution“ |
| Teisinė firma | Uždaroji akcinė bendrovė |
| Įregistravimo data ir vieta | 2002 m. sausio 18 d. Marijampolės savivaldybėje |
| Perregistravimo data ir vieta | 2002 m. liepos 18 d. Vilniaus savivaldybėje |
| Rejestro numeris | AB 2002-751 |
| Įmonės rejestro kodas | 151461114 |
| Buveinės adresas | A.Goštauto g. 12, Vilnius, LT-01108 |
| Telefono numeris | (8-5) 268 36 30 |
| Fakso numeris | (8-5) 268 36 36 |
| Elektroninio pašto adresas | info@alitadistribution.lt |
| Interneto svetainės adresas | www.alitadistribution.lt |

UAB „Alita distribution“ priklauso UAB „Vilkmergės alus“.

| | |
|-----------------------------|--|
| Pavadinimas | „Vilkmergės alus“ |
| Teisinė firma | Uždaroji akcinė bendrovė |
| Įregistravimo data ir vieta | 1993 m. liepos 13 d. Vilniaus savivaldybėje |
| Rejestro numeris | AB 93-861 |
| Įmonės rejestro kodas | 122016951 |
| Buveinės adresas | Antakalnio III kaimas, Pivonijos seniūnija, Ukmergės rajonas, LT-20101 |
| Telefono numeris | (8-340) 63 770 |
| Fakso numeris | (8-340) 63 788 |
| Elektroninio pašto adresas | info@vilkmergesalus.lt |
| Interneto svetainės adresas | www.vilkmergesalus.lt |

1.3. Emitento pagrindinės veiklos pobūdis.

AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ veiklos pobūdis: Alkoholinių gėrimų ir koncentruotų sulčių gamyba ir pardavimas.

UAB „Vilkmergės alus“ veiklos pobūdis: Alaus gamyba.

UAB „Alita distribution“ veiklos pobūdis: Didmeninė ir mažmeninė prekyba alkoholiniais gėrimais.

1.4. Informacija apie sutartis su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais.

AB „Alita“ 2003 m. lapkričio 18 d. pasirašė Emitento vertybinių popierių apskaitos perdavimo sutartį su AB banku „Hansabankas“, atstovaujama Vertybinių popierių saugojimo skyriaus, Savanorių pr. 19 LT-03502, Vilnius, tel. (8-5) 268 44 85, faksas (8-5) 268 41 70.

AB „Anykščių vynas“ 2004 m. birželio 29 d. pasirašė Emitento vertybinių popierių apskaitos perdavimo sutartį su AB banku „Hansabankas“, atstovaujama Vertybinių popierių saugojimo skyriaus, Savanorių pr. 19 LT-03502, Vilnius, tel. (8-5) 268 44 85, faksas (8-5) 268 41 70.

1.5. Duomenys apie prekybą emitento vertybiniais popieriais.

AB „Alita“ vertybiniai popieriai 1998 m. gegužės 25 d. įtraukti į Vilniaus Vertybinių popierių biržos sąrašus. 2007 m. gruodžio 31 d. VVPB prekybos einamajame sąrašė buvo 50 827 209 vieno lito nominalios vertės AB „Alita“ paprastosios vardinės akcijos, kurių bendra nominali vertė sudarė 50 827 209 litų. Šių vertybinių popierių ISIN kodas yra LT0000118655 (trumpinys ALTIL).

Informacija apie automatinio įvykdymo sandoriais parduotų akcijų VVPB kainas ir apyvartas per 2006.01.01 – 2007.12.31 laikotarpį pateikiama lentelėje:

| Metai ir ketvirtis | Kaina, Lt | | Apyvarta | | Paskutinės laikotarpio prekybos dienos | | | Bendra apyvarta | |
|--------------------|------------|-----------|------------|-----------|--|--------------|------------|-----------------|--------------|
| | Maksi mali | Mini mali | Maksimali | Mini mali | Kaina, Lt | Apyvarta, Lt | data | Vnt. | Lt |
| 2006 I | 3,39 | 2,80 | 665 945,86 | 0 | 2,96 | 6 216,40 | 2006.03.31 | 803 511 | 2 460 339,15 |
| 2006 II | 3,00 | 2,20 | 156 788,35 | 0 | 2,39 | 14 808,44 | 2006.06.30 | 636 941 | 1 529 584,93 |
| 2006 III | 3,12 | 2,39 | 331 765,72 | 0 | 3,02 | 0 | 2006.09.29 | 573 593 | 1 626 096,31 |
| 2006 IV | 4,30 | 3,01 | 148 241,10 | 0 | 4,29 | 52 632,25 | 2006.12.29 | 650 202 | 2 245 955,03 |
| 2007 I | 4,95 | 3,60 | 287 135,35 | 0 | 4,18 | 17 653,60 | 2007.03.30 | 1 000 554 | 4 270 635,28 |
| 2007 II | 4,47 | 3,75 | 259 635,00 | 0 | 4,45 | 0 | 2007.06.29 | 353 766 | 1 462 269,39 |
| 2007 III | 4,55 | 4,06 | 234 376,50 | 0 | 4,22 | 4 220,00 | 2007.09.28 | 289 366 | 1 233 437,14 |
| 2007 IV | 4,30 | 3,95 | 147 130,20 | 0 | 4,20 | 13 084,14 | 2007.12.28 | 293 788 | 1 235 278,55 |

AB „Alita“ paprastųjų vardinių akcijų kapitalizacija 2007 metais pateikiama lentelėje:

| Data | Kapitalizacija, Lt | Akcijos kaina, Lt |
|------------|--------------------|-------------------|
| 2007.03.30 | 212 457 733,62 | 4,18 |
| 2007.06.29 | 226 181 080,05 | 4,45 |
| 2007.09.28 | 2 144 910 831,98 | 4,22 |
| 2007.12.28 | 213 474 277,80 | 4,20 |

Be VVPB jokioje kitoje vertybinių popierių biržoje Bendrovės akcijomis neprekiuojama.

Duomenys apie užbiržinius sandorius AB „Alita“ paprastosiomis vardinėmis akcijomis pateikiami lentelėje:

| Metai ir ketvirtis | Kaina, Lt | | Bendra ketvirčio apyvarta Vnt. | |
|--------------------|-----------|----------|--------------------------------|--------------------------|
| | Maksimali | Minimali | Atsiskaitant pinigais | Atsiskaitant ne pinigais |
| 2006 I | 0 | 0 | 0 | 19 416 |
| 2006 II | 0 | 0 | 0 | 9 000 |
| 2006 III | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2006 IV | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2007 I | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2007 II | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2007 III | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2007 IV | 0 | 0 | 0 | 0 |

AB „Anykščių vynas“ vertybiniai popieriai 1995 metų liepos 3 d. įtraukti į Vilniaus vertybinių popierių biržos einamąjį prekybos sąrašą. 2007 m. gruodžio 31 d. VVPB prekybos einamajame sąrašė buvo 49 080 535 vieno lito nominalios vertės AB „Anykščių vynas“ paprastosios vardinės akcijos, kurių bendra nominali vertė sudarė 49 080 535 litus. Šių vertybinių popierių ISIN kodas yra LT0000112773 (trumpinys ANK1L).

Informacija apie automatinio įvykdymo sandoriais parduotų akcijų VVPB kainas ir apyvartas 2006.01.01 – 2007.12.31 laikotarpiu pateikiama lentelėje:

| Metai ir ketvirtis | Kaina | | Apyvarta | | Paskutinės laikotarpio prekybos dienos | | | Bendra apyvarta | |
|--------------------|-----------|----------|------------|----------|--|-----------|------------|-----------------|--------------|
| | Maksimali | Minimali | Maksimali | Minimali | Kaina | Apyvarta | data | Vnt. | Lt |
| 2006 I | 0,89 | 0,74 | 49 914,72 | 0 | 0,75 | 0 | 2006.03.31 | 363 373 | 305 809,83 |
| 2006 II | 0,78 | 0,61 | 6 681,97 | 0 | 0,70 | 0 | 2006.06.30 | 51 142 | 34 826,41 |
| 2006 III | 0,87 | 0,70 | 107 459,27 | 0 | 0,81 | 4 194,18 | 2006.09.29 | 383 091 | 300 858,82 |
| 2006 IV | 1,27 | 0,81 | 158 822,94 | 0 | 1,27 | 45 824,24 | 2006.12.29 | 769 515 | 783 549,41 |
| 2007 I | 1,65 | 0,98 | 180 235,53 | 0 | 1,15 | 3 812,25 | 2007.03.30 | 1 679 910 | 2 282 976,19 |
| 2007 II | 1,19 | 0,99 | 20 483,93 | 0 | 1,18 | 2 401,71 | 2007.06.29 | 251 578 | 275 470,29 |
| 2007 III | 1,27 | 1,06 | 24 788,70 | 0 | 1,21 | 19 960,10 | 2007.09.28 | 178 986 | 206 551,08 |
| 2007 IV | 1,27 | 1,07 | 17 074,94 | 0 | 1,07 | 1 635,51 | 2007.12.28 | 119 226 | 141 425,95 |

AB „Anykščių vynas“ paprastųjų vardinių akcijų kapitalizacija 2007 metais pateikiama lentelėje:

| Data | Kapitalizacija, Lt |
|------------|--------------------|
| 2007 03 31 | 56 442 615,25 |
| 2007 06 30 | 57 915 031,30 |
| 2007 09 30 | 59 387 447,35 |
| 2007 12 30 | 52 516 172,45 |

Duomenys apie užbiržinius sandorius AB „Anykščių vynas“ paprastosiomis vardinėmis akcijomis pateikiami lentelėje:

| Metai ir ketvirtis | Kaina Lt | | Bendra ketvirčio apyvarta Vnt. | |
|--------------------|-----------|----------|--------------------------------|--------------------------|
| | Maksimali | Minimali | Atsiskaitant pinigais | Atsiskaitant ne pinigais |
| 2006 I | - | - | - | - |
| 2006 II | - | - | - | 18 463 |
| 2006 III | - | - | - | - |
| 2006 IV | - | - | - | - |
| 2007 I | - | - | - | - |
| 2007 II | - | - | - | - |
| 2007 III | - | - | - | - |
| 2007 IV | - | - | - | 2961 |

UAB „Alita distribution“ ir UAB „Vilkmergės alus“ akcijomis viešai neprekiuojama.

2. KITA INFORMACIJA APIE EMITENTĄ

2.1. Emitento įstatinio kapitalo struktūra.

Įmonių registre įregistruotas AB „Alita“ įstatinis kapitalas yra 50 827 209 Lt.

AB „Alita“ įstatinio kapitalo struktūra pagal akcijų rūšis:

| Akcijų rūšis | Akcijų skaičius | Nominali vertė (Lt) | Bendra nominali vertė (Lt) | Dalis įstatiniame kapitale (%) |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Paprastosios vardinės akcijos | 50 827 209 | 1 | 50 827 209 | 100,00 |
| Viso: | 50 827 209 | - | 50 827 209 | 100,00 |

Visos AB „Alita“ akcijos yra apmokėtos.

Bendrovė nėra išleidusi vertybinių popierių, nepažymintų dalyvavimo įstatiniame kapitale.

Ataskaitiniais metais bendrovė savų akcijų neįsigijo.

Per 2007 metus nebuvo skelbta trečių šalių oficialių pasiūlymų supirkti AB „Alita“ paprastasias vardines akcijas. Akcinė bendrovė „Alita“ taip pat neskelbė oficialių pasiūlymų supirkti kitų emitentų vertybinius popierius.

AB „Anykščių vynas“ įstatinio kapitalo struktūra pagal akcijų rūšis:

| Akcijų rūšis | Akcijų skaičius | Nominali vertė (Lt) | Bendra nominali vertė Lt | Dalis įstatiniame kapitale (%) |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------------|
| Paprastosios vardinės akcijos | 49 080 535 | 1 | 49 080 535 | 100,00 |
| Viso: | 49 080 535 | - | 49 080 535 | 100,00 |

AB „Alita“ 2007 metų sausio 1 dieną turėjo 46 577 570 vnt. arba 94,90% paprastųjų vardinių dukterinės įmonės AB „Anykščių vynas“ akcijų, kurių nominali vertė – 1 Lt. AB „Alita“ 2007 metais AB „Anykščių vynas“ akcijų nepardavė ir neįsigijo. 2007 metų gruodžio 31 d. 2 502 965 vnt. arba 5,1% AB „Anykščių vynas“ akcijų priklausė kitiems smulkiems akcininkams. 2007 m. gruodžio 31 d. AB „Anykščių vynas“ akcijų turėjo 394 akcininkai. Ataskaitiniais metais AB „Anykščių vynas“ akcijų nominali vertė ir įstatinis kapitalas nekito. 2007 metais AB „Anykščių vynas“ gavo 0,7 mln. Lt pelno. AB „Anykščių vynas“ 2007 metais dukterinių įmonių neturėjo. Per ataskaitinius finansinius metus AB „Anykščių vynas“ savų akcijų neįsigijo ir jų iš viso neturi. Kitų bendrovių akcijų AB „Anykščių vynas“ neturėjo ir neįsigijo. Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

2007-04-12 AB „Alita“ įsigijo alkoholio didmeninės prekybos įmonės UAB „Daivalda“ 100 % akcijų paketą. 2007 metų balandžio 27 d. didmeninės prekybos įmonės UAB „Daivalda“ pavadinimas buvo pakeistas į UAB „Alita distribution“. Kompanija nuo 2003 m. turi išskirtines teises UAB „Vilkmergės alaus“ produkcijos distribucijai. Pagal 2006-11-27 akcijų pirkimo-pardavimo sutartį UAB „Daivalda“ įsigijo 79 % UAB „Vilkmergės alaus“ akcijų. Likusius 21 % – įsigijo 2007 m. kovo mėn. 2007 m. balandžio mėn. UAB „Daivalda“ akcijas nupirko AB „Alita“. Įmonėje įvyko didelių pokyčių. UAB „Daivalda“ pakeitė įmonės pavadinimą į UAB „Alita distribution“ bei tapo AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ produkcijos platintojais.

2007-06-08 AB „Alita“ ir Švedijos finansinės-investicinės kompanijos „United Nordic Beverages“ konsorciumas laimėjo valstybei priklausančios Serbijos alaus daryklos „Beogradska Industrija Piva“ privatizavimo konkursą ir teisę įsigyti 51,9 % šios įmonės akcijų. AB „Alita“ ir Švedijos kompanijos „United Nordic Beverages“ konsorciumas 2007 m. rugsėjo 17 d. pervedė visą 21,4 mln. eurų sumą Serbijos Respublikos Privatizavimo agentūrai už 51,9 % Belgrado alaus daryklos „Beogradska Industrija Piva“ akcijų paketą. Konsorciume AB „Alita“ priklauso kontrolinis 80% akcijų paketas.

2007 metų sausio 1 dieną AB „Alita“ turėjo 4 650 418 vnt. arba 4,26 % AB „Šiaulių bankas“ paprastųjų vardinių akcijų. 2007 metais AB „Šiaulių bankas“ padidinus įstatinį kapitalą AB „Alita“ nemokamai gavo 489 546 vnt. paprastųjų vardinių akcijų. Per 2007 metus AB „Alita“ pardavė 711 045 ir įsigijo 1 750 081 paprastasias

vardines AB „Šiaulių bankas“ akcijas. Metų pabaigoje AB „Alita“ turėjo 6 179 000 vnt. arba 3,84 % AB „Šiaulių bankas“ paprastųjų vardinių akcijų.

Įmonė turi atstovybę Latvijoje. Atstovybės kontaktiniai duomenys:

| | |
|-----------------------------|----------------------------------|
| Pavadinimas | „Alita“ |
| Teisinė forma | Atstovybė |
| Įregistravimo data ir vieta | 2006 m. gruodžio 1 d. Ryga |
| Rejestro numeris | P 000715 |
| Įmonės rejestro kodas | 40006011900 |
| Buveinės adresas | Ūnijas iela 74-1d, LV-1084, Riga |
| Telefona numeris | (371) 7 283 153 |
| Fakso numeris | (371) 7 240 425 |
| Elektroninio pašto adresas | alita@alita.lv |

2.2. Vertybinių popierių perleidimo apribojimai.

AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ vertybinių popierių perleidimo apribojimų nėra.

2.3. Akcininkai.

Bendras AB „Alita“ akcininkų skaičius 2007 m. gruodžio 31 d. – 589.

Akcininkai, 2007 m. gruodžio 31 d. turėję daugiau kaip 5 % Bendrovės įstatinio kapitalo:

| Akcininko vardas, pavardė (įmonės pavadinimas, rūšis, buveinės adresas, įmonių rejestro kodas) | Akcininkui nuosavybės teise priklausančių paprastųjų vardinių akcijų skaičius (vnt.) | Turima įstatinio kapitalo dalis (%) | Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis (%) | Akcininkui su kartu veikiančiais asmenimis priklausančių balsų dalis (%) |
|--|--|-------------------------------------|--|--|
| Vytautas Junevičius | 21 293 235 | 41,89 | 41,89 | 83,77 |
| Arvydas Jonas Stankevičius | 8 511 333 | 16,75 | 16,75 | 83,77 |
| Darius Vėželis | 6 386 693 | 12,57 | 12,57 | 83,77 |
| Vilmantas Pečiūra | 6 386 693 | 12,57 | 12,57 | 83,77 |

Šie asmenys yra kartu veikiantys.

2.4. Akcininkai, turintys specialias kontrolės teises ir tų teisių aprašymai.

Nėra.

2.5. Visi balsavimo teisių apribojimai.

Nėra.

2.6. Akcininkų tarpusavio susitarimų, apie kuriuos emitentas žino ir dėl kurių gali būti ribojamas vertybinių popierių perleidimas ir (arba) balsavimo teisės.

Nėra..

2.7. Darbuotojai.

2006-2007 metų duomenys apie AB „Alita“ darbuotojus.

| Darbuotojų grupė | Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius | | Išsilavinimas | | | | | | | | Vidutinis atlyginimas, Lt (be išmokėtų kompensacijų) | |
|-----------------------------|---|------|---------------|------|--------------|------|-----------|------|---------------------|------|--|--------|
| | | | aukštasis | | aukštesnysis | | vidurinis | | nebaigtas vidurinis | | | |
| | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 |
| Vadovai | 5 | 5 | 5 | 5 | - | - | - | - | - | - | 18 028 | 17 083 |
| Specialistai ir tarnautojai | 121 | 115 | 70 | 70 | 51 | 45 | - | - | - | - | 1 692 | 1 927 |
| Darbininkai | 203 | 212 | 2 | 1 | 73 | 87 | 128 | 124 | 0 | 0 | 1 652 | 1 808 |
| Iš viso: | 329 | 332 | 77 | 76 | 124 | 132 | 128 | 124 | 0 | 0 | 1 918 | 2 079 |

2006-2007 metų duomenys apie AB „Anykščių vynas“ darbuotojus pateikiami lentelėje:

| Darbuotojų grupė | Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius | | Išsilavinimas | | | | | | | | Vidutinis atlyginimas, Lt (be išmokėtų kompensacijų) | |
|-----------------------------|---|------|---------------|------|--------------|------|-----------|------|---------------------|------|--|------|
| | | | aukštasis | | aukštesnysis | | vidurinis | | nebaigtas vidurinis | | | |
| | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 |
| Vadovai | 2 | 2 | 2 | 2 | - | - | - | - | - | - | 5647 | 6457 |
| Specialistai ir tarnautojai | 94 | 87 | 50 | 48 | 43 | 38 | 1 | 1 | - | - | 1717 | 1900 |
| Darbininkai | 172 | 180 | 2 | 2 | 37 | 38 | 124 | 125 | 9 | 15 | 1128 | 1285 |
| Iš viso: | 268 | 269 | 54 | 52 | 80 | 76 | 125 | 126 | 9 | 15 | 1253 | 1416 |

2007 metų II-IV ketvirčio UAB „Alita distribution“ duomenys apie darbuotojus.

| Darbuotojų grupė | Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius | | Išsilavinimas | | | | Vidutinis atlyginimas, Lt (be išmokėtų kompensacijų) | |
|-----------------------------|---|----|---------------|--------------|-----------|---------------------|--|--|
| | | | aukštasis | aukštesnysis | vidurinis | nebaigtas vidurinis | | |
| | 2007 metai | | | | | | | |
| Vadovai | 6 | 6 | - | - | - | - | 5326 | |
| Specialistai ir tarnautojai | 72 | 28 | 43 | 1 | - | 3054 | | |
| Darbininkai | 101 | 2 | 14 | 64 | 21 | 1613 | | |
| Iš viso: | 179 | 36 | 57 | 65 | 21 | 2317 | | |

2007 metų II-IV ketvirčio UAB „Vilkmergės alus“ duomenys apie darbuotojus.

| Darbuotojų grupė | Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius | Išsilavinimas | | | | Vidutinis atlyginimas, Lt (be išmokėtų kompensacijų) |
|-----------------------------|---|---------------|--------------|-----------|---------------------|---|
| | | aukštasis | aukštesnysis | vidurinis | nebaigtas vidurinis | |
| 2007 metai | | | | | | |
| Vadovai | 2 | 2 | | | | 3910 |
| Specialistai ir tarnautojai | 10 | 3 | 7 | | | 1931 |
| Darbininkai | 24 | 1 | 10 | 11 | 2 | 1421 |
| Iš viso: | 36 | 6 | 17 | 11 | 2 | 1684 |

2.8. Emitento įstatų pakeitimo tvarka.

Emitento įstatai gali būti pakeisti visuotiniame akcininkų susirinkime ne mažesne kaip 2/3 susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų dauguma, kai susirinkime dalyvauja akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia daugiau kaip ½ visų balsų

2.9. Emitento organai.

AB „Alita“ valdymo organų struktūrą sudaro:

Visuotinis akcininkų susirinkimas,

Valdyba (renkama 4 metams iš 4 narių),

Bendrovės vadovas (renkamas ir atšaukiamas bendrovės valdybos).

AB „Alita“ valdybos sudėtis nuo 2004 11 11 iki ataskaitos parengimo dienos: pareigos, vardai ir pavardės, duomenys apie dalyvavimą įstatiniame kapitale.

| Vardas, pavardė | Pareigos | Turima įstatinio kapitalo dalis, proc. | Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis* |
|----------------------------|-------------|--|---|
| Vytautas Junevičius | Pirmininkas | 41,89 | 41,89 |
| Vilmantas Pečiūra | Narys | 12,57 | 12,57 |
| Arvydas Jonas Stankevičius | Narys | 16,75 | 16,75 |
| Darius Vėželis | Narys | 12,57 | 12,57 |

* Bendrovės valdyba kaip kartu veikiantys asmenys 2007.12.31d. turėjo 83,77% balsų

Ataskaitiniais metais Valdyba kvietė 16 posėdžių. Valdybos posėdžiuose buvo sprendžiami aktualūs klausimai – formuojama bendrovės strategija, analizuojama gamybinė veikla, atskirų ketvirčių veiklos rezultatai, finansinės atskaitomybės duomenys.

2.10. Kolegialų organų nariai, bendrovės vadovas, vyriausias finansininkas

Administracija

| Vardas, pavardė | Pareigos | Turima įstatinio kapitalo dalis, proc. | Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis* |
|---------------------|-------------------------------------|--|---|
| Vytautas Junevičius | Generalinis direktorius, nuo 1994m. | 41,89 | 41,89 |
| Alina Miežiūnienė | Vyriausioji buhalterė, nuo 2005 m. | - | - |

Papildomi duomenys apie valdybos pirmininką, administracijos vadovą ir finansų direktorių (vyriausiąjį finansininką).

| Vardas, pavardė | Pareigos | Išsilavinimas (profesija) | Buvusios darbovietės per 10 m. ir pareigos jose | Duomenys apie teistumą už ūkinius nusikaltimus |
|---------------------|---|--|---|--|
| Vytautas Junevičius | Valdybos pirmininkas, administracijos vadovas | Aukštasis (inžinierius ekonomistas) | Nuo 1994 m. dirba AB „Alita“ generalinio direktoriaus pareigose | Nėra |
| Alina Miežiūnienė | Vyriausioji buhalterė | Aukštasis (bhalterinė apskaita ir auditas, ekonomistė) | Nuo 1997 m. dirbo AB „Alita“ buhalterė, nuo 1998 m. apskaitos sistemos administratore, nuo 2000 m.- vyr. buhalterės pavaduotoja, nuo 2005 m.- vyr. buhalterė. | Nėra |

Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių ir organizacijų veikloje

| Vardas, pavardė | Įmonės, įstaigos, organizacijos pavadinimas, pareigos | Kitų įmonių kapitalo ir balsų dalis, proc. |
|----------------------------|--|--|
| Vytautas Junevičius | UAB „Šiaulių banko investicijų valdymas“ UAB „Aunuva“ AB „Anykščių vynas“ valdybos pirmininkas, AB „Šiaulių bankas“ tarybos narys | 5,6 50 |
| Vilmantas Pečiūra | AB „Beogradska industrija piva“ valdybos pirmininkas AB „Anykščių vynas“ valdybos narys | - |
| Arvydas Jonas Stankevičius | UAB „Lieda“ UAB „Alytaus vaistinė“ AB „Anykščių vynas“ valdybos narys | 40 40 |
| Darius Vėželis | AB „Anykščių vynas“ valdybos narys AB „Beogradska industrija piva“ valdybos narys | - |
| Alina Miežiūnienė | AB „Beogradska industrija piva“ valdybos narė | - |

Dukterinės įmonės – AB „Anykščių vynas“ valdybą 2007 metais sudarė tie patys nariai, kaip ir Akcinės bendrovės „Alita“. 2007 metais valdyba kvietė 8 posėdžius, kuriuose buvo svarstomi aktualūs klausimai – kredito ėmimo, veiklos rezultatų analizės ir kiti klausimai.

UAB „Alita distribution“ ir UAB „Vilkmergės alus“ valdybos ir stebėtojų tarybos nesudaromos.

Informacija apie išmokas bei paskolas AB „Alita“ įmonių grupės valdymo nariams.

| Rodikliai | Išmokos 2007 metais tūkst. Lt | | Išmokos 2007 m. II-IV ketv., tūkst. Lt | |
|---|-------------------------------|---------------------|--|-----------------------|
| | AB „Alita“ | AB „Anykščių vynas“ | UAB „Alita distribution“ | UAB „Vilkmergės alus“ |
| Vadovams per metus apskaičiuotos sumos susijusios su darbo santykiais | 1 025 | 203 | 288 | 67 |
| Kitos reikšmingos sumos, per metus apskaičiuotos vadovams (dividendai) | 6 812 | - | - | - |
| Vadovų vidutinis skaičius per metus | 5 | 2 | 6 | 2 |
| Vadovams per metus apskaičiuotos sumos susijusios su darbo santykiais, tenkančios vienam asmeniui | 205 | 102 | 48 | 33 |
| Vadovų (valdybos narių) gautos sumos iš įmonių, kuriuose emitento dalis įstatiniame kapitale sudaro daugiau kaip 20 procentų. | - | - | - | - |

Per ataskaitinį laikotarpį valdymo organų nariams nebuvo skirtos paskolos, suteiktos garantijos ar laidavimai, kuriais užtikrintas jų prievolių vykdymas.

2.11. Reikšmingi susitarimai.

Reikšmingų atskleistinų susitarimų, kurių šalis yra emitentas nebuvo.

2.12. Emitento ir jo organo narių ar darbuotojų susitarimai.

Reikšmingų emitento ir jo organo narių ar darbuotojų susitarimų nebuvo.

2.13. Susijusių šalių sandoriai.

Reikšmingų susijusių šalių sandorių nebuvo.

2.14. Informacija, kaip laikomasi Bendrovių valdymo kodekso.

Informacija, kaip laikomasi Bendrovių valdymo kodekso, pateikiama 58-84 puslapiuose.

2.15. Duomenys apie viešai skelbtą informaciją.

Bendrovė vykdydama vertybinių popierių rinką reglamentuojančius teisės aktus, per praėjusius 12 mėnesių viešai paskelbė per Vilniaus vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo ir platinimo sistemą OMX Company News Service ir AB „Alita“ tinklalapyje www.alita.lt/investuotojams šią informaciją:

2007-02-20 2006 m. preliminarus veiklos rezultatas

AB „Alita“ 2006 m. preliminarus konsoliduotas grynasis pelnas sudaro 17 606 tūkst. Lt (5 099 tūkst. EUR), praėjusiais metais gautas 18 243 tūkst. Lt (5 284 tūkst. EUR) konsoliduotas grynasis pelnas. 2006 m. konsoliduotos pardavimų pajamos sudaro 143 463 tūkst. Lt (41 550 tūkst. EUR), 2005 m. – 136 494 tūkst. Lt (39 531 tūkst. EUR).

2007-02-21 CORRECTION: 2006 m. preliminarus veiklos rezultatas

AB „Alita“ 2006 m. preliminarus konsoliduotas grynasis pelnas sudaro 17 606 tūkst. Lt (5 099 tūkst. EUR), praėjusiais metais gautas 18 156 tūkst. Lt (5 258 tūkst. EUR) konsoliduotas grynasis pelnas. 2006 m. konsoliduotos pardavimų pajamos sudaro 143 463 tūkst. Lt (41 550 tūkst. EUR), 2005 m. – 136 494 tūkst. Lt (39 531 tūkst. EUR).

2007-03-09 Dėl nutarimo įsigyti akcijų paketą

AB „Alita“ valdyba nutarė įsigyti alkoholio didmeninės prekybos įmonės UAB „DAIVALDA“, kuriai priklauso UAB „Vilkmergės alus“, 100 % akcijų paketą.

2007-03-21 AB „Alita“ akcininkų susirinkimo sušaukimas

Bendrovės valdybos iniciatyva ir sprendimu 2007 m. balandžio 27 d. 12 val. šaukiamas AB „Alita“ visuotinis akcininkų susirinkimas, kuris įvyks bendrovės salėje (Miškininkų g.17, Alytus). Registracijos pradžia - 11 val. Akcininkai privalo turėti asmens tapatybę liudijantį dokumentą, įgaliojimą asmenys – asmens tapatybę liudijantį dokumentą ir įstatymų nustatyta tvarka patvirtintą įgaliojimą. Susirinkimo apskaitos diena - 2007 m. balandžio 20 d. Su susirinkimo darbotvarka susijusiais dokumentais ir nutarimų projektais akcininkai gali susipažinti nuo 2007 m. balandžio 16 d. bendrovės buveinėje.

Susirinkimo darbotvarkė

1. 2006 m. metinis pranešimas.
2. Audito išvada.
3. 2006 m. bendrovės finansinės atskaitomybės tvirtinimas.
4. 2006 m. pelno (nuostolių) paskirstymo tvirtinimas.
5. Konsoliduotos 2006 m. finansinės atskaitomybės tvirtinimas.
6. Audito įmonės rinkimai 2007-2008 finansiniams metams ir apmokėjimo sąlygų nustatymas.

2007-04-12 Įsigytas akcijų paketas

AB „Alita“ įsigijo alkoholio didmeninės prekybos įmonės UAB „DAIVALDA“, kuriai priklauso UAB „Vilkmergės alus“, 100 % akcijų paketą.

2007-04-16 Eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektas

Bendrovės valdyba siūlys akcininkams pritarti šiems nutarimų projektams:

1. 2006 m. metinis pranešimas išklaustytas.
2. Auditoriaus ataskaita išklaudyta.
3. Patvirtinti bendrovės 2006 m. finansinę atskaitomybę.
4. Patvirtinti 2006 finansinių metų pelno (nuostolio) paskirstymą:
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje: 6.206 tūkst. Lt (1.797 tūkst. EUR)
Grynasis finansinių metų pelnas (nuostoliai): 15.624 tūkst. Lt (4.525 tūkst. EUR)
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje iš viso: 21.830 tūkst. Lt (6.322 tūkst. EUR)
Pelno paskirstymas:
- pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti: 8.132 tūkst. Lt (2.355 tūkst. EUR).

Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus: 13.698 tūkst. Lt (3.967 tūkst. EUR)

Dividendams skirti 0,16 Lt (0,046 EUR) už akciją ir išmokėti per 1 mėnesį nuo sprendimo dėl pelno paskirstymo priėmimo dienos.

5. Patvirtinti 2006 m. konsoliduotą finansinę atskaitomybę.

6. Išrinkti bendrovės auditoriumi 2007-2008 finansiniams metams UAB „KPMG Baltics“.

2007-04-17 2006 m. audituota metinė finansinė atskaitomybė ir metinis pranešimas

Pateikiama 2006 m. audituota metinė finansinė atskaitomybė ir metinis pranešimas

2007-04-27 Eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimai

2007 m. balandžio 27 d. įvyko visuotinis bendrovės akcininkų susirinkimas ir priėmė šiuos sprendimus:

1. 2006 m. metinis pranešimas išklaustyta.

2. Auditoriaus ataskaita išklaudyta.

3. Patvirtinti bendrovės 2006 m. finansinę atskaitomybę.

4. Patvirtinti 2006 finansinių metų pelno (nuostolio) paskirstymą:

Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje: 6 206 tūkst. Lt (1 797 tūkst. EUR)

Grynasis finansinių metų pelnas (nuostoliai): 15 624 tūkst. Lt (4 525 tūkst. EUR)

Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje iš viso: 21 830 tūkst. Lt (6 322 tūkst. EUR)

Pelno paskirstymas:

-pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti: 8 132 tūkst. Lt (2 355 tūkst. EUR)

Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus: 13 698 tūkst. Lt (3 967 tūkst. EUR)

Dividendams skirti 0,16 Lt (0,046 EUR) už akciją ir išmokėti per 1 mėnesį nuo sprendimo dėl pelno paskirstymo priėmimo dienos.

5. Patvirtinti 2006 m. konsoliduotą finansinę atskaitomybę.

6. Išrinkti bendrovės auditoriumi 2007-2008 finansiniams metams UAB „KPMG Baltics“ ir nustatyti apmokėjimą 65 tūkst. Lt (18,8 tūkst. EUR) be PVM už vienerių finansinių metų auditą.

2007-05-04 2007 m. I ketvirčio preliminarus veiklos rezultatas

AB „Alita“ 2007 m. I ketvirčio preliminarus konsoliduotas grynasis pelnas sudaro 1 641 tūkst. Lt (475 tūkst. EUR) ir palyginus su praėtų metų tuo pačiu laikotarpiu išaugo 20 procentų.

2007 m. I ketvirčio konsoliduotos pardavimų pajamos preliminariais duomenimis sudaro 29 129 tūkst. Lt (8 436 tūkst. EUR) ir lyginant su 2006 m. tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 14 procentų.

2007-05-22 2007 m. I ketvirčio ataskaita

Pateikiama neaudituota 2007 I ketvirčio konsoliduota finansinė atskaitomybė.

2007-05-25 AB „Alita“ prospektas-ataskaita už 2006 m.

Pateikiame prospektą-ataskaitą už 2006 m.

2007-06-08 „Alita“ laimėjo konkursą įsigyti gėrimų gamybos įmonę Serbijoje

Didžiausios šalies putojančio vyno gamintojos AB „Alita“ ir Švedijos finansinės-investicinės kompanijos „United Nordic Beverages“ konsorciumas laimėjo valstybei priklausančios Serbijos alaus daryklos „Beogradska Industrija Piva“ privatizavimo konkursą ir teisę įsigyti 51,9 proc. šios įmonės akcijų.

Konsorciume AB „Alita“ priklauso kontrolinis akcijų paketas, numatomas įsigijimas būtų finansuojamas iš Lietuvos bankų skolintomis lėšomis.

Už vienos seniausių Serbijos alaus daryklos akcijas lietuvių ir švedų konsorciumas pasiūlė 21.4 mln. eurų ir per 3 metus pažadėjo investuoti 5,1 mln. eurų.

Bendrovės įgaliotas asmuo, galintis teikti papildomą informaciją: finansų ir administracijos direktorius Vilmantas Pečiūra, tel. 8-315 57200.

2007-07-25 Dėl sutarties pasirašymo akcijų įsigijimui

AB „Alita“ ir Švedijos kompanijos „United Nordic Beverages“ konsorciumas su Serbijos Respublikos Privatizavimo agentūra 2007 metų liepos 24 dieną pasirašė sutartį dėl 51,9% Belgrado alaus daryklos „Beogradska Industrija Piva“ akcijų įsigijimo. Konsorciume AB „Alita“ priklauso kontrolinis 80% akcijų paketas. Pagal sutartį konsorciumas už akcijas sumokės 21,4 mln. eurų. Sandoris bus baigtas gavus Serbijos Respublikos Konkurencijos komiteto leidimą. Leidimą tikimasi gauti per mėnesį.

2007-08-13 2007 m. I pusmečio preliminarus veiklos rezultatas

AB „Alita“ 2007 m. I pusmečio preliminarus konsoliduotas neaudituos bendrovės veiklos rezultatas: grynasis pelnas pagal TFAS sudarė 3 993 tūkst. Lt (1 156 tūkst. EUR), pajamų iš pardavimų gauta 77 548 tūkst. Lt (22 459 tūkst. EUR).

2006 m. I pusmečio konsoliduotas neaudituos bendrovės grynasis pelnas buvo 4 559 tūkst. Lt (1 320 tūkst. EUR), konsoliduotos pardavimų pajamos sudarė 58 437 tūkst. Lt (16 925 tūkst. EUR).

2007-08-27 2007 metų šešių mėnesių tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė

Pateikiame AB „Alita“ 2007 metų šešių mėnesių tarpinį konsoliduotą finansinės atskaitomybės pranešimą. Šį pranešimą galima rasti bendrovės tinklapyje <http://www.alita.lt/investuotojams>

2007-08-30 AB „Alita“ skelbia konsoliduotą 2007 m. 6 mėnesių tarpinį pranešimą

PRIDEDAMA: AB „Alita“ 2007 m. šešių mėnesių tarpinis konsoliduotas pranešimas ir tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė.

2007-09-17 AB „Alita“ sumokėjo už „Beogradska Industrija Piva“ akcijų paketą

AB „Alita“ ir Švedijos kompanijos „United Nordic Beverages“ konsorciumas rugsėjo 17 d. pervedė visą 21,4 mln. eurų sumą Serbijos Respublikos Privatizavimo agentūrai už 51,9 % Belgrado alaus daryklos „Beogradska Industrija Piva“ akcijų paketą. Konsorciume AB „Alita“ priklauso kontrolinis 80 % akcijų paketas.

Bendrovės įgaliotas asmuo, galintis teikti papildomą informaciją: finansų ir administracijos direktorius Vilmantas Pečiūra, tel. +370 315 57200.

2007-09-20 2007 m. I ketvirčio ataskaita (papildyta)

Pateikiama neaudituos 2007 I ketvirčio konsoliduota finansinė atskaitomybė ir atsakingų asmenų patvirtinimas.

2007-10-18 CORRECTION: AB „Alita“ skelbia konsoliduotą 2007 m. 6 mėnesių tarpinį pranešimą

TAISYTA: 5,6 ir 7 tarpinio pranešimo puslapiai ir atsakingų asmenų patvirtinimas.

PRIDEDAMA: AB „Alita“ 2007 m. šešių mėnesių tarpinis konsoliduotas pranešimas ir tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė.

2007-11-08 2007 m. 9 mėnesių preliminarus veiklos rezultatas

AB „Alita“ 2007 m. 9 mėnesių preliminarus konsoliduotas grynasis pelnas sudaro 6 507 tūkst. Lt (1 885 tūkst. EUR) ir palyginus su praėitų metų tuo pačiu laikotarpiu, sumažėjo 19 procentų.

2007 m. 9 mėnesių konsoliduotos pardavimų pajamos sudaro 128 089 tūkst. Lt (37 097 tūkst. EUR) ir lyginant su 2006 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo 40 procentų.

2007-11-19 2007 metų devynių mėnesių tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė

Pateikiame AB „Alita“ 2007 metų devynių mėnesių tarpinę konsoliduotą finansinę atskaitomybę.

Šią informaciją galima rasti bendrovės tinklapyje <http://www.alita.lt/investuotojams>

2008-02-25 Preliminarus 2007 m. veiklos rezultatas

AB „Alita“ 2007 m. preliminarus konsoliduotas grynasis pelnas pagal TFAS sudaro 7,9 mln. Lt. (2,3 mln. EUR). Tai yra 9,8 mln. Lt. (2,8 mln. EUR) mažiau nei praėjusiais metais.

2007 m. konsoliduotos pardavimų pajamos preliminariais duomenimis sudaro 198,0 mln. Lt (57,3 mln. EUR) ir lyginant su 2006 m. tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 54,5 mln. Lt (15,8 mln. EUR).

Prognozuotas konsoliduotas grynasis pelnas sumažėjo dėl naujai įsigytos nuostolingai dirbusios Belgrado alaus daryklos „Beogradska Industrija Piva“ nuostolių dalies, kurie sudarė 3,9 mln. Lt (1,1 mln. EUR) ir dėl didelių investicijų naujų įmonių įsigijimui bei jų veiklos plėtrai. Pardavimo pajamų augimą įtakėjo „Alita“ (7%), AB

„Anykščių vynas“ (38%) produkcijos pardavimai bei iš dalies naujai įsigytų įmonių Lietuvoje pardavimų pajamos.

Įgaliotas teikti informaciją: D.Vėželis tel. 8~315 57243.

2008-02-28 2007 metų neaudituoti tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė

AB „Alita“ 2007 metų neaudituoti tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė.

2.16. Rizikos veiksniai, susiję su emitento veikla

Galima būtų pažymėti šiuos pagrindinius rizikos veiksnius, turėjusius įtakos Bendrovės ūkinei – finansinei veiklai 2007 metais arba galinčius turėti įtakos ateityje:

Ekonominiai veiksniai:

AB „Alita“ ir jos dukterinės įmonės gamina produkciją, kuri yra konkurentabili ir pastaraisiais metais pardavimai didėja. Bendrovė veikia dviejuose geografiniuose segmentuose – vietinėje ir užsienio rinkose. Vietinėje rinkoje parduodama didžioji dalis – (2007 m. AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ pardavė 85,1 % visos gaminamos produkcijos). Užsienio rinkoje parduodama beveik visa obuolių produkcija (koncentruotos sultys, obuolių aromatas, džiovintos išspaudos) Ataskaitiniais metais daug pastangų skirta HoReCa kanalui, kuris įgalina būti arčiau tikslingo vartotojo. Ekonominės rizikos dėl bendrovės apsirūpinimo žaliavomis, komplektavimo dalimis, gamybiniais plotais, darbo jėga ir finansiniais ištekliais nėra. Sezoniskumas turi įtakos tik obuolių produktų gamybos apimtims, kurių gamyba tiesiogiai priklauso nuo gamtinių sąlygų, o pardavimų apimtys nuo gamybos apimčių ir kainų Europos rinkoje. Bendrovės darbuotojai pastoviai gilina savo žinias ir kelia kvalifikaciją. Vadovaujančio personalo kvalifikacija ir kompetencija yra tinkama. Bendrovė žaliavas ir komplektuojančias dalis perka iš skirtingų tiekėjų, todėl priklausomybės nuo vieno kurio nors tiekėjo nėra. Monopolinio vartotojo bendrovė neturi. Ataskaitiniais metais, įsigijus nuosavą didmeninės prekybos įmonę UAB „Alita distribution“, pagerėjo prekių pristatymas vartotojams. Esminių problemų dėl atsiskaitymų su tiekėjais ir vartotojais nėra.

Informacija apie konsoliduotos ilgalaikės paskolos likutį, panaudotą kreditinę liniją ir grąžintas paskolas pateikiama 26 puslapyje.

Užsienio valiutų, likvidumo, kredito rizikos veiksniai yra išnagrinėti finansinės atskaitomybės pastabose.

Bendrovės auditą atliko tarptautinio audito įmonė UAB „KPMG Baltics“, kuri pareiškė besąlyginę nuomonę, kad finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi įmonės finansinę būklę 2007 m. gruodžio 31 d. ir jos 2007 metų veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus Europos Sąjungoje.

Politiniai rizikos veiksniai

Bendrovės veiklai neigiamos įtakos gali turėti Vyriausybės nutarimai dėl akcijų didinimo gaminamai produkcijai ir pakuotės užstato įvedimo plastmasinei gaminamos produkcijos pakuotei.

Socialiniai veiksniai

Darbo užmokesčiai darbuotojams visą laiką mokamas laiku. Streikų nebuvo. Darbo užmokesčio lygis didėja. AB „Alita“, AB „Anykščių vynas“ su profsąjungomis pasirašytos kolektyvinės sutartys, galiojančios iki šių metų 2008 metų birželio – liepos mėn.

Techniniai - technologiniai veiksniai

Dauguma technologinių įrengimų yra rekonstruoti ar įdiegti nauji, daug dėmesio skiriama technologinių procesų tobulinimui, automatizavimui ir produkcijos kokybės gerinimui. Technologinių procesų vykdymui rizikos faktorių nėra.

Ekologiniai veiksniai

Pagrindinis aplinkos taršos šaltinis yra katilinės. 2007 m. AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ katilinėse sunaudota 3436 tūkst. nm³ gamtinių dujų, obuolių išspaudų džiovoklose - 239 tūkst. nm³ gamtinių dujų. UAB „Vilkmergės alus“ katilinėje sunaudota 105,5 tūkst. ltr. kuro. Teršalų emisijų iš stacionarių šaltinių ir paviršinių nuotekų išleidimo iš lietaus vandens valymo įrenginių normatyvai 2007 m. neviršyti.

2007 m. aplinkos apsaugos pagerinimo priemonių plane numatytos priemonės įvykdytos. Jų vykdymui išleista 194 tūkst. Lt.

2007 m. sumokėta 34 tūkst. Lt mokesčių už aplinkos teršimą iš stacionarių ir mobilių taršos šaltinių bei vandens taršą iš valymo įrenginių. AB „Alita“ įmonių grupė per metus priskaičiavo 3927 tūkst. Lt (už stiklinę pakuotę) pakuotės mokesčio ir 138 tūkst. Lt (už PET, plastmasinę, popierinę, metalinę ir kitą pakuotę) pakuotės atliekų tvarkymo užduočių vykdymą.

2007 m. baudų už aplinkos teršimą, gamybinės veiklos apribojimų ar sustabdymų dėl žalos aplinkai nebuvo. Papildomų ekologinių rizikos veiksnių, avarijų 2007 m. taip pat nebuvo.

Manoma, jog socialiniai, techniniai - technologiniai bei ekologiniai veiksniai didesnės įtakos bendrovės ūkinei - finansinei veiklai 2008 metais neturės.

Gamybos nutraukimas ar sumažėjimas, turėjęs ar turintis esminės įtakos emitento veiklos rezultatams per 2 pastaruosius finansinius (ūkinius) metus.

Gamybos nutraukimo per du paskutinius metus nebuvo.

3. REIKŠMINGI METŲ ĮVYKIAI

Ataskaitiniai metai bendrovės veikloje pasižymėjo įspūdinga plėtra. 2007 metų balandžio 12 d. AB „Alita“ įsigijo didmeninės prekybos įmonę UAB „Daivalda“, kuri valdo 100 procentų UAB „Vilkmergės alus“ akcijų. UAB „Daivalda“ pavadinimas buvo pakeistas į UAB „Alita distribution“. Pastaroji įmonė pradėjo platinti AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ produkciją. Šios įmonės įsigijimas iš esmės leido pertvarkyti pardavimo skyriaus veiklą, kas įgalino pasiekti gerų pardavimų rezultatų.

2007 metų birželio 8 d. AB „Alita“ ir Švedijos finansinės-investicinės kompanijos „United Nordic Beverages“ konsorciumas laimėjo valstybei priklausančios Serbijos alaus daryklos „Beogradska Industrija Piva“ privatizavimo konkursą ir teisę įsigyti 51,9 % šios įmonės akcijų ir 2007 m. rugsėjo 17 d. įsigijo Belgrado alaus daryklos „Beogradska Industrija Piva“ 51,9% akcijų paketą. Konsorciume AB „Alita“ priklauso kontrolinis 80% akcijų paketas.

Šios plėtros nebūtų be sėkmingos įmonių grupės veiklos. AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ – tai dvi Lietuvos įmonės, turinčios senas vyno gamybos tradicijas, o AB „Alita“ yra vienintelė įmonė Lietuvoje senolių gamybos tradicijas turintį gaminį „Samanė“ bei vienintelį lietuvišką vardą turintį konjaką „Alita“. Šių bendrovių pagrindinės veiklos nuostatos - gaminti kokybišką produktą, siekti profesinių aukštumų, kelti vis didesnius tikslus. Lietuvos vartotojas – įmonių prioritetas. Džiugu, kad pastangas siūlyti aukščiausios kokybės gėrimus vertinamos Lietuvos gyventojų.

Jau vienuolika metų bendrovė gamina brendį „Alita“. Tai labiausiai perkamas brendis Lietuvoje. Norėdama dar labiau sustiprinti savo pozicijas šalies brendžio rinkoje, bendrovė „Alita“ išleido naują brendį „Alita boutique“. Pristatydama pirkėjams šį brendį, bendrovė tęsia savo tikslų įgyvendinimą – pateikti gėrimų mylėtojams abejonių nekeliančią kokybę, išskirtinį skonį ir stilių. Kitas bendrovėje gaminamos produkcijos įvertinimo įrodymas yra tai, kad Lietuvoje jau įprasta visus garbingiausius svečius vaišinti šampanui prilygstančiu „Alitos“ putojančiu vynu „Klasikinis“.

AB „Alita“ tik prieš septynis metus pradėjusi gaminti degtinę nenusileidžia senas gamybos tradicijas turinčioms įmonėms AB „Stumbras“ ir AB „Vilniaus degtinė“. 2007 metais bendrovės specialistai sukūrė naują degtinės gamybos technologiją „Octal“, kurios gamybos bandymai truko beveik tris metus. „Octal“ technologija – aštuoni nuoseklūs degtinės gamybos etapai. Tačiau vieni svarbiausių – degtinės sotinimas deguonimi ir daugkartinis filtravimas minusinėje temperatūroje. Pasak gėrimų eksperto Algirdo Patecko, pagal „Octal“ technologiją gaminama „Premium gera“ pasižymi švelniu skoniu, kuris išgaunamas apdorojant gėrimą šalčiu, o degtinės sotinimas deguonimi – šios technologijos išskirtinumas. Sukūrus „Octal“ technologiją buvo atnaujinta gėrimo išvaizda – sukurtas naujas butelio dizainas, atkartojantis degtinės prekinį ženklą, pradėtas naudoti nuo klastojimo apsaugantis kamštelis.

Dukterinės įmonės AB „Anykščių vynas“ gaminama „Ledo“ degtinė neatsilieka populiarumu nuo „Premium geros“ degtinės. Ypač švelni „Ledo“ degtinė gaminama naudojant ilgalaikio šaldymo technologiją. Kruopščiai paruoštas tyras vanduo ir aukščiausios „Liuks“ rūšies etilo alkoholis, užtikrina ypatingą produkto kokybę. Žemoje minusinėje temperatūroje atšaldyta ir kelias paras išlaikyta ji dar šalta lėtai filtruojama anglies filtrais ir yra išvaloma ypač kruopščiai. Alsuojanti ledkalnio šalčiu degtinė tampa ypač gryna, švelnaus skonio ir aromato.

Be svarbiausio – tikro vartotojų pripažinimo – nemažiau svarbus ir oficialus produkcijos įvertinimas. Ataskaitiniais metais „Alitos“ gaminama degtinė „Premium gera“ buvo apdovanota net 4 medaliais. Sankt Peterburge vykusiame tarptautiniame konkurse „Drinkexpo 2007“ pelnytas aukso medalis, konkursuose „Prodexpo 2007“ ir „Wine & spirits competition 2007“, vykusiųose Maskvoje bei Londone vykusiame konkurse „International spirits chalenge 2007“ iškovoti bronzos medaliai.

Dar įspūdingesni „Ledo“ degtinės apdovanojimai. Tarptautiniuose konkursuose "Moscow Wine & Spirits Competition 2007" Maskvoje ir „Drinkexpo 2007“ Sankt Peterburge pelnyti aukso medaliai, Konkurse „International Wine & Spirit Competition 2007“ Londone iškovotas sidabro medalis, konkurse „Prodexpo 2007“ Maskvoje apdovanota bronzos medaliu, konkurse „International spirits chalenge 2007“ gavo diplomą.

2007 metais Maskvoje vykusiame parodoje „Prodexpo 2007“ putojantis vynas „Alita“, prosecco apdovanotas bronzos medaliu. Konkurse „Lietuvos metų gaminys“, (kurį organizuoja Lietuvos pramonininkų konfederacija kartu su Lietuvos Respublikos Ūkio ministerija) bronzos medalį pelnė Pelyno traukinė bei natūralus juodųjų serbentų vynas „Voruta“.

Džiugu, kad bendrovės produkcija vis labiau perkama ir užsienyje. AB „Alita“ antrus metus iš eilės Lietuvos pramonininkų buvo išrinkta geriausia praėjusių metų eksportuotoja. „Lietuvos metų eksportuotojo“ vardas bendrovėms suteikiamas atsižvelgiant į darbuotojų skaičių, eksporto apimtį ir dydį, lyginant su visa produkcijos ir paslaugų apimtimi, bei metinį augimą, taip pat vertinamas darbo našumas, investicijos, tarptautinių vadybos ir kokybės standartų diegimas bei taikymas. Pirmą kartą pelnyti geriausio eksportuotojo vardą yra kur kas lengviau nei jį išsaugoti, tačiau mums tai pavyko padaryti.

AB „Alita“ nuolat tobulina savo Kokybės vadybos sistemą pagal EN ISO 9001:2000 standarto reikalavimus. Kokybės vadyba – tai įsipareigojimas niekada nebūti patenkintiems. „Labai gerai“ yra nepakankamai gerai. Kokybę visada galima ir reikia patobulinti. Kokybės terminas taikomas ne tik galutiniam produktui, bet ir tam, kaip bendrovė pateikia savo produkciją, kaip greitai ir koku būdu reaguoja į vartotojų nusiskundimus. Šiandieninė Kokybės vadybos sistema pagrįsta aštuoniais vadybos principais, siekiant, kad vartotojo reikalavimai būtų patenkinti ir viršyti.

Kiekvienos organizacijos veikla turi įtaką ne tik gaminamo produkto kokybei, bet ir aplinkai, gyventojų ir darbuotojų sveikatai. Norėdamos dar geriau valdyti savo veiklos, produktų poveikį aplinkai bendrovės dirba pagal Aplinkos vadybos sistemos EN ISO 14001:2004 standarto reikalavimus. Visame pasaulyje didelėse, mažose ar vidutinio dydžio įmonėse akivaizdžiai įrodyta, kad padidėjęs aplinkos apsaugos veiksmingumas padeda taupyti. Įmonėms susirūpinus aplinkos apsauga dar prieš atsirandant jos problemoms, sumažėja kaštai, pagerėja konkurencingumas.

2007 metais buvo sudarytos ir pasirašytos 636 sutartys tiek su mūsų pirkėjais, tiek su tiekėjais, tiekiančiais bendrovei pagrindines ir pagalbines medžiagas, įrengimus bei reklamos, rinkos tyrimų, konsultavimo ir kitas įvairias paslaugas. Įmonėje registruojami visi klientų skundai ir kiekvienu konkrečiu atveju priimami sprendimai. 2007 metais pateiktos 3 pretenzijos pagalbinių medžiagų tiekėjams ir 1 pretenzija draudimo kompanijai dėl žalos atlyginimo draudiminio įvykio metu. Bendra pateiktų ir patenkintų reikalavimų suma 14,1 tūkst. Lt.

4. INFORMACINĖS TECHNOLOGIJOS

Šiandieninėje verslo aplinkoje ypatingą reikšmę turi informacinių technologijų, kompiuterinės technikos, interneto panaudojimas. Ataskaitiniais metais, kaip ir ankstesniais, buvo daug dirbama minėtose srityse.

AB „Alita“ įmonių grupė, siekdama išlikti tarp pirmaujančių labiausiai kompiuterizuotų Lietuvos įmonių, 2007 metais pakeitė „MS Office 2000“ į „MS Office 2007“. Įmonėje instaliuota „MS Exchange 2007“ programinė įranga bei paruošti du nauji serveriai darbui su šia įranga. Siekiant užtikrinti duomenų saugumą, instaliuota antispauginė programa „GFI Mailessentials 12“ ir antivirusinė programa „Mailsecurity 10“.

2007 metais AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ naudojama apskaitos programa „MBS Axapta“ buvo pradėta diegti ir nuo 2008 metų sausio 1 d. pradėjo veikti bendrovei priklausančios didmeninės prekybos įmonės UAB „Alita distribution“ priklausančioje įmonėje UAB „Vilkmėgės alus“. Reikia pažymėti, kad didelę dalį sudėtingų diegimo darbų atliko AB „Alita“ ekonominių tarnybų darbuotojai kartu su informacinių sistemų vadovu. UAB „Columbus IT Partner“ paslaugomis pasinaudota minimaliai. 2008 metais planuojama šią apskaitos programą įdiegti ir UAB „Alita distribution“ įmonėje.

AB „Alita“ kompiuterinio tinklo darbo pagerinimui Vyno gamybos cecho pilstymo bare ir Kompresorinėje atlikta rekonstrukcija. Įruoštas kompiuterinis tinklas Koncentruotų sulčių gamybos bei Stipraus grūdų gėrimo gamybos baruose.

Atnaujinat turimą kompiuterinę įrangą AB „Alita“ nupirkta 12 stacionarių ir 5 nešiojami kompiuteriai, AB „Anykščių vynas“ - 5 kompiuteriai, UAB „Alita distribution“ – 7 stacionarūs, 10 nešiojamų ir 30 delninių kompiuterių, skirtų vadybininkams, UAB „Vilkmėgės alus“ – 7 kompiuteriai.

Viso investicijos į informacines technologijas 2007 metais sudarė 553,9 tūkst. Lt, iš jų AB „Alita“ – 411,7 tūkst. Lt, AB „Anykščių vynas“ – 27,4 tūkst. Lt, UAB „Alita distribution“ – 97,9 tūkst. Lt, UAB „Vilkmėgės alus“ – 16,9 tūkst. Lt.

5. PERSONALAS

AB „Alita“ kartu su dukterinėmis įmonėmis AB „Anykščių vynas“, UAB „Alita distribution“ bei UAB „Vilkmėgės alus“ 2007 m. gruodžio 31 d. dirbo 816 darbuotojai, iš jų 251 (31 %) specialistai ir tarnautojai, 565 (69 %) darbininkai.

Darbuotojai nuolat gilino žinias ir kėlė savo kvalifikaciją. 2007 metais įvairiuose mokymuose dalyvavo 138 specialistai ir tarnautojai, 19 darbuotojų mokėsi aukštosiose mokyklose. Viso specialistų, tarnautojų ir kitų darbuotojų mokymui išleista 87,5 tūkst. Lt.

AB „Alita“ 2007 m. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 332 darbuotojai. Metų pabaigoje dirbo 327 darbuotojai, iš jų 120 (36,7 %) specialistai ir tarnautojai ir 207 (63,3 %) darbininkai.

121 darbuotojas dirbo tiesioginėje gamyboje, 117 - aptarnaujančiuose baruose, nepramoninio personalo padalinuose (komerciniai padaliniai, poilsio bazė, statybininkai) - 39 žmonės, rinkodaros ir produkcijos pardavimų tarnybose - 16 žmonių ir 34 darbuotojai, priskiriami kitiems administracijos darbuotojams.

47 % visų darbuotojų yra moterys, 53 % - vyrai. 23 % dirbančiųjų turi aukštąjį, 40 % - aukštesnįjį išsilavinimą.

2007 metais įvairiuose mokymuose dalyvavo 75 specialistai ir tarnautojai, 5 darbuotojai mokėsi aukštosiose mokyklose. Viso specialistų, tarnautojų ir kitų darbuotojų mokymui išleista 60,3 tūkst. Lt.

Vidutinis mėnesinis vieno darbuotojo atlyginimas 2007 metais sudarė 2079 Lt, tai yra 8,4 % daugiau nei praėjusiais metais.

AB „Anykščių vynas“ 2007 m. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 261 darbuotojas. Metų pabaigoje dirbo 258 darbuotojai, iš jų 48 (18,6 %) specialistai ir tarnautojai ir 210 (81,4 %) darbininkai.

2007 metais 30 darbuotojų savo kvalifikacines žinias tobulino kursuose ir seminaruose. 4 darbuotojai mokėsi aukštosiose mokyklose. Viso darbuotojų mokymui išleista 11,1 tūkst. Lt.

Vidutinis mėnesinis vieno darbuotojo atlyginimas 2007 metais sudarė 1416 Lt, tai yra 13,0 % daugiau nei praėjusiais metais.

UAB „Alita distribution“ 2007 metų gruodžio 31 d. dirbo 212 darbuotojų, iš jų 88 (42 %) specialistai ir tarnautojai 124 (58 %) darbininkai.

2007 metais 30 darbuotojų savo kvalifikacines žinias tobulino kursuose ir seminaruose. 10 darbuotojų mokėsi aukštosiose mokyklose. Viso darbuotojų mokymui išleista 15,0 tūkst. Lt.

UAB „Vilkmergės alus“ 2007 metų gruodžio 31 d. dirbo 36 darbuotojai, iš jų 12 (33 %) specialistai ir tarnautojai ir 24 (67 %) darbininkai.

2007 metais 3 darbuotojai savo kvalifikacines žinias tobulino kursuose ir seminaruose. Viso darbuotojų mokymui išleista 1,1 tūkst. Lt.

6. RINKODARA IR PARDAVIMAI

2007 metai AB „Alita“ buvo esminių pokyčių metai. Įmonė ne tik intensyviai plėtėsi, bet ir iš esmės pakeitė prekių platinimo schemą, lėmusią betarpišką kontaktą su mažmeninės prekybos įmonėmis bei geresnį klientų aptarnavimą. 2007 metais buvo sukurta ir įdiegta prioritetinio asortimento bei prekių išdėstymo prekybos centrų lentynose sistema. Jos įgyvendinimu mažmeninės prekybos įmonėse rūpinasi UAB „Alita distribution“, o mažmeninės prekybos tinkluose „UAB Rinkodara ir prekybos partneriai“. Sistemos įgyvendinimo kontrolė pavesta AB „Alita“ pardavimo vadybininkams. Prioritetinio asortimento bei prekių išdėstymo lentynose sistemos tikslas - ne tik užtikrinti maksimalų produktų distribucijos gylį bei tinkamą prekių pozicionavimą lentynose, bet ir susipažinti su klientų poreikiais, juos sisteminti bei užtikrinti teikiamų paslaugų kokybės gerėjimą.

AB „Alita“ pardavimo skyrius visiškai atsisakė tiesioginio bendradarbiavimo funkcijų su HoReCa, (hotels, restaurants and cafe), perleisdama jas UAB „Alita distribution“, kas leido pasiekti efektyvesnės veiklos išnaudojant tiesioginį kontaktą šiame prekių platinimo kanale. Vykdamas restruktūrizaciją, pardavimo skyriaus vadybininkų, įgyvendinančių prioritetinio asortimento bei prekių išdėstymo lentynose sistemos kontrolę, skaičius buvo sumažintas iki 7. Siekiant efektyvesnės veiklos rezultatų bendradarbiaujant su didžiaisiais mažmeninės prekybos tinklais, AB „Alita“ pardavimų skyriuje įvesta eksperto vadovo, svarbių klientų vadybininko ir pardavimo vadybininko asistento pareigybės.

AB „Alita“ įmonių grupė didelį dėmesį skyrė produktų kokybei, naujovėms rinkoje ir pripažintų prekių vardų stiprinimui. Pasirinkta subalansuota rinkodara ir pardavimų strategija, prekių išdėstymo lentynose sistemos įdiegimas bei pardavimo skyriaus restruktūrizacija davė teigiamus rezultatus. Tą įrodo išaugę putojančio vyno, alkoholinių kokteilių, sidro, vaisių vynų ir brendžio, likerių pardavimai ir užimamos rinkos dalys.

2007 metų AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ pardavimų apimtys ir palyginimas su 2006 metais pateikiamas lentelėje. (UAB „Alita distribution“ ir UAB „Vilkmergės alus“ pardavimai nepateikti, nes šios įmonės buvo įsigytos ataskaitinių metų bėgyje).

AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ pardavimai 2006-2007 metais

| | Produkcijos grupė | 2006 metai | | 2007 metai | | 2007 ir 2006 pardavimų palyginimas hektolitrais, % |
|----|------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|--|
| | | Kiekis, hektolitrais | Suma, tūkst. Lt | Kiekis, hektolitrais | Suma, tūkst. Lt | |
| 1 | Putojantis vynas | 32 398,3 | 29 520,6 | 35 711,0 | 33 612,7 | 110,2 |
| 2 | Gazuoti aromatizuoti vyno gėrimai | 35 793,8 | 13 448,5 | 28 955,4 | 12 061,3 | 80,9 |
| | Viso putojantys vynai: | 68 192,1 | 42 969,1 | 64 666,4 | 45 674,0 | 94,8 |
| 3 | Alkoholiniai kokteiliai | 34 064,3 | 13 603,7 | 36 844,4 | 14 337,2 | 108,2 |
| 4 | Sidrai | 13 976,7 | 3 031,0 | 11 308,2 | 2 210,1 | 80,9 |
| 5 | Vynai | 42 117,6 | 11 066,6 | 56 704,4 | 13 757,9 | 134,6 |
| 6 | Degtinė | 58 471,2 | 20 358,8 | 67 739,3 | 28 212,1 | 115,9 |
| 7 | Brendis, konjakas | 18 729,7 | 23 867,1 | 21 287,9 | 26 640,6 | 113,7 |
| 8 | Kiti stiprūs gėrimai, viso | 10 194,9 | 7 903,9 | 10 006,6 | 7 930,7 | 98,2 |
| | <i>t.sk. Viskis</i> | 291,5 | 301,0 | 35,9 | 37,7 | 12,3 |
| | <i>Trauktinės</i> | 6 594,8 | 5 310,8 | 5 858,9 | 5 151,8 | 88,8 |
| | <i>Likeriai</i> | 2 110,0 | 1 471,0 | 2 183,2 | 1 499,0 | 103,5 |
| | <i>Stiprūs grūdų gėrimai</i> | 191,6 | 263,1 | 262,2 | 344,9 | 136,8 |
| | <i>Kiti spirituoti gėrimai</i> | 1 007,0 | 558,0 | 1 666,4 | 897,3 | 165,5 |
| 9 | Koncentruotos obuolių sultys, ton. | 2 722,9 | 13 878,7 | 3 116,7 | 16 048,2 | 114,5 |
| 10 | Obuolių aromatas, ton. | 328,2 | 676,7 | 438,6 | 883,6 | 133,6 |
| 11 | Džiovintos išspaudos, ton. | 1 951,5 | 1 496,5 | 1 235,3 | 986,8 | 63,3 |
| 12 | Žaliavos ir pusgaminiai | 39 235,1 | 3828,6 | 50 850,1 | 6 165,8 | 129,6 |
| 13 | Kiti pardavimai ir paslaugos | | 782,1 | | 987,8 | |
| | Viso pardavimai: | | 143 462,8 | | 163 834,8 | |

Putojantis vynas

Putojančio vyno pardavimai 2007 m. padidėjo 3 313 HLT arba 10 %, palyginti su 2006 metais. Putojančio vyno pardavimų augimą lėmė šviečiamoji kampanija, akcentuojanti putojančio vyno privalumus, lyginant su gazuotais gėrimais, aktyvi naujmetinė reklaminė kampanija, naujo putojančio vyno „Alita“, silver pateikimas vartotojams bei eksporto apimčių padidėjimas 22 %. Džiugu, kad užsienio pirkėjai pradėjo pirkti putojantį vyną „Auksinis“ bei „Alita“, pusiau sausas 1,5 l, 3,0 l ir 6,0 l talpos buteliuose.

Gazuoti vyno gėrimai

Gazuotų gėrimų parduota 6 838 HLT mažiau, nei praeitais metais. LR Statistikos departamento duomenimis bendra gazuotų vyno gėrimų rinka 2007 metais, palyginti su 2006 metais, sumažėjo 2,5 %. Rinkos talpos sumažėjimas – tai pagrindinis veiksnys, kuris nulėmė šios gėrimų grupės pardavimų sumažėjimą.

Sidrai

AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ sidrų pardavimai 2007 metais palyginti su 2006 metais sumažėjo 2 669 HLT. Tačiau ateityje galima tikėtis kur kas geresnių rezultatų, nes 2007 metais įsigyta dukterinė įmonė UAB „Alita distribution“ turi nuosavą prekinį ženklą „Extrim“, kurio didžiausią pardavimų dalį sudaro sidras „Extrim“. AC Nielsen duomenimis šis sidras užima apie 12 % Lietuvos sidro rinkos. Lyginant 2007 metų pardavimus su 2006 metais sidro „Extrim“ pardavimų apimtys išaugo 36 %. Planuojamos investicijos į šio prekinio ženklo stiprinimą 2008 metais leidžia tikėtis šio produkto pardavimo apimčių didėjimo ir ateinančiais metais.

Alkoholiniai kokteiliai

2007 metais alkoholinių kokteilių parduota 2 780 HLT arba 8% daugiau nei 2006 metais. AB „Alita“ ne tik išlieka viena iš alkoholinių kokteilių rinkos lyderių Lietuvoje, bet ir 4 % padidino šios produktų grupės eksportą. 2007 metais „Mix“ kokteilių grupę papildė du naujo skonio kokteiliai. Reaguojant į konkurentų veiksmus, vartotojams pateikti nauji trijų skonių „Mix barline“ kokteiliai. Prekinis ženklas „Mix“ buvo populiarintas remiant „Tango TV“ gimtadienio projektą. Vasarą Trakuose organizuotas „Mix Pure Future“ didžiausias šokių muzikos renginys po atviru dangumi. Taip pat remtas „MTV B-Day“ renginys, kuris vyko Rygoje. Šio renginio reklaminis paketas leido sėkmingai populiarinti „Mix“ prekinį ženklą Latvijoje. 2007 metais alkoholinių kokteilių Latvijoje parduota 922 HLT arba 74 % daugiau, nei 2006 metais.

Vynas

2007 metais buvo palankūs vynu pardavimams. Bendra pardavimų apimtis išaugo 14 587 HLT arba 34,6%. Pardavimų augimą iš dalies nulėmė asortimento atnaujinimas. 2007 metais vartotojams pateikta keletas naujų specialios technologijos vaisių vynu: AB „Alita“ įmonėje - „Viesulas“, baltas ir raudonas, „Monikutės vasara“ ir „Monikutės naktys, AB „Anykščių vinas“- „Svetelių“, obuolių ir vaisių „Debesėlis“, baltas ir raudonas, „Žvejų“ bei natūralus juodųjų serbentų vinas „Voruta“. Užimama rinkos dalis ataskaitiniais metais išaugo 4 procentiniais punktais ir sudarė 36,8% visos rinkos. Kitų vietinių gamintojų rinkos dalis sumažėjo 5,2 procentiniais punktais. Džiugu, kad šios produktų grupės gaminiai vis labiau pripažįstami ir užsienyje. 2007 metais eksportuota 35 % vynu daugiau nei 2006 metais.

Degtinė

Degtinės pardavimai 2007 metais palyginti su 2006 metais išaugo 9 268 HLT ir tai sudaro 16 %. Nors AB „Alita“ ir AB „Anykščių vinas“ nėra įmonės, turinčios gilią degtinės gamybos tradicijas, tačiau jų gaminamos „Premium gera“ ir „Ledo“ degtinės, gaminamos pagal naujas specialias technologijas apdirbant šalčiu, yra gerai žinomos ir vertinamos vartotojų. Atnaujintas degtinių apiforminimas, prekinio ženklo įvaizdžio ir pasitikėjimo juo formavimas, vykdytos reklaminės kompanijos leido sėkmingai konkuruoti su AB „Stumbras“ ir AB „Vilniaus degtinė“ gaminama produkcija. Ypač išpūdingas buvo „Ledo“ degtinės pardavimų augimas – 2007 metais šio produkto parduota 79% daugiau nei 2006 metais. Reikia pažymėti, kad degtinės eksportas išaugo 1,6 karto. Nors eksporto dalis nėra didelė, tačiau tikimasi, kad užmegzti prekybiniai santykiai su naujais pirkėjais sėkmingai plėtosis ir 2008 metais eksportas dar padidės.

Brendis, konjakas

Pardavimų tendencija - kiekvienais metais brendžio parduoti daugiau – išliko. 2007 metų brendžio (kartu su konjaku) pardavimai, palyginti su 2006 metais išaugo 2 558 HLT. Augimas sudaro 14 %. Dar išpūdingesnis brendžio eksporto augimas – 2007 metais brendžio eksportuota 2,6 karto daugiau nei 2006 metais. Siekiant išlaikyti ir dar labiau padidinti brendžio pardavimus, ataskaitiniais metais vartotojams pateiktas naujas brendis „Alita boutique“, atnaujinta brendžio „Forum“ pakuotė – produktas išpiltas į firminį butelį, sukurta originali etiketė. 2008 metais numatoma atnaujinti brendžio „Alita“ apiforminimą. Gėrimas bus pilstomas į naujo išskirtinio dizaino butelius, apiforminamas originaliomis etiketėmis, naujais kamšteliais. Visa tai leidžia tikėtis, kad labiausiai Lietuvoje perkamas brendis „Alita“ ir toliau liks lyderiu tarp visų brendžių.

Kiti stiprūs gėrimai

Stipriųjų gėrimų pardavimai 2007 metus lyginant su 2006 metais beveik nepakito, t.y. sumažėjo tik 188 HLT. Sumažėjimą nulėmė viskio pardavimų rezultatai (2007 metais parduota 266 HLT mažiau nei 2006 metais). Šio gėrimo pardavimai buvo labai maži, todėl buvo nuspręsta išparduoti likučius ir atsisakyti jų gamybos. Nors trauktinės bei viskio pardavimai sumažėjo, tačiau likerių, stipriųjų grūdų gėrimų ir kitų spirituotų gėrimų pardavimai išaugo. Likerių 2007 metais parduota 3,5 %, stipriųjų grūdų gėrimų – 36,8 %, o kitų spirituotų gėrimų net 65,5 % daugiau nei 2006 metais.

2007 metais didelis dėmesys buvo skiriamas „TOPI“ prekės ženklo žinomumo didinimui. Rinkos dalies išlaikymui ir pardavimų didinimui pasiekti buvo atnaujinta šokoladinių likerių pakuotė ir apipavidalinimas, išleistas naujas Šokoladinis vyšnių likeris. Vis daugiau likerio parduodama kitose šalyse – ataskaitiniais metais eksportas, palyginti su praėjusiais metais, padidėjo 2,9 karto.

Nors stiprių grūdų gėrimų pardavimai absoliučiu dydžiu nėra labai dideli, tačiau pasiektas aukščiau minėtas pardavimų padidėjimas rodo, kad šis senolių gamybos tradicijas turintis vienintelis visame pasaulyje AB „Alita“ gaminamas gėrimas, vis labiau mėgstamas vartotojų. Ypač reikšmingas faktas yra tas, kad šio gėrimo buvo parduodama ir užsienyje: atnaujintas pardavimas Japonijoje, pradėta eksportuoti į Airiją, Didžiąją Britaniją, Estiją.

Kitų spirituotų gėrimų pardavimų augimą nulėmė sėkmingi spiritinio gėrimo „Amant“ pardavimai – šių gėrimų 2007 metais parduota 1,7 karto daugiau, nei 2006 metais. Eksporto augimas dar išpūdingesnis – šios gėrimų grupės produkcijos ataskaitiniais metais parduota 3,3 karto daugiau nei praėjusiais metais.

2007 metais viso produkcijos eksportuota už 24,3 mln. Lt ir tai yra 20% daugiau nei 2006 metais. Eksporto apimtis sudaro 14,8 % visų pardavimų. Atskirai paėmus - alkoholinės produkcijos eksportas išaugo 1,3 mln. Lt arba 24 %, obuolių produktų parduota 2,7 mln. Lt arba 19 % daugiau. Savo produkciją bendrovė eksportuoja į Airiją, Austriją, Didžiąją Britaniją, Estiją, Ispaniją, Japoniją, JAV, Latviją, Lenkiją, Suomiją, Švediją, Vokietiją. Sėkmingiausiai bendradarbiaujama su Pabaltijo valstybėmis – virš 80% alkoholinės produkcijos parduodama šiose šalyse. Estijoje bendradarbiaujama su AS Mediato ir AS Liviko bendrovėmis. AS Liviko jau keli metai iš eilės išlieka didžiausias AB „Alita“ alkoholinių kokteilių eksporto partneris. Šiuo metu Estijos rinkoje pradėta dirbti su vienais iš didžiausių prekybininkų, tokiais kaip AS Maxima Estija, Prisma, ETK. Vedamos derybos su keltų kompanija Tallink. Latvijoje bendradarbiaujama su Maxima Latvija SIA, SIA Greis Logistika, Sia Latako pirkėjais. Per 2007 m. Latvijoje mūsų produkcija įsitvirtino šiuose tinkluose – Lukoil, Plus Punkts, Aibē, Antaris, BAF, Nelda, Baltstor, Prisma Latvija ir kt. 2008 metais planuojame pradėti darbą su RIMI bei IKI prekybos tinklais. Svarbi ir daug vilčių teikianti nauja rinka – Lenkija. Pradėtas bendradarbiavimas su TVA TRADING Sp.z.o.o. pirkėju. Šiuo metu, dėl produkcijos platinimo yra deramasi su Olandija, Vokietija, Japonija bei dar viena kompanija iš Estijos. Visa tai leidžia tikėtis, kad 2008 metais eksporto apimtis dar labiau padidės.

UAB „Vilkmergės alus“ visą įmonėje pagamintą produkciją platina UAB „Alita distribution“. Nors konkurencija alaus rinkoje yra didelė, tačiau turimas nuosavas distributorius bei numatomos investicijos į gamybos modernizavimą leidžia tikėtis 20 % pardavimų augimo 2008 metais.

UAB „Alita distribution“ 2007-ieji buvo intensyvios veiklos plėtros metai. Įmonės akcijas įsigijus AB „Alita“, įmonė turėjo pasiruošti ženkliai pardavimų augimui: didėjo darbuotojų skaičius, buvo nupirkta daugiau krovinių ir lengvųjų automobilių, išnuomos didesnės patalpos produkcijos sandėliavimui. Šios įmonės pardavimų apimtis II ketvirtyje sudarė 10,9 mln. Lt, o IV ketvirtyje išaugo iki 27,3 mln. Lt. Įmonė turi nuosavą prekės ženklą „Extrim“, kuris yra užpatentuotas Lietuvoje ir gautas leidimas patentuoti visose ES šalyse. Iš prekių su šiuo ženklu didžiausią pardavimų dalį sudaro sidras, kuris užima apie 12% visos Lietuvos rinkos. Jo pardavimai kiekvienais metais didėja. Lyginant su 2006 metais sidro pardavimai išaugo apie 36%. UAB „Alita distribution“ turi išskirtines teises UAB „Vilkmergės alus“ produkcijos platinimui. Šios įmonės gaminamas alus ataskaitiniais metais sudarė žymią dalį UAB „Alita distribution“ pardavimų.

Esant stipriai konkurencijai, puiki prekių kokybė – tai kaip konstanta, be kurios neįmanoma sėkminga įmonės veikla. AB „Alita“, AB „Anykščių vynas“, UAB „Vilkmergės alus“ didelį dėmesį skiria prekių kokybės užtikrinimui. Su kitomis įmonėmis, kurių produkcija prekiauja UAB „Alita distribution“, sudaromos griežtos tiekimo sutartys, kur numatytos griežtos sankcijos už nekokybiškų prekių tiekimą: prekės gali būti grąžinamos, sunaikinamos už jas neatsiskaitant bei išstatytos didelės baudos už prarastus pardavimus. Gaunamų prekių kokybė griežtai kontroliuojama įmonės darbuotojų sandėliuose. Visa tai leidžia tikėtis, kad pardavimai didės ir 2008 metais.

7. GAMYBA

2007 metais toliau buvo tobulinami gamybiniai ir technologiniai procesai. Nors naudojama technologija, įrengimai, darbo organizavimas jau ir šiandien atitinka ES reikalavimus, įmonės, puikiai suprasdamos, kad techninis progresas – tai firmos perspektyva, didelį dėmesį skyrė investicijoms – naujų technologijų įdiegimui,

įrengimų modernizavimui. Viso įmonių grupė 2007 metų investicijoms į ilgalaikį materialųjį turtą skyrė 8 117 tūkst. Lt, tame skaičiuje AB „Alita“ – 5 117 tūkst. Lt.

Kaip svarbiausius AB „Alita“ atliktus darbus reikia paminėti šiuos: Putojančio vyno gamybos cecho rekonstrukcija, kurios metu nugriautos nenaudojamos pagalbinės patalpos ir jų vietoje perstatyti pilstymo linijos įrengimai. Atlaisvintoje nuo įrengimų vietoje buvo įrengtas produkcijos sandėlis. Italų programuotojų pagalba buvo patobulinta putojančio vyno pakavimo linijos programa. Dabar po avarinio sustojimo galima žymiai greičiau pradėti pakavimo darbus. Rekonstrukcijos metu sumontuoti kondicionavimo įrengimai žymiai pagerino pilstymo ir įforminimo baro dirbančiųjų sąlygas. Suvenyrinės produkcijos baras perkeltas į naujai įruoštas modernias patalpas. Fermentacijos bare atlikta vamzdinių ir talpų rekonstrukcija, sistema pritaikyta degtinės pusgaminių laikymui. Daliai šaldomųjų talpų atliktas termoizoliacijos remontas. Atlikti akrataforų šaldymo sistemos automatizavimo ir programavimo darbai leidžia išlaikyti produkciją nustatytos temperatūros režimuose. Visa tai gerina produkcijos kokybę, mažina šalčio energijos sąnaudas produkcijos atšaldymui. Naujai įrengtas poilsio kambarys, dirbtuvės ir sanitarinis mazgas pagerino darbuotojų buitines sąlygas.

Vyno gamybos ceche toliau buvo tęsiami rekonstrukcijos darbai kupažavimo baro patalpas, įrangą ir įrengimus pritaikant stipriųjų gėrimų gamybai. Įruošta nauja freoninė kompresorinė, sumontuota šaldymo talpa ir pajungta į naujai sumontuotą automatizuotą degtinės gamybos liniją įgalino įsisavinti „Octal“ technologijos degtinės gamybą. Nupirkti ir sumontuoti penki nauji itališki savišurbiai siurbiai, atitinkantys ATEX reikalavimus. Sumontuotas vokiškas keltuvas, skirtas aptarnauti visą kupažavimo barą, esantį antrajame aukšte ir įrengimus, esančius ant pastato stogo. Vyno pilstymo ir įforminimo bare sumontuotas naujos kartos pilnai automatizuotas pilstymo automatas, kuris sujungtas su butelių skalavimo mašina. Ypatingai svarbus darbas – tai etiketavimo automato modernizavimas, pritaikant jį naujo dizaino „Octal“ technologijos degtinės butelių apiforminimui. Taip pat įdiegtas lazerinis produkcijos partijos numerio spausdintuvas, kuris padeda užtikrinti aukštą kokybės išlaikymo lygį, užkerta kelią produkcijos padirbinėjimui. Pilstymo baro saikininkuose sumontuotos automatinės plovimo sklendės ir padėties davikliai, kas leidžia užtikrinti kad talpų plovimo tirpalas nepatektų į produkciją.

Koncentruotųjų sulčių gamybos bare atlikti išgarinimo stoties efektų remontas bei ultrafiltracijos pagrindinio VS valdiklio ir programos atnaujinimo darbai leidžia užtikrinti filtruojamųjų sulčių kokybę ir kontroliuoti filtravimo našumą. Naujai sumontuotos stacionarios aptarnavimo aikštelės, skirtos automobilių uždengimui pakraunant džiovintas išspaudas, kas labai palengvino išspaudų pakrovimo darbus, užtikrino darbų saugumą.

Bendrovės logistikos skyriuje įrengtas papildomas produkcijos sandėlis vietoje taros sandėlio pastogės, atnaujinta sandėlio grindų dangos dalis, suremontuotos darbuotojų buitinės patalpos. Automobilių parkas atnaujintas 4 kroviniais automobiliais. Nupirktą cisterną, skirtą etilo alkoholio ir kitų alkoholinių ir nealkoholinių gėrimų transportavimui. Vidaus transportą papildė 4 nauji dyzeliniai ir 5 elektriniai krautuvai bei stumdoma aikštelė. Visa tai įgalino pagerinti pirklėjų aptarnavimą, padidinti darbo našumą, pagerėjo darbuotojų darbo sąlygos.

Įmonės serverių patalpoje, atlikus elektros jėgos tinklo rekonstrukciją, sumontuotas oro vėsinimas-kondicionavimas užtikrina kompiuterinės įrangos darbo patikimumą. Naujai įruoštas administracinio pastato praėjimo punktas leidžia tiksliai apskaičiuoti visų bendrovės darbuotojų darbo laiką bei pagerino apsaugos darbuotojų darbo sąlygas.

AB „Anykščių vynas“ pilstymo bare pertvarkytos pilstymo linijos, įrengimai pritaikyti produkcijos supakavimui į polietileningą plėvelę. Atlikus rekonstrukciją katilinėje, buvusiose vandens šildymo katilų patalpose įrengtas produkcijos sandėlis.

2007 metais gaminamos produkcijos asortimentas buvo atnaujintas 34 naujais gėrimais, 40 neperspektyvių produktų gamyba nutraukta. Viso pirklėjams buvo siūloma 217 pavadinimų įvairių alkoholinių gėrimų. Tai putojantys vynai, gazuoti gėrimai, alkoholiniai kokteiliai, sidrai, vaisių uogų ir vynuoginiai vynai, degtinė, trauktinės, likerai, alus. Nealkoholinė produkcija – tai obuolių ir uogų koncentruotos sultys, obuolių aromatas, obuolių džiovintos išspaudos.

AB „Alita“, AB „Anykščių vynas“ ir UAB „Vilkmergės alus“ gamybos apimtys 2006-2007 metais

| | Produkcijos grupė | Mato vnt. | 2006 | 2007 |
|----|-------------------------------------|-----------|---------|---------|
| 1 | Putojantis vynuogių vynas | HLT | 33 073 | 34 905 |
| 2 | Gazuoti vyno gėrimai | HLT | 36 322 | 29 815 |
| | Viso putojantys vynai: | HLT | 69 395 | 64 720 |
| 3 | Alkoholiniai kokteiliai | HLT | 34 479 | 37 853 |
| 4 | Sidrai | HLT | 15 217 | 11 308 |
| 5 | Vynai | HLT | 41 262 | 57 937 |
| 6 | Degtinė | HLT | 59 262 | 65 278 |
| 7 | Brendis, konjakas | HLT | 19 054 | 20 864 |
| 8 | Kiti stiprūs gėrimai | HLT | 10 261 | 9 769 |
| 9 | Sidrai (nepilstyti) | HLT | 38 800 | 44 400 |
| | Alkoholinė produkcija iš viso: | HLT | 287 730 | 312 129 |
| 10 | Alus | HLT | | 36 135* |
| 11 | Koncentruotos obuolių sultys (70Bx) | ton. | 6 103 | 4 196 |
| 12 | Obuolių aromatas | ton. | 454 | 290 |
| 13 | Džiovintos išspaudos | ton. | 1 952 | 1 236 |

*-produkcijos gamyba už 2007 metų balandžio – gruodžio mėnesius.

Bendra alkoholinės produkcijos gamybos apimtis hektolitrais (be alaus produktų) 2007 metais išaugo 8 % (lyginant su 2006 metais), tačiau koncentruotų obuolių sulčių pagaminta 31 %, obuolių aromato – 36 %, džiovintų išspaudų – 37 % mažiau, nei praėjusiais metais. Obuolių produktų gamybos sumažėjimą nulėmė itin nederlingi praėję metai.

Didelę reikšmę produkcijos savikainai turi perkamų žaliavų ir medžiagų kainos. Pirkimų skyrius sumaniai derina perkamų atsargų kainų ir kokybės klausimus. Siekiant aprūpinti įmones kokybiškomis žaliavomis, sudaromos ilgalaikės tiekimo sutartys su pastoviais ir gerai save užsirekomendavusiais tiekėjais tiek Lietuvoje, tiek kitose šalyse. Ilgalaikės bendradarbiavimo sutartys su tiekėjais bei dideli perkamų atsargų kiekiai (vienu metu sudarant sutartis AB „Alita“, AB „Anykščių vynas“, UAB „Vilkmergės alus“ bei UAB „Alita distribution“ pirkimams) leidžia išsiderėti mažesnes pirkimo kainas ir geresnes tiekimo sąlygas, taupyti lėšas. Viso pirkimo skyriuje 2007 metais sudaryta 280 pirkimo sutarčių, iš jų 200 su Lietuvos tiekėjais, 81 su tiekėjais iš užsienio (iš jų 13 su žaliavų, 58 su atsarginių dalių bei pagalbinių medžiagų tiekėjais) bei 9 transporto paslaugų sutartys. Nors žaliavos pirkimo procedūros iš trečiųjų šalių daug sudėtingesnės ir rizikingesnės nei iš Europos Sąjungos šalių, 2007 metais, ieškant alternatyvių tiekėjų, žaliavos ir medžiagos buvo perkamos ir iš šių šalių. Ypač reikšmingas sutarties pasirašymas su Ukrainos koncernu „Ukrspirit“ dėl etilo alkoholio pirkimo. Turint keletą alternatyvių etilo alkoholio tiekėjų buvo sutaupyta nemažai lėšų.

Ypatingas dėmesys skiriamas gaminių kokybei. 2007 metais produkcijos kokybė buvo kontroliuojama gamybos technologinės laboratorijos darbuotojų, kurie dirba pagal ISO 9001 ir MS RVASVT kokybės valdymo sistemų metodines instrukcijas. Gamybos technologijos laboratorijos darbuotojai nagrinėja naujas vyno tyrimo metodikas, savo darbe pritaiko technologijos ir kontrolės metodų pasikeitimus. AB „Alita“ bendrovės technologai įdiegė naują „Octal“ degtinės gamybos technologiją, apdorojant gaminamą produkciją šalčiu ir prisotiniant deguonimi. Pradėta naudoti nauja alkoholinių kokteilių filtravimo sistema leidžia užtikrinti šių produktų stabilumą. Koncentruotų sulčių gamybos bare pradėti naudoti nauji fermentai ir terminis apdirbimas įgalino padidinti natūralių sulčių išeigą bei sumažinti jų savikainą. Kita naujovė - dalinis sulčių skaidrinimas panaudojant skaidrinančias medžiagas - leido pagaminti geresnės kokybės koncentruotas sultis.

8. FINANSAI

AB „Alita“ konsoliduotas balansas ir konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita pateikti 2007 m. konsoliduotos finansinės atskaitomybės 5-6 puslapiuose.

2007 metais bendrovė gavo 7 899 tūkst. Lt konsoliduoto grynojo pelno. Lyginant su 2006 metais rezultatas yra 9 819 tūkst. Lt blogesnis. 2007 metus lyginant su 2006 metais bendrasis pelnas išaugo 11 558 tūkst. Lt. Grynasis pelnas sumažėjo dėl naujai įsigytos nuostolingai dirbusios Belgrado alaus daryklos „Beogradska Industrija Piva“ nuostolių dalies, kurie sudarė 3 922 tūkst. Lt ir didelių investicijų naujų įmonių įsigijimui bei jų veiklos plėtrai.

AB „Alita“ konsoliduoti ir AB „Alita“ rodikliai:

| | Konsoliduoti | | Įmonės | |
|---|--------------|------------|------------|------------|
| | 2006-12-31 | 2007-12-31 | 2006-12-31 | 2007-12-31 |
| Skolos – nuosavybės koeficientas | 0,79 | 2,10 | 0,69 | 1,72 |
| Bendras skolos koeficientas | 0,44 | 0,68 | 0,41 | 0,63 |
| Einamojo likvidumo koeficientas | 1,00 | 0,87 | 0,8 | 0,8 |
| Turto apyvartumo koeficientas | 0,86 | 0,69 | 0,74 | 0,45 |
| Bendras pelningumas, % | 40% | 35% | 44% | 43% |
| Grynasis pelningumas, % | 12% | 4% | 14% | 13% |
| EBITDA pelningumas, % | 22% | 14% | 24% | 23% |
| Pelnas, tenkantis vienai akcijai (litais) | 0,35 | 0,16 | 0,31 | 0,31 |

AB „Alita“ balansas ir pelno (nuostolių) ataskaita pateikti 2007 m. finansinės atskaitomybės 5-6 puslapiuose.

2007 metų gruodžio 31 d. AB „Alita“ turto vertė sudarė 258,7 mln. Lt. Lyginant su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu matome, kad turtas padidėjo 110,4 mln. Lt (dėl investicijų į dukterines ir asocijuotas įmones, pardavimui skirtų investicijų, atsargų ir dukterinių įmonių skolų). Bendrovės ilgalaikis turtas sudaro 70 %, trumpalaikis – 30 % viso turto.

Akcinis kapitalas pastaraisiais metais nepakito. 2007 metų gruodžio 31 d. savininkų nuosavybė sudarė 95,1 mln. Lt ir tai yra 7,3 mln. Lt daugiau, nei praeitais metais. Savininkų nuosavybė sudarė 37 % visos savininkų nuosavybės ir įsipareigojimų. Ilgalaikiai įsipareigojimai nuo 4,6 mln. Lt padidėjo iki 63,8 mln. Lt ir sudarė 25 % (2006 m. gruodžio 31 d. – 3 %). Trumpalaikiai įsipareigojimai buvo lygūs 99,8 mln. Lt ir sudarė 39 %. Iš viso ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai buvo lygūs 163,6 mln. Lt ir sudarė 63 %.

2007 metais AB „Alita“ gavo 15 652 tūkst. Lt grynojo pelno. Lyginant su 2006 metais rezultatas beveik nepakito, t.y. 28 tūkst. Lt geresnis. 2007 metus lyginant su praeitais metais tiek bendrasis, tiek ir veiklos pelnas išaugo: bendrasis pelnas – 2 368 tūkst. Lt arba 4,9 %, veiklos pelnas – 1 100 tūkst. Lt arba 5,3 %. Tokius gerus rezultatus nulėmė išaugę pardavimai, įdiegtos naujovės bei darni kolektyvo veikla.

Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos ataskaitiniais metais padidėjo 2 452 tūkst. Lt arba 14,3 %. Pagrindinė sąnaudų padidėjimo priežastis – 6,7 % išaugę pardavimų apimtys bei padidėjusi konkurencija rinkoje, dėl ko padidėjo pardavimų skatinimo sąnaudos. Bendrosios ir administracinės sąnaudos beveik nepakito – padidėjo tik 17 tūkst. Lt.

9. BENDROVĖ IR VISUOMENĖ

AB „Alita“ įmonių grupė įneša nemažą indėlį į šalies bei miesto socialinį ir kultūrinį gyvenimą. 2007 metais įvairių mokesčių Lietuvos Respublikos biudžetui buvo priskaičiuota 198,4 mln. Lt. Mokesčiai pasiskirstė taip:

| Mokesčio pavadinimas | Tūkst. Lt |
|---------------------------------------|----------------|
| Akcizo | 143 501 |
| Pridėtinės vertės mokestis | 36 554 |
| Pelno mokestis | 2 612 |
| Pakuotės mokestis | 3 927 |
| Soc. draudimo įmokos 31% | 5 282 |
| Soc. draudimo įmokos 3% iš atlyginimų | 512 |
| Pajamų mokestis iš atlyginimų | 3 796 |
| Pajamų mokestis iš dividendų | 1 208 |
| Kiti mokesčiai | 1 005 |
| Iš viso | 198 397 |

AB „Alita“ ir AB „Anykščių vynas“ yra sudarytos kolektyvinės sutartys, kuriose numatytos socialinei rūpybai skirtos priemonės, skiriant pašalpas įmonės darbuotojams. 2007 metais įvairioms išmokoms buvo skirta AB „Alita“ -78,6 tūkst. Lt, AB „Anykščių vynas“ – 28,5 tūkst. Lt. Kiekvienais metais yra skiriama lėšų darbuotojų socialinei – kultūrinei programai. Darbuotojai naudojami medicinos punkto teikiamomis pirmosios pagalbos, fizioterapinėmis, stomatologijos kabineto paslaugomis. Įmonėse veikia valgyklos, maisto prekių parduotuvės, sudaromos sąlygos fizinei kultūrai ir sportui. Atostogų metu bendrovės dirbantieji ir jų šeimų nariai gali naudotis poilsio baze Ryliškėse.

Dalį pelno bendrovė skiria meno, sporto ir kitiems kolektyvams, turintiems teisę gauti paramą ir labdarą, paremti. 2007 metais viso paramai ir labdarai AB „Alita“ skyrė 599,2 tūkst. Lt, AB „Anykščių vynas“ – 31,0 tūkst. Lt, UAB „Vilkmergės alus“ – 8,0 tūkst. Lt. Bendrovės taip pat nemažai reklamuojasi kultūrinių renginių metu, tuo pačiu propaguoja bei stiprina Lietuvos kultūrą.

10. BENDROVĖS PLANAI IR PROGNOZĖS

2008 metais bendrovė planuoja pasiekti 220,2 milijonų litų apyvartą.

2008 metais investicijoms planuojama skirti 18,1 milijonų litų.

Priedas prie konsoliduoto metinio pranešimo

AB „Alita“ pranešimas apie Vilniaus vertybinių popierių biržoje listinguojamų bendrovių valdymo kodekso laikymąsi

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių įstatymo 21 straipsnio 3 dalimi ir Akcinės bendrovės „Vilniaus vertybinių popierių birža“ prekybos taisyklių 20.5. punktu, akcinė bendrovė „Alita“ šiame pranešime atskleidžia, kaip laikosi Vilniaus vertybinių popierių biržos patvirtinto bendrovių, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, valdymo kodekso ir konkrečių jo nuostatų

| PRINCIPAI/ REKOMENDACIJOS | TAIP /NE /NEAKTUALU | KOMENTARAS |
|---|------------------------|---|
| <p>I principas: Pagrindinės nuostatos</p> <p>Pagrindinis bendrovės tikslas turėtų būti visų akcininkų interesų tenkinimas, užtikrinant nuolatinį akcininkų nuosavybės vertės didinimą.</p> | | |
| 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 | Bendrovė skelbia savo plėtros strategiją ir tikslus metinėse ir tarpinėse veiklos ataskaitose, kurios skelbiamos Vilniaus vertybinių popierių biržos ir bendrovės interneto tinklalapyje, respublikinėje spaudoje. |
| 1.2. Visų bendrovės organų veikla turėtų būti sukoncentruota į strateginių tikslų įgyvendinimą, atsižvelgiant į poreikį didinti akcininkų nuosavybę. | Taip | Bendrovės valdybos veikla sukoncentruota į strateginių tikslų vykdymą, akcininkų nuosavybės didinimą. |
| 1.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdami kuo didesnę naudą bendrovei ir akcininkams. | Taip | Kiekvieną ketvirtį Valdyba analizuoja ir vertina bendrovės vadovo pateiktą informaciją apie veiklos organizavimą, finansinę būklę ir ūkinę veiklą bei priima sprendimus, kurie naudingi bendrovei ir akcininkams. |
| 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 | Aktuali informacija skelbiama Vilniaus vertybinių popierių biržos ir bendrovės interneto puslapiuose, respublikinėje spaudoje. Bendrovė aktyviai dalyvauja miesto renginiuose, bendradarbiauja su tiekėjais ir kreditoriais, organizuoja pirkėjams akcijas, vykdo apklausas ir vertina pirkėjų pastabas bei atsiliepimus apie bendrovės veiklą ir produkciją. |
| <p>II principas: Bendrovės valdymo sistema</p> <p>Bendrovės valdymo sistema užtikrina 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 efektyvesnį ir skaidresnį bendrovės valdymo procesą.</p> | <p>Ne</p> | <p>Bendrovėje nesudaroma stebėtojų taryba, tačiau jos funkcijas iš esmės atlieka valdyba.</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>Bendrovėje šias funkcijas atlieka kolegialus valdymo organas - valdyba.</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>Ne</p> | <p>Sudarytas tik vienas kolegialus organas ir tai yra 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 neprieštarauja šio organo esmei ir paskirčiai.¹</p> | <p>Taip</p> | <p>Susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, kuri teikia rekomendacijas vadovui ir kuriai taikomi bendrovių valdymo kodekso laikymosi III ir IV principai, kiek tai neprieštarauja valdybos darbo tvarkos reglamentas.</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.²</p> | <p>Taip</p> | <p>Bendrovės valdyba sudaryta iš 4 asmenų, kaip tai yra patvirtinta AB „Alita“ įstatuose.</p> |

¹ III ir IV principų nuostatos labiau pritaikytos tiems atvejams, kai visuotinis akcininkų susirinkimas renka stebėtojų tarybą, t.y. organą, kuris iš esmės sudaromas siekiant užtikrinti bendrovės valdybos ir vadovo priežiūrą bei atstovauti bendrovės akcininkams. Vis dėlto, jeigu bendrovėje stebėtojų taryba nesudaroma, bet sudaroma valdyba, daugelis III ir IV principuose pateiktų rekomendacijų tampa aktualios ir taikytinos valdybai. Tačiau pažymėtina, kad kai kurios rekomendacijos, kurios pagal savo esmę ir prigimtį yra susijusios išimtinai su stebėtojų taryba, neturėtų būti taikomos valdybai, kadangi šio organo paskirtis ir funkcijos pagal Akcinių bendrovių įstatymą (Žin., 2003, Nr. 123-5574) yra kitokios. Pavyzdžiui, kodekso 3.1 punktas dėl valdymo organų priežiūros valdybai taikytinas tiek, kiek tai susiję su bendrovės vadovo, bet ne pačios valdybos priežiūra; kodekso 4.1 punktas dėl rekomendacijų teikimo valdymo organams taikytinas tiek, kiek tai susiję su rekomendacijų teikimu bendrovės vadovui; kodekso 4.6 punktas dėl visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo nepriklausomumo nuo bendrovės valdymo organų taikytinas tiek, kiek tai susiję su nepriklausomumu nuo bendrovės vadovo.

² Vykdomojo direktoriaus ir direktoriaus konsultanto sąvokos vartojamos tais atvejais, kai bendrovėje sudaromas tik vienas kolegialus organas.

| | | |
|--|-------------|--|
| <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>Ne</p> | <p>Direktoriai konsultantai (stebėtojų tarybos nariai) bendrovėje neišrinkti.</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>Ne</p> | <p>Bendrovės valdybos pirmininkas ir bendrovės vadovas yra tas pats asmuo.</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 organų³ 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>Visuotinio akcininkų susirinkime išrinkta Bendrovės valdyba sudaro sąlygas smulkiesiems akcininkams domėtis ir reikšti savo nuomonę apie bendrovės veiklą ir valdymą.</p> |

³ Atkreiptinas dėmesys, kad tuo atveju, kai visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, ji, būdama valdymo organas, turėtų užtikrinti ne visų bendrovės valdymo organų, o tik vienasmenio valdymo organo – bendrovės vadovo – priežiūrą. Ši pastaba taikytina taip pat ir 3.1 punkto atžvilgiu.

| | | |
|--|-------------|---|
| <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>Bendrovės valdyba svarsto kandidatūras ir teikia jas akcininkų susirinkimui pavirtinti. Informacija apie kandidatus į valdybą yra pateikiama akcininkų susirinkimo medžiagoje, su kuria akcininkai gali susipažinti iš anksto Akcinių bendrovių įstatyme nustatyta tvarka. Duomenys apie valdybos narius yra kaupiami, patikslinami ir pateikiami bendrovės metiniame pranešime.</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>Kandidatas į valdybos narius informuoja visuotinių akcininkų susirinkimą apie savo išsilavinimą, darbinę patirtį ir kompetenciją. Metiniame pranešime nurodoma valdybos sudėtis, jos narių išsilavinimas, darbinė veikla.</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 kolegialaus organo nariai turi reikiamą kvalifikaciją, ilgametę patirtį bendrovės valdyje ir įvairiapusių žinių bei patirties savo užduotims tinkamai vykdyti.</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>Ne</p> | <p>Visi bendrovės valdybos nariai apie bendrovės veiklą bei organizaciją ir pasikeitimus yra informuojami valdybos posėdžiuose.</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 ⁴ nepriklausomų ⁵ narių skaičius. | Ne | Valdybos sudėtyje nepriklausomų narių nėra. |
|---|----|---|

⁴ Kodekse nenustatytas konkretus kolegialaus organo nepriklausomų narių skaičius. Daugelyje užsienio valstybių kodeksų yra nustatytas tam tikras nepriklausomų narių, kurie turi sudaryti kolegialų organą, skaičius (pvz., ne mažiau kaip 1/3 arba 1/2 kolegialaus organo narių). Tačiau, atsižvelgiant į nepriklausomų narių kategorijos naujumą Lietuvoje, į galimus keblumus parenkant ir išrenkant nepriklausomus narius, kodekse įtvirtinta lankstesnė formuluotė ir bendrovėms leidžiama pačioms nuspręsti, koks nepriklausomų narių skaičius yra pakankamas. Be abejo, didesnis nepriklausomų narių skaičius kolegialiaame organe yra skatintinas ir bus laikomas tinkamesnio bendrovių valdymo pavyzdžiu.

⁵ Pažymėtina, kad kai kuriose bendrovėse dėl pernelyg mažo smulkiųjų akcininkų skaičiaus visų kolegialaus organo narių išrinkimą gali lemti stambiausio akcininko ar kelių didžiausių akcininkų balsai. Tačiau net ir pagrindinių bendrovės akcininkų išrinktas kolegialaus organo narys gali būti laikomas nepriklausomu, jeigu jis atitinka kodekse įtvirtintus nepriklausomumo kriterijus.

| | | |
|--|-----------|--|
| <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 ankstesnį 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 | <p>Ne</p> | <p>Valdybos sudėtyje nepriklausomų narių nėra.</p> |
|--|-----------|--|

| | | |
|---|--|--|
| <p>būti turėjęs svarbių verslo ryšių su bendrove 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>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>Bendrovėje iki šiol nebuvo taikoma valdybos narių nepriklausomumo vertinimo ir skelbimo praktika.</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>Nepriklausomumo vertinimo kriterijai nebuvo nustatyti.</p> |
| <p>3.11. Nepriklausomiems kolegialaus organo nariams už jų darbą ir dalyvavimą kolegialaus organo posėdžiuose gali būti atlyginama iš bendrovės lėšų⁶. Tokio atlyginimo dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.</p> | <p>Ne</p> | <p>Bendrovėje nėra nepriklausomo kolegialaus organo narių.</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 organų⁷ 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.⁸</p> | <p>Taip</p> | <p>Bendrovės kolegialus organas yra valdyba, kuri visuotiniam akcininkų susirinkimui teikia rekomendacijas ir pasiūlymus dėl bendrovės metinio pranešimo bei finansinės atskaitomybės ir pelno paskirstymo ataskaitų patvirtinimo.</p> |

⁶ Pažymėtina, kad šiuo metu nėra iki galo aišku, kokia forma gali būti atlyginamas bendrovės stebėtojų tarybos ir (ar) valdybos narių darbas šiuose organuose. Akcininkų bendrovių įstatymas (Žin., 2003, Nr. 123-5574) nustato, kad už veiklą stebėtojų taryboje/valdyboje jos nariams gali būti mokamos tantjemos Įstatymo 59 straipsnio nustatyta tvarka, t.y. iš bendrovės pelno. Ši formulė, skirtingai nuo iki 2004 m. sausio 1 d. galiojusio įstatymo redakcijos, nenustato, kad stebėtojų tarybos ir (ar) valdybos nariams gali būti atlyginama tik mokant tantjemas. Taigi Įstatymas lyg ir neužkerta kelio stebėtojų tarybos ir valdybos nariams už darbą mokėti ne tik tantjemomis, bet ir kitais būdais, nors aiškiai tokios galimybės taip pat neįtvirtina.

⁷ Žr. 3 išnašą.

⁸ Žr. 3 išnašą. Jeigu visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, ji turėtų teikti rekomendacijas bendrovės vienasmeniam valdymo organui – vadovui.

| | | |
|---|-------------|---|
| <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>Bendrovės valdyba veikia gera valia bendrovės atžvilgiu, vadovaujasi bendrovės, o ne savo ar trečiųjų asmenų interesais.</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 pusėje⁹ kolegialaus organo posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.</p> | <p>Taip</p> | <p>Bendrovė laikosi šios rekomendacijos, valdybos nariai jiems skirtas funkcijas atlieka gerai.</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>Valdyba su bendrovės akcininkais elgėsi sąžiningai ir nešališkai. Akcininkams suteikiama informacija bendrovės įstatuose numatyta tvarka, interesų konfliktų nebuvo.</p> |

⁹ Pažymėtina, kad bendrovės gali sugriežinti minėtą reikalavimą ir nustatyti, kad apie posėdžius prastai lankantį kolegialaus organo narį turi būti informuojami akcininkai (pavyzdžiui, tuo atveju, jeigu tas narys dalyvavo mažiau nei 2/3 ar 3/4 posėdžių). Tokios aktyvaus dalyvavimo kolegialaus organo posėdžiuose užtikrinimo priemonės yra skatinamos ir bus laikomos tinkamesnio bendrovių valdymo pavyzdžiu.

| | | |
|--|-------------|--|
| <p>4.5. Rekomenduojama, kad sandoriai (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus standartinėmis sąlygomis vykdamą 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>Bendrovės įstatuose numatyta, kad bendrovės valdyba priima sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, investavimo, perleidimo, nuomos, įkeitimo ir hipotekos, laidavimo ir garantavimo bei dėl ilgalaikio turto įsigijimo už kainą didesnę kaip 1/20 įstatinio kapitalo. Bendrovės valdyba priima sprendimus dėl bendrovės filialų ir atstovybių steigimo ar jų veiklos nutraukimo, dėl bendrovės vadovo skyrimo ir kt.</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 organų¹⁰. 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>Ne</p> | <p>Bendrovės valdybos pirmininkas ir generalinis direktorius yra tas pats asmuo.</p> |

¹⁰ Tuo atveju, kai visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, rekomendacija dėl jos nepriklausomumo nuo bendrovės valdymo organų taikytina tiek, kiek tai susiję su nepriklausomumu nuo bendrovės vadovo.

| | | |
|---|-----------|--|
| <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>Bendrovėje Skyrimo, Atlyginimų ir Audito komitetai nėra sudaryti.</p> |
| <p>4.8. Pagrindinis komitetų tikslas – didinti kolegialaus organo darbo efektyvumą užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvačius, 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 nesiekama susiaurinti kolegialaus organo kompetencijos ar perkelti ją komitetams. Kolegialus organas išlieka visiškai atsakingas už savo kompetencijos ribose priimamus sprendimus.</p> | <p>Ne</p> | <p>Bendrovėje Skyrimo, Atlyginimų ir Audito komitetai nėra sudaryti.</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>Bendrovėje Skyrimo, Atlyginimų ir Audito komitetai nėra sudaryti.</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 prieiti tokios išvados.</p> | <p>Ne</p> | <p>Bendrovėje Skyrimo, Atlyginimų ir Audito komitetai nėra sudaryti.</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 Skyrimo, Atlyginimų ir Audito komitetai nėra sudaryti.</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 įgūdžių, 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 vyresniąją vadovybę, turėtų būti konsultuojamasi su bendrovės vadovu, suteikiant jam teisę teikti pasiūlymus Skyrimo komitetui.</p> | Ne | Bendrovėje Skyrimo komiteto nėra. |
| <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 išaitines 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,</p> | Ne | Bendrovėje Atlyginimų komiteto nėra. |

| | | |
|---|--|--|
| <p>kurį vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai gauna iš kitų susijusių bendrovių;</p> <p>3) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl tinkamų sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais formų;</p> <p>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);</p> <p>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.</p> <p>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:</p> <p>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;</p> <p>2) išnagrinėti informaciją, kuri pateikta šiuo klausimu bendrovės metiniame pranešime ir dokumentuose, skirtuose akcininkų susirinkimui;</p> <p>3) pateikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl pasirinkimo sandorių pasirašant akcijas arba pasirinkimo sandorių perkant akcijas alternatyvos apibrėžiant tokios alternatyvos suteikimo priežastis ir pasekmes.</p> <p>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> | | |
|---|--|--|

| | | |
|--|-----------|---|
| <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</p> | <p>Ne</p> | <p>Bendrovėje Audito komiteto nėra.</p> |
|--|-----------|---|

| | | |
|--|--|--|
| <p>išsamia informacija, susijusia su specifiniais 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>Bendrovėje nėra valdybos veiklos vertinimo ir informavimo apie tai praktikos.</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 saivoka <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>Šią rekomendaciją įgyvendina bendrovės valdyba.</p> |
| <p>5.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu, pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, koku periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas 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.¹¹</p> | <p>Taip</p> | <p>Bendrovės valdyba rengia posėdžius ne rečiau kaip kartą per ketvirtį.</p> |

¹¹ Rekomendacijoje įtvirtintas bendrovės kolegialių organų posėdžių periodiškumas taikytinas tais atvejais, kai bendrovėje sudaromi abu papildomi kolegialūs organai – stebėtojų taryba ir valdyba. Kai bendrovėje sudaromas tik vienas papildomas kolegialus organas, jo posėdžių periodiškumas gali būti toks, koks nustatytas stebėtojų tarybai, t.y. bent kartą per metų ketvirtį.

| | | |
|--|-------------|---|
| <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>Valdybos nariai iš anksto informuojami apie šaukiamą posėdį, nustatytu laiku pateikiama medžiaga susipažinimui.</p> |
| <p>5.4. Stiekiant 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>Ne</p> | <p>Bendrovėje yra tik valdyba.</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 sudaro paprastosios vardinės akcijos, suteikiančios visiems akcininkams vienodas balsavimo 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>Bendrovė emitento metinėje ir pusmečio ataskaitose ir atskleidžia išsamią informaciją, padedančią investuotojui daryti pagrįstas išvadas dėl akcijų įsigijimo. Informacija skelbiama Vilniaus vertybinių popierių biržos informacinėje sistemoje</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 pritarimą¹². Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti ir dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus, įskaitant paminėtų sandorių tvirtinimą.</p> | <p>Ne</p> | <p>Bendrovės įstatuose yra numatytas valdybos sprendimų, kurie priimami be susirinkimo pritarimo, sąrašas. Galimybė susipažinti ir dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus visiems akcininkams nėra sudaroma.</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>Likus mėnesiui iki visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo, Vilniaus vertybinių popierių biržos informacinėje sistemoje, dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir bendrovės interneto puslapyje paskelbiama apie susirinkimo sušaukimo laiką ir vietą. Bendrovės vadovas ir bendrovės valdyba sudaro galimybę akcininkams susipažinti su bendrovės dokumentais, susijusiais su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarke tais terminais ir tvarka, kuri numatyta Akcinių bendrovių įstatyme ir bendrovės įstatuose.</p> |
| <p>6.5. Rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus, įskaitant susirinkimo sprendimų projektus, iš anksto paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje.¹³ 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>Likus 10 dienų iki susirinkimo pradžios, Vilniaus vertybinių popierių biržos informacinėje sistemoje, dienraštyje „Lietuvos rytas“ patalpinamas pranešimas apie akcininkų susirinkimui teikiamą nutarimo projektą. Po susirinkimo irgi pateikiamas pranešimas Vilniaus vertybinių popierių biržos informacinėje sistemoje, spaudoje apie priimtus akcininkų susirinkimo nutarimus. Spaudoje lietuvių kalba, biržos informacinėje sistemoje - ir anglų kalba.</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>Bendrovė sudaro sąlygas akcininkams balsuoti užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį, kaip numato Akcinių bendrovių įstatymas, nedalyvaujant susirinkime.</p> |

¹² Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas (Žin., 2003, Nr. 123-5574) neapibrėžia visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencijai sprendimų dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, investavimo, perleidimo, nuomos, įkeitimo, įsigijimo ir pan. priėmimo. Tačiau svarbūs, esminiai bendrovės veiklai sandoriai turėtų būti apsvaistomi visuotiniame akcininkų susirinkime ir gauti jo pritarimą. To nedraudžia ir Akcinių bendrovių įstatymas. Tačiau siekiant neapsunkinti bendrovės veiklos ir išvengti nepagrįstai dažno sandorių svarstymo susirinkime, bendrovės gali pačios nusistatyti svarbių sandorių kriterijus, pagal kuriuos būtų atrenkami sandoriai, reikalingi susirinkimo pritarimo. Nustatydamos svarbių sandorių kriterijus, bendrovės gali vadovautis Akcinių bendrovių įstatymo 34 straipsnio 4 dalies 3, 4, 5 ir 6 punktuose nustatytais kriterijais arba nukrypti nuo jų, atsižvelgdamos į savo veiklos specifiką ir siekį užtikrinti nepatraukiamą ir efektyvią bendrovės veiklą.

¹³ Išankstinis minėtų dokumentų skelbimas bendrovės interneto tinklalapyje turėtų būti vykdomas atsižvelgiant į Akcinių bendrovių įstatymo (Žin., 2003, Nr. 123-5574) 26 straipsnio 7 dalyje nurodytą 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo terminą.

| | | |
|---|-----------|--|
| <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> | Neaktuali | Nebuvo poreikio bei akcininkų pageidavimo. |
| <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> | Taip | Bendrovės valdybos nariai laikosi šių rekomendacijų. |
| <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> | Ne | Tokių atvejų nebuvo. Šių sandorių sudarymo tvarka bendrovėje nereglamentuota. |
| <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> | Ne | Tokių atvejų nebuvo. Šių sandorių sudarymo tvarka bendrovėje nereglamentuota. |
| <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> | Ne | Šios nuostatos laikomasi tais atvejais, kai valdyboje sprendžiami valdybos nario, bendrovės vadovo darbo užmokesčio klausimai. |

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 | Bendrovė viešai neskelbia savo atlyginimų politikos, nes tai yra Bendrovės vidinis ir konfidencialus dokumentas. Bendra informacija apie vidutinius atskirų darbuotojų grupių atlyginimų dydžius bei bendra Bendrovės vadovams per metus išmokėta atlyginimų suma yra viešai skelbiama metiniame pranešime. |
| 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 | Bendrovė šios nuostatos netaiko. |
| 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 sudedamąsias 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 | Bendrovė šios nuostatos netaiko. |
| 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 | Bendrovė šios nuostatos netaiko. |

| | | |
|--|----|----------------------------------|
| <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 | Bendrovė šios nuostatos netaiko. |
| <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 | Bendrovė šios nuostatos netaiko. |
| <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 nauda, 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> <ol style="list-style-type: none"> 1) praėjusiais finansiniais metais bendrovės pasiūlytų akcijų pasirinkimo sandorių arba suteiktų akcijų skaičius ir taikymo sąlygos; 2) akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, realizuotas per praėjusius finansinius metus, nurodant kiekvieno sandorio akcijų skaičių bei realizavimo kainą, arba | Ne | Bendrovė šių nuostatų netaiko. |

| | | |
|--|----|----------------------------------|
| <p>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 papildomų pensijų schemomis susijusi informacija:</p> <p>1) kai pensijų schema yra apibrėžtų išmokų, pagal ją direktorių sukauptų išmokų pokyčiai atitinkamais finansiniais metais;</p> <p>2) kai pensijų schema yra apibrėžtų įmokų, išsami informacija apie įmokas, kurias už direktorių sumokėjo arba turėtų sumokėti bendrovė atitinkamais 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> | Ne | Bendrovė šios nuostatos netaiko. |

| | | |
|--|----|----------------------------------|
| <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 schemas, 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 | Bendrovėje tokios praktikos nėra |
| <p>8.10. Jeigu leidžia nacionalinė teisė arba bendrovės įstatatai, 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 | Tokių atvejų nebuvo. |
| <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> | | |
| <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 | Bendrovėje tokios praktikos nėra |

| | | |
|---|-------------------------|--|
| <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> | | |
| 9.1. Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos tos interesų turėtojų teisės, kurias gina įstatymai. | Taip | Bendrovės valdyba stengiasi užtikrinti visų interesų turėtojų teises, kurias gina įstatymai. |
| 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. | Taip | Interesų turėtojai gali dalyvauti įmonės valdyme, kiek tai leidžia LR įstatymai. |
| 9.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdymo procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija. | Taip | Šios nuostatos laikomasi tiek, kiek tai leidžia LR įstatymai. |
| <p>X principas: Informacijos atskleidimas</p> <p>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: <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> | Taip, išskyrus 4 punktą | Informacija, nurodyta šiose rekomendacijose, išskyrus 4 punktą, atskleidžiama šiuose šaltiniuose: bendrovės metiniame pranešime, konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje bei jos aiškinamajame rašte, pranešimuose apie esminius įvykius. Ši informacija skelbiama: Vilniaus vertybinių popierių biržos tinklalapyje www.omxgroup.com/vilnius AB „Alita“ tinklalapyje www.alita.lt/investuotojams . |

| | | |
|---|------|---|
| 10.2. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės, kuriai priklauso bendrovė, konsoliduotus rezultatus. | Taip | Atskleidžiami įmonių grupės konsoliduotos veiklos rezultatai. |
| 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 principu. | Taip | Bendrovės metiniame pranešime skelbiama informacija apie kolegialaus organo narių turimą kvalifikaciją ir ilgametę patirtį bendrovės valdyme. Atlyginimų politika viešai neskelbiama, nes tai yra Bendrovės vidinis ir konfidencialus dokumentas. Bendra informacija apie vidutinius Bendrovės vadovams per metus išmokėtus atlyginimus bei bendra suma yra viešai skelbiama metiniame pranešime. |
| 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. | Ne | Bendrovėje tokios praktikos nėra |
| 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. | Taip | Esminė informacija skelbiama Vilniaus vertybinių popierių biržos interneto tinklalapyje lietuvių ir anglų kalbomis, bendrovės interneto tinklalapyje lietuvių kalba, dienraštyje „Lietuvos rytas“ lietuvių kalba. |
| 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. | Taip | Esminė informacija skelbiama bendrovės interneto tinklalapyje www.alita.lt lietuvių kalba. |
| 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. | Taip | Bendrovės interneto tinklalapyje buvo skelbiami visi 2007 m. esminiai įvykiai, bendrovės 2006 m. metinis pranešimas ir finansinės ataskaitos. |

| | | |
|---|------------------|---|
| <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>Nepriklausoma audito įmonė atlieka bendrovės tarpinės finansinės atskaitomybės, bendrovės metinės finansinės atskaitomybės ir metinio pranešimo 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>Audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlo bendrovės 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>Neaktuali</p> | <p>Bendrovės audito įmonė nesuteikė ne audito paslaugų bendrovei ir nėra gavusi užmokesčio už tai iš bendrovės.</p> |