

linas  agro

AB „LINAS AGRO GROUP“

2013–2014 FINANSINIŲ METŲ

KONSOLIDUOTASIS METINIS PRANEŠIMAS

UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2014 M. BIRŽELIO 30 D.



mūsų misija



**Siekti nuolatinio
įmonės vertės
augimo, užtikrinant
akcininkams
ir investuotojams
maksimalią
investicijų grąžą.**

**Kurti klientams
vertę žemės ūkio
ir maisto produktų
gamybos,
perdirbimo
ir prekybos
grandinėje.**

**Suteikti
darbuotojams
profesinio
tobulėjimo
galimybes
aukštos vidinės
kultūros
organizacijoje.**



TURINYS

1	LAIŠKAS INVESTUOTOJAMS	1
2	ATASKAITINIS LAIKOTARPIŠ, UŽ KURĮ PARENGTAS METINIS PRANEŠIMAS	4
3	NUORODOS IR PAPILDOMI PAAIŠKINIMAI APIE METINIAME PRANEŠIME PATEIKTUS DUOMENIS	4
4	PAGRINDINIAI DUOMENYS APIE BENDROVĘ IR GRUPĘ	5
5	GRUPĖS VEIKLOS REZULTATŲ IR FINANSŲ APŽVALGA	17
6	VIEŠAI PASKELBTA INFORMACIJA IR KITI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO ĮVYKIAI	29
7	RIZIKOS MASTAS IR JOS VALDYMAS	32
8	DARBUOTOJAI	33
9	BENDROVĖS ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA IR AKCIJOS	35
10	AKCININKAI	36
11	BENDROVĖS ORGANAI IR JŲ KOMPETENCIJA	37
12	BENDROVĖS ADMINISTRACIJA	47
13	DUOMENYS APIE PREKYBĄ EMITENTO VERTYBINIAIS POPIERIAIS REGULIUOJAMOSE RINKOSE	48
14	BENDROVĖS ĮSTATŲ PAKAITIMO TVARKA	51
15	REIŠKŠMINGI SUSITARIMAI, KURIŲ ŠALIS YRA BENDROVĖ IR KURIE GALI BŪTI SVARBŪS PASIKEITUS BENDROVĖS KONTROLEI	52
16	DIDESNI SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS	52
17	INFORMACIJA APIE BENDROVIŲ VALDYMO KODEKSO LAIKYMAŠI	52
18	SOCIALINĖ IR APLINKOSAUGINĖ ATSAKOMYBĖ	52



mūsu vizija



**Lyderystē
Baltijos šalių
agroverslo sektoriuje**



1. LAIŠKAS INVESTUOTOJAMS

AB „Linas Agro Group“ generalinis direktorius
Darius Zubas žemės ūkio parodoje
„Ką pasėsi... 2014“

GERBIAMIEJI AKCININKAI,

Šiais finansiniais metais peržengėme psichologinį barjerą išlikti žemės ūkio sektoriaus įmone ir pradėjome naują Grupės veiklos etapą, įsigiję keturias Latvijos paukštininkystės įmones ir tapę žemės ūkio ir maisto pramonės Grupe. Visuomet buvome per žingsnį nuo maisto gamybos, ir tą žingsnį žengėme. Mūsų sprendimas turėti pilną maisto gamybos grandinę yra visiškai nuoseklus. Daugelį metų tiekiamo maisto pramonės įmonėms grūdus, aliejines sėklas, pieną bei mėsą, tiek pat metų esame nuolatinis žemdirbių partneris, galime jiems pasiūlyti viską, ko reikia augalininkystės veiklai. Šiandien mūsų veikla prasideda nuo mūsų agronomo vizito į ūkininko lauką, ieškant optimalios kiekvienam atvejui agrotechnikos, ir baigiasi skaniu vištienos kepsniu ant vartotojo stalo. Įsigytos paukštininkystės įmonės yra žinomi Latvijoje gamintojai.

Paukštienos produktų gamyba ir prekyba generavo 116 mln. Lt papildomų pajamų. Tradicinė mūsų veikla taip pat augo, nes plėtrą matuojame ne gautomis pajamomis, o parduotu produkcijos kiekiu, mat pajamos priklauso nuo pasaulinių kainų svyravimo, o šiemet jos buvo mažesnės nei praėjusiais metais. Tuo tarpu parduotas produkcijos kiekis yra rekordinis: 2,3 mln. tonų įvairių grūdų ir prekių žemės ūkiui bei kitos produkcijos, arba 32 proc. daugiau nei ankstesniais metais.

Pelningumo prasme metai buvo panašūs į ankstesnius: bendrasis pelnas buvo 5,7 proc. mažesnis nei pernai, EBITDA sumažėjo irgi 5,7 proc., tačiau bendrojo pelno marža išliko beveik nepakitusi ir siekė 7,4 proc. Kadangi ankstesnieji finansiniai metai dėl palankios rinkos konjunktūros buvo labiau pelningi, nei įprastai, šių metų pelno dydį laikome gana geru pasiekimu.

23 proc. sumažėjo mūsų grūdų saugyklose priimtų grūdų skaičius. Iš tiesų sunku būtų pakartoti pernykštį rekordą, kurį pernai lėmė ir rekordinis užaugintų grūdų kiekis, ir didžiulis grūdų džiovimo paslaugos poreikis. Šiemet orai, nuimant derlių, ūkininkams buvo palankesni, todėl reikėjo mažiau grūdų džiovavimo paslaugų, tad šiemet organizavome darbus taip, kad dalis ūkininkų galėjo vežti derlių tiesiai į uostą.





Ir toliau įgyvendinome investicinę programą prekybinės veiklos Baltijos regione stiprinimui, grūdų saugyklų plėtrai ir modernizavimui, žemės ūkio bendrovių plėtrai bei dirbamos žemės plotų įsigijimui. Per ataskaitinį laikotarpį įsigijome 431 ha žemės bei Panevėžio rajono Žibartonių žemės ūkio bendrovę. Ji padidino mūsų pajamas 18 mln. litų. Žemės ūkio veiklą laikome perspektyvia, todėl ir toliau investuosime į žemės ūkio produkcijos gamybos didinimą.

Šiomet pardavėme 2010 metais įsigytą lignino telkinį kartu su viena iš jį valdžiusių įmonių, nusprendę neplėtoti prekybos ligninu, mat tai buvo gana smulkus verslas, labai nutolęs nuo pagrindinės mūsų veiklos. Viso į lignino telkinio įsigijimą ir vėliau į įrangą investavome 8,4 mln. litų, paruošėme įmonę pardavimui, o pardavę gavome 14,45 mln. Lt. Šis projektas mums atsipirko su kaupu.

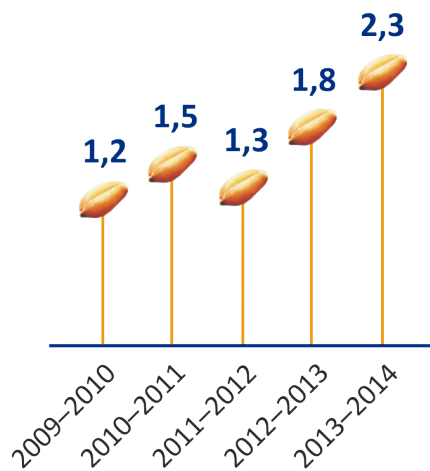
Viena sėkmingų mūsų ankstesniųjų finansinių metų investicijų yra UAB „Dotnuvos projektai“. Per šiuos finansinius metus įmonė atidarė filialus Vilniuje ir Vilkaviškyje, įrengė serviso patalpas Latvijoje, rekonstravo administracines patalpas Joniškyje. Šį pavasarį UAB „Dotnuvos projektai“, oficiali vieno stambiausių ir moderniausių žemės ūkio technikos gamintojų pasaulyje CASE IH atstovė Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje, pardavė jubiliejinį 1000-tąjį CASE IH traktorių Lietuvoje. O įmonės valdomas sėklų fabrikas jau ankstyvą pavasarį buvo paruošęs 10 000 tonų sėklos 2014 m. pavasario sėjai. Tai didžiausias sėklos kiekis, paruoštas fabrike nuo fabriko veiklos pradžios 2003 m. Latvijoje veikiančią „Dotnuvos projektų“ pavaldžiąją įmonę SIA „DOTNUVOS PROJEKTAI“ Latvijos verslo dienraštis „Dienas Bizness“ pripažino „Gazele 2013“ (viena sparčiausiai augančių įmonių Latvijoje).

Ieškodamos geriausių sprendimų savo klientams, Grupės įmonės ieškojo inovatyvių gaminių bei technologijų, pristatė juos klientams tiesiogiai bei parodose. Malonu buvo sulaukti ir tos veiklos įvertinimo: UAB „Dotnuvos projektai“ parsivežė medalius iš parodų „Sprendimų ratas 2013“, „Ką pasėsi...2014“, žemės ūkio technikos šou Latvijoje „Traktordiena 2014“. Šakių rajono Lukšių ŽŪB holšteinų veislės telyčia gavo aukso medalį parodoje „Agrobalt 2014“.

Tapome labiau matomi Europoje: didžiausių Vidurio ir Rytų Europos bendrovių sąrašė „Coface Cee Top 500“ pagal 2013 metų rezultatus pakilome į viršų net per 130 vietų – į 361 vietą.

2013–2014 finansiniai metai mums buvo sėkmingi, nors ir ne patys pelningiausi mūsų veiklos istorijoje. Atsirado daug naujų mums dalykų: naujos veiklos, nauji klientai ir vartotojai, naujos rinkos. Mūsų Grupės valdymo patirtis mums leidžia manyti, kad šiuos naujus iššūkius įveiksime sėkmingai.

PREKYBOS APIMTIS TONOMIS, mln. tonų



Nuoširdžiai Jūsų

Generalinis direktorius Darius Zubas

mūsu vērtības

ilglaikē
partnerystē

katrā
kolektīvam
katram ir
visi omēni

pašņam
siekis

komandinis
darbas

toleranciā

palauģumas



2. ATASKAITINIS LAIKOTARPIS, UŽ KURĮ PARENGTAS METINIS PRANEŠIMAS

AB „Linus Agro Group“ finansiniai metai prasideda liepos 1 d., o baigiasi kitų metų birželio 30 d., todėl šis metinis konsoliduotasis pranešimas parengtas už 2013–2014 finansinius metus, o visi skaičiai pateikti 2014 m. birželio 30 d. būklei, jeigu nenurodyta kitaip.

3. NUORODOS IR PAPILDOMI PAAIŠKINIMAI APIE METINIAME PRANEŠIME PATEIKTUS DUOMENIS

Visi šiame metiniame konsoliduotajame pranešime pateikti finansiniai duomenys yra apskaičiuoti pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus remiantis audituotomis finansinėmis ataskaitomis.

Bendrovės auditorius – UAB „Ernst & Young Baltic“.

Šiame pranešime AB „Linus Agro Group“ dar gali būti vadinama Bendrove, o Bendrovė kartu su dukterinėmis įmonėmis – Grupe.

KONTAKTINIAI ASMENYS:

Finansų direktorius

Tomas Tumėnas

(8 45) 507 393

t.tumenas@linasagro.lt

Atstovė ryšiams su investuotojais

Agnė Barauskaitė

(8 45) 507 346

a.barauskaite@linasagro.lt



4. PAGRINDINIAI DUOMENYS APIE BENDROVĘ IR GRUPĘ

Bendrovės pavadinimas	AB „Linus Agro Group“
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	1995 m. lapkričio 27 d., Panevėžys
Juridinio asmens kodas	148030011
PVM mokėtojo kodas	LT480300113
Juridinių asmenų registro tvarkytojas	Valstybės įmonė Registrų centras
Buveinės adresas	Smėlynės g. 2C, LT-35143 Panevėžys, Lietuva
Telefonas	(8 45) 507 303
Faksas	(8 45) 507 304
Elektroninio pašto adresas	<i>group@linasagro.lt</i>
Interneto svetainės adresas	<i>www.linasagro.lt</i>
Atsiskaitomoji sąskaita	LT07 7044 0600 0263 7111, AB SEB bankas, banko kodas 70440
ISIN kodas	LT0000128092
Akcijų prekybos kodas NASDAQ OMX Vilnius	LNA1L

AB „Linus Agro Group“ kartu su tiesiogiai ir netiesiogiai kontroliuojamomis valdomomis įmonėmis (toliau – pavaldžiosiomis įmonėmis) bendrai sudaro 1991 metais įkurtą Grupę, kurioje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 39 įmonės, ir veikia keturiose valstybėse – Lietuvoje, Latvijoje, Estijoje ir Danijoje. 2014 m. birželio 30 d. Grupėje dirbo 2 266 darbuotojai. Grupės finansiniai metai prasideda liepos 1 d. Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.





4. 1. VEIKLOS POBŪDIS

Bendrovės valdomos įmonės gamina, ruošia ir parduoda žemės ūkio ir maisto produktus, tiekia prekes ir paslaugas žemdirbiams. Pati Bendrovė atlieka tik valdymo funkciją ir prekybinės bei gamybinės veiklos nevykdo.

Grupė yra vienas didžiausių lietuviškų grūdų eksportuotojų, turi nuosavą modernių grūdų saugyklų tinklą. Taip pat vienas iš prekių žemdirbiams (sertifikuotų sėklų, trąšų bei žemės ūkio technikos) tiekimo lyderių Lietuvoje, turi sėklų paruošimo gamyklą. Taip pat Grupė yra ir stambi pieno gamintoja Lietuvoje ir paukštienos gamintoja Latvijoje.

Grupės veikla yra skirstoma į penkis pagrindinius veiklos segmentus: „Grūdų ir žaliavų pašarams paruošimas ir pardavimas“, „Prekės ir paslaugos žemdirbiams“, „Žemės ūkio produktų gamyba“, „Maisto produktai“ bei „Kitos veiklos“. Skirstymą į atskirus segmentus lemia skirtingos produktų rūšys bei su jais susijusios veiklos pobūdis, tačiau dažnai segmentų veikla yra susijusi tarpusavyje.

„Maisto produktai“ – naujas veiklos segmentas, atsiradęs 2013–2014 finansiniais metais, Bendrovei įsigijus grupę Latvijos paukštinkystės įmonių.



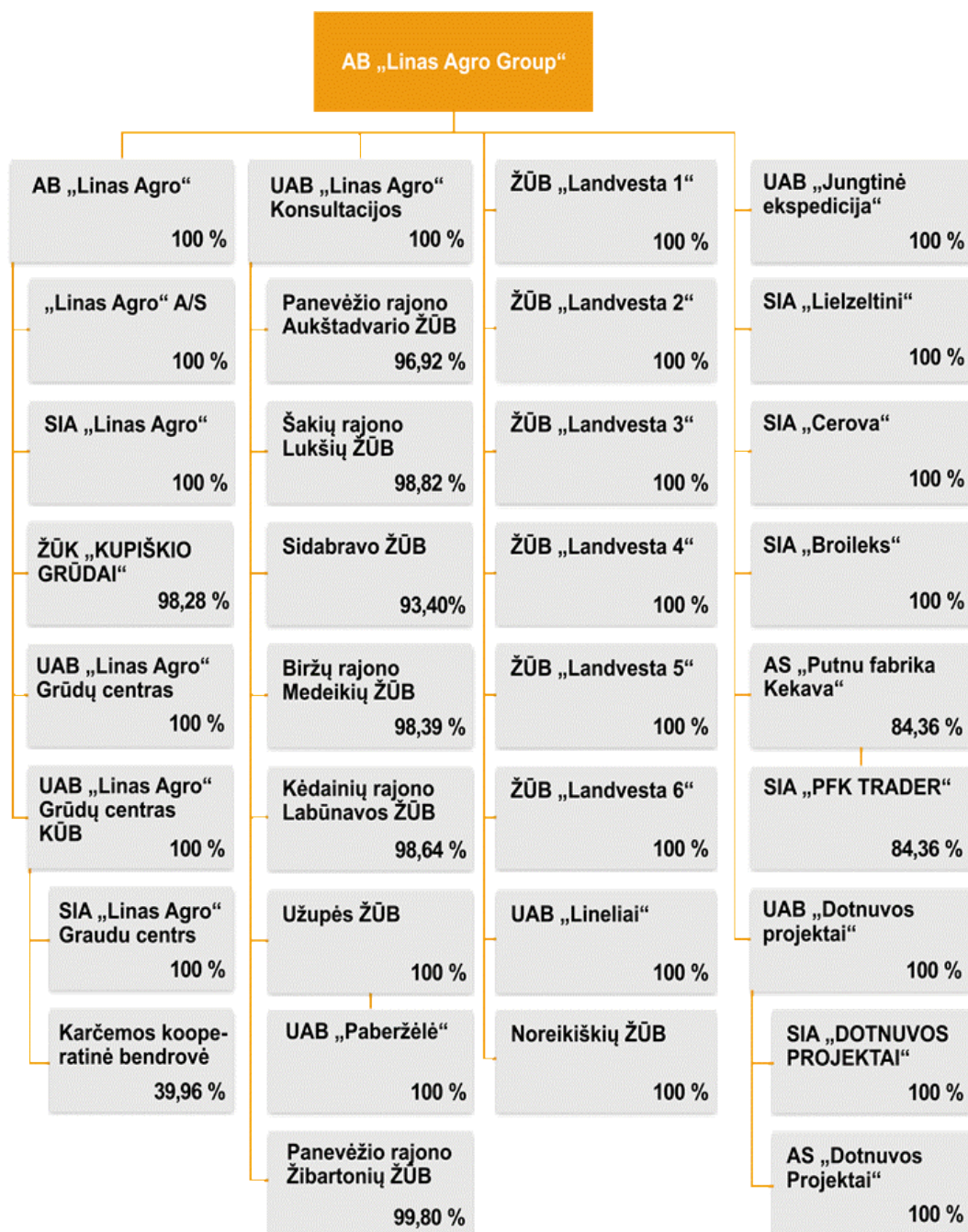


4.2. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS PAVALDŽIAŠIAS ĮMONES

Bendrovė Lietuvoje, Latvijoje, Estijoje bei Danijoje 2014 m. birželio 30 d. valdė trisdešimt aštuonias įmones.

APIBENDRINTA AB „LINAS AGRO GROUP“ GRUPĖS STRUKTŪRA (2014 M. BIRŽELIO 30 D.) *:

*Nepaminėtos įmonės, kurios nevykdo veiklos: UAB „Gerera“ (100 proc. akcijų), UAB „Fossio“ (100 proc. akcijų), UAB „Dotnuvos technika“ (100 proc. akcijų) ir UAB „Žemės ūkio investicijos“ (100 proc. akcijų).





GRUPĖS ĮMONIŲ AKCIJŲ VALDYTOJAI

2014 m. birželio 30 d. AB „Linas Agro Group“ tiesiogiai ir netiesiogiai valdė šias įmones*:

*Neįtrauktos veiklos nevykdančios įmonės UAB „Gerera“, kurios 100 proc. akcijų valdo AB „Linas Agro“, UAB „Dotnuvos technika“, kurios 100 proc. akcijų valdo UAB „Dotnuvos projektai“, UAB „Fossio“, kurios 100 proc. proc. akcijų valdo AB „Linas Agro“ ir UAB „Žemės ūkio investicijos, kurios 100 proc. akcijų valdo UAB „Linas Agro“ Konsultacijos.

** AB „Linas Agro Group“ ir UAB „Linas Agro“ Grūdų centras turi po 50 proc. UAB „Linas Agro“ Grūdų centras KŪB balsų.

Įmonė	Statusas	Akcijas valdančios įmonės					Grupės valdoma akcijų dalis
		AB „Linas Agro Group“	AB „Linas Agro“	UAB „Linas Agro“ Konsultacijos	UAB „Linas Agro“ Grūdų centras	UAB „Dotnuvos projektai“	
AB „Linas Agro“	Pavaldžioji bendrovė	100 %					100 %
„Linas Agro“ A/S	Pavaldžioji bendrovė		100 %				100 %
SIA „Linas Agro“	Pavaldžioji bendrovė		100 %				100 %
UAB „Linas Agro“ Grūdų centras	Pavaldžioji bendrovė		100 %				100 %
UAB „Linas Agro“ Grūdų centras KŪB **	Pavaldžioji bendrovė	24,69 %	75,29 %		0,02 %		100 %
SIA „Linas Agro“ Graudu centrs	Pavaldžioji bendrovė	UAB „Linas Agro“ Grūdų centras KŪB valdo 100 % įmonės akcijų					100 %
UAB „Linas Agro“ Konsultacijos	Pavaldžioji bendrovė	100 %					100 %
Noreikiškių ŽŪB	Pavaldžioji bendrovė	99,92 %		0,08 %			100 %
Panevėžio rajono Aukštadvario ŽŪB	Pavaldžioji bendrovė			96,92 %			96,92 %
Sidabravo ŽŪB	Pavaldžioji bendrovė			93,40 %			93,40 %
Šakių rajono Lukšių ŽŪB	Pavaldžioji bendrovė			98,82 %			98,82 %
Biržų rajono Medeikių ŽŪB	Pavaldžioji bendrovė			98,39 %			98,39 %
Kėdainių rajono Labūnavos ŽŪB	Pavaldžioji bendrovė			98,64 %			98,64 %
Užupės ŽŪB	Pavaldžioji bendrovė	0,05 %		99,95 %			100 %



Įmonė	Statusas	Akcijas valdančios įmonės					Grupės valdoma akcijų dalis
		AB „Linas Agro Group“	AB „Linas Agro“	UAB „Linas Agro“ Konsultacijos	UAB „Linas Agro“ Grūdų centras	UAB „Dotnuvos projektai“	
UAB „Paberžėlė“	Pavaldžioji bendrovė	100 % įmonės akcijų valdo Užupės ŽŪB					100 %
UAB „Lineliai“	Pavaldžioji bendrovė	100 %					100 %
Panevėžio rajono Žibartonių ŽŪB	Pavaldžioji bendrovė	0,10 %		99,70 %			99,80 %
ŽŪB „Landvesta 1“	Pavaldžioji bendrovė	76,47 %	23,53 %				100 %
ŽŪB „Landvesta 2“	Pavaldžioji bendrovė	76,48 %	23,52 %				100 %
ŽŪB „Landvesta 3“	Pavaldžioji bendrovė	13,91 %	86,09 %				100 %
ŽŪB „Landvesta 4“	Pavaldžioji bendrovė	19,77 %	80,23 %				100 %
ŽŪB „Landvesta 5“	Pavaldžioji bendrovė	41,48 %	58,52 %				100 %
ŽŪB „Landvesta 6“	Pavaldžioji bendrovė	15,51 %	84,49 %				100 %
ŽŪK „KUPIŠKIO GRŪDAI“	Pavaldžioji įmonė	Lukšių ŽŪB, Aukštadvario ŽŪB ir Sidabravo ŽŪB valdo po 9,09 %, Medeikių ŽŪB – 45,46 %, o AB „Linas Agro“ – 27,27 % įmonės pajų					98,28 %
UAB „Dotnuvos projektai“	Pavaldžioji bendrovė	100 %					100 %
SIA „DOTNUVOS PROJEKTAI“	Pavaldžioji bendrovė					100 %	100 %
AS „Dotnuvos Projektai“	Pavaldžioji bendrovė					100 %	100 %



Įmonė	Statusas	Akcijas valdančios įmonės			Grupės valdoma akcijų dalis
		AB „Linas Agro Group“	AS „Putnu fabrika Kekava“	SIA „Lielzeltini“	
UAB „Jungtinė ekspedicija“	Pavaldžioji bendrovė	100 %			100 %
AS „Putnu fabrika Kekava“	Pavaldžioji bendrovė	54,59 %		29,77 %	84,36 %
SIA „PFK Trader“	Pavaldžioji bendrovė		100 %		84,36 %
SIA „Lielzeltini“	Pavaldžioji bendrovė	100 %			100 %
SIA „Cerova“	Pavaldžioji bendrovė	100 %			100 %
SIA „Broileks“	Pavaldžioji bendrovė	100 %			100 %
Karčemos kooperatinė bendrovė***	Pavaldžioji bendrovė	UAB „Linas Agro“ Grūdų centras KŪB ir Panevėžio rajono Žibartonių ŽŪB valdo po 20 % įmonės pajų			39,96 %

*** Grupė valdo 39,96 proc. Karčemos kooperatinės bendrovės pajų, tačiau Grupė kontroliuoja šią įmonę ir ją konsoliduoja, ruošdama finansines ataskaitas.

GRUPĖS ĮMONIŲ VEIKLA IR KONTAKTINIAI DUOMENYS

LIETUVOJE VEIKIANČIOS PAVALDŽIOSIOS BENDROVĖS*

* Neįtrauktos veiklos nevykdančios įmonės:

1. UAB „Gerera“, uždaroji akcinė bendrovė, įregistruota 1993-01-15, juridinio asmens kodas 147676584, buveinės adresas Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva, registro tvarkytojo pavadinimas – Valstybės įmonė Registrų centras;

2. UAB „Dotnuvos technika“, uždaroji akcinė bendrovė, įregistruota 1998-06-25, juridinio asmens kodas 161452398, buveinės adresas Parko g. 6, Akademija, 58351 Kėdainių r., Lietuva, registro tvarkytojo pavadinimas – Valstybės įmonė Registrų centras.

3. UAB „Fossio“, uždaroji akcinė bendrovė, įregistruota 2014-01-09, juridinio asmens kodas 303217407, buveinės adresas Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva, registro tvarkytojo pavadinimas – Valstybės įmonė Registrų centras.

4. UAB „Žemės ūkio investicijos“, uždaroji akcinė bendrovė, įregistruota 2003-10-06, juridinio asmens kodas 126343167, buveinės adresas Smolensko g. 10, 03201 Vilnius, Lietuva, registro tvarkytojo pavadinimas – Valstybės įmonė Registrų centras.



Įmonės pavadinimas	Pagrindinės veiklos pobūdis	Įregistravimo data, juridinio asmens kodas, teisinė forma ir registro tvarkytojo pavadinimas	Kontaktiniai duomenys
AB „Linas Agro“	Didmeninė prekyba grūdais, aliejinių augalų sėklomis, žaliavomis pašarams ir prekėmis žemės ūkio gamybai	1991-07-08, juridinio asmens kodas 147328026, akcinė bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 333 Faksas (8 45) 507 444 E. p. info@linasagro.lt www.linasagro.lt , www.rapsai.lt
UAB „Linas Agro“ Grūdų centras	Valdymo paslaugos	2002-07-05, juridinio asmens kodas 148450944, uždaroji akcinė bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 365 Faksas (8 45) 507 344 E. p. grudai@linasagro.lt
UAB „Linas Agro“ Grūdų centras KŪB	Grūdų paruošimas ir sandėliavimas	2002-07-10, juridinio asmens kodas 148451131, komanditinė ūkinė bendrija, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 343 Faksas (8 45) 507 344 E. p. grudu.centras@linasagro.lt
UAB „Linas Agro“ Konsultacijos	Pavaldžiųjų įmonių, užsiimančių žemės ūkiu veikla, valdymas	2003-06-23, juridinio asmens kodas 248520920, uždaroji akcinė bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Veiklos adresas: Kėdainių elevatorius, Žibuoklių g. 14, 57125 Kėdainiai, Lietuva Buveinės adresas: Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. 8 688 67 429 Faksas (8 347) 41 528 E. p. konsultavimas@linasagro.lt
ŽŪB „Landvesta 1“	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma ir valdymas	2005-10-21, juridinio asmens kodas 300501060, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 406 Faksas (8 45) 507 404 E. p. info@landvesta.lt
ŽŪB „Landvesta 2“	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma ir valdymas	2005-10-21, juridinio asmens kodas 300501085, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 406 Faksas (8 45) 507 404 E. p. info@landvesta.lt



Jmonės pavadinimas	Pagrindinės veiklos pobūdis	Jregistravimo data, juridinio asmens kodas, teisinė forma ir registro tvarkytojo pavadinimas	Kontaktiniai duomenys
ŽŪB „Landvesta 3“	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma ir valdymas	2005-10-21, juridinio asmens kodas 300501092, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 406 Faksas (8 45) 507 404 E. p. info@landvesta.lt
ŽŪB „Landvesta 4“	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma ir valdymas	2007-04-23, juridinio asmens kodas 300709428, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 406 Faksas (8 45) 507 404 E. p. info@landvesta.lt
ŽŪB „Landvesta 5“	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma ir valdymas	2007-08-16, juridinio asmens kodas 301019661, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 406 Faksas (8 45) 507 404 E. p. info@landvesta.lt
ŽŪB „Landvesta 6“	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma ir valdymas	2008-01-14, juridinio asmens kodas 301520074, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 406 Faksas (8 45) 507 404 E. p. info@landvesta.lt
UAB „Dotnuvos projektai“	Sėklų, žemės ūkio mašinų pardavimas	1996-03-05, juridinio asmens kodas 261415970, uždaroji akcinė bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Parko g. 6, Akademija, 58351 Kėdainių r., Lietuva Tel. (8 347) 37 030 Faksas (8 347) 37 040 E. p. info@dotnuvosprojektai.lt www.dotnuvosprojektai.lt
Noreikiškių ŽŪB	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma ir valdymas	2012-08-16, juridinio asmens kodas 302841649, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Žibartonių g. 70, Žibartonių k. 38323 Panevėžio r., Lietuva Tel. (8 45) 507 333 Faksas (8 45) 507 444 E. p. noreikiskes@linasagro.lt



Įmonės pavadinimas	Pagrindinės veiklos pobūdis	Įregistravimo data, juridinio asmens kodas, teisinė forma ir registro tvarkytojo pavadinimas	Kontaktiniai duomenys
Užupės ŽŪB	Augalininkystė	2011-04-06, juridinio asmens kodas 302612561, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 333 Faksas (8 45) 507 444 E. p. uzupe@linasagro.lt
UAB „Paberžėlė“	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma ir valdymas	2008-06-30, juridinio asmens kodas 301772627, uždaroji akcinė bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Liaudės g. 81, Užupės k. 58311 Kėdainių r., Lietuva Tel. 8 698 58583 E. p. paberzele@linasagro.lt
UAB „Lineliai“	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma ir valdymas	2012-03-09, juridinio asmens kodas 302740714, uždaroji akcinė bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Smėlynės g. 2C, 35143 Panevėžys, Lietuva Tel. (8 45) 507 406 Faksas (8 45) 507 404 E. p. lineliai@linasagro.lt
Šakių rajono Lukšių ŽŪB	Mišri žemės ūkio veikla	1992-10-30, juridinio asmens kodas 174317183, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Lukšių k. 2, 71176 Šakių r., Lietuva Tel. (8 345) 44 288 Faksas (8 345) 44 225 E. p. luskiai@linasagro.lt
Kėdainių rajono Labūnavos ŽŪB	Mišri žemės ūkio veikla	1993-03-09, juridinio asmens kodas 161228959, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Barupės g. 9, Labūnavos k. 58173 Kėdainių r., Lietuva Tel. (8 347) 34 166 Faksas (8 347) 34 180 E. p. labunava@linasagro.lt
Biržų rajono Medeikių ŽŪB	Augalininkystė	1992-10-05, juridinio asmens kodas 154771488, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Biržų g. 32, Medeikių k. 41462 Biržų r., Lietuva Tel. (8 450) 58 422 Faksas (8 450) 58 412 E. p. medeikiai@linasagro.lt
ŽŪK „KUPIŠKIO GRŪDAI“	Grūdų paruošimas ir sandėliavimas	1999-04-08, juridinio asmens kodas 160189745, kooperatinė bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Technikos g. 6D, 40122 Kupiškis, Lietuva Tel. 8 688 674 77 Faksas 8 688 674 71 E. p. info@kupiskiogrudai.lt



Įmonės pavadinimas	Pagrindinės veiklos pobūdis	Įregistravimo data, juridinio asmens kodas, teisinė forma ir registro tvarkytojo pavadinimas	Kontaktiniai duomenys
Panevėžio rajono Aukštadvario ŽŪB	Mišri žemės ūkio veikla	1993-03-09, juridinio asmens kodas 168573274, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Pirties g. 3, Aukštadvario k., 38255 Panevėžio r., Lietuva Tel./faks. (8 45) 592 651 E. p. aukstadvaris@linasagro.lt
Sidabravo ŽŪB	Mišri žemės ūkio veikla	1993-04-20, juridinio asmens kodas 171331516, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Pergalės g. 1A, Sidabras 82251 Radviliškio r., Lietuva Tel. (8 422) 47 727 Faksas (8 422) 47 618 E. p. sidabras@linasagro.lt
UAB „Jungtinė ekspedicija“	Logistikos ir ekspedijavimo paslaugos	1998-02-17, juridinio asmens kodas 141642963, uždaroji akcinė bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	I. Kanto 12-3, 92235 Klaipėda, Lietuva Tel. (8 46) 310 163 Faksas (8 46) 312 529 E. p. info@je.lt www.je.lt
Panevėžio rajono Žibartonių ŽŪB	Mišri žemės ūkio veikla	1992-05-22, juridinio asmens kodas 168521815, žemės ūkio bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Žibartonių g. 70, Žibartonių k. 78323 Panevėžio r., Lietuva Tel. (8 45) 557 444 Faksas (8 45) 557 486 E. p. zibartoniai@linasagro.lt
Karčemos kooperatinė bendrovė	Grūdų paruošimas ir sandėliavimas	2010-03-09, juridinio asmens kodas 302487798, kooperatinė bendrovė, Valstybės įmonė Registrų centras	Šiaulių g. 72, Gustonių k. 38355 Panevėžio r., Lietuva Tel. (8 45) 454 051 Faksas (8 45) 454 054 E. p. priemimas@karcemoskb.lt

UŽSIENYJE VEIKIANČIOS PAVALDŽIOSIOS BENDROVĖS

Įmonės pavadinimas	Pagrindinės veiklos pobūdis	Įregistravimo data, juridinio asmens kodas, registro tvarkytojo pavadinimas	Kontaktiniai duomenys
Linus Agro A/S	Didmeninė prekyba grūdais, aliejinių augalų sėklomis, žaliavomis pašarams ir kita žemės ūkio produkcija	1994-03-15, juridinio asmens kodas CVR 17689037, Danijos verslo ir bendrovių departamentas	Vinkel Alle 1, DK-9000 Aalborg, Danija Tel. +45 98 843 070 Faksas +45 98 844 007 E. p. info@linasagro.dk









Īmonēs pavadinimas	Pagrindinēs veiklos pobūdis	Īregistravimo data, juridinio asmens kodas, registro tvarkytojo pavadinimas	Kontaktiniai duomenys
			<i>www.linasagro.dk</i>
SIA „Linās Agro“	Didmeninē prekyba grūdais, aliejiniū augalū sēklomis, prekiū tiekimas augalininkystei	2003-04-23, juridinio asmens kodas 53603019011, Latvijas Republikos ģmoniū registras	Bauskas g. 2, LV-3001 Jelgava, Latvija Tel. +371 630 840 24 Faksas +371 630 842 24 E. p. <i>info@linasagro.lv</i> <i>www.rapsim.lv</i>
SIA „Linās Agro“ Graudu centrs	Grūdū paruošimas ir sandēliavimas	2013-05-02, juridinio asmens kodas 43603059101, Latvijas Republikos ģmoniū registras	Bauskas g. 2, LV-3001 Jelgava, Latvija Tel. +371 630 840 24 Faksas +371 630 842 24 E. p. <i>graudu.centrs@linasagro.lv</i>
SIA „DOTNUVOS PROJEKTAI“	Sēklū, žemēs ūkio mašinu pardavimas	2010-04-26, juridinio asmens kodas 43603041881, Latvijas Republikos ģmoniū registras	Jurmalas g. 13C, Pinki, LV-2107 Babites regionas, Latvija Tel. +371 679 131 61 Faksas +371 677 602 52 E. p. <i>info@dotnuvosprojektoi.lv</i> <i>www.dotnuvosprojektoi.lv</i>
AS „Dotnuvos projektai“	Sēklū, žemēs ūkio mašinu pardavimas	2010-11-11, juridinio asmens kodas 12019737, Centrinis Estijas Republikos vertybiniū popieriū registras (Eesti Väärtpaberikeskus AS)	Savimae 7, 60534 Vahi, Tartu regionas, Estija Tel. + 372 661 2800 Faksas + 372 661 8004 E. p. <i>info@dotnuvosprojektoi.ee</i> <i>www.dotnuvosprojektoi.ee</i>
AS „Putnu fabrika Kekava“	Paukščiū auginimas, paukštienos ir jos produktū gamyba bei pardavimas,	1991-06-11, juridinio asmens kodas 50003007411, Latvijas Republikos ģmoniū registras	Kekava, Kekavos regionas, LV-2123 Latvija Tel. +371 6787 4000 Faksas +371 6787 4001 E. p. <i>info@pfkekava.lv</i> <i>www.vistas.lv</i>



Įmonės pavadinimas	Pagrindinės veiklos pobūdis	Įregistravimo data, juridinio asmens kodas, registro tvarkytojo pavadinimas	Kontaktiniai duomenys
SIA „PFK TRADER“	Mažmeninė prekyba maisto produktais	2013-08-26, juridinio asmens kodas 40103703853, Latvijos Respublikos įmonių registras	Kekava, Kekavos regionas, LV-2123 Latvija Tel. +371 6787 4000 Faksas +371 6787 4001 E. p. info@pfkekava.lv www.vistas.lv
SIA „Lielzeltini“	Paukščių auginimas, paukštienos ir jos produktų gamyba bei pardavimas, pašarų gamyba	1994-07-07, juridinio asmens kodas 40003205232, Latvijos Respublikos įmonių registras	„Mazzeltini“, Janeikas, Bauskas regionas, Latvija Tel. +371 6396 0770 Faksas +371 6396 0768 E. p. lielteltini@lielteltini.lv www.lielteltini.lv
SIA „Broileks“	Viščiukų auginimas ir pardavimas	2009-12-07, juridinio asmens kodas 50103262981, Latvijos Respublikos įmonių registras	Gaismas g. 2A-48, Ķekava LV-2123, Latvija Tel./Faksas +371 67313182
SIA „Cerova“	Kiaušinių inkubavimas ir viščiukų pardavimas	2003-10-08, juridinio asmens kodas 43603019946, Latvijos Respublikos įmonių registras	Centra g. 11, Musa, Ceraukstes par., Bauskas regionas, Latvija Tel. +371 2633 4110 Faksas +371 6392 6234 E. p. cerova@latnet.lv

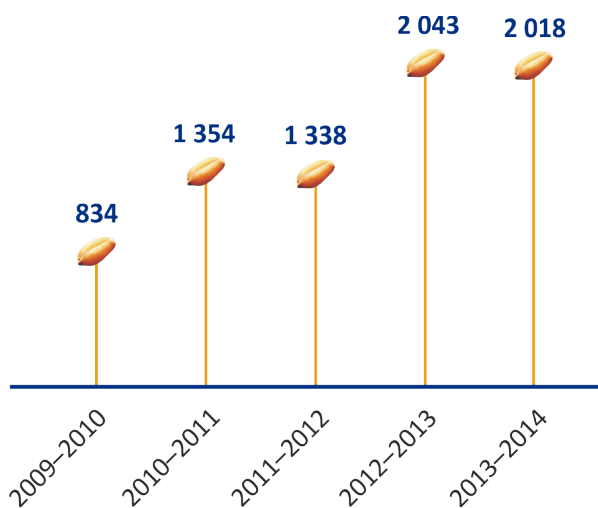


5. GRUPĖS VEIKLOS REZULTATŲ IR FINANSŲ APŽVALGA

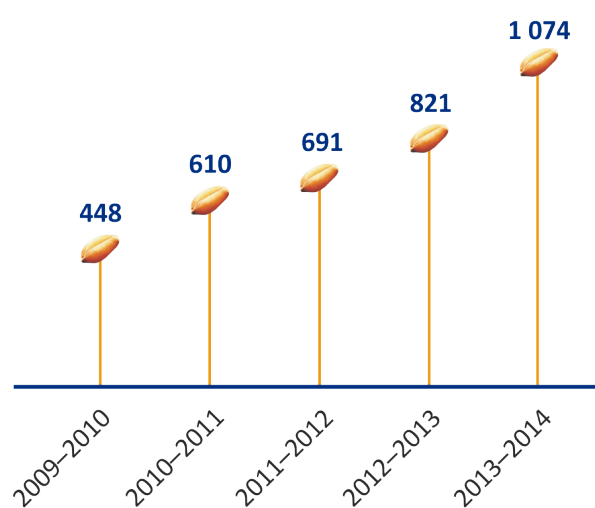
-  AB „Linus Agro Group“ 2013–2014 finansinių metų konsoliduotos pajamos siekė 2 018 mln. Lt ir išliko iš esmės nepakitusios, lyginant su ankstesniais metais (2 043 mln. Lt).
-  Grupė pardavė rekordinį kiekį – 2,3 mln. tonų įvairių grūdų ir prekių žemės ūkiui bei kitos produkcijos, arba 28 proc. daugiau nei ankstesniais metais (1,8 mln. tonų).
-  Bendrasis pelnas siekė 149 mln. Lt palyginus su 158 mln. Lt ankstesniais metais, o bendrojo pelno marža išliko beveik nepakitusi ir siekė 7,4 proc.
-  Grupės konsoliduotas pelnas prieš palūkanas, mokesčius ir nusidėvėjimą (EBITDA) sumažėjo iki 120 mln. Lt, jei palyginti su ankstesniais metais gautais 127 mln. Lt.
-  Grupė uždirbo 91 mln. Lt veiklos pelno arba 12,8 proc. mažiau nei per atitinkamą praėjusių finansinių metų laikotarpį (104 mln. Lt), pelnas prieš mokesčius siekė 83 mln. Lt (palyginti su 101 mln. Lt ankstesniais metais). Grynasis pelnas, tenkantis bendrovės akcininkams, siekė 73 mln. Lt (ankstesniais metais – 90 mln. Lt).
-  Per ataskaitinį laikotarpį AB „Linus Agro Group“ įsigijo Latvijos paukštininkystės įmones AS „Putnu fabrika Kekava“, SIA „Broileks“, SIA „Cerova“ ir SIA „Lielzeltini“, Panevėžio rajono Žibartonių žemės ūkio bendrovę bei pardavė lignino telkinį kartu su viena iš jį valdžiusių įmonių.



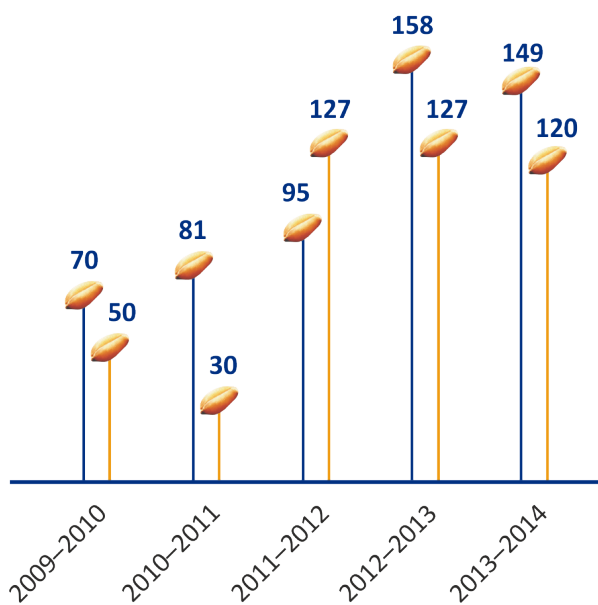
PAJAMOS, MLN. LITŲ



TURTAS, MLN. LITŲ

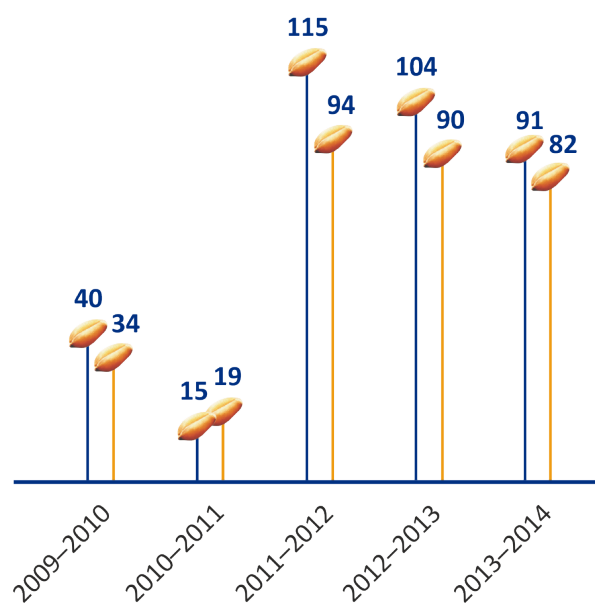


BENDRASIS PELNAS IR EBITDA, MLN. LITŲ



■ Bendrasis pelnas ■ EBITDA

VEIKLOS IR GRYNASIS PELNAS, MLN. LITŲ



■ Veiklos pelnas ■ Grynasis pelnas



5. 1. FINANSINIAI RODIKLIAI

	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014	Pasikeitimas 2013–2014 lyg. su 2012–2013 (tūkst. Lt)	Pasikeitimas 2013–2014 lyg. su 2012–2013 (%)
Pajamos, tūkst. Lt	1 353 976	1 337 961	2 043 140	2 018 357	-24 783	-1,21
Viso tonos	1 483 064	1 348 619	1 767 224	2 339 135	571 911	32,36
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	80 969	94 863	158 247	149 157	-9 090	-5,74
EBITDA, tūkst. Lt	30 120	127 020	127 158	119 920	-7 238	-5,69
Veiklos pelnas, tūkst. Lt	15 215	114 581	104 059	90 763	-13 296	-12,78
Pelnas prieš mokesčius (EBT), tūkst. Lt	14 522	115 576	101 105	82 886	-18 219	-18,02
Grynasis pelnas, tūkst. Lt	18 970	94 299	90 498	81 622	-8 876	-9,81
Maržos, %						
Bendrojo pelno marža	5,98	7,09	7,75	7,39	-0,36	-4,59
EBITDA marža	2,22	9,49	6,22	5,94	-0,28	-4,53
Veiklos pelno marža	1,12	8,56	5,09	4,50	-0,60	-11,71
Pelno prieš mokesčius marža	1,07	8,64	4,95	4,11	-0,84	-17,01
Grynojo pelno marža	1,40	7,05	4,43	4,04	-0,39	-8,70
Mokumo ir grąžos finansiniai rodikliai						
Einamasis mokumas	1,44	1,78	1,76	1,63	-0,13	-7,39
Skolos / Nuosavybės santykis	0,81	0,65	0,47	0,66	0,19	40,21
Grynoji finansinė skola / EBITDA	7,28	1,38	1,35	2,63	1,27	94,15
Nuosavybės grąža (ROE), %	6,78	26,48	20,54	15,54	-5,00	-24,35
Naudojamo kapitalo įmonės veikloje grąža (ROCE), %	3,95	20,02	16,72	10,50	-6,22	-37,20
Turto grąža (ROA), %	3,11	13,65	11,02	7,60	-3,42	-31,03
Grynasis pelnas vienai akcijai (litas)	0,12	0,56	0,57	0,52	-0,05	-8,77
Pelno ir kainos santykis (P/E)*	14,56	3,10	4,42	4,55	0,13	2,94

*Paskutinės AB „Linus Agro Group“ ataskaitinio laikotarpio dienos uždarymo kaina



5.2. APŽVALGA

AB „Linus Agro Group“ konsoliduotos 2013 m. liepos–2014 m. birželio mėn. pajamos siekė 2 018 mln. Lt ir išliko iš esmės nepakitusios, jei palyginti su 2 043 mln. Lt, gautais per atitinkamą ankstesnių metų laikotarpį. Pagrindinės priežastys, nulėmusios panašias pajamas kaip rekordiniais 2012–2013 finansiniais metais, buvo padidėjusios prekybos apimtys „Prekių ir paslaugų žemdirbiams“ veiklos segmente dėl pilno UAB „Dotnuvos projektai“ konsolidavimo (šios įmonės pajamos siekė 210 mln. Lt). Be to, šiais finansiniais metais įsigytos Latvijos paukštininkystės įmonės sukūrė naują – „Maisto produktų“ – veiklos segmentą ir generavo 116 mln. Lt pajamų. Sėkminga Grupės veiklos diversifikacija leido iš esmės kompensuoti pajamų sumažėjimą pagrindiniame Grupės veiklos segmente „Grūdų ir žaliavų pašarams paruošimas ir pardavimas“.

Grupės prekybos apimtis tonomis išaugo 28 proc. ir pasiekė rekordines apimtis – 2,3 mln. tonų (1,8 mln. tonų 2012–2013 finansiniais metais). Prekybos apimtys tonomis išaugo visuose pagrindiniuose veiklos segmentuose: prekyba grūdais, aliejinėmis sėklomis ir žaliavomis pašarams išaugo 5 proc.; prekės ir paslaugos žemdirbiams – 42 proc.; žemės ūkio produkcijos gamyba – 29 proc.

Didžiąją grupės pajamų dalį sudarė prekyba grūdais ir žaliavomis pašarams – 1 455 mln. Lt arba 69 proc. visų Grupės pajamų – bei prekės ir paslaugos žemdirbiams – 441 mln. Lt (21 proc. visų pajamų). Naujas Grupės veiklos segmentas – „Maisto produktai“ generavo 5 proc. visų Grupės pajamų.

Didžiąją produkcijos dalį Grupė parduoda užsienyje – prekyba su užsienio šalimis sudarė 74 proc. apyvartos. Pagrindiniai eksporto regionai buvo Europos (45 proc.), Azijos (23 proc.) ir Afrikos (5 proc.) šalys, Lietuvoje gauta 26 proc. pajamų.

Grupė toliau stiprino savo įdirbį strateginėse eksporto rinkose – Skandinavijos šalyse, taip pat plėtė prekybą su Iranu, Saudo Arabija bei Lenkija. Grupė eksportavo produkciją į daugiau nei 28 pasaulio valstybių, o tarp naujų eksporto rinkų atsirado Jordanija ir Pietų Korėja. Pagrindiniai prekių srantai buvo gabenami per Baltijos šalių jūros uostus: per juos išplukdyta 1,3 mln. tonų krovinių, tame skaičiuje iš Lietuvos uostų – 0,9 mln. tonų.

AB „Linus Agro Group“ ir toliau sėkmingai stiprino savo rinkos pozicijas Baltijos šalyse – tiek investuodama į apyvartinį kapitalą, tiek plėsdama elevatorių tinklą ir siūlydama įvairias paslaugas žemdirbiams. Grūdų prekybos apimtis pasiekė beveik 1,1 mln. tonų ir buvo 8 proc. didesnė nei pernai. Grupė pardavė 0,76 mln. tonų kviečių ir 0,13 mln. tonų rapsų, atitinkamai 4 proc. mažiau ir 15 proc. daugiau, nei ankstesniais metais. Sėkmingai vyko prekyba žaliavomis pašarams. Grupė pardavė 0,53 mln. tonų šios produkcijos (panašiai kaip ir 2012–2013 metais – 0,54 mln. tonų). Žemės ūkio produktų gamybos apimtis padidėjo 29 proc. ir siekė 100 tūkst. tonų (77 tūkst. tonų 2012–2013 finansiniais metais). „Prekių ir paslaugų žemdirbiams“ veiklos segmento prekybos apimtis tonomis išaugo net 42 proc. ir siekė 0,21 mln. tonų (0,14 mln. tonų 2012–2013 metais). Daugiausiai, 38 proc., išaugo trąšų pardavimai – jie siekė 0,18 mln. tonų, jei palyginti su 0,13 mln. tonų praėjusiais finansiniais metais.

Visi Grupės veiklos segmentai buvo pelningi, dėl to Grupės bendrasis pelnas viršijo 149 mln. Lt. Grupės bendrasis pelnas sumažėjo 5,7 proc., jei lyginti su 2012–2013 metais (158 mln. Lt). Dėl palankios rinkos konjunktūros ankstesnieji finansiniai metai buvo rekordiniai pelningumo prasme, todėl šių finansinių metų bendrojo pelno dydį Grupės vadovybė laiko geru pasiekimu. Grupei pavyko išlaikyti bendrojo pelno maržą virš 7 proc.

Grupė per ketvirtąjį finansinių metų ketvirtį uždirbo daugiau bendrojo pelno (51 mln. Lt), nei per ankstesnius – pirmąjį, antrąjį ir trečiąjį ketvirčius (atitinkamai 36 mln. Lt, 22 mln. Lt ir 41 mln. Lt). Ketvirtojo ketvirčio bendrojo pelno marža buvo 12 proc. (9 proc. per atitinkamą 2012–2013 finansinių metų laikotarpį). Maržos augimą lėmė išaugęs žaliavų pašarams prekybos pelningumas bei paukštininkystės veiklos įtaka bendrajam Grupės pelningumui. Paskutiniojo ketvirčio bendrasis pelnas buvo didžiausias visoje Grupės veiklos istorijoje.



Grupės produktų ir paslaugų savikaina, nepaisant išaugusios pardavimo apimties tonomis, iš esmės liko nepakitusi ir siekė 1 869 mln. litų (1 884 mln. Lt 2012–2013 finansiniais metais). Pagrindinė priežastis, leidusi išlaikyti prekių savikainą panašiam lygį, buvo grūdų kainos sumažėjimas pasaulinėse rinkose (kainos sumažėjo 12–14 proc.). Išaugusi prekybos apimtis tonomis ir efektyvūs logistikos sprendimai leido sumažinti Grupės logistikos sąnaudas nuo 125 mln. Lt iki 119 mln. Lt. Logistikos sąnaudos, neskaitant produktų savikainos, yra vienas iš pagrindinių išlaidų straipsnių visos Grupės savikainoje. Jų sudedamoji dalis sumažėjo nuo 7 proc. iki 6 proc., tai Grupės vadovybė laiko geru rezultatu, mažinant Grupės prekių ir paslaugų savikainą.

Per ataskaitinį laikotarpį Grupės konsoliduotos veiklos sąnaudos sudarė 103 mln. litų ir buvo 29 proc. didesnės, lyginant su ankstesniu laikotarpiu (80 mln. Lt). Sąnaudų augimui daugiausiai įtakos turėjo naujų įmonių įsigijimas ir konsolidavimas Grupėje. Dėl pilno UAB „Dotnuvos projektai“ konsolidavimo ir Latvijos paukštininkystės įmonių įsigijimo šių įmonių konsoliduoti veiklos kaštai siekė atitinkamai 34 mln. Lt ir 14 mln. Lt.

Kitos veiklos pajamos dėl sėkmingų įsigijimų (Panevėžio rajono Žibartonių žemės ūkio bendrovės, Latvijos paukštininkystės įmonių AS „Putnu fabrika Kekava“, SIA „Lielzeltini“, SIA „Broileks“ ir SIA „Cerova“) siekė beveik 47 mln. Lt (29,5 mln. Lt 2012–2013 finansiniais metais). Įsigytų bendrovių grynojo turto tikroji vertė, palyginti su įsigijimo kaina, buvo ženkliai didesnė, tai ir turėjo didžiausią įtaką kitos veiklos pajamoms. Pažymėtina, kad 2012–2013 finansinių metų veiklos pelne buvo įvertintas pelnas iš įmonių įsigijimo, kuris siekė 26 mln. Lt, o šiais metais pelno iš įmonių įsigijimo suma buvo 22 mln. Lt. Neįvertinus pelno iš įmonių įsigijimo ir vienkartinį pajamų įtakos (14 mln. litų skolos nurašymas įmonei AS „Putnu fabrika Kekava“) Grupės veiklos rezultatams, AB „Linas Agro Group“ veiklos pelnas siekė 55 mln. Lt ir buvo mažesnis, jei palyginti su 78 mln. Lt 2012–2013 finansiniais metais. Taip pat Grupė sėkmingai pardavė turimą lignino telkinį ir priskaitė iki 5,5 mln. Lt pelno iš šio pardavimo kitos veiklos pajamose. Dėl atliktų investicijų ir įsigijimų Grupės nusidėvėjimas išaugo nuo 19 mln. Lt iki 29 mln. Lt. Pelnas prieš mokesčius, palūkanas ir nusidėvėjimą (EBITDA) sumažėjo nuo 127 mln. Lt iki beveik 120 mln. Lt.

Iš finansinės ir investicinės veiklos Grupė patyrė beveik 7,9 mln. Lt dydžio nuostolį. Didžioji finansinių sąnaudų dalis tenka palūkanų sąnaudoms, kurios išaugo nuo 8,4 mln. Lt iki 9,3 mln. Lt. Palūkanų kaštai padidėjo pagrindė dėl Latvijos paukštininkystės įmonių įsigijimo, nes dalis šio įsigijimo buvo finansuojama skolintomis lėšomis.

Grupės grynasis pelnas siekė beveik 82 mln. Lt ir buvo 9,8 proc. mažesnis nei 2012–2013 finansiniais metais (90,5 mln. Lt). Grynasis pelnas, tenkantis Bendrovės akcininkams, siekė 73,3 mln. Lt (90,5 mln. Lt 2012–2013 finansiniais metais). Grupės grynojo pelno marža sudarė 4,0 proc. ir viršijo žemės ūkio sektoriaus įmonių įprastinį vidurkį (2,5–3,0 proc.).

Grupė ir toliau sėkmingai įgyvendino investicinę programą prekybinės veiklos Baltijos regione stiprinimui (grūdų saugyklų plėtrai ir modernizavimui), žemės ūkio produkcijos gamybos plėtrai bei dirbamos žemės plotų įsigijimui.

Grupės valdomos žemės ūkio paskirties žemių valdymo bendrovės praplėtė nuosavų Grupės valdomų žemių plotą iki 4,5 tūkstančių ha, įsigydamas apie 431 ha žemės.

Nuosekliai vykdydama patvirtintą plėtros strategiją Grupė įsigijo vieną sėkmingiausiai veikiančių žemės ūkio bendrovių Lietuvoje – Panevėžio rajono Žibartonių ŽŪB – taip praplėsdama valdomų žemės ūkio bendrovių skaičių iki septynių, o dirbamos žemės plotą iki 17 tūkst. ha. Visos Grupės žemės ūkio bendrovės kartu prikūlė apie 72 tūkstančius tonų įvairių grūdų, jų konsoliduotos pajamos siekė apie 95 mln. litų. Valdomų žemės ūkio bendrovių grupė ir toliau išlieka vienu iš didžiausių pieno tiekėjų Lietuvoje bei parduoda apie 27 tūkstančių tonų pieno per metus.

Šiais finansiniais metais Grupė sėkmingai įgyvendino vieną didžiausių savo istorijoje plėtros šuolių, įsigydamą keturias Latvijos paukštininkystės įmones. AB „Linas Agro Group“ investavo iki 30,5 mln. Lt į šių įmonių akcijas ir suteikė iki 28 mln. Lt paskolų. Tokiu būdu Grupė įgyvendino vieną iš savo strateginių tikslų ir tapo vertikaliai integruota



žemės ūkio ir maisto produktų gamybos ir prekybos grupė, kurios pagrindinės veiklos yra stipriai viena su kita susijusios ir leidžia efektyviai išnaudoti sinergijos efektą.

Grupės įmonės nuosekliai gerino bendradarbiavimą su partneriais ir klientais. Lietuvoje ir Latvijoje įdiegta bendravimo su žemdirbiais sistema trumposiomis SMS žinutėmis. Sistema sėkmingai panaudota, kasdien pateikiant žemdirbiams grūdų supirkimo kainas derliaus nuėmimo įkarštyje. Latvijoje įmonė SIA „Linas Agro“ patobulino interneto svetainę, kad ji būtų patogiau prieinama klientams bei sukūrė jos mobiliąją aplikaciją.

Grupės įmonės surengė nemažai lauko dienų. Kovo mėn. AB „Linas Agro“ organizavo trijų dienų tarptautinę konferenciją „Pelningo ūkininkavimo inovacijos Baltijos šalyse“, skirtą biostimuliatorių ir mikroelementų naudojimo efektyvumui pristatyti. Žiniomis ir patirtimi su ūkininkais dalinosi produktų gamintojai iš Italijos ir Nyderlandų. Be to, klientams buvo organizuojamos kelionės, seminarai, šventės Lietuvoje, Latvijoje, Čekijoje.

Grupė vykdė aktyvesnę prekybą, nei anksčiau, ir tai davė rezultatą: pvz, aktyvus kombainų demonstravimas Latvijos klientų ūkiuose „Demo turai“ kombainų pardavimą išaugino penkis kartus, anksčiau pradėta akcijnė kalėdinė pesticidų prekyba Lietuvoje pardavimus išaugino trečdaliu, lyginant su pernykšte kalėdinio laikotarpio prekyba.

Grupės įmonės dalyvavo parodose „Ką pasėsi...“, „Agrovizija“, „Agrobalt“, „Pavasaris“, „Sprendimų ratas“ ir kt. UAB „Dotnuvos projektai“ parsivežė medalius iš parodų „Sprendimų ratas 2013“, „Ką pasėsi...2014“, žemės ūkio technikos šou Latvijoje „Traktordiena 2014“. Šakių rajono Lukšių ŽŪB holšteinų veislės telyčia gavo aukso medalį parodoje „Agrobalt 2014“.

Grūdų saugyklose buvo įgyvendinamos tam tikros organizacinės priemonės, kurios padėjo dar sparčiau priimti augintojų atvežamą produkciją, kad jie kuo mažiau laiko sugaištų stovėdami eilėse prie grūdų saugyklų. Įsigyti nauji laboratoriniai prietaisai leidžia dar greičiau ir tiksliau nustatyti grūdų kokybę.

Grupė toliau plečia savo grūdų saugyklų ir trąšų sandėlių tinklą, atidaro naujas grūdų perkrovos aikšteles, kad būtų kuo arčiau savo klientų. Joniškėje saugojimo talpos išplėstos 15 000 tonų, Pasvalyje 9 900 tonų, įsigytas grūdų analizatorius. Kėdainiuose baigiama įrengti 2 500 m³ skystų trąšų talpykla, Vilkaviškyje įrengtos dvi kiemo aikštelės papildomam grūdų priėmimui piko metu, buvo įsigyta krautuvų ir kitokios technikos.

Per ataskaitinį laikotarpį Grupė išplėtė grūdų saugojimo talpas 24,9 tūkst. tonų. Šiuo metu bendra Grupės grūdų, žaliavų pašarams bei kitų žemės ūkio produktų saugojimo talpų apimtis siekia 225 tūkst. tonų.

Per ataskaitinį laikotarpį Grupė pradėjo rengti grūdų priėmimo aikštelę Jungėnuose, Kalvarijų sav., Lietuvoje bei projektuoti grūdų saugyklą Jekabpils mieste Latvijoje.

AB „Linas Agro“ vėl pavasarį gavo Geros prekybos praktikos (European Good Trading practice) sertifikatą trejiems metams, o „Linas Agro“ AS – dvejiems. Šis sertifikatas yra svarbus ir labai vertinamas daugelyje ES šalių.

5.3. PINIGINIAI SRAUTAI IR LIKVIDUMAS

Grupės tikslas yra turėti pakankamai finansinių išteklių, išlaikyti aukštą likvidumo lygį ir balanso kokybę, turėti lankstumo ir erdvės skolinantis bei patenkinti Grupės apyvartinio kapitalo ir investicijų poreikius.

Balanso sudarymo datai Grupė turėjo 30 mln. litų pinigų ir pinigų ekvivalentų, (2012–2013 finansiniais metais jie siekė 34 mln. Lt), jos einamojo mokumo rodiklis siekė 1,6. Skolos ir nuosavybės santykis siekė 0,66 (praėjusiais metais jis buvo lygus 0,47). Grupės grynosios skolos ir EBITDA santykinis rodiklis išliko pakankamai žemas, kaip ir 2012–2013 finansiniais metais (1,35), ir siekė 2,63. Šį rodiklį padidino Latvijos paukštinkystės įmonių įsigijimo finansavimas ir tų įmonių finansinių skolų konsolidavimas. Visos Grupės finansinės skolos (neįskaitant lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų) siekė apie 336 mln. Lt (2012–2013 finansiniais metais buvo 198 mln. Lt), iš jų ilgalaikių buvo 29 proc.



Visos Grupės trumpalaikės skolos, kurių didžioji dalis yra skirta apyvartinio kapitalo finansavimui, yra padengtos atsargomis, gautinomis sumomis, pinigais, ilgalaikiu, investiciniu bei biologiniu turtu.

Grupės pinigų srautai iš pagrindinės veiklos prieš apyvartinio kapitalo pasikeitimus sumažėjo nuo 103 mln. Lt iki 85 mln. Lt. Pinigų srautai iš pagrindinės veiklos po apyvartinio kapitalo pasikeitimo buvo neigiami ir siekė 71 mln. Lt (per atitinkamą 2012–2013 finansinių metų laikotarpį jie buvo teigiami ir sudarė 108 mln. Lt). Tai sąlygojo sumažėjusios prekybinės skolos (26 mln. Lt) ir atsargų padidėjimas (35 mln. Lt).

Grupės pinigų srautai iš investicinės veiklos buvo neigiami ir siekė 55 mln. Lt (38 mln. Lt 2012–2013 finansiniais metais). Tai lėmė aktyvi Grupės investicijų politika ir naujų įmonių įsigijimai. Visos Grupės valdomos bendrovės aktyviai vykdė plėtrą: buvo plečiamas grūdų saugyklų tinklas, atnaujinamas žemės ūkio bendrovių ilgalaikis turtas, įsigyjama žemės ūkio paskirties žemės.

Grupės pinigų srautai iš finansinės veiklos buvo teigiami ir siekė 36 mln. Lt, tokius srautus iš esmės sąlygojo finansinių paskolų padidėjimas (55 mln. Lt).

AB „Linus Agro Group“ yra pilnai pajėgi finansuoti savo pagrindinę ir investicinę veiklą. Grupė savo apyvartinį kapitalą finansuoja trijuose bankuose – AB SEB bankas, BNP PARIBAS (Suisse) SA ir ABN AMRO Bank N.V. Bendras kredito limitų dydis minėtuose bankuose viršija 360 mln. Lt.

5.4. SEGMENTŲ VEIKLOS REZULTATAI

Grupei plečiant veiklą ir pradėjus prekybą žemės ūkio technika, grūdų saugyklų įranga bei miško technika, o taip pat einant į maisto produktų gamybos sritį, „Linus Agro Group“ 2013 m. rugsėjo 9 d. Valdybos sprendimu Nr. 4 buvo nutarta stambinti esamus veiklos segmentus. Buvo patvirtinti penki veiklos segmentai:

1. „Grūdų ir žaliavų pašarams paruošimas ir pardavimas“ (anksčiau vadinosi „Grūdai ir aliejinės sėklos“ – apjungti buvę veiklos segmentai „Grūdai ir aliejinės sėklos“ ir „Žaliavos parašams“ bei prijungtos grūdų saugyklų bei logistikos paslaugos iš buvusio segmento „Kiti produktai ir paslaugos“);

2. „Prekės ir paslaugos žemdirbiams“ (anksčiau vadinosi „Prekės ir paslaugos žemės ūkiui“ – apjungti veiklos segmentai „Prekės ir paslaugos žemės ūkiui“ ir „Mašinos ir įrengimai“);

3. „Žemės ūkio produktų gamyba“ (anksčiau vadinosi „Žemės ūkio produktų gamyba“ – segmento veikla ir apimtis nesikeitė);

4. „Kitos veiklos“ (anksčiau vadinosi „Kitos prekės ir paslaugos“) – iš segmento atskirtos grūdų saugyklų bei logistikos paslaugos. Segmentas apima nedideles veiklas, nepriskirtinas kitiems segmentams;

5. „Maisto produktai“ (2013–2014 finansiniais metais atsiradęs naujas segmentas, Bendrovei įsigijus Latvijos paukštininkystės įmones).

VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI) PAGAL SEGMENTUS, TŪKST. LT

	2013–2014	2012–2013	2011–2012
Grūdų ir žaliavų pašarams paruošimas ir pardavimas	37 905	80 723	31 727
Prekės ir paslaugos žemdirbiams	6 202	26 396	89 202
Žemės ūkio produktų gamyba	16 739	28 425	8 621



	2013–2014	2012–2013	2011–2012
Maisto produktai	34 140	n. d.	n. d.
Kitos veiklos	9 478	(247)	1 540

GRŪDŲ IR ŽALIAVŲ PAŠARAMS PARUOŠIMAS IR PARDAVIMAS

Šis, didžiausias Grupės veiklos segmentas, apima prekybą grūdais, aliejinėmis sėklomis bei žaliavomis pašarams, taip pat grūdų saugyklų bei logistikos paslaugas. Minėtoje srityje Grupė veikia nuo 1991 metų, ši veikla generuoja didžiąją jos pajamų dalį.

„Grūdais“ vadinami kviečiai, miežiai, kukurūzai ir kai kurios kitos grūdų rūšys. Didelę šio segmento veiklos dalį sudaro prekyba Lietuvoje bei Latvijoje užaugintais grūdais.

„Aliejinės sėklos“ – rapsai, saulėgrąžų bei linų sėklos.

„Žaliavos pašarams“ – tai prekyba maisto pramonės antriniais produktais (tokiais kaip saulėgrąžų išspaudos, saulėgrąžų rupiniai, rapsų išspaudos, sojų rupiniai, cukrinių runkelių granulės, ir pan.). Čia taip pat patenka kiti su pašarais susiję produktai, tokie kaip sojų pupelės bei augaliniai aliejai.

Prie šio segmento taip pat priskiriamas grūdų paruošimas eksportui grūdų saugyklose (valymas, džiovinimas, saugojimas, perkrovimas) ir logistikos paslaugos.

GRŪDŲ IR ŽALIAVŲ PAŠARAMS PARUOŠIMO IR PARDAVIMO SEGMENTO VEIKLOS REZULTATAI

Pagrindiniai finansiniai rodikliai	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014	Pasikeitimas 2013–2014 lyg. su 2012–2013 (tūkst. Lt)	Pasikeitimas 2013–2014 lyg. su 2012–2013 (%)
Prekybos apimtis tonomis	941 875	962 970	1 541 250	1 621 885	80 635	5,2
Prekybos pajamos (tūkst. Lt)	870 230	906 490	1 631 876	1 455 775	-176 101	-10,8
Bendrasis pelnas (tūkst. Lt)	14 760	42 629	100 915	64 896	-36 019	-35,7
Bendrojo pelno marža	6,0 %	4,6 %	6,2 %	4,5 %	-1,7	-27,4

Veiklos segmento pajamos per ataskaitinį laikotarpį siekė 1 456 mln. Lt (2012–2013 finansiniais metais – 1 632 mln. Lt), o veiklos pelnas 38 mln. Lt (2012–2013 metais – 81 mln. Lt). Pajamų sumažėjimą lėmė 10–15 proc. sumažėjusios pasaulinės grūdų kainos, nes prekybos apimtys išaugo nuo 1 541 tūkst. iki 1 622 tūkst. tonų. Veiklos pelno sumažėjimą lėmė mažiau pelninga prekyba tradiciniais produktais (kviečiais ir rapsais), jei palyginti su atitinkamu ankstesnių metų laikotarpiu. Pelningumui neigiamos įtakos turėjo ir sumažėjusios grūdų saugyklų pajamos. Dėl gerų oro sąlygų nuimant derlių sumažėjęs grūdų džiovinimo paslaugos poreikis neigiamai įtakoją grūdų saugyklų pajamas, kurios siekė 29 mln. Lt (ankstesniais metais 37 mln. Lt). Kaip ir buvo prognozuota, didžioji dalis pelningų šio prekybos



sezono grūdų pardavimo sandorių nusikėlė į antrąjį 2013–2014 finansinių metų pusmetį, todėl antrojo pusmečio veiklos pelnas siekė 31 mln. Lt ir buvo 3,7 karto didesnis nei pirmąjį finansinių metų pusmetį (8,3 mln. Lt).

Per ataskaitinį laikotarpį Grupės nuosavos grūdų saugyklos priėmė 429 tūkst. tonų grūdų arba 23 proc. mažiau nei ankstesniais metais. Tai lėmė palankios javapjūtės sąlygos ir kitokie logistikos sprendimai, nei ankstesniais metais, nes dalį grūdų ūkininkai vežė tiesiai į uostą.

PREKĖS IR PASLAUGOS ŽEMDIRBIAMS

Šį veiklos segmentą sudaro tokių svarbių augalininkystei produktų, kaip sertifikuotų sėklų, trąšų, augalų apsaugos produktų bei žemės ūkio technikos tiekimas žemdirbiams.

Sertifikuotų sėklų, trąšų, augalų apsaugos produktų tiekimas žemdirbiams – ilgalaikė Grupės veikla. Šios veiklos užuomazgos siekia 1993 metus, kai įmonė pradėjo sudarinėti su žemdirbiais išankstinio produkcijos pirkimo sandorius, kredituodama žemės ūkio veiklą mainais į užaugintą produkciją. Didelė sertifikuotų sėklų dalis paruošiama UAB „Dotnuvos projektai“ sėklų paruošimo fabrike.

Žemės ūkio technikos tiekimas – nauja Grupės veikla, atsiradusi 2012–2013 finansiniais metais, Grupei įsigijus 50 proc. UAB „Dotnuvos projektai“ akcijų ir padidinus turimą nuosavybės dalį iki 100 proc. Šiai veiklai yra priskiriama didmeninė ir mažmeninė prekyba nauja ir naudota žemės ūkio ir miško tvarkymo technika bei atsarginėmis dalimis, grūdų valymo, džiovavimo ir sandėliavimo kompleksų projektavimas ir įrengimas. Ta pati veikla vykdoma trijose šalyse – Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje.

PREKIŲ IR PASLAUGŲ ŽEMDIRBIAMS SEGMENTO VEIKLOS REZULTATAI

Pagrindiniai finansiniai rodikliai	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014	Pasikeitimas 2013–2014 lyg. su 2012–2013 (tūkst. Lt)	Pasikeitimas 2013–2014 lyg. su 2012–2013 (%)
Prekybos apimtis tonomis	450 006	333 469	144 197	205 298	61 101	42,4
Prekybos pajamos (tūkst. Lt)	481 260	414 929	396 765	441 828	45 063	11,4
Bendrasis pelnas (tūkst. Lt)	44 593	38 396	40 341	45 725	5 384	13,3
Bendrojo pelno marža	9,3 %	9,3 %	10,2 %	10,3 %	0,2	1,96

Segmento veiklos pajamos siekė 442 mln. Lt ir buvo 11 proc. didesnės, nei pernai (397 mln. Lt). Pajamos daugiausiai augo dėl išaugusios trąšų bei sėklų prekybos apimtys bei pilno UAB „Dotnuvos projektai“ konsolidavimo grupėje. Pajamos iš prekybos trąšomis siekė 179 mln. Lt, sėklomis – 50 mln. Lt, augalų apsaugos priemonėmis – 41 mln. Lt, žemės ūkio bei miško technika bei grūdų saugyklų įranga – 172 mln. Lt.

Segmento bendrasis pelnas išaugo nuo 40,3 mln. Lt iki 45,7 mln. Lt, o veiklos pelnas siekė 6,2 mln. Lt ir buvo beveik 4 kartus mažesnis, nei ankstesniais metais (26,4 mln. Lt). Tam įtakos turėjo išaugusi konkurencija ir dėl to 10 proc. sumažėjęs prekybos trąšomis ir augalų apsaugos priemonėmis pelningumas, taip pat prastesni nei pernai prekybos žemės ūkio technika rezultatai (šios veiklos pelnas sumažėjo apie 5 mln. Lt). Žemdirbių sprendimui įsigyti mažiau žemės ūkio technikos bei grūdų laikymo įrangos turėjo įtakos kritę grūdų supirkimo kainos bei ES paramos



nebuvimas, mat didžioji dalis žemės ūkio technikos yra perkama, pasinaudojant ES paramos lėšomis. Nebelikus paramos, lyginamoju laikotarpiu rinka ženkliai traukėsi (pvz., traktorių rinka Lietuvoje traukėsi 30 proc., Latvijoje 57 proc., Estijoje 27 proc.), tai turėjo įtakos ir pajamoms, ir veiklos pelnui. Veiklos pelną mažino ir suformuoti blogų skolų atidėjimai (UAB „Dotnuvos projektai“ – 4,8 mln. Lt).

ES paramos žemės ūkio technikos įsigijimui 2014–2020 metams atnaujinimo tikimasi nuo 2014 m. gruodžio mėnesio. Grupė tikisi, kad šie lūkesčiai paskatins žemdirbius didinti pirkimus. Be to, tam yra aktyviai ruošiamasi, gerinant pardavimų valdymą: tobulinama Grupės struktūra, priimami nauji darbuotojai ir pan.

Nemažas augimo galimybes Grupė mato plėsdamasi Latvijos ir Estijos rinkose. Tuo tikslu yra naujai atidarytas filialas Valmieroje (Latvija), renovuojami Rygos (Latvija) ir Tartu (Estija) padaliniai.

ŽEMĖS ŪKIO PRODUKTŲ GAMYBA

Šis veiklos segmentas apima javų, rapsų, cukrinių rinkelių bei kitų kultūrų auginimą, pieno gamybą bei mėsinių galvijų auginimą. Grupei priklauso septynios žemės ūkio bendrovės, įsikūrusios derlingose Lietuvos vietovėse – Panevėžio rajono Aukštadvario ŽŪB, Panevėžio rajono Žibartonių ŽŪB, Kėdainių rajono Labūnavos ŽŪB, Šakių rajono Lukšių ŽŪB, Biržų rajono Medeikių ŽŪB, Užupės ŽŪB ir Sidabravo ŽŪB.

2013 m. rugsėjo mėnesį Grupė įsigijo Panevėžio rajono Žibartonių ŽŪB, jos veiklos ir finansiniai rezultatai konsoliduojami grupėje nuo 2013 m. rugsėjo mėnesio.

ŽEMĖS ŪKIO PRODUKTŲ GAMYBOS SEGMENTO VEIKLOS REZULTATAI

Pagrindiniai finansiniai rodikliai	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014	Pasikeitimas 2013–2014 lyg. su 2012–2013 (tūkst. Lt)	Pasikeitimas 2013–2014 lyg. su 2012–2013 (%)
Prekybos apimtis tonomis	41 221	42 907	77 484	100 319	22 835	29,5
Prekybos pajamos (tūkst. Lt)	39 446	47 034	80 467	95 307	14 840	18,4
Bendrasis pelnas (tūkst. Lt)	19 247	12 272	16 885	15 000	-1 885	-11,2
Bendrojo pelno marža	48,8 %	26,1 %	21,0 %	15,7 %	-5,3	-25,2

Bendros segmento pajamos siekė beveik 95 mln. Lt (2012–2013 finansiniais metais – 80 mln. Lt). Žemės ūkio produkcijos pardavimo pajamos sumažėjo dėl kritusių augalininkystės produkcijos supirkimo kainų, tačiau Panevėžio rajono Žibartonių žemės ūkio bendrovės įsigijimas leido padidinti segmento pajamas 18 proc., pačios bendrovės pajamos siekė 17,5 mln. Lt.

Segmento bendrasis pelnas sumažėjo nuo 16,9 mln. Lt iki 15 mln. Lt. Segmento veiklos pelnas sumažėjo iki 16,7 mln. Lt, palyginus su 28,4 mln. Lt, gautais 2012–2013 finansiniais metais. Iš tiesų veiklos rezultatams teigiamos įtakos turėjo pelnas iš žemės ūkio bendrovės įsigijimo. O jei eliminuotume teigiamo prestižo įtaką šiomet ir pernai, segmento veiklos pelnas siektų atitinkamai 7,2 mln. Lt ir 8,8 mln. Lt. Neigiamos įtakos segmento veiklos pelnui turėjo neigiamas gyvulių biologinio turto pokytis (6 mln. Lt), susidaręs dėl sumažėjusių pieno supirkimo kainų.

Bendrovių dirbamos žemės plotas padidėjo iki 17 100 ha dėl Žibartonių bendrovės įsigijimo (3 100 ha).



Rudenį 6 000 ha plotas buvo apsėtas žieminais kviečiais ir 2 000 ha – žieminais rapsais, atitinkamai 25 ir 28 proc. daugiau, nei ankstesniais metais. Dėl nepalankių žiemos orų sąlygų iššalo 46 proc. žieminių pasėlių, dėl to bendrovės patyrė 4,4 mln. Lt sąnaudų.

Viso per ataskaitinį laikotarpį žemės ūkio bendrovės prikūlė 71,9 tūkst. tonų grūdų ir rapsų, 8 proc. daugiau jei palyginti su praėjusiais metais (66,5 tūkst. t) ir pardavė virš 71 tūkst. tonų įvairios augalininkystės produkcijos.

Geriausias užderėjo kviečiai, jų derlingumas buvo 6,1 t/ha (Lietuvos vidurkis 4,3 t/ha), rapsų derlingumas buvo 3,3 t/ha (Lietuvos vidurkis 2,1 t/ha), salyklinių miežių – 5,7 t/ha (Lietuvos vidurkis 3,3 t/ha), žirnių – 4,4 t/ha (Lietuvos vidurkis 2,1 t/ha).

Bendrovėse viso laikoma 3 021 melžiama karvė, per metus parduota 26,8 tūkst. tonų žaliavinio pieno arba 35 proc. daugiau nei ankstesniais metais. Bendrovių laikomų karvių vidutinis primilžis iš karvės siekia 7,9 tonos per metus. Geriausią primilžį pasiekia Šakių rajono Lukšių žemės ūkio bendrovė: vidutiniškai 9,3 tonos per metus iš 855 karvių bei Kėdainių Labūnavos žemės ūkio bendrovė – 8,4 tonos per metus iš 600 karvių. Šakių rajono Lukšių bendrovė yra tarp geriausių Lietuvos pieno gamintojų: VšĮ Plėtros ir informacijos centro „Pienės 2014“ nominacijose, kuriose buvo vertinami šalies ūkininkų, žemės ūkio bendrovių, uždarytųjų akcinių bendrovių pasiekti pieno gamybos rodikliai per 2013 metus, bendrovė paskelbta viena didžiausių (7 vieta) ir efektyviausių (8 vieta) Lietuvos pieno gamintojų.

Per metus bendrovės pardavė 1 299 tonų galvijų mėsos.

Žemės ūkio bendrovės investavo beveik 13 mln. litų žemės ūkio technikos, įrangos įsigijimui bei ir pastatų atnaujinimui. Panevėžio rajono Aukštadvario žemės ūkio bendrovėje įrenginama nauja melžimo aikštelė.

MAISTO PRODUKTAI

Šis veiklos segmentas, atsiradęs 2013 m. lapkričio mėnesį, apima pilną paukštininkystės ciklą: kiaušinių inkubavimą, viščiukų broilerių auginimą, paukštienos ir jos produktų gamybą, pašarų savoms reikmėms gamybą, mažmeninę prekybą vištiena ir jos produktais. Grupė 2013 metų spalio mėnesį įsigijo AS „Putnu fabrika Kekava“ (Latvija) akcijų, o 2014 metų vasario mėnesį įmonės SIA „Broileks“, SIA „Cerova“ ir SIA „Lielzeltini“ (Latvija).

Bendrovė AS „Putnu fabrika Kekava“ įtraukta į Grupę nuo 2013 metų lapkričio mėnesio, o likusios įmonės – nuo 2014 metų vasario mėnesio, ir atitinkamai jų veiklos rezultatai yra konsoliduojami Grupės rezultatuose.

AS „Putnu fabrika Kekava“ (PFK) – Latvijos paukštienos gamintojas Nr. 1, jos veikla apima visą gamybos ciklą: kiaušinių inkubavimą, viščiukų perėjimą, jų auginimą, šviežios vištienos ir jos gaminių su prekiniu ženklu „Kekava“ gamybą (80 rūšių produktų). Įmonės pavaldžioji įmonė SIA „PFK Trader“ turi 25 mažmenines parduotuves visoje Latvijoje. Per laikotarpį nuo 2013 m. lapkričio iki 2014 m. birželio įmonė pagamino 12,6 tūkst. tonų paukštienos.

SIA „Lielzeltini“ – Latvijos paukštienos gamintojas Nr. 2; įmonės veikla apima nepilną gamybos ciklą – nuo broilerių auginimo iki šviežios vištienos ir jos gaminių, parduodamų su prekiniu ženklu „Bauska“, gamybos, taip pat įmonė vykdo pašarų gamybą. Per laikotarpį nuo 2014 m. vasario iki birželio įmonė pagamino 3 400 tonų paukštienos, daugiau, nei per atitinkamą ankstesnių metų laikotarpį.

SIA „Broileks“ augina ir parduoda gyvus viščiukus broilerius. Per laikotarpį nuo 2014 m. vasario iki birželio įmonė užaugino virš 530 tonų gyvo svorio, pagerindama gamybos rodiklius, nei buvę su ankstesniais metais.

SIA „Cerova“ inkubuoja kiaušinius ir parduoda vienadienius viščiukus. Per laikotarpį nuo 2014 m. vasario iki birželio įmonė išaugino 2 500 000 vienadienių viščiukų – taipogi daugiau, nei ankstesniais metais.



MAISTO PRODUKTŲ GAMYBOS SEGMENTO VEIKLOS REZULTATAI

Pagrindiniai finansiniai rodikliai	2013–2014
Prekybos apimtis tonomis	17 023
Prekybos pajamos (tūkst. Lt)	116 015
Bendrasis pelnas (tūkst. Lt)	19 534
Bendrojo pelno marža	16,8 %

AS „Putnu fabrika Kekava“ aštuonių mėnesių prekybos pajamos siekė 92 mln. Lt, o SIA „Lielzeltini“, SIA „Broileks“ ir SIA „Cerova“ penkių mėnesių pajamos siekė 49 mln. Lt. Įsigijus AS „Putnu fabrika Kekava“, buvo užbaigta šios įmonės restruktūrizacija ir nurašyta 49 proc. senų įmonės skolų, todėl apie 14 mln. Lt pajamų įmonė pripažino „kitomis pajamomis“. Tai teigiamai įtakoją šio segmento pelningumą – jis per ataskaitinį laikotarpį siekė 34 mln. Lt. Šio segmento veiklos pelnas per ketvirtąjį šių finansinių metų ketvirtį siekė 15 mln. Lt. Jei eliminuotume pelną iš įmonių įsigijimo ir pajamų iš kreditorinio įsiskolinimo nurašymo teigiamą įtaką veiklos pelnui, segmento veiklos pelnas iš pagrindinės veiklos sudarytų 7,4 mln. Lt.

KITOS VEIKLOS

Šis veiklos segmentas apima smulkias veiklas, nepriskirtinas kitiems segmentams. Segmento pajamų struktūroje iš esmės dominavo prekyba lignino žaliava.

KITŲ VEIKLŲ SEGMENTO VEIKLOS REZULTATAI

Pagrindiniai finansiniai rodikliai	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014	Pasikeitimas 2013–2014 lyg. su 2012–2013 (tūkst. Lt)	Pasikeitimas 2013–2014 lyg. su 2012–2013 (%)
Prekybos apimtis tonomis	49 962	9 273	4 293	394 610	390 317	9 092
Prekybos pajamos (tūkst. Lt)	12 667	9 142	10 738	5 793	-4 945	-46,1
Bendrasis pelnas (tūkst. Lt)	2 368	1 540	107	4 002	3 895	3 640
Bendrojo pelno marža	18,7 %	16,8 %	1,0 %	69,08 %	68,08	6 808

Per finansinius metus Grupė padalino turimą lignino kaupyklą į dvi dalis, o ketvirtąjį metų ketvirtį vieną dalį kaupyklos pardavė kartu su UAB „Lignineko“ už 4,55 mln. litų sumą, o kitą dalį kartu su nekilnojamoju turtu už 6 mln. Lt sumą (pusę buvusio lignino telkinio, kuris buvo įvertintas kaip turintis 391 334 tonų lignino). Segmento veiklos pelnas siekė 9,5 mln. Lt.



5.5. INVESTICIJOS

Grupė išleido virš 49 mln. litų kitų įmonių akcijų įsigijimui – Panevėžio rajono Žibartonių ŽŪB, AS „Putnu fabrika Kekava“, SIA „Lielzeltini“, SIA „Broileks“, SIA „Cerova“ ir kt.)

Grupės pavaldžiosios įmonės per ataskaitinį laikotarpį investavo beveik 32 mln. litų.

Pagrindinės Grupės investicijos pagal jų pobūdį:

Investicijų objektas	Investicijų suma, tūkst. Lt
Grūdų saugyklų įranga, sandėliai, pastatai, įvairūs prietaisai ir kita technika	8 542
Žemės ūkio technikos, transporto priemonės, įrangos, statinių įsigijimas ir atnaujinimas bei žemių įsigijimas	13 245
Paukštynų modernizavimas ir atnaujinimas	3 215
Kitos investicijos	6 692

6. VIEŠAI PASKELBTA INFORMACIJA IR KITI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO ĮVYKIAI

6.1. VIEŠAI PASKELBTA INFORMACIJA

Per ataskaitinį laikotarpį, pasibaigusį 2014 m. birželio 30 d., Bendrovė viešai paskelbė tiek per NASDAQ OMX Vilnius vertybinių popierių biržos „GlobeNewswire“ informacinę sistemą, tiek savo tinklapyje išplatino šią informaciją:

AB „Linas Agro Group“ pardavė likusią lignino kaupyklos dalį	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2014-06-20 09:00:30 EEST
2013-2014 finansinių metų 9 mėnesių veiklos rezultatai	Tarpinė informacija	En, Lt	2014-05-30 09:00:30 EEST
AB „Linas Agro Group“ pardavė UAB „Lignineko“	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2014-05-02 09:00:30 EEST
AB „Linas Agro Group“ pranešimas apie 2013-2014 finansinių metų 6 mėnesių veiklos rezultatus	Tarpinė informacija	En, Lt	2014-02-28 09:00:34 EET
AB „Linas Agro Group“ baigė Latvijos paukštininkystės įmonių įsigijimą bei dviems jų suteikė paskolas	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2014-02-10 15:00:33 EET
AB „Linas Agro Group“ 2014 m. investuotojo kalendorius	Kita informacija	En, Lt	2013-12-18 11:00:33 EET



AB „Linas Agro Group“ įgijo reikalavimo teises į AS „Putnu fabrika Kekava“	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-12-06 15:00:31 EET
AB „Linas Agro Group“ pranešimas apie 2013-2014 finansinių metų 3 mėnesių veiklos rezultatus	Tarpinė informacija	En, Lt	2013-11-27 09:48:32 EET
AB „Linas Agro Group“ įgijo AS „Putnu fabrika Kekava“ akcijas ir jų suteikiamas teises	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-10-30 09:00:31 EET
AB „Linas Agro Group“ gavo leidimą įsigyti Latvijos paukštininkystės bendroves	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-10-28 15:00:31 EET
Dividendų už finansinius metus, pasibaigusius 2013 m. birželio 30 d. mokėjimo tvarka	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-10-25 09:19:33 EEST
AB „Linas Agro Group“ pranešimas apie 2012-2013 finansinių metų metinę informaciją	Metinė informacija	En, Lt	2013-10-25 09:16:33 EEST
Eilinio visuotinio AB „Linas Agro Group“ akcininkų susirinkimo, įvykusio 2013 m. spalio 24 d., sprendimai	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-10-25 09:12:32 EEST
Šaukiamas AB „Linas Agro Group“ eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-10-02 09:00:31 EEST
AB „Linas Agro Group“ veiklos segmentų pakeitimai	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-09-10 09:15:31 EEST
AB „Linas Agro Group“ įsigijo žemės ūkio bendrovę kartu su jos savininke	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-09-05 11:45:30 EEST
AB „Linas Agro Group“ pranešimas apie 2012–2013 finansinių metų dvylikos mėnesių veiklos rezultatus	Tarpinė informacija	En, Lt	2013-08-30 09:00:32 EEST
SEB bankas bendrovei AB „Linas Agro“ suteikė 200 mln. litų kredito limitą	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-08-06 09:06:30 EEST
AB „Linas Agro Group“ planuoja įsigyti turto valdymo įmonę, valdančią žemės ūkio bendrovę	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-07-22 16:09:30 EEST
AB „Linas Agro Group“ planuoja įsigyti Latvijos paukštininkystės bendroves	Pranešimas apie esminį įvykį	En, Lt	2013-07-03 13:16:31 EEST
AB „Linas Agro Group“ gavo Metų eksportuotojo apdovanojimą	Kita informacija	En, Lt	2013-07-02 08:30:31 EEST

6.2. KITI ĮVYKIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2013–2014	Noreikiškių ŽŪB pajinis kapitalas padidintas nuo 1 010 000 iki 1 243 000 litų.
2013–2014	UAB „Linas Agro“ Konsultacijos papildomai įsigijo 79 980,55 Sidabravo ŽŪB pajų.
2013–2014	UAB „Linas Agro“ Konsultacijos papildomai įsigijo 31 611,12 Panevėžio rajono Žibartonių pajų.



2014-05-06	UAB „Linas Agro“ Konsultacijos įsigijo 3 089 046,33 Panevėžio rajono Žibartonių ŽŪB pajų iš pavaldžiosios įmonės UAB „Žemės ūkio investicijos“.
2014-04-23	Priimtas akcininkų sprendimas didinti AS „Putnu fabrika Kekava“ įstatinį kapitalą.
2014-03-05	AB „Linas Agro Group“ tapo Panevėžio rajono Žibartonių ŽŪB nare, atitinkamai padidindama jos pajinį kapitalą nuo 3 149 746,49 Lt iki 3 152 746,49 Lt.
2014-02-05	Padidintas SIA „DOTNUVOS PROJEKTAI“ įstatinis kapitalas nuo 60 000 LVL iki 2 000 000 EUR.
2014 m.	Sausio–vasario mėn. AB „Linas Agro Group“ įsigijo 100 proc. SIA „Lielzeltini“ (Latvija) dalių.
2014-01-27	Baigtas Latvijos paukštienos gamintojo AS „Putnu fabrika Kekava“ restruktūrizavimo procesas.
2014-01-09	Atskyrus dalį turto ir įsipareigojimų nuo UAB „Lignineko“, įregistruota UAB „Fossio“.
2013 m.	Gruodžio mėnesį ŽŪB „Landvesta 2“ pajinis kapitalas padidintas nuo 855 000 iki 1 182 000 litų.
2013 m.	Lapkričio–gruodžio mėn. ŽŪB „Landvesta 1“ pajinis kapitalas padidintas nuo 323 000 iki 2 422 000 litų.
2013 m.	Rugpjūčio–gruodžio mėn. UAB „Lineliai“ įstatinis kapitalas padidintas nuo 60 000 iki 1 610 000 litų.
2013-12-31	ŽŪB „Landvesta 3“ pajinis kapitalas padidintas nuo 102 000 Lt iki 726 000 litų.
2013-12-31	ŽŪB „Landvesta 4“ pajinis kapitalas padidintas nuo 437 000 iki 1 912 000 litų.
2013-12-31	ŽŪB „Landvesta 5“ pajinis kapitalas padidintas nuo 1 014 493 iki 2 353 000 litų.
2013-12-31	ŽŪB „Landvesta 6“ pajinis kapitalas padidintas nuo 320 000 iki 1 837 000 litų.
2013-12-27	AS „Dotnuvos Projektai“ įstatinis kapitalas padidintas nuo 100 000 iki 1 300 000 eurų.
2013-11-07	Padidintas AS „Putnu fabrika Kekava“ įstatinis kapitalas nuo 5 632 620 iki 8 973 944 latų.
2013-10-08	SIA „Linas Agro“ įstatinis kapitalas padidintas nuo 500 000 iki 1 554 206 latų.
2013-10-04	UAB „Linas Agro“ Konsultacijos įstatinis kapitalas padidintas nuo 10 144 600 iki 38 400 000 litų.
2013-07-24	AB SEB bankas akcinei bendrovei „Linas Agro“ padidino prieš metus suteiktą kredito limitą 50 milijonų litų iki 200 milijonų litų.

6.3. ĮVYKIAI PO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO

2014-09-22	UAB „Linas Agro“ Konsultacijos ir AB „Linas Agro“ pardavė Panevėžio rajono Ėriškių žemės ūkio bendrovės pajų.
2014-09-18	AB „Linas Agro“, būdama vienintele UAB „Fossio“ ir UAB „Linas Agro“ Grūdų centras akcininke, priėmė sprendimą reorganizuoti UAB „Fossio“, prijungiant ją prie UAB „Linas Agro“ Grūdų centras.



2014 m. rugpjūčio–rugsėjo mėn.	Noreikiškių ŽŪB pajinis kapitalas padidintas nuo 1 243 000 iki 1 315 000 litų.
2014 m. liepos–rugsėjo mėn.	UAB „Linas Agro“ Konsultacijos papildomai įsigijo 2 199,21 Sidabravo ŽŪB pajų.
2014-08-26	UAB „Lineliai“ įstatinis kapitalas padidintas nuo 1 610 000 iki 1 790 000 litų.
2014-07-28	SEB ir DNB bankai Latvijoje bendrovei SIA „Linas Agro“ suteikė 30 milijonų eurų kredito limitą.
2014-07-09	AB SEB bankas akcinei bendrovei „Linas Agro“ padidino prieš metus suteiktą kredito limitą 28 milijonų litų suma iki 228 milijonų litų.
2014-07-01	Padidintas AS „Putnu fabrika Kekava“ įstatinis kapitalas nuo 8 973 944 iki 13 316 240 latų, po įstatinio kapitalo padidinimo Grupės valdomų akcijų dalis sudaro 89,46 proc. viso įstatinio kapitalo.

7. RIZIKOS MASTAS IR JOS VALDYMAS

7.1. RINKOS RIZIKA

Rinkos rizika suprantama kaip rizika gauti mažesnę pelną nei planuota, jei rinkos kainų konjunktūra yra nepalanki. Tai atsitiktų tuomet, jei rinkos kainos nukristų žemiau intervencinių kainų (valstybės nustatytų minimalių grūdų supirkimo kainų), nes tai neleistų Bendrovei gauti viršpelnio. Esant situacijai rinkoje, kai dėl tam tikrų priežasčių krenta grūdų supirkimo kainos, intervencinėmis kainomis bandoma palaikyti tam tikrą kainų lygį ir tuo būdu užtikrinti garantuotas pajamas ūkininkams. Kai intervencinės kainos yra didesnės ar identiškos rinkos kainai, Grupės bendrovės nupirktus grūdus parduoda agentūrai ir taip gauna tam tikras pajamas, kurios normaliomis rinkos sąlygomis būtų mažesnės, nei rinkos kainos. Nuo 2005 metų intervencines kainas nustato ES, ir jos yra apskaičiuotos dvejiems metams į priekį. Kol kas mechanizmas dar nebuvo pradėtas taikyti, tačiau, jei atsitiktų taip, kad būtų taikomos intervencinės kainos, Grupė netektų viršpelnio.

2013–2014 finansiniais metais ši rizika Bendrovei ir Grupei nepasireiškė.

7.2. RIZIKA, SUSIJUSI SU PAVALDŽIŲ BENDROVIŲ VEIKLA

Grupės pavaldžiosios bendrovės užsiima prekyba žemės ūkio žaliavomis, žemės ūkio produkcijos gamyba, paukščių auginimu ir paukštienos produkcijos gamyba, žemės ūkio produkcijos sandėliavimo ir kitomis veiklomis. Paukštienos sektoriaus įmonės susiduria su šio sektoriaus veiklos rizika, kuri apima gamybos proceso sustabdymo, ligų, aplinkos apsaugos ir kitokią riziką. Nors dauguma pavaldžiųjų įmonių dirba pelningai, tačiau neigiami pokyčiai rinkose, kuriose veikia kontroliuojanti ir pavaldžiosios bendrovės, gali įtakoti jų pelningumą. Grupės atitinkami veiklų vadovai nuolatose seka ir analizuoja Grupei pavaldžiųjų įmonių veiklą, esminius sudaromus sandorius, teikia Grupės valdybai pavaldžiųjų įmonių veiklos biudžetus, kontroliuoja jų vykdymą ir esminius pokyčius.

2013–2014 finansiniais metais ši rizika Bendrovei ir Grupei nepasireiškė.

7.3. POLITINĖ RIZIKA

Žemės ūkis yra stipriai reguliuojama ir prižiūrima ūkio šaka Europos Sąjungoje. Nors šis reguliavimas ir priežiūra yra orientuoti, kad užtikrintų pakankamas pajamas žemės ūkio veikla užsiimantiems subjektams, tačiau politiniai



pokyčiai gali įtakoti situaciją rinkoje, kurioje veikia Grupė, pvz., subsidijų žemės ūkiui mažinimas gali neigiamai atsiliepti Grupės valdomų žemės ūkio bendrovių veiklai.

2013–2014 finansiniais metais ši rizika Bendrovei ir Grupei nepasireiškė.

7.4. SOCIALINĖ RIZIKA

Grupės gebėjimą išlaikyti konkurencinę padėtį ir įgyvendinti augimo strategiją lemia vadovybės patirtis ir žinios. Tačiau nėra garantijų, kad visi pagrindiniai darbuotojai ateityje liks Grupėje. Tokių darbuotojų netekimas ar Grupės nesugebėjimas pasamdyti naujų darbuotojų, turinčių atitinkamų žinių, gali turėti nemažą neigiamą įtaką Grupės veiklos perspektyvoms ir finansinei padėčiai. Su tam tikrais Grupės vadovais yra sudarytos nekonkuravimo sutartys.

2013–2014 finansiniais metais ši rizika Bendrovei ir Grupei nepasireiškė.

7.5. SUTARČIŲ NEVYKDYMO RIZIKA

Grupė sudaro išankstinius produkcijos pristatymo sandorius su daugiau nei 1 300 klientų, kurie įsipareigoja pristatyti produkciją sutartomis sąlygomis ir terminais. Augant produktų kainoms, atsiranda išankstinių sutarčių nevykdymo ir produktų nepristatymo rizika. Kuo didesnis kainų skirtumas tarp numatytosios išankstinės sutartyse bei prekės pristatymo dieną realioje fiziniame rinkoje esančios prekės kainos, tuo rizika didesnė.

2013–2014 finansiniais metais grupė, pagal patvirtintą rizikos valdymo politiką, draudė išankstinius produkcijos supirkimo sandorius biržoje. Nuostolių buvo išvengta, kadangi kainų tendencija buvo palanki išankstiniams sandoriams. Grupė nuolat analizavo ir stebėjo rinkos situaciją, vertino galimus nuostolius ir priėmė atitinkamus sprendimus jai valdyti (pvz., buvo nustatyti išankstinių sandorių limitai, įvertinamas ir nustatomas kliento kredito reitingas, dirbamos žemės našumas ir t. t.).

Siekdama valdyti tam tikrų produktų kainų riziką Grupė sudaro ateities sandorius biržoje NYSE Euronext Paris SA. Grupė prekiauja ateities sandoriais, kad valdytų kainų riziką, atsirandančią dėl rapsų sėklų, kviečių pirkimo ir pardavimo. Yra patvirtinta vidinė prekybos rizikos valdymo sistema, veikia kreditų valdymo komitetas, analizuojantis sudarytus bendrovės prekybinius sandorius, jų dydžius ir limitus. Dalis pirkėjų (pirkėjų mokumo rizika) yra draudžiama tarptautinėse draudimo kompanijose.

2013–2014 finansiniais metais ši rizika Bendrovei ir Grupei nepasireiškė.

8. DARBUOTOJAI

AB „Linas Agro Group“ ir jos pavaldžiosiose įmonėse 2014-06-30 dieną dirbo 2 266 darbuotojai arba 1 227 darbuotojais daugiau nei 2013-06-30 (tuo metu dirbo 1 039 žmonės). Darbuotojų skaičiaus didėjimą lėmė Latvijos paukštininkystės įmonių AS „Putnu fabrika Kekava“, SIA „Broileks“, SIA „Cerova“ ir SIA „Lielzeltini“ (iš viso papildomai 1 119 darbuotojų) bei Panevėžio rajono Žibartonių žemės ūkio bendrovės įsigijimas.

Bendrovės darbuotojų skaičius nesikeitė ir išliko 9, kaip ir 2013-06-30.



8. 1. GRUPĖS DARBUOTOJŲ PASISKIRSTYMAS PAGAL PAREIGAS BEI VIDUTINIS MĖNESINIS DARBO UŽMOKESTIS, NEATSKAIČIUS MOKESČIŲ:

	Darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai		Vidutinis mėnesinis atlyginimas LTL	
	2014-06-30	2013-06-30	2014-06-30	2013-06-30
Vadovai	118	73	8 080	8 147
Specialistai	583	405	4 312	4 288
Darbininkai	1 565	561	1 413	2 440
Iš viso	2 266	1 039		

8. 2. GRUPĖS DARBUOTOJŲ PASISKIRSTYMAS PAGAL IŠSILAVINIMĄ:

	2014-06-30	2013-06-30
Aukštasis	388	339
Aukštesnysis	369	197
Vidurinis	1 119	457
Pagrindinis	390	46
Iš viso	2 266	1 039

8. 3. GRUPĖS DARBUOTOJŲ PASISKIRSTYMAS PAGAL ŠALIS:

	2014-06-30	2013-06-30
Lietuva	1 052	956
Latvija	1 175	49
Estija	6	28
Danija	33	6
Iš viso	2 266	1 039

AB „Linus Agro Group“ neturi kolektyvinės sutarties.

Visos Grupės ir Bendrovės su darbuotojais sudarytos darbo sutartys atitinka Lietuvos Respublikos darbo kodekso reikalavimus ir atitinkamus teisės aktus Latvijoje, Estijoje ir Danijoje. Darbuotojai tiek priimami į darbą, tiek atleidžiami iš jo laikantis Darbo kodekso reikalavimų. Darbo sutartyse nėra numatyta ypatingų darbuotojų teisių ar pareigų.

Darbuotojai yra įsipareigoję neatskleisti konfidencialios informacijos. Dalis Bendrovės valdybos narių bei vadovaujančio personalo yra pasirašę susitarimus dėl konfidencialumo ir nekonkuravimo.



9. BENDROVĖS ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA

Bendrovės įstatinio kapitalo dydis, akcijų skaičius ir jų nominali vertė nekito nuo 2010 m. vasario 17 d.

2014 m. birželio 30 d. Bendrovės įstatinio kapitalo dydis buvo 158 940 398,00 Lt (vienas šimtas penkiasdešimt aštuoni milijonai devyni šimtai keturiasdešimt tūkstančių trys šimtai devyniasdešimt aštuoni litai). Bendrovės įstatinis kapitalas yra padalintas į 158 940 398 vienetų paprastųjų vardinių nematerialiųjų akcijų. Vienos akcijos nominali vertė yra 1,00 Lt (vienas litas). Vertybinių popierių ISIN kodas LT0000128092.

Akcijų rūšis	Akcijų skaičius	Nominali vertė (Lt)	Bendra nominali vertė (Lt)	Dalis įstatiniame kapitale (%)
Paprastosios vardinės akcijos	158 940 398	1	158 940 398	100
Iš viso	158 940 398	–	158 940 398	100

Visos Bendrovės akcijos yra apmokėtos ir joms netaikomi jokie vertybinių popierių perleidimo apribojimai.

Visos Bendrovės išleistos akcijos suteikia vienodas teises Bendrovės akcininkams. Bendrovė nėra išleidusi kitos klasės akcijų nei aukščiau nurodytos paprastosios akcijos. Viena paprastoji vardinė Bendrovės akcija suteikia vieną balsą visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime (išskyrus Bendrovės įgytas 790 972 vnt. paprastųjų vardinių savo akcijų, kurios nesuteikia balso teisės).

Bendrovės įstatuose nėra nustatyta Bendrovės akcijų suteikiamų teisių apribojimų ar specialių kontrolės teisių akcininkams.

9.1. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS TURIMAS SAVAS AKCIJAS

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Bendrovei priklauso 790 972 vnt. Bendrovės akcijų (nominali vertė iš viso 790 972 Lt), kurios nesuteikia balsavimo teisės Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

Bendrovės pavaldžiosios įmonės nėra įsigijusios Bendrovės akcijų.

Eilinis visuotinis AB „Linas Agro Group“ akcininkų susirinkimas 2013 m. spalio 24 d. yra priėmęs sprendimą pavesti Bendrovės valdybai supirkti per 18 mėnesių iki 1 589 403 vnt. Bendrovės paprastųjų vardinių akcijų, t. y. iki 1 procento visų Bendrovės akcijų, siekiant palaikyti ir didinti Bendrovės akcijų kainą. Bendrovės akcijų įsigijimui suformuotas 6 300 000 Lt rezervas.



10. AKCININKAI

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2014 m. birželio 30 d.) Bendrovės akcininkų skaičius buvo 1 202.

10. 1. AKCININKŲ PASISKIRSTYMAS PAGAL REZIDAVIMO ŠALĮ IR JURIDINĘ FORMĄ:

Investuotojai	Akcijų skaičius, vnt.	Įstatinio kapitalo dalis, proc.
Užsienio šalių investuotojai	122 208 206	76,88 %
Juridiniai asmenys	120 738 049	75,96 %
Fiziniai asmenys	1 470 157	0,92 %
Vietiniai investuotojai	36 732 192	23,12 %
Juridiniai asmenys	2 857 209	1,80 %
Fiziniai asmenys	33 874 983	21,32 %
Iš viso	158 940 398	100,00 %

Bendrovės akcininkai, 2014 m. birželio 30 d. valdę daugiau kaip 5 procentus Bendrovės įstatinio kapitalo ir (arba) balsų Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime:

	Turimų akcijų skaičius	Įstatinio kapitalo dalis, proc.
Akola ApS (akcinė bendrovė, kodas 25174879, registracijos adresas Sundkrogsgade 21, DK-2100 Kopenhaga, Danija)	88 984 443	55,99 %
Darius Zubas	17 049 995	10,73 %
SEB SA OMNIBUS (Liuksemburgas) klientai	12 866 897	8,10 %
Swedbank AS (Estija) klientai	10 404 440	6,55 %

Bendrovės akcininkai turi visas Akcinių bendrovių įstatymo 15 ir 16 straipsniuose nustatytas turtines ir neturtines teises.

Bendrovėje nėra akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises, Bendrovės paprastosios nematerialios akcijos suteikia lygias teises visiems Bendrovės akcininkams.

Bendrovė neturi informacijos apie akcininkų tarpusavio susitarimus, dėl kurių gali būti ribojama akcijų perdavimas ir (ar) balsavimo teisės.



11. BENDROVĖS ORGANAI IR JŲ KOMPETENCIJA

Bendrovės organai yra:

1. aukščiausias Bendrovės organas – visuotinis akcininkų susirinkimas;
2. kolegialus valdymo organas – valdyba;
3. vienasmenis valdymo organas – Bendrovės vadovas (Generalinis direktorius).

Stebėtojų taryba Bendrovėje nėra sudaroma. Nuo 2010 m. spalio 28 d. Bendrovėje veikia Audito komitetas.

Bendrovės organai savo veikloje privalo vadovautis šiais principais:

1. Visų Bendrovės organų veikla turi būti sukoncentruota į strateginių Bendrovės tikslų įgyvendinimą, atsižvelgiant į poreikį didinti Bendrovės akcininkų nuosavybę.
2. Bendrovės valdymo ir priežiūros organai turi glaudžiai bendradarbiauti tarpusavyje, siekdami kuo didesnės naudos Bendrovei ir akcininkams.
3. Bendrovės organai turi užtikrinti, kad būtų gerbiamos ne tik akcininkų, bet ir kitų Bendrovės veikloje dalyvaujančių ar su ta veikla susijusių asmenų (darbuotojų, kreditorių, tiekėjų, klientų, vietos bendruomenės) teisės ir interesai.
4. Bendrovės 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 valdybos sutikimo.
5. Bendrovės valdymo organo narys turėtų susilaikyti nuo balsavimo, kai priimami sprendimai dėl sandorių ar kitokių klausimų, su kuriais jis susijęs asmeniniu ar dalykiniu interesu.
6. Bendrovės organai turi veikti sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai Bendrovės ir jos akcininkų naudai ir jų interesais, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę.
7. Bendrovės valdymo organai priimdami sprendimus, kurie priskiriami jų kompetencijai, turi vadovautis vertybinių popierių biržoje NASDAQ OMX Vilnius kotiruojamų bendrovių valdymo kodekse nurodytomis rekomendacijomis, kiek tai yra tikslinga ir aktualu pagal Bendrovės vykdomą veiklą ir tikslus.

11.1. VISUOTINIS AKCININKŲ SUSIRINKIMAS

Visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas yra aukščiausias Bendrovės organas.

Visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas, be Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 20 straipsnyje nurodytų išimtinių visuotinio akcininkų susirinkimo teisių, patariamojo pobūdžio balsavimu (kuris nėra privalomas, jei tam nepritaria Bendrovės valdyba) metiniame visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime svarsto ir tvirtina:

1. Bendrovės atlyginimų politiką arba bet kurį esminį Bendrovės atlyginimų politikos pokytį bei atlyginimų politikos ataskaitą;
2. Schemas ir jų pakeitimus, pagal kurias Bendrovės vadovui ir Bendrovės valdybos nariams atlyginama Bendrovės akcijomis, akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba atlyginama remiantis



akcijų kainų pokyčiais. Pritarimas turėtų būti susijęs su pačia schema ir akcininkai neturėtų spręsti dėl atskiriems asmenims pagal tą schemą suteikiamos akcijomis pagrįstos naudos;

3. Papildomai prie schemų ir jų pakeitimų, nurodytų aukščiau:

- a. atlyginimo Bendrovės vadovui ir Bendrovės valdybos nariams skyrimą remiantis akcijomis pagrįstomis schemomis, įskaitant akcijų pasirinkimo sandorius;
- b. maksimalaus akcijų skaičiaus nustatymą ir pagrindines akcijų suteikimo tvarkos sąlygas;
- c. laikotarpį, per kurį pasirinkimo sandoriai gali būti realizuoti;
- d. kiekvieno tolesnio pasirinkimo sandorių realizavimo kainos pokyčio nustatymo sąlygas, jeigu įstatymai tai leidžia;
- e. visas kitas ilgalaikes Bendrovės vadovo ir Bendrovės valdybos narių skatinimo schemas, kurios panašiomis sąlygomis nėra siūlomos visiems kitiems Bendrovės darbuotojams.

Bendrovės 2013–2014 finansiniais metais įvyko vienas visuotinis Bendrovės akcininkų (eilinis) susirinkimas – 2013 m. spalio 24 d.

11.2. BENDROVĖS VALDYBA

Bendrovės valdyba yra atsakinga už strateginį vadovavimą Bendrovei ir kitas esmines valdymo funkcijas.

Bendrovės valdybą sudaro 7 (septyni) nariai, ji yra renkama 4 (ketveriems) metams. Bendrovės valdybą renka visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas, vadovaudamasis tokia tvarka ir taisyklėmis:

1. Bendrovė privalo atskleisti visuotiniam Bendrovės akcininkų susirinkimui visą protingai reikalingą informaciją apie kandidatus į Bendrovės valdybos narius tam, kad visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas galėtų priimti informuotą sprendimą dėl Bendrovės valdybos narių rinkimo. Informacija turi būti pateikta prieš visuotinį Bendrovės akcininkų susirinkimą, paliekant akcininkams pakankamai laiko apsispręsti, už kurį kandidatą balsuoti.
2. Renkant Bendrovės valdybos narius, kiekvienas Bendrovės akcininkas turi tokį balsų skaičių, kuris lygus balsų skaičiaus, kurį suteikia jam priklausančios akcijos, ir renkamų Bendrovės valdybos narių skaičiaus sandaugai. Šiuos balsus Bendrovės akcininkas skirsto savo nuožiūra – už vieną ar kelis kandidatus. Išrenkami daugiausia balsų surinkę kandidatai;
3. Jei kandidatų, surinkusių po lygiai balsų, yra daugiau nei laisvų vietų Bendrovės valdyboje, rengiamas pakartotinis balsavimas, kuriame kiekvienas akcininkas gali balsuoti tik už vieną iš lygų balsų skaičių surinkusių kandidatų.

Valdyba savo funkcijas atlieka kadenciją, kuriai buvo išrinkta arba iki bus išrinkta ir pradės dirbti nauja valdyba, bet ne ilgiau kaip iki valdybos kadencijos pabaigos metais vykšančio eilinio visuotinio bendrovės akcininkų susirinkimo.

Valdybos narių kadencijų skaičius neribojamas.

Visuotinis akcininkų susirinkimas gali atšaukti iš pareigų visą valdybą *in corpore* (visus narius kartu) arba atskirus jos narius, nesibaigus valdybos kadencijai.

Bendrovės valdybos narys turi teisę atsistatydinti iš Bendrovės valdyboje einamų pareigų iki kadencijos pabaigos, apie tai raštišku pranešimu pranešdamas Bendrovės valdybos pirmininkui prieš 14 (keturiolika) kalendorinių dienų iki atsistatydinimo.



Valdyba atlieka funkcijas ir turi įgaliojimus, numatytus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme ir kituose teisės aktuose, Bendrovės įstatuose ir visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimuose.

Valdyba svarsto ir tvirtina:

1. Bendrovės veiklos strategiją. Valdyba yra atsakinga už Bendrovės veiklos strategijos parengimą. Bendrovės veiklos strategija ir tikslai skelbiami viešai. Akcininkai su strategijos įgyvendinimu supažindinami eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime;
2. Bendrovės metinį pranešimą;
3. Bendrovės valdymo struktūrą ir darbuotojų pareigybes;
4. Pareigybes, į kurias darbuotojai priimami konkurso tvarka;
5. Bendrovės atlyginimų politiką;
6. Bendrovės atlyginimų politikos ataskaitas (atsižvelgdama į Visuotinio akcininkų susirinkimo balsavimą);
7. Bendrovės filialų ir atstovybių nuostatus.

Valdyba renka ir atšaukia Bendrovės vadovą, nustato jo/jos atlyginimą, kitas darbo sutarties sąlygas, tvirtina pareiginius nuostatus, skatina jį/ją ir skiria nuobaudas.

Valdyba nustato informaciją, kuri laikoma Bendrovės komercine (gamybine) paslaptimi. Komercine (gamybine) paslaptimi negali būti laikoma informacija, kuri pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą ir kitus Lietuvos Respublikos įstatymus turi būti vieša.

Valdyba priima:

1. Sprendimus Bendrovei tapti kitų juridinių asmenų steigėja, dalyve;
2. Sprendimus steigti Bendrovės filialus ir atstovybes;
3. Sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 2 050 000,00 Lt (du milijonai penkiasdešimt tūkstančių litų), investavimo, perleidimo, nuomos (skaičiuojama atskirai kiekvienai sandorio rūšiai);
4. Sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 2 050 000,00 Lt (du milijonai penkiasdešimt tūkstančių litų), įkeitimo ir hipotekos (skaičiuojama bendra sandorių suma);
5. Sprendimus dėl kitų asmenų prievolių, kurių suma didesnė kaip 2 050 000,00 Lt (du milijonai penkiasdešimt tūkstančių litų), įvykdymo laidavimo ar garantavimo;
6. Sprendimus įsigyti ilgalaikio turto už kainą, didesnę kaip 2 050 000,00 Lt (du milijonai penkiasdešimt tūkstančių litų);
7. Sprendimus dėl Bendrovės sandorių, kurių vertė didesnė kaip 2 050 000,00 Lt (du milijonai penkiasdešimt tūkstančių litų);
8. Sprendimus dėl paskolų, kurių vertė didesnė kaip 2 050 000,00 Lt (du milijonai penkiasdešimt tūkstančių litų), ėmimo ir suteikimo;
9. Sprendimus išleisti Bendrovės obligacijas;
10. Lietuvos Respublikos įmonių restruktūrizavimo įstatymo nustatytais atvejais – sprendimą restruktūrizuoti Bendrovę;
11. Kitus įstatuose bei visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimuose Valdybos kompetencijai priskirtus sprendimus.

Valdyba analizuoja ir vertina Bendrovės vadovo pateiktą medžiagą apie:



1. Bendrovės veiklos strategijos įgyvendinimą;
2. Bendrovės veiklos organizavimą;
3. Bendrovės finansinę būklę;
4. Ūkinės veiklos rezultatus, pajamų ir išlaidų sąmatas, inventorizacijos ir kitus turto pasikeitimo apskaitos duomenis.

Valdyba analizuoja, vertina Bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio bei pelno (nuostolių) paskirstymo projektą ir kartu su Bendrovės metiniu pranešimu teikia juos visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdyba nustato Bendrovėje taikomus materialiojo turto nusidėvėjimo ir nematerialiojo turto amortizacijos skaičiavimo metodus.

Valdyba atsako už visuotinių akcininkų susirinkimų sušaukimą ir rengimą laiku.

Bendrovės valdyba iš savo narių renka Valdybos pirmininką.

Bendrovės valdybos narių skaičius 2014 m. birželio 30 d. buvo 7 (septyni).

Bendrovėje nėra nepriklausomų Valdybos narių.

Bendrovės 2013–2014 finansiniais metais buvo organizuoti ir įvyko 15 valdybos posėdžių, kuriuose Bendrovės valdybos nariai dalyvavo 100 procentų.

VALDYBOS NARIAI (2014 M. BIRŽELIO 30 D.):

Vardas, pavardė	Dalyvavimas Bendrovės įstatiniame kapitale	Statusas valdyboje	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Darius Zubas	10,73 % akcijų	Valdybos pirmininkas	2012-10-25	2016-10-24
Vytautas Šidlauskas	3,78 % akcijų	Valdybos pirmininko pavaduotojas	2012-10-25	2016-10-24
Arūnas Zubas	0,3 % akcijų	Valdybos narys	2012-10-25	2016-10-24
Dainius Pilkauskas	0,3 % akcijų	Valdybos narys	2012-10-25	2016-10-24
Andrius Pranckevičius	Neturi akcijų	Valdybos narys	2012-10-25	2016-10-24
Tomas Tumėnas	0,001 % akcijų	Valdybos narys	2012-10-25	2016-10-24
Artūras Pribušauskas	0,01 % akcijų	Valdybos narys	2013-10-24	2016-10-24



Bendrovės valdybos nariai, turintys daugiau kaip 5 proc. kitų įmonių kapitalo ir balsų dalies:

Vardas pavardė	Dalyvavimas kitų įmonių įstatiniame kapitale
Darius Zubas	Akola ApS 71 % balsų; UAB „MESTILLA“ 14,3 % balsų.
Vytautas Šidlauskas	Akola ApS 25 % balsų; UAB „MESTILLA“ 5 % balsų.

Likusieji Valdybos nariai Andrius Pranckevičius, Arūnas Zubas, Dainius Pilkauskas, Tomas Tumėnas bei Artūras Pribušauskas neturi daugiau kaip 5 proc. kitų įmonių akcijų.



Darius Zubas (g. 1965 m.) – Valdybos pirmininkas, Bendrovės vadovas (generalinis direktorius), Bendrovės akcininkas – valdo 17 049 995 Bendrovės akcijas arba 10,73 proc. visų Bendrovės akcijų. Pagrindinis AB „Linas Agro Group“ įmonių grupės įkūrėjas.

1988 metais baigė Lietuvos sveikatos mokslų universiteto Veterinarijos Akademiją. Bendrovės generalinis direktorius nuo 1997 metų. AB „Linas Agro“ generalinis direktorius nuo 1991 metų ir valdybos pirmininkas nuo 2006 metų. „Linas Agro“ A/S valdybos pirmininkas nuo 2004 metų. AS „Putnu fabrika Kekava“ tarybos pirmininkas nuo 2014 metų.

UAB „MESTILLA“ valdybos pirmininkas nuo 2006 metų.



Vytautas Šidlauskas (g. 1963 m.) – Valdybos narys (Valdybos pirmininko pavaduotojas), Bendrovės akcininkas – valdo 6 003 521 Bendrovės akciją arba 3,78 proc. visų Bendrovės akcijų.

1987 metais baigė Kauno Technologijos Universiteto Cheminės technologijos fakultetą. Grupėje dirba nuo 1991 metų. UAB „Gerera“ generalinis direktorius nuo 1993 metų. AB „Linas Agro“ Prekybos direktorius nuo 1999 metų ir valdybos narys nuo 2006 metų. „Linas Agro“ A/S valdybos narys nuo 2004 metų.

UAB „MESTILLA“ valdybos narys nuo 2006 metų.



Dainius Pilkauskas (g. 1966 m.) – Valdybos narys, Bendrovės akcininkas – valdo 480 281 Bendrovės akciją arba 0,3 proc. visų Bendrovės akcijų.

1991 metais baigė Lietuvos sveikatos mokslų universiteto Veterinarijos Akademiją. Grupėje dirba nuo 1991 metų, yra AB „Linus Agro“ Prekybos direktorius Baltijos šalims ir valdybos narys nuo 2006 metų.



Arūnas Zubas (g. 1962 m.) – Valdybos narys, Bendrovės akcininkas – valdo 480 281 Bendrovės akciją arba 0,3 proc. visų Bendrovės akcijų.

1985 metais baigė Kauno Technologijos Universiteto Cheminės technologijos fakultetą. Grupėje dirbo 1995–2005 metais AB „Linus Agro“ komercijos direktoriumi, nuo 2006 metų yra AB „Linus Agro“ valdybos narys.

UAB „MESTILLA“ generalinis direktorius nuo 2005 metų.



Andrius Pranckevičius (g. 1976 m.) – Valdybos narys, Bendrovės akcijų neturi.

1998 metais Kauno technologijos universitete įgijo Verslo administravimo bakalauro laipsnį, o 2000 metais – Rinkodaros valdymo magistro laipsnį. 2004–2007 metais papildomai mokėsi vadovų tobulinimosi programose Harvardo, Vartono, Stenfordo ir Berklio universitetų Verslo mokyklose, 2009 metais – lyderystės vystymo programoje Harvardo universiteto Verslo mokykloje. Grupėje pradėjo dirbti 1999 metais. Nuo 2005 metų dirba AB „Linus Agro“ generalinio direktoriaus pavaduotoju, nuo 2006 metų yra įmonės valdybos narys. Nuo 2009 metų yra AB „Linus Agro Group“ generalinio direktoriaus pavaduotojas. Nuo 2014 metų – AS „Putnu fabrika Kekava“ tarybos narys.

Yra Lietuvos žemės ūkio bendrovių asociacijos valdybos narys.



Tomas Tumėnas (g. 1972 m.) – Valdybos narys, Bendrovės akcininkas – valdo 2 200 Bendrovės akcijų arba 0,001 proc. visų Bendrovės akcijų.

1995 metais Vilniaus universitete įgijo ekonomikos magistro išsilavinimą, tais pačiais metais gavo Alborgo Universiteto Tarptautinio verslo ekonomikos studijų pažymėjimą. 2011 metais įgijo verslo magistro laipsnį Mančesterio Universiteto verslo mokykloje. Grupėje pradėjo dirbti 2001 metais. Nuo 2006 metų dirba AB „Linas Agro“ finansų direktoriumi, nuo 2009 metų yra valdybos narys. Nuo 2009 metų yra AB „Linas Agro Group“ finansų direktorius.



Artūras Pribušauskas (g. 1963 m.) – Valdybos narys, Bendrovės akcininkas – 2014-06-30 duomenimis valdė 10 000 Bendrovės akcijų arba 0,01 proc. visų Bendrovės akcijų. 2014 m. liepos 1 d. Bendrovė padovanojo Artūrai Pribušauskui 1 000 Bendrovės akcijų už nepertraukiamą 20 metų darbą Grupėje.

1986 metais baigė Kauno technologijos universiteto Chemijos fakultetą. 2004 metais lankė ACT (Association of corporate treasurers) įmonių išdo kursus Jungtinėje Karalystėje. Grupėje pradėjo dirbti 1993 metais kompanijoje AB „Linas Agro“ konsultantu, vėliau dirbo finansininku. Nuo 1999 metų dirba AB „Linas Agro“ išdo vadovu, nuo 2010 metų – AB „Linas Agro Group“ išdo vadovu ir užima Bendrovės Audito komiteto nario pareigas.

Nuo 2013 metų yra UAB „MESTILLA“ valdybos narys.

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė neskyrė Valdybos nariams paskolų, nesuteikė garantijų ir laidavimų, kuriais būtų užtikrintas jų prievolių įvykdymas, taip pat neperleido jiems turto, išskyrus aukščiau nurodytą Bendrovės akcijų dovanojimą Artūrai Pribušauskui.

2014 m. birželio 30 d. pasibaigusiais finansiniais metais Grupės valdybos nariams priskaičiuotas darbo užmokestis (įskaitant 3 898 tūkst. litų tantjemų) sudarė 5 933 tūkst. litų, vidutiniškai po 848 tūkst. litų kiekvienam valdybos nariui.

VALDYBOS NARIŲ VEIKLA KITOSE ĮMONĖSE

Asmuo/įmonės	Pareigos	Nuo	Iki	Šiuo metu užima pareigas
Darius Zubas				
Grupės įmonės:				
AB „Linas Agro“	Generalinis direktorius	1991	–	Taip
	Valdybos pirmininkas	2006	–	Taip
Linas Agro A/S	Valdybos pirmininkas	2004	–	Taip



Asmuo/įmonės	Pareigos	Nuo	Iki	Šiuo metu užima pareigas
--------------	----------	-----	-----	--------------------------

AS „Putnu fabrika Kekava“	Tarybos pirmininkas	2014	–	Taip
UAB „Gerera“	Direktorius	1993	1999	Ne
Kitos įmonės:				
UAB „MESTILLA“	Valdybos pirmininkas	2006	–	Taip

Vytautas Šidlauskas

Grupės įmonės:				
AB „Linas Agro“	Prekybos direktorius	1999	–	Taip
	Direktorius	1991	1999	Ne
	Valdybos pirmininko pavaduotojas	2006	–	Taip
UAB „Gerera“	Generalinis direktorius	1993	–	Taip
Linas Agro A/S	Valdybos narys	2004	–	Taip
Kitos įmonės:				
UAB „MESTILLA“	Valdybos narys	2006	–	Taip

Arūnas Zubas

Grupės įmonės:				
AB „Linas Agro“	Valdybos narys	2006	–	Taip
	Komercijos direktorius	1995	2005	Ne
Kitos įmonės:				
UAB „MESTILLA“	Generalinis direktorius	2005	–	Taip

Dainius Pilkauskas

Grupės įmonės:				
AB „Linas Agro“	Prekybos direktorius Baltijos šalims	2006	–	Taip
	Valdybos narys	2006	–	Taip
	Komercijos direktorius	1991	2006	Ne

Andrius Pranckevičius

Grupės įmonės:				
AB „Linas Agro“	Generalinio direktoriaus pavaduotojas	2005	–	Taip
	Valdybos narys	2006	–	Taip
	Verslo plėtros vadovas	2003	2005	Ne
	Projektų vadovas	2000	2003	Ne
	Veterinarijos skyriaus Marketingo vadovas	1999	2000	Ne



Asmuo/įmonės	Pareigos	Nuo	Iki	Šiuo metu užima pareigas
AS „Putnu fabrika Kekava“	Tarybos narys	2014	–	Taip
Kitos įmonės:				
Lietuvos žemės ūkio bendrovių asociacija	Valdybos narys	2008	–	Taip
Tomas Tumėnas				
Grupės įmonės:				
AB „Linas Agro“	Valdybos narys	2009	–	Taip
	Finansų direktorius	2005	–	Taip
	Finansų analitikas	2001	2005	Ne
Kitos įmonės:				
UAB „Baltic Fund Investments“	Direktorius	2003	–	Taip
Artūras Pribušauskas				
Grupės įmonės:				
AB „Linas Agro“	Valdybos narys	2013	–	Taip
	Iždo vadovas	1999	–	Taip
	Konsultantas-finansininkas	1993	1999	Ne
UAB „Gerera“	Vyr.finansininkas, vadybininkas, konsultantas	1993	1999	Ne
Kitos įmonės:				
UAB „MESTILLA“	Valdybos narys	2013	–	Taip
„Landwirt und Ernte AG“ atstovybė Lietuvoje	Direktorius	1998	2004	Ne

11.3. BENDROVĖS VADOVAS

Bendrovės vadovas yra vienasmenis Bendrovės valdymo organas.

Bendrovės vadovas atsako už:

1. Bendrovės veiklos organizavimą bei jos tikslų įgyvendinimą;
2. Metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą ir Bendrovės metinio pranešimo parengimą;
3. Sutarties su audito įmone sudarymą, kai auditas privalomas pagal įstatymus ar Bendrovės įstatus;
4. Informacijos ir dokumentų pateikimą visuotiniam akcininkų susirinkimui ir valdybai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nustatytais atvejais ar jų prašymu;
5. Bendrovės dokumentų ir duomenų pateikimą Juridinių asmenų registro tvarkytojui;



6. Bendrovės dokumentų pateikimą Vertybinių popierių komisijai ir Lietuvos centriniam vertybinių popierių depozitoriumui, jei tai reikalaujama pagal galiojančius teisės aktus;
7. Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nustatytos informacijos viešą paskelbimą Bendrovės įstatuose nurodytame dienraštyje;
8. Informacijos pateikimą akcininkams;
9. Kitų Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme ir kituose įstatymuose bei teisės aktuose, taip pat Bendrovės įstatuose ir Bendrovės vadovo pareiginiuose nuostatuose nustatytų pareigų vykdymą.

Bendrovės vadovas savo kompetencijos ribose sudaro sandorius su trečiaisiais asmenimis ir atstovauja Bendrovei visose institucijose ir santykiuose su trečiaisiais asmenimis. Bendrovės vadovas privalo gauti raštišką Bendrovės valdybos pritarimą sandoriams, sudaromiems Bendrovės vardu su trečiaisiais asmenimis, kai tokių sandorių sudarymo patvirtinimas patenka į valdybos kompetenciją. Valdybos pritarimas nepanaikina Bendrovės vadovo atsakomybės už šiame punkte nurodytų sandorių sudarymą.

Bendrovės vadovas organizuoja kasdieninę Bendrovės veiklą, priima į darbą ir atleidžia darbuotojus, sudaro ir nutraukia su jais darbo sutartis, skatina juos ir skiria nuobaudas.

Bendrovės vadovas nustato Bendrovėje taikomus turto nusidėvėjimo skaičiavimo normatyvus, turi teisę išduoti prokūras.

Bendrovės vadovas savo veikloje vadovaujasi įstatymais, kitais teisės aktais, įstatais, visuotinio akcininkų susirinkimo bei valdybos sprendimais ir pareigiais nuostatais.

Bendrovės vadovas (generalinis direktorius) yra Darius Zubas, jis kartu yra ir Bendrovės valdybos pirmininkas.

11. 4. BENDROVĖJE SUDARYTI KOMITETAI

2010 m. spalio 28 d. įvykusiame eiliniame visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime buvo sudarytas Audito komitetas ir išrinkti Audito komiteto nariai. Audito komitetą sudaro 3 nariai, vienas iš jų – nepriklausomas. Audito komiteto nariai renkami 4 (ketverių) metų kadencijai. Išrinkti Audito komiteto nariai pradėjo eiti savo pareigas nuo to momento, kai pasibaigė visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas, kuriame jie buvo išrinkti.

AUDITO KOMITETO NARIAI (2014 M. BIRŽELIO 30 D.):

Andrius Drazdys – nepriklausomas Audito komiteto narys, kadencijos pradžia 2010 m. spalio 28 d., kadencijos pabaiga 2014 m. spalio 27 d. Bendrovės akcijų neturi, darbovietė – UAB „Vilniaus margarino gamykla“ vyriausiasis finansininkas.

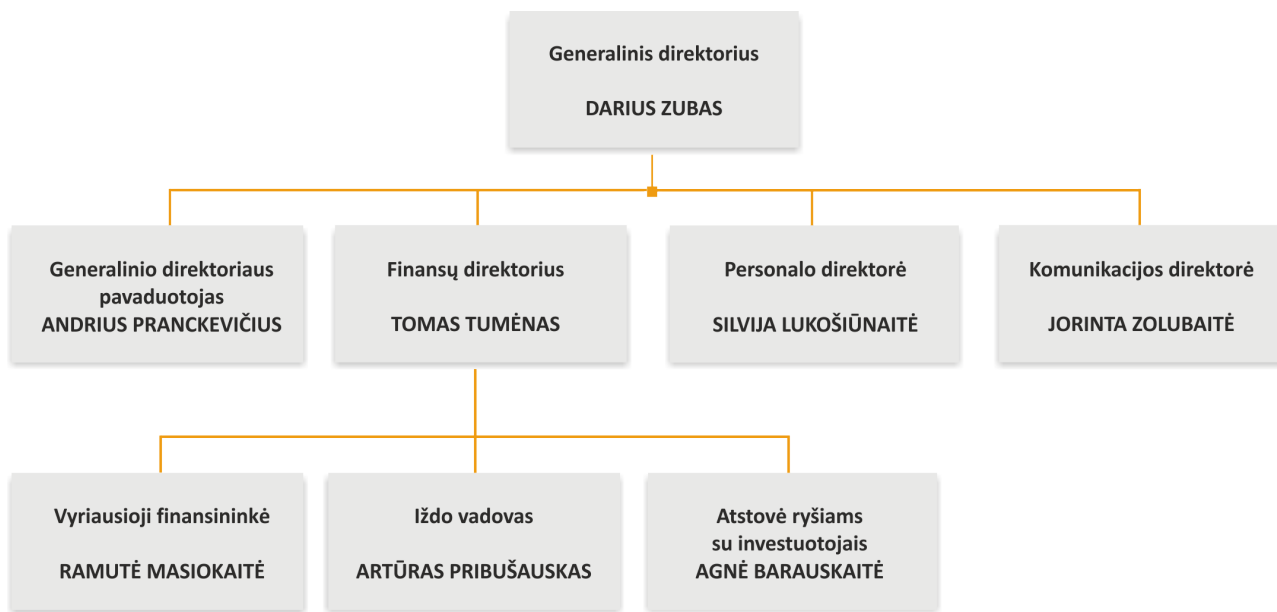
Artūras Pribušauskas – Audito komiteto narys, kadencijos pradžia 2010 m. spalio 28 d., kadencijos pabaiga 2014 m. spalio 27 d. Bendrovės išdo vadovas, Valdybos narys ir Bendrovės akcininkas – valdo 10 000 Bendrovės akcijų arba 0,01 proc. visų Bendrovės akcijų ir balsų. Kita darbovietė – AB „Linas Agro“ išdo vadovas.

Kristina Prūsienė – Audito komiteto narė, kadencijos pradžia 2010 m. spalio 28 d., kadencijos pabaiga 2014 m. spalio 27 d. Bendrovės akcijų neturi. Darbovietė – AB „Linas Agro“ buhalterė.



12. BENDROVĖS ADMINISTRACIJA

12.1. ADMINISTRACINĖ VALDYMO SCHEMA



12.2. BENDROVĖS VADOVYBĖ

Pareigos	Vardas, pavardė	Pareigas eina nuo
Generalinis direktorius	Darius Zubas	1996-09-01
Generalinio direktoriaus pavduotojas	Andrius Pranckevičius	2009-11-19
Finansų direktorius	Tomas Tumėnas	2009-11-19
Vyriausioji finansininkė	Ramutė Masiokaitė	2009-11-19

Bendrovės vadovybė Bendrovėje dirba pagal neterminuotas darbo sutartis.

Informacija apie Darių Zubą, Andrių Pranckevičių ir Tomą Tumėną yra pateikta skyriuje **VALDYBA**.



Ramutė Masiokaitė (g. 1971 m.) – Vyriausioji finansininkė. Bendrovės akcijų neturi.

1994 metais baigė Vilniaus Universitetą ir įgijo ekonomikos, finansų ir kredito specialisto kvalifikaciją. Grupėje pradėjo dirbti 1998 metais, tapusi AB „Linas Agro“ vyriausiąja buhalterė. 2001 metais tapo AB „Linas Agro“ finansų kontroliere ir ja dirba iki šiol, 2009 metais paskirta AB „Linas Agro Group“ vyriausiąja finansininke.

Bendrovės vadovams per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas darbo užmokestis sudarė 15 tūkst. litų.

Atskirų susitarimų tarp Bendrovės ir valdybos narių, taip pat darbuotojų, numatančių kompensacijas jiems atsistatydinus ar juos atleidus be pagrįstos priežasties, nėra.

BENDROVĖS VADOVYBĖS VEIKLA KITOSE ĮMONĖSE

Informacija apie Darių Zubą, Andrių Pranckevičių ir Tomą Tumėną yra pateikta skyriuje **VALDYBA**.

Asmuo/įmonės	Pareigos	Nuo	Iki	Šiuo metu užima pareigas
Ramutė Masiokaitė				
Grupės įmonės:				
AB „Linas Agro“	Finansų kontroliere	2001	–	Taip
	Vyriausioji buhalterė	1998	2001	Ne

13. DUOMENYS APIE PREKYBĄ EMITENTO VERTYBINIAIS POPIERIAIS REGULIUOJAMOSE RINKOSE

Ataskaitiniu laikotarpiu nuo 2013 m. liepos 1 d. iki 2014 m. birželio 30 d. visos 158 940 398 paprastosios vardinės Bendrovės akcijos buvo įtrauktos į vertybinių popierių biržos NASDAQ OMX Vilnius Oficialųjį sąrašą (akcijų ISIN kodas LT0000128092). Akcijų prekybinis kodas vertybinių popierių biržoje NASDAQ OMX Vilnius yra LNA1L. Bendrovės akcijomis NASDAQ OMX Vilnius prekiaujama nuo 2010 m. vasario 17 d.



13. 1. PREKYBA BENDROVĖS AKCIJOMIS

Informacija apie automatinio įvykdymo sandorius, parduotų akcijų NASDAQ OMX Vilniaus vertybinių popierių biržoje kainas ir apyvartas per 2013 m. liepos 1 d. – 2014 m. birželio 30 d. laikotarpį:

Metai ir ketvirtis	Kaina EUR		Apyvarta EUR		Paskutinės laikotarpio prekybos dienos			Bendra apyvarta	
	Maksimali	Minimali	Maksimali	Minimali	Kaina EUR	Apyvarta EUR	Data	Vnt.	EUR
2013 III	0,766	0,714	174 583,20	0,00	0,723	174 583,20	2013-09-30	2 801 241	2 064 505,73
2013 IV	0,729	0,646	1 240 842,22	0,00	0,686	116 785,84	2013-12-30	5 870 498	4 072 516,51
2014 I	0,710	0,618	717 312,80	0,00	0,659	3 118,04	2014-03-31	4 286 094	2 877 447,00
2014 II	0,695	0,625	923 376,00	0,00	0,676	14 962,20	2014-06-30	4 812 585	3 193 002,12

13. 2. BENDROVĖS AKCIJŲ KAPITALIZACIJA

Data	Kapitalizacija, EUR	Akcijos kaina, EUR
2013-09-30	114 913 907,75	0,723
2013-12-30	109 033 113,03	0,686
2014-03-31	104 741 722,28	0,659
2014-06-30	107 443 709,05	0,676

13. 3. PREKYBA BENDROVĖS VERTYBINIAIS POPIERIAIS UŽ BIRŽOS RIBŲ

Metai ir ketvirtis	Kaina Lt			Bendra ketvirčio apyvarta vnt.	
	Maksimali	Minimali	Vidutinė	Atsiskaitant pinigais	Atsiskaitant ne pinigais
2013 III	2,66	1,10	1,78	1 074 213	112 164
2013 IV	2,50	1,15	2,30	1 204 119	11 068 434
2014 I	2,44	1,10	2,12	4 677 741	222 622
2014 II	2,42	1,08	2,15	3 643 020	1 201 250



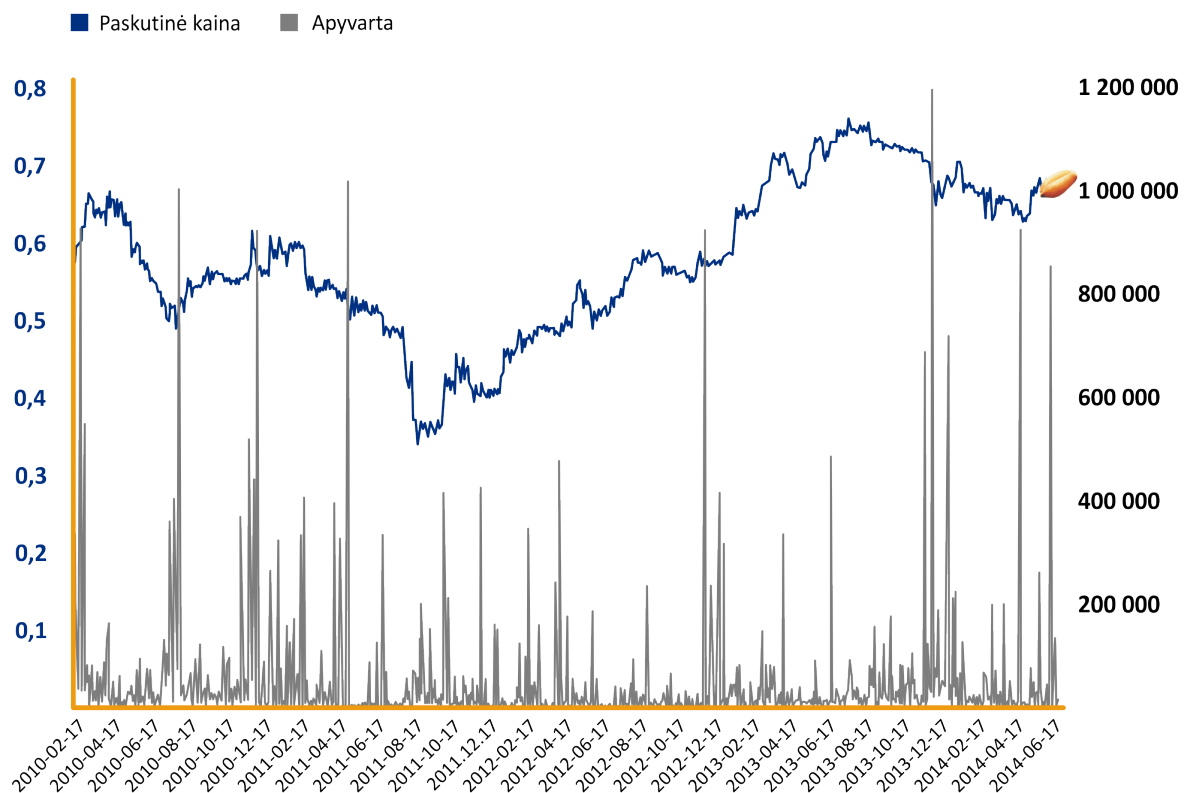
13. 4. INFORMACIJA APIE SUTARTIS SU VERTYBINIŲ POPIERIŲ VIEŠOSIOS APYVARTOS TARPININKAIS

Bendrovė 2009 m. lapkričio 11 d. pasirašė Emitento vertybinių popierių apskaitos tvarkymo sutartį su AB „Swedbank“, atstovaujama Operacijų vertybiniais popieriais skyriaus (kodas 112029651, adresas – Konstitucijos pr. 20A, LT-03502 Vilnius).

Bendrovės pavaldžiųjų įmonių vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose nėra prekiaujama.

13. 5. AB „LINAS AGRO GROUP“ AKCIJŲ KAINA IR APYVARTA

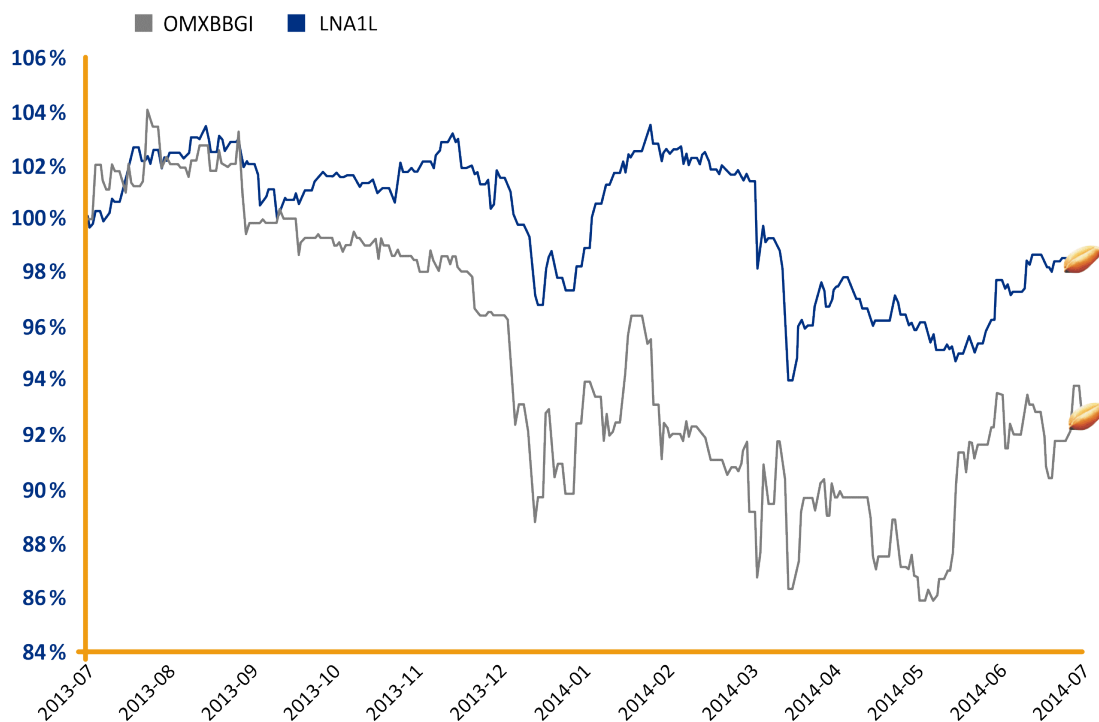
Informacija apie Bendrovės akcijų kainas eurais bei apyvartą pokytį nuo prekybos pradžios iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos, t. y. iki 2014 m. birželio 30 d., pateikiama grafike:





13. 6. AB „LINAS AGRO GROUP“ IR OMX BALTIC BENCHMARK GI INDEKSŲ POKYTIS

Nuo 2010 m. liepos 1 d. AB „Linus Agro Group“ įtraukta į Baltijos šalių vertybinių popierių biržų lyginamojo indekso „OMX Baltic Benchmark“ sudėtį.



14. BENDROVĖS ĮSTATŲ PAKEITIMO TVARKA

Bendrovės įstatai yra keičiami Lietuvos Respublikos įstatymuose ir Bendrovės įstatuose numatyta tvarka. Sprendimą pakeisti Bendrovės įstatus priima Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas kvalifikuota 2/3 susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų dauguma, išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nurodytas išimtis.

Visuotiniam akcininkų susirinkimui priėmus sprendimą pakeisti Bendrovės įstatus, surašomas visas pakeistų Bendrovės įstatų tekstas, po kuriuo pasirašo visuotinio akcininkų susirinkimo įgaliotas asmuo.

Visi Bendrovės įstatų pakeitimai ir papildymai įsigalioja tik juos įregistravus Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka.



15. REIKŠMINGI SUSITARIMAI, KURIŲ ŠALIS YRA BENDROVĖ IR KURIE GALI BŪTI SVARBŪS PASIKEITUS BENDROVĖS KONTROLEI

Reikšmingų susitarimų, kurių šalis yra Bendrovė ir kurie įsigaliotų, keistųsi ar pasibaigtų pasikeitus Bendrovės kontrolei, ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

16. DIDESNI SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Didesni Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis yra pateikti 2013–2014 finansinių metų konsoliduotų metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 32 pastaboje.

17. INFORMACIJA APIE BENDROVIŲ VALDYMO KODEKSO LAIKYMAŠI

Bendrovė laikosi Lietuvos Respublikoje Akcinių bendrovių įstatymo nustatytos bendrovių valdymo tvarkos. Bendrovė laikosi NASDAQ OMX Vilnius kotiruojamų bendrovių valdymo kodekse numatytų esminių valdymo principų. Bendrovės organai yra Visuotinis akcininkų susirinkimas, Valdyba ir Bendrovės vadovas (generalinis direktorius). Bendrovėje Stebėtojų taryba nesudaroma. Valdybą sudaro septyni Valdybos nariai, renkami ketveriems metams, tačiau Valdybos pirmininkas kartu yra ir Bendrovės vadovas (generalinis direktorius). Bendrovėje veikia Audito komitetas.

Vertybinių popierių biržoje NASDAQ OMX Vilnius kotiruojamų bendrovių valdymo kodekso laikymasis pagal biržos patvirtintą formą yra atskleistas šio metinio pranešimo 1 priede.

18. SOCIALINĖ IR APLINKOSAUGINĖ ATSAKOMYBĖ

18.1. SOCIALINĖ ATSAKOMYBĖ SANTYKIUOSE SU DARBUOTOJAIS

Grupės įmonių darbuotojams yra teikiamos socialinės garantijos: išmokama pašalpa mirus šeimos nariui; išmoka darbuotojui, gimus vaikui; išmoka darbuotojo jubiliejinio gimtadienio proga. Suėjus 10 metų nepertraukiamo stažo Grupėje, darbuotojams įteikiami atminimo ženklukai su įmonės simbolika. O suėjus 20 metų nepertraukiamo darbo stažui, darbuotojams (AB Linas Agro“, AB „Linas Agro Group“, UAB „Linas Agro“ Konsultacijos) dovanojama 1 000 vnt. Bendrovės akcijų.

Kai kurių įmonių darbuotojams jubiliejinių gimtadienių (20, 30, 40, 50, 60 m.) proga įteikiamas kuponas dviem asmenims savaitgaliui „Europa Royale Druskininkai“ Druskininkuose; o sutuoktvių proga –kuponas dviem asmenims savaitgaliui „Visuomenės harmonizavimo parke“ Prienų rajone.

Darbuotojams sudaromos sąlygos mokytis, kelti kvalifikaciją, dalyvauti įvairiuose seminaruose bei mokymuose Lietuvoje ir už jos ribų. Įvairius mokymus rengia ir pati Grupė, pvz., žemės ūkio technikos pardavėjai vežami į žemės ūkio technikos gamybos įmones.

Kelių Grupės įmonių darbuotojams suteikta galimybė naudotis reikiamomis medicininėmis paslaugomis, dauguma jų yra apdrausti savanorišku sveikatos draudimu. Kai kuriose įmonėse nemokamai tikrinama darbuotojų



sveikata, darbuotojai, dirbantys laukuose, skiepijami nuo erkinio encefalito, biuro darbuotojams, išdirbusiems ne mažiau metų, iš dalies kompensuojamas akinių įsigijimas trejų metų laikotarpiui (iki 100 EUR).

Grupės darbuotojams organizuojamas bendras vasaros renginys, kurio tikslas – sudaryti sąlygas neformalioje aplinkoje susipažinti keturiose šalyse dirbančių įmonių darbuotojams tarpusavyje, stiprinti kolektyvo bendravimą ir bendradarbiavimą. Dauguma Grupės įmonių savarankiškai organizuoja vasaros ir kalėdinius renginius savo darbuotojams, taip pat įmonių gimtadienius.

18.2. ATSAKOMYBĖ VISUOMENEI, LABDARA IR PARAMA

AB „Linas Agro Group“ įmonių Grupei yra svarbūs pilietinio ugdymo, kultūros bei socialiniai projektai. Skirdamos paramą, AB „Linas Agro Group“ įmonės prioritetus teikė žemdirbių organizacijoms, vietiniams kultūriniais projektams, jaunimo ugdymo, pilietiškumo skatinimo renginiams, rėmė vaikų globos bei neįgaliųjų organizacijas.

PARAMA ŽEMDIRBIŲ ORGANIZACIJOMS IR KAIMO BENDRUOMENĖMS

Veikdama daugelyje Lietuvos rajonų, Grupė turi tradiciją remti žemdirbių, artojų bei derliaus šventes tuose rajonuose, taip pat kaimo bendruomenes. Per ataskaitinį laikotarpį Grupė rėmė:

- Labūnavos kaimo įsikūrimo 650-mečio paminėjimo šventę;
- LR žemės ūkio ministerijos pirmininkavimą ES Tarybai;
- Lietuvos Žemės ūkio bendrovių asociacijos konferencijų organizavimą;
- Lietuvos ūkininkų sąjungos organizuotą konkursą „Metų ūkis 2013“;
- Akmenės, Jonavos, Joniškio, Klaipėdos, Kretingos, Pakruojo, Plungės, Prienų, Radviliškio, Šakių, Šiaulių, Trakų, Telšių, Vilkaviškio rajonų (Lietuva) žemdirbių šventes;
- Põlva regiono (Estija) ūkininkų sąjungos renginį;
- Võru regiono (Estija) ūkininkų sąjungos kelionę į „Case IH“ gamyklą;
- Ida-Viru regiono (Estija) ūkininkų sąjungos apsilankymą parodoje „Agritechnica“;
- Artojų varžybas Šalčininkų rajone;
- Kirnaičių, Klausčių, Medeikių, Norgėlių, Rėkyvos ir Vainotiškių kaimų bendruomenes;
- Akademijos miestelio bendruomenės organizuotą renginį „Rudens gausa“;
- Lietuvos galvijų veisėjų asociacijos renginius;
- Sidabravo miestelio gimtadienio šventę;
- Projektą „Žemės ūkio praktikų akademija“;
- Dotnuvos seniūniją: seniūnijos bendruomenės narių dalyvavimą respublikinėje dainų šventėje, pažintinę kelionę seniūnijos bendruomenės nariams, bendruomenės pirmininkų ir seniūnaičių švietėjišką, pažintinę veiklą, bendruomenės vykdomą kultūrinę ir visuomeninei veiklą.



PARAMA UGDYMO IR MOKSLO ĮSTAIGOMS BEI JŲ RENGINIAMS

Grupės veikla:

- Grupė antrus metus iš eilės dalyvavo ISM 100 Talentų programoje ir rėmė ją. Programos tikslas – stabdyti protų nutekėjimą į užsienį ir užtikrinti galimybę gambiausiems studentams gauti kokybišką mokslą Lietuvoje;
- Teikė paramą Aleksandro Stulginskio universitetui renginių organizavimui – universiteto 90-mečio renginiams, mokslinei-praktinei konferencijai „Žemdirbio vasara 2014: Tikslioji ir tausojamoji žemdirbystės sistemos – technologijos, keičiančios ūkininkavimo ateitį“, tarptautinei mokslinei konferencijai „Žemės ūkio technologijų inžinerija-2013“; taip pat technikos eksploatavimo aikštelės įrengimui;
- Rėmė Lietuvos mokslų akademijos organizuojamas konferencijas;
- Rėmė Žemės ūkio ministerijos organizuotą Respublikinį mokinių profesinių žinių konkursą „Žemės vaikai-2014“;
- Kartu su Panevėžio kurčiųjų ir nepritegusių pagrindine mokykla organizavo profesinio orientavimo stovyklą mokyklos mokiniams;
- Rėmė Kupiškio technologijos ir verslo mokyklos organizuotą rudens mugę;
- Rėmė Kėdainių r. Akademijos gimnazijos renginius ir gabių mokinių bei mokytojų skatinimo priemones;
- Rėmė Lukšių Vinco Grybo gimnazijos Kalėdinę šventę;
- Rėmė Ramygalos vaikų lopšelyje- darželyje;
- Rėmė Kėdainių rajono Labūnavos pagrindinės mokyklos kalėdinius renginius;
- Rėmė Biržų rajono Medeikių pagrindinės mokyklos kalėdinius renginius;
- Rėmė kompiuterinės technikos įsigijimą Kėdainių profesinio rengimo centrui.

PARAMA KULTŪRINIAMS, PRAMOGINIAMS IR SPORTO RENGINIAMS

Grupė rėmė:

- Panevėžio miesto šventes 2013 ir 2014 metais;
- Bistrampolio kasmetinius muzikos festivalius (Grupė yra ilgametė rėmėja);
- Žagarės vyšnių festivalį (Grupė yra ilgametė rėmėja);
- Joniškio miesto dienos šventę (Grupė yra ilgametė rėmėja);
- Tarptautinį meninio stiklo simpoziumą „Glassjazz“;
- Panevėžyje vykusį festivalį „Bonjour, Maestro!“, skirtą teatro režisieriaus Juozo Miltinio atminimui;
- Panevėžio miesto Pietinės vietos bendruomenės organizuotą mažojo futbolo turnyrą „Kalėdos 2013“;
- Tarptautinį triatlono renginį Panevėžio mieste;
- Respublikines jėjimo varžybas;
- Kėdainių kultūros centro organizuotus renginius: Kėdainių miesto gimtadienio šventę, Agurkų šventę, Pirmojo pėdo – Oninių šventę, kraštiečių šventes Kėdainių rajono gyvenvietėse, liaudiškos muzikos šventes, advento



renginius seniūnijose, Didžiosios Kalėdų Eglės įžiebimo šventę Kėdainių mieste bei Vilainių, Surviliškio, Pelėdnagių seniūnijose, devyniems spektakliams vaikams įvairiose seniūnijose bei Kėdainių mieste, Kėdainių miesto naujametinį šou bei Naujųjų metų sutikimo šventę;

- Kėdainių arenoje vykusį Lietuvos standartinių sportinių šokių čempionatą;
- Aukštaitijos regiono kaimo kapelų šventę;
- Lietuvos Moterų Krepšinio Lygos renginį „Žvaigždžių diena“;
- Šiaulių kultūros centro Rėkyvos skyriaus organizuotą žiemos šventę;
- Šiaulių V vaikų, jaunimo ir suaugusių mėgėjų teatrų festivalį "Pulsas",
- Šaudymo iš lanko varžybas „Best in Lithuania“;
- Akademijos miestelio bendruomenės krepšinio turnyrą profesoriaus V. Ruokio taurei laimėti;
- Kėdainių krašto muziejaus organizuojamus klasikinės ir džiazo muzikos koncertus ir kultūrinius renginius Daugiakultūriniame centre: koncertą „Itališkos džiazo spalvos“, poetinę impresiją „Metų šviesoje“.

PARAMA SKURSTANTIEMS, NEJGALIESIEMS, VAIKŲ GLOBOS NAMŲ VAIKAMS

Grupė rėmė:

- Trečius metus iš eilės –socialinį projektą „Kalėdinės žaidynės“ Lietuvos globos namų vaikams;
- Panevėžio regos centrą „Linelis“ (Grupė kasmet nuperka įrangą žaidimo aikštelei);
- Pirmąją kurčiųjų dienos šventę Panevėžio mieste;
- Labdaros ir paramos fondą „Bėdų turgus“;
- Tarptautinės neįgaliųjų dienos šventės organizavimą Kėdainių rajone;
- Šakių rajono neįgaliųjų draugijos „Draugiškumo“ vakaronę;
- Lietuvos neįgaliųjų sporto federacijos išvyką į varžybas;
- Lietuvos neįgaliųjų rinktinės dalyvavimą tarptautiniame biliardo čempionate Ukrainoje;
- Atvirąjį žmonių su negalia biliardo čempionatą Šiauliuose.

PARAMA JAUNIMO UŽIMTUMO PROJEKTAMS

Skatindama jaunimo užimtumo programą vietinėse bendruomenėse, Grupė skyrė lėšų:

- Panevėžio katalikiško jaunimo grupės dviračių žygiui į tarptautinį jaunimo renginį Lenkijoje;
- VšĮ „Linksmosios strazdanėlės“ leidybiniam projektui „Vaikystės sparnai“;
- Sporto klubas „Adrenalino centras“ narių dalyvavimui 2014 m. sporto renginiuose;
- Futbolo klubo „Futbolas visiems“ dalyvavimui įvairiose pirmenybėse;
- Klubo „Badmintos Virus“ veiklos vystymui;
- Šakių savivaldybės jaunimo kūrybos ir sporto centro veiklos vystymui;



- Kamerinio choro „Ave musica“ kelionei į tarptautinį chorų konkursą Stambule (Turkija);
- Baltijos šalių mokinių turizmo technikos varžybų uždaroje patalpose „Akademija 2014“ vykdymui bei Akademijos Turizmo ir Sporto Klubo „Dotnuvėlė“ dalyvavimui įvairiose respublikinėse varžybose;
- Pakruojo miesto stadiono futbolo aikštės vejos atnaujinimui;
- Biržų Džiudo klubo išvykai į tarptautines džiudo varžybas;
- Krepšinio klubui „Kėdainių pikenrolas“ sporto salės eksploatacinėms išlaidoms dengti bei klubo renginiams.

PARAMA EDUKACINIAMS IR PILIETIŠKUMĄ SKATINANTIEMS PROJEKTAMS

Grupė dalyvavo šiuose projektuose:

- Dešimtus metus iš eilės Grupė kartu su Panevėžio 5-ąja gimnazija rengė moksleivių konkursą „Mokyklos pilietis“. Šio projekto metu kasmet renkami moksleivių lyderiai, gebantys puikiai mokytis bei aktyviai dalyvauti visuomeninėje veikloje. Pilietiškiausiems moksleiviams buvo teikiamos Grupės įsteigtos stipendijos;
- Rėmė Lietuvos debatų komandos dalyvavimą Pasaulio moksleivių debatų čempionate Tailande;
- Dalyvavo Labdaros ir paramos fondo „Švieskime vaikus“ organizuojamoje akcijoje, kuriama siekiama aprūpinti Lietuvos bibliotekas, mokyklas ir darželius lietuvių autorių knygomis vaikams;
- Rėmė tradicinį „Alytaus bėgimą kovai su vėžiu palaikyti“, kuriame visuomenė supažindinama su vėžio prevencijos priemonėmis;
- Rėmė pirmąjį Autizmo Supratimo dienos paminėjimo renginį Lietuvoje;
- Rėmė aplinkos švarinimo akcijos „Darom 2014“ organizavimą Kėdainių rajone;
- Rėmė V. Adamkaus bibliotekos – muziejaus steigimą ir atidarymą;
- Rėmė Respublikines sportinio ėjimo varžybas „Kėdainių pavasaris 2014“, skirtas Lietuvos valstybės nepriklausomybės atkūrimui paminėti;
- Rėmė Zanavykų krašto muziejaus įsikūrimą Zyplių dvare.

PARAMA KITOMS ORGANIZACIJOMS IR RENGINIAMS

Grupė parėmė:

- Gelbėjimo tarnybų šventę „Aukštaitijos pagalbos tarnybų čempionatas 2013“;
- Atleto Ruslan Smalonskis dalyvavimą tarptautinėse kroso varžybose;
- Kauno apskrities priešgaisrinės gelbėjimo valdybos atstovo paruošimą tarptautinėms varžyboms Lenkijoje;
- Šv. Florijono dienos paminėjimo šventę Šiaulių apskrityje.



18. 3. APLINKOSAUGINĖ ATSAKOMYBĖ

Grupė, vykdydama savo veiklą, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Atliekų tvarkymo įstatymu (Žin., 1998, Nr. 61-1726). Taip pat Lietuvos Respublikos Atliekų tvarkymo taisyklėmis (Žin. 2011, Nr. 57-2721), numatančiomis įvairių kenksmingų medžiagų žymėjimą, naudojimą ir saugojimą.

Grupė yra sudariusi sutartis su VĮ „Žalioji taška“, UAB „Ekonovus“, SIA „Zajā josta“ bei kitomis įmonėmis dėl pakuočių atliekų tvarkymo, kurioms teikia informaciją apie į vidaus rinką išleistų pakuočių kiekį, pakuotės rūšį ir pakuotės išskaidymą į porūšius (pirminė bei antrinė).

Aplinkos ministro nustatyta tvarka Grupė informuoja visuomenę apie netinkamą pakuočių atliekų naudojimą, jų žalą aplinkai ir žmonių sveikatai.

Grupė organizuoja apmokestinamųjų gaminių, automobiliams skirtų akumuliatorių, hidraulinių amortizatorių, tepalų, kuro ir oro filtrų, padangų virš 3 kg, atliekų surinkimą bei perdavimą atliekų tvarkytojams, kasmet sudaroma sutartis su UAB „Žalvaris“ dėl susidariusių atliekų surinkimo, išvežimo bei perdirbimo.

Taip pat Grupė vadovaujasi aplinkosaugos taisyklėmis, numatančiomis įvairių kenksmingų medžiagų, naudojamų įmonės veikloje, žymėjimą, naudojimą, saugojimą, naikinimą (taikoma pavojingų cheminių medžiagų ir preparatų klasifikavimo ir ženklavimo tvarka, parengta įvertinus direktyvas 67/548/EEC bei 1999/45/EC, Lietuvos Respublikoje patvirtinta Aplinkos ir sveikatos apsaugos ministro 2000-12-29 įsakymu Nr. 532/742 ir kt.).

Kai kuriose įmonėse, pvz., UAB „Dotnuvos projektai“, valant priimtą produkciją susidaranti dulksė ir atliekos surenkamos talpyklose ir pagal sudarytas sutartis perduodamos įmonėms, kurios jas panaudoja šilumos gamybai.

UAB „Linas Agro“ Grūdų centras KŪB Grūdų saugyklos nuolat rūpinasi aplinkosauga: periodiškai valomi oro filtrai, naftos gaudyklės, visose grūdų saugyklose sudarytos gamybinių atliekų pardavimo sutartys. Joniškėje įrengtos stoginės senosioms grūdų priėmimo duobėms, tai ženkliai sumažino dulksėjimą grūdų išpylimo metu. Analogiškas stoginių priėmimo duobėms statybos projektas vykdomas Vilkaviškyje.

Laikydamosi aplinkosauginių reikalavimų, Sidabravo žemės ūkio bendrovė įrengė naftos produktų gaudyklę.

AS „Putnu fabrika Kekava“ 2014 m. kovo mėnesį įrengė nuotekų mechaninio valymo filtrą, o iki 2014 metų pabaigos įmonė planuoja pilnai rekonstruoti mėšlo rezervuarą. Įmonėms AS „Putnu fabrika Kekava“ ir SIA „Lielzeltini“ Latvijos Valstybinė aplinkosaugos agentūra išdavė A kategorijos taršos leidimus, patvirtinančius, kad įmonės dirba griežtai laikydamosi jų veiklai keliamų aplinkosaugos reikalavimų.

AB „Linas Agro“ vėl gavo ISCC atitikties sertifikatą (*angl. International Sustainability and Carbon Certification*), kuris patvirtina, kad įmonės iš ūkininkų perkami ir parduodami rapsai, kviečiai bei kvietrugiai yra auginami pagal ISCC reikalavimus, t. y. neišnaudojant mažamečių darbo jėgos, tam tikslui nekertant miškų plotų, neišmetant į atmosferą pernelyg didelio CO₂ kiekio.

linas agro

1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“
2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

AB „LINAS AGRO GROUP“
PRANEŠIMAS APIE NASDAQ OMX VILNIUS
LISTINGUOJAMŲ BENDROVIŲ

VALDYMO KODEKSO LAIKYMAŠI





TURINYS

1	PAGRINDINĖS NUOSTATOS	1
2	BENDROVĖS VALDYMO SISTEMA	2
3	VISUOTINIO AKCININKŲ SUSIRINKIMO RENKAMO KOLEGIALAUS ORGANO SUDARYMO TVARKA	5
4	VISUOTINIO AKCININKŲ SUSIRINKIMO RENKAMO KOLEGIALAUS ORGANO PAREIGOS IR ATSAKOMYBĖ	12
5	BENDROVĖS KOLEGIALIŲ ORGANŲ DARBO TVARKA	26
6	NEŠALIŠKAS AKCININKŲ TRAKTAVIMAS IR AKCININKŲ TEISĖS	28
7	INTERESŲ KONFLIKTŲ VENĖGIMAS IR ATSKLEIDIMAS	31
8	BENDROVĖS ATLYGINIMŲ POLITIKA	33
9	INTERESŲ TURĖTOJŲ VAIDMUO BENDROVĖS VALDYME	43
10	INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS	44
11	BENDROVĖS AUDITO ĮMONĖS PARINKIMAS	47



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

AB „Linas Agro Group“, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 21 straipsnio 3 dalies ir AB NASDAQ OMX Vilnius listingavimo taisyklių 24.5 punkto nuostatomis, laikosi NASDAQ OMX Vilnius listinguojamų bendrovių valdymo kodekso ir konkrečių jo nuostatų. Jeigu šio kodekso ar kai kurių jo nuostatų nesilaikoma, tai nurodoma, kokių konkrečių nuostatų ir dėl kokių priežasčių nesilaikoma:

I PRINCIPAS. PAGRINDINĖS NUOSTATOS

Pagrindinis bendrovės tikslas turėtų būti visų akcininkų interesų tenkinimas, užtikrinant nuolatinį akcininkų nuosavybės vertės didinimą.

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
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	Pagrindinės Bendrovės plėtros kryptys viešai skelbiamos metiniuose ir tarpiniuose Bendrovės pranešimuose. Bendrovės plėtros kryptis taip pat atskleidžia Bendrovės skelbiami esminiai įvykiai bei pranešimai investuotojams apie Bendrovės veiklą ir pranešimai, pateikiami Bendrovės vadovų pasisakymuose spaudoje.
1.2. Visų bendrovės organų veikla turėtų būti sukoncentruota į strateginių tikslų įgyvendinimą, atsižvelgiant į poreikį didinti akcininkų nuosavybę.	Taip	Bendrovės Valdyba yra suformavusi ilgalaikius ir trumpalaikius Bendrovės veiklos plėtros strateginius tikslus. Bendrovės vadovybė, atitinkamų kuruojamų veiklų vadovai deda visas pastangas šių tikslų įgyvendinimui. Bendrovės ir Grupės įmonių vadovai atsakingi už šių tikslų įgyvendinimą ir akcininkų nuosavybės didinimą.
1.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdami kuo didesnės naudos bendrovei ir akcininkams.	Taip	Bendrovėje sudaroma Valdyba, kuri atstovauja Bendrovės akcininkų interesams. Bendrovės valdyba priima strateginius sprendimus, tvirtina Bendrovės veiklos strategiją, metinį biudžetą, esminius materialius sandorius ir kita. Valdybos priimtus sprendimus įgyvendina Valdybai tiesiogiai atskaitingas Bendrovės generalinis direktorius bei jam pavaldūs atitinkamų veiklų atsakingi vadovai. Bendrovės valdyba tuo pačiu vykdo minėtų strateginių sprendimų įgyvendinimo priežiūrą. Akcininkų interesus



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>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.</p>	<p>Taip</p>	<p>atstovaujanti Valdyba posėdžiauja pagal poreikį.</p> <p>Bendrovės valdymo organai savo veikloje siekia užtikrinti visų su Bendrovės veikla susijusių asmenų interesų įgyvendinimą. Bendrovės vadovybė bei atskirų veiklų ir Grupės įmonių vadovai skiria daug laiko bendravimui su klientais, tiekėjais, kreditoriais, siekiant rasti optimaliausius sprendimus. Bendrovė laikosi priimtų ir teisės aktuose numatytų pareigų bei įsipareigojimų, ir tai padeda išlaikyti ilgalaikius santykius su savo verslo partneriais, užtikrinti ilgalaikę Bendrovės veiklos plėtrą. Bendrovės darbuotojus vadovybė bei atskirų veiklų vadovai nuolatos informuoja apie naujienas Bendrovės veikloje, pasiekimus, netekimus ar kitus vidinius pasikeitimus Bendrovės vidinės komunikacijos kanalais.</p>

II PRINCIPAS. BENDROVĖS VALDYMO SISTEMA

Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti strateginį vadovavimą bendrovei, efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą, tinkamą pusiausvyrą ir funkcijų pasiskirstymą tarp bendrovės organų, akcininkų interesų apsaugą.

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<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</p>	<p>Ne</p>	<p>Bendrovėje yra vienas kolegialus valdymo organas – Bendrovės Valdyba, kurią sudaro 7 (septyni) nariai.</p> <p>Kolegialus priežiūros organas – Stebėtojų taryba Bendrovėje nėra sudaroma.</p> <p>Bendrovės Valdyba, neprieštaraujant Akcinių</p>





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>funkcijų aiškų atskyrimą bendrovėje, bendrovės vadovo atskaitomybę bei kontrolę, o tai savo ruožtu sąlygoja efektyvesnį ir skaidresnį bendrovės valdymo procesą.</p>		<p>bendrovių įstatymo nuostatomis, atlieka kai kurias Stebėtojų tarybos funkcijas, kiek tai susiję su Bendrovės veiklos priežiūra.</p> <p>Bendrovės generalinis direktorius yra atskaitingas Valdybai ir periodiškai informuoja bei atsiskaito Valdybai dėl Bendrovės veiklos, strateginių sprendimų įgyvendinimo eigos.</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>Bendrovės Valdyba vykdo šias funkcijas kaip nurodyta 2.1 punkte.</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>Bendrovei vykdant veiklą įvairiose srityse, Bendrovės Valdyba, kaip kolegialus valdymo organas, yra būtinas, be to Bendrovės Valdyba iki šiol sėkmingai tiek priima sprendimus, tiek atlieka priimtų strateginių sprendimų įgyvendinimo priežiūrą bei Bendrovės valdymo kontrolę.</p> <p>Esant poreikiui Stebėtojų taryba gali būti sudaroma ateityje.</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</p>	<p>Taip</p>	<p>Nustatyti principai taikomi Valdybai, kaip nurodyta 2.1 ir 2.3 punktuose. Esminiai reikalavimai nėra pažeidžiami.</p>



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
organo esmei ir paskirčiai. ¹		
		<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 (pavyzdžiui, komitetų formavimas), 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.</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>	Taip	Bendrovės valdybą sudaro 7 (septyni) nariai, atsakingi už skirtingas veiklos sritis. Bendrovės valdyba gali priimti sprendimus tik kai jos posėdyje dalyvauja 2/3 Valdybos narių, o sprendimas priimamas, kai už jį gauta daugiau „už“ negu „prieš“.
		<p>² Vykdomojo direktoriaus ir direktoriaus konsultanto sąvokos vartojamos tais atvejais, kai bendrovėje sudaromas tik vienas kolegialus organas.</p>
<p>2.6. Direktoriai konsultantai arba stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems maksimaliais Lietuvos Respublikos teisės aktų leidžiamais intervalais, tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso pakartotinas patvirtinimas. Taip pat turėtų būti numatyta galimybė juos atleisti, tačiau ta procedūra neturėtų būti lengvesnė už vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario atleidimo procedūrą.</p>	Neaktualu	Stebėtojų taryba Bendrovėje nėra sudaroma.



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<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>	Ne	<p>Bendrovės vadovas ir Bendrovės valdybos pirmininkas yra tas pats asmuo.</p> <p>Bendrovės vadovas atsiskaito Valdybai, taip siekiama užtikrinti sprendimų priėmimo nešališkumą. Sprendimai priimami Akcinių bendrovių įstatymo ir Bendrovės įstatu nustatyta tvarka, kuriuose aiškiai apibrėžtos vadovo sprendimų priėmimo kompetencijos ir ribos.</p>

III PRINCIPAS. VISUOTINIO AKCININKŲ SUSIRINKIMO RENKAMO KOLEGIALAUS ORGANO SUDARYMO TVARKA

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.

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.*

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<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</p>	Taip	<p>Bendrovės Valdybos sudarymo mechanizmas, nustatytas Bendrovės įstatuose, užtikrina objektyvią valdymo organų priežiūrą.</p>





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>priežiūra, taip pat tinkamai atstovaujami smulkiųjų akcininkų interesai.</p>		
<p>3.2. Kandidatų į kolegialaus organo narius vardai, pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, einamas pareigas, kitus svarbius profesinius įsipareigojimus ir potencialius interesų konfliktus turėtų būti atskleista bendrovės akcininkams dar prieš visuotinį akcininkų susirinkimą, paliekant akcininkams pakankamai laiko apsispręsti, už kurį kandidatą balsuoti. Taip pat turėtų būti atskleistos visos aplinkybės, galinčios paveikti kandidato nepriklausomumą (pavyzdinis jų sąrašas pateiktas 3.7 rekomendacijoje). Kolegialus organas turėtų būti informuojamas apie vėlesnius šiame punkte nurodytos informacijos pokyčius. Kolegialus organas kiekvienais metais turėtų kaupti šiame punkte nurodytus duomenis apie savo narius ir pateikti juos bendrovės metiniame pranešime.</p>	Taip	Šios nuostatos įtvirtintos Bendrovės įstatuose ir vykdomos. Informacija apie Valdybos narius yra nuolat atnaujinama ir pateikiama Bendrovės rengiamuose pranešimuose ir Bendrovės interneto tinklalapyje.
<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>	Taip	Visuotiniame akcininkų susirinkimui yra pateikiami kandidatų į Valdybos narius gyvenimo aprašymai, kuriuose nurodoma visa informacija apie atitinkamo kandidato išsilavinimą, darbinę patirtį ir kompetenciją.



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>3.4. Siekiant išlaikyti tinkamą kolegialaus organo narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, kolegialaus organo sudėtis turėtų būti nustatyta atsižvelgiant į bendrovės struktūrą ir veiklos pobūdį ir periodiškai vertinama. 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. Bent vienas iš atlyginimo komiteto narių turėtų turėti žinių ir patirties atlyginimų nustatymo politikos srityje.</p>	Taip	<p>Bendrovės Valdybos sudėtis ir narių skaičius atitinka Bendrovės veiklos apimtį ir esamos struktūros dydį.</p> <p>Bendrovės Valdybos nariai turi pakankamai patirties srityse, kuriose Bendrovė vykdo savo pagrindinę veiklą, taip pat visi nariai kartu turi įvairiapusių žinių finansų, ekonomikos, investicijų valdymo srityse bei priežiūros srityse.</p> <p>Audito komiteto nariai turi patirties listinguojamų bendrovių finansų ir apskaitos srityse.</p> <p>Bendrovėje Atlyginimų komitetas nėra sudarytas.</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>	Neaktualu	<p>Bendrovės Valdybos nariai yra ilgamečiai Grupės įmonių darbuotojai, todėl jie yra puikiai susipažinę su Bendrovės veikla.</p> <p>Bendrovės Valdybos narių įgūdžiai ir žinios yra atnaujinami vykdant savo funkcijas.</p> <p>Bendrovės Valdybos nariu išrinkus ne Grupės įmonių darbuotoją, Bendrovė sudarytų visas galimybes susipažinti su reikiama informacija.</p>
<p>3.6. Siekiant užtikrinti, kad visi su kolegialaus organo nariu susiję esminiai interesų konfliktai būtų sprendžiami tinkamai, į bendrovės kolegialų organą turėtų būti išrinktas pakankamas⁴ nepriklausomų⁵ narių skaičius.</p>	Ne	<p>Nepriklausomų narių ir jų pakankamo skaičiaus kolegialiaame valdymo organe (Valdyboje) klausimas gali būti svarstomas ateityje.</p> <p>Audito komitete yra vienas nepriklausomas narys.</p>



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

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.

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:

Neaktualu

Atsižvelgiant į 3.6 punkto komentarą, tai kol kas neaktualu.

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





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>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;</p>		
<p>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);</p>		
<p>4) jis neturi būti kontroliuojantysis akcininkas arba neturi atstovauti tokiam akcininkui (kontrolė nustatoma pagal Tarybos direktyvos 83/349/EEB 1 straipsnio 1 dalį);</p>		
<p>5) jis negali turėti ir per praėjusius metus neturi 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>		



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<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>Neaktualu</p>	<p>Atsižvelgiant į 3.6 punkto komentarą tai kol kas neaktualu.</p>





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<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>	Taip	Bendrovės valdyba teikdama naujo valdybos nario kandidatūrą atskleidžia ar laiko jį nepriklausomu.
<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>	Neaktualu	Atsižvelgiant į 3.6 punkto komentarą tai kol kas neaktualu.
<p>3.11. Nepriklausomiems kolegialaus organo nariams už jų darbą ir dalyvavimą kolegialaus organo posėdžiuose gali būti atlyginama iš bendrovės lėšų.⁶ Tokio atlyginimo dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>	Neaktualu	Atsižvelgiant į 3.6 punkto komentarą tai kol kas neaktualu.





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

⁶ Pažymėtina, kad šiuo metu nėra iki galo aišku, kokia forma gali būti atlyginamas bendrovės stebėtojų tarybos ir (ar) valdybos narių darbas šiuose organuose. Akcinių bendrovių įstatymas (Žin., 2003, Nr. 123-5574) nustato, kad už veiklą stebėtojų taryboje/valdyboje jos nariams gali būti mokamos tantjemoms 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.

IV PRINCIPAS. VISUOTINIO AKCININKŲ SUSIRINKIMO RENKAMO KOLEGIALAUS ORGANO PAREIGOS IR ATSAKOMYBĖ

Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas tinkamai ir efektyviai funkcionuotų, o jam suteiktos teisės turėtų užtikrinti efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą ir visų bendrovės akcininkų interesų apsaugą.⁷

⁷ Žr. 3 išnašą.

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

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

Taip

Bendrovės Valdybos narys, atsakingas už Bendrovės finansų politiką ir jos priežiūrą, nuolatos palaiko ryšį ir reguliariai susitinka su Bendrovės vyriausiuoju finansininku, Grupės išdininku aptarti Bendrovės finansinę būklę bei paskutinius įvykusius esminius finansinius pasikeitimus, jeigu tokių yra. Bendrovės Valdybos pirmininkas nuolatos palaiko ryšį ir reguliariai susitinka su veiklų vadovais aptarti Bendrovės veikloje įvykusius ar vykstančius pokyčius, esminius veiklos organizavimo klausimus, Bendrovės veiklos plėtrą. Bendrovės Valdyba analizuoja ir vertina iš Bendrovės generalinio direktoriaus bei finansų direktoriaus gautą medžiagą apie Bendrovės veiklą ir finansus, esant reikalui pateikia rekomendacijas





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>⁸ Žr. 3 išnašą. Jeigu visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, ji turėtų teikti rekomendacijas bendrovės vienasmeniui valdymo organui – vadovui.</p>		<p>bei pasiūlymus, inicijuoja būtinus susirinkimus, susitikimus.</p>
<p>4.2. Kolegialaus organo nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir jų interesais, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę. Nepriklausomi kolegialaus organo nariai turėtų: a) bet kokiomis sąlygomis išlaikyti savo analizės, sprendimų priėmimo ir veiksmų nepriklausomumą; b) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kompromituoti jų nepriklausomumą; c) aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad kolegialaus organo sprendimas gali pakenkti bendrovei. Kai kolegialus organas yra priėmęs sprendimų, dėl kurių nepriklausomas narys turi rimtų abejonių, 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 valdybos nariai veikia atsakingai bei gera valia Bendrovės ir akcininkų naudai, siekia išlaikyti savo nepriklausomumą priimant sprendimus ir atsižvelgdami į trečiųjų asmenų interesus.</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</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės valdybos nariai kiekvienas individualiai ir visi kartu skiria pakankamai laiko ir dėmesio, kad Valdybos kompetencijai priskirtos funkcijos būtų vykdomos tinkamai. Valdybos nariai dalyvauja posėdžiuose, kurių laikas yra tarp narių suderinamas taip, jog posėdyje galėtų dalyvauti visi Valdybos nariai. Jei dėl pateisinamų priežasčių vienas ar kitas narys negali dalyvauti posėdžiuose, sudaromos</p>





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>dalyvavo mažiau nei pusėje⁹ kolegialaus organo posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.</p>		<p>sąlygos balsuoti iš anksto raštu. Per Bendrovės 2013–2014 finansinius metus Valdybos nariai visi 100 procentų dalyvavo priimant Valdybos sprendimus.</p>
<p>⁹ Pažymėtina, kad bendrovės gali sugriežtinti 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 skatintinos ir bus laikomos tinkamesnio bendrovių valdymo pavyzdžiu.</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>	Taip	<p>Bendrovės valdyba savo darbe siekia elgtis sąžiningai ir nešališkai su visais Bendrovės akcininkais ir, Bendrovės turimais duomenimis, iki šiol nebuvo nė vieno atvejo, jog būtų įvykę priešingai. Bendrovės Valdybos pirmininkas, derindamas bei koordinuodamas tarpusavio veiksmus su kitais Valdybos nariais ir veiklų vadovais, yra įpareigotas ir įgaliotas Valdybos vardu bendrauti su akcininkais, informuoti akcininkus apie Bendrovės veiklą, strategiją, kitus esminius reikalus, taip pat teikti oficialius įpareigojančius paaiškinimus.</p>
<p>4.5. Rekomenduojama, kad sandoriai (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus standartinėmis sąlygomis vykdant įprastinę bendrovės veiklą), sudaromi tarp bendrovės ir jos akcininkų, priežiūros ar valdymo organų narių, ar kitų bendrovės valdymui įtaką darančių ar galinčių daryti fizinių ar juridinių asmenų, būtų tvirtinami kolegialaus organo. Sprendimas dėl tokių sandorių tvirtinimo turėtų būti laikomas priimtu tik tuo atveju, kai už tokį sprendimą balsuoja dauguma nepriklausomų kolegialaus organo narių.</p>	Taip	<p>Visi šioje rekomendacijoje nurodyti sandoriai, jeigu jie yra materialiai reikšmingi, yra sudaromi esant Bendrovės Valdybos sprendimui bei pritarimui. Valdybos sprendimai gali būti priimti tik esant reikalingam kvorumui bei vadovaujantis Bendrovės įstatuose nustatyta tvarka, kuri atitinka Akcinių bendrovių įstatymo nuostatas. Atitinkama praktika yra taikoma visose Grupės įmonėse.</p>



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<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 darbai 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. Naudodamasis minėtų konsultantų ar specialistų paslaugomis informacijai apie atlyginimų nustatymo sistemų rinkos standartus gauti, atlyginimo komitetas turėtų užtikrinti, kad tas konsultantas tuo pačiu metu neteiktų konsultacijų susijusios bendrovės žmogiškųjų išteklių skyriui arba vykdomajam, arba valdymo organų nariams.</p>	Taip	<p>Bendrovės Valdyba sprendimus priima vadovaudamasi išvien Bendrovės interesais, todėl narių nepriklausomumas priimant sprendimus, turinčius reikšmės Bendrovės veiklai ir strategijai, turi būti vertinamas atsižvelgiant į Bendrovės bei jos akcininkų interesus. Valdybos nariams yra sudarytos visos galimybės bei jie turi teisę į visus išteklius, reikalingus tinkamai pareigoms atlikti, įskaitant galimybes kreiptis į nepriklausomus išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus. Bendrovės generalinis direktorius užtikrina, jog Bendrovės atskirų sričių vadovai ir (ar) darbuotojai tiesiogiai Valdybai ar per generalinį direktorių suteiktų visą reikiamą informaciją Valdybos nariams, kad jie galėtų tinkamai vykdyti savo funkcijas ir spręsti jų kompetencijai priskirtus klausimus.</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.



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<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 komitetus¹¹.</p> <p>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>	Taip	<p>Bendrovėje sudarytas Audito komitetas.</p> <p>Bendrovės veiklos apimtys, rezultatai, objektyvūs poreikiai bei tai, jog Bendrovės valdybą sudaro 7 (septyni) nariai, kol kas nesukuria poreikio šioje rekomendacijoje numatytų kitų komitetų steigimui, tačiau skyrimo ir atlyginimų komitetų steigimo galimybės gali būti svarstomos ateityje.</p>

¹¹ Lietuvos Respublikos audito įstatymas (Žin., 2008, Nr. 82-3233) nustato, kad viešojo intereso įmonės (įskaitant, bet neapsiribojant, akcinėse bendrovėse, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama Lietuvos Respublikos ir (arba) bet kurios kitos valstybės narės reguliuojamoje rinkoje), privalo sudaryti Audito komitetą.



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>4.8. Pagrindinis komitetų tikslas – didinti kolegialaus organo darbo efektyvumą užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvarsčius, ir padėti organizuoti darbą taip, kad kolegialaus organo sprendimams nedarytų įtakos esminiai interesų konfliktai. Komitetai turėtų veikti nepriklausomai bei principingai ir 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>	Taip	<p>Audito komitetas savarankiškai pasirenka veiklos tvarką ir procedūras ir savo veikloje vadovaujasi Audito komiteto veiklos reglamentu.</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>Sprendžiant, ką skirti komiteto pirmininku ir nariais, turėtų būti atsižvelgiama į tai, kad narystė komitete turi būti atnaujinama ir kad neturi būti pernelyg pasitikima tam tikrais asmenimis.</p>	Ne	<p>Audito komitetas susideda iš trijų narių, iš kurių vienas yra nepriklausomas.</p>



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<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>Taip</p>	<p>Audito komiteto veiklos reglamentas tvirtinamas Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.</p> <p>Audito komiteto veiklos ataskaita už finansinius metus yra skelbiama kartu su Bendrovės konsoliduotuoju metiniu pranešimu.</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>Taip</p>	<p>Audito komitetui yra sudarytos visos sąlygos komiteto posėdžiams rengti, o taip pat, komiteto nuožiūra, jį posėdžius gali būti kviečiami atitinkami darbuotojai, atsakingi už komitete svarstomas veiklos sritis, arba prašoma jų pateikti visą reikalingą informaciją.</p>
<p>4.12. Skyrimo komitetas.</p> <p>4.12.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Skyrimo komitetas nėra suformuotas atsižvelgiant į aplinkybes, išdėstytas 4.7 punkte.</p>



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<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 vyresniąja vadovybe, turėtų būti konsultuojamasi su bendrovės vadovu, suteikiant jam teisę teikti pasiūlymus Skyrimo komitetui.</p>		





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>4.13. Atlyginimų komitetas.</p> <p>4.13.1. Pagrindinės atlyginimų komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <p>1) teikti kolegialiam organui svarstyti pasiūlymus dėl valdymo organų narių ir vykdomųjų direktorių atlyginimų politikos. Tokia politika turėtų apimti visas atlyginimo formas, įskaitant fiksuotą atlyginimą, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlyginimo sistemas, pensijų modelius ir išeitines išmokas. Pasiūlymai, susiję su nuo veiklos rezultatų priklausančio atlyginimo sistemomis, turėtų būti pateikiami kartu su rekomendacijomis dėl su tuo susijusių tikslų ir įvertinimo kriterijų, kurių tikslas – tinkamai suderinti vykdomųjų direktorių ir valdymo organų narių atlyginimą su bendrovės kolegialaus organo nustatytais ilgalaikiais akcininkų interesais ir tikslais;</p> <p>2) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl individualių atlyginimų vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams siekiant, kad jie atitiktų bendrovės atlyginimų politiką ir šių asmenų veiklos įvertinimą. Vykdydamas šią funkciją, komitetas turėtų būti gerai informuotas apie bendrą atlygį, kurį vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai gauna iš kitų susijusių bendrovių;</p> <p>3) turėtų užtikrinti, kad individualus atlyginimas vykdomajam direktoriui ir valdymo organo nariui būtų proporcingas kitų bendrovės vykdomųjų direktorių arba valdymo organų narių ir kitų bendrovės darbuotojų atlyginimui;</p> <p>4) reguliariai peržiūrėti vykdomųjų direktorių</p>	Neaktualu	Atlyginimų komitetas nėra suformuotas atsižvelgiant į aplinkybes, išdėstytas 4.7 punkte.



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

ar valdymo organų narių atlyginimų nustatymo politiką (taip pat ir akcijomis pagrįsto atlyginimo politiką) bei jos įgyvendinimą;

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

6) 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);

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

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

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

2) išnagrinėti informaciją, kuri pateikta šiuo klausimu bendrovės metiniame pranešime ir



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>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>4.13.4. Atlyginimo komitetas turėtų informuoti akcininkus apie savo funkcijų vykdymą ir tuo tikslu dalyvauti metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime.</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 ataskaitų rinkinių 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>Taip</p>	<p>Audito komitetas vykdo jam priskirtas funkcijas.</p>



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<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 ištirti 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,</p>		



REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>apibrėžiančią ne audito paslaugų rūšis, kurių pirkimas iš audito įmonės yra: a) neleidžiamas; b) leidžiamas komitetui išnagrinėjus ir c) leidžiamas be kreipimosi į komitetą;</p> <p>6) tikrinti išorės audito proceso veiksmingumą ir administracijos reakciją į rekomendacijas, kurias audito įmonė pateikia laiške vadovybei.</p> <p>4.14.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamia informacija, susijusia su specifiniais 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</p>		



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>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</p>	Ne	Bendrovėje iki šiol nebuvo formuojama praktika Bendrovės Valdybai vykdyti savo veiklos vertinimą bei apie tai atskirai informuoti akcininkus, nes Bendrovę kontroliuojantis akcininkas, skirdamas Valdybos narius, išsamiai tikrina ir vertina kiekvieno nario turimą patirtį,





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar kolegialus organas pasiekė nustatytų 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>kompetenciją bei pasiryžimą veikti išvien Bendrovės interesais.</p> <p>Bendrovės metiniame pranešime yra paskelbiama Bendrovės valdymo struktūra.</p>

V PRINCIPAS.

BENDROVĖS KOLEGIALIŲ ORGANŲ DARBO TVARKA

Bendrovėje nustatyta kolegialių priežiūros ir valdymo organų darbo tvarka turėtų užtikrinti efektyvų šių organų darbą ir sprendimų priėmimą, skatinti aktyvų bendrovės organų bendradarbiavimą.

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>5.1. Bendrovės kolegialiems priežiūros ir valdymo organams (šiuo principu sąvoka <i>kolegialūs organai</i> apima tiek kolegialius priežiūros, tiek valdymo organus) vadovauja šių organų pirmininkai. Kolegialaus organo pirmininkas yra atsakingas už kolegialaus organo posėdžių tinkamą sušaukimą. Pirmininkas turėtų užtikrinti tinkamą visų kolegialaus organo narių informavimą apie šaukiamą posėdį ir posėdžio darbotvarkę. Jis taip pat turėtų užtikrinti tinkamą vadovavimą kolegialaus organo posėdžiams bei tvarką ir darbingą atmosferą posėdžio metu.</p>	<p>Taip</p>	<p>Bendrovės Valdybai vadovauja Valdybos pirmininkas, jis įgyvendina visus šiame punkte nustatytus reikalavimus.</p>





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>5.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu, pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokių periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokio 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 ¹².</p>	Taip	Bendrovės valdybos posėdžiai šaukiami vieną kartą per ketvirtį pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Esant poreikiui, valdybos posėdžiai organizuojami ir dažniau.
<p>¹² 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>		
<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>	Taip	Bendrovės Valdybos darbo organizavimas numatytas Bendrovės Valdybos darbo reglamente ir jis visiškai atitinka šio punkto nuostatas.
<p>5.4. Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai turėtų tarpusavyje derinti</p>	Neaktualu	Bendrovėje sudaromas tik vienas kolegialus organas – Bendrovės Valdyba.





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauti spręsdami 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.

VI PRINCIPAS.

NEŠALIŠKAS AKCININKŲ TRAKTAVIMAS IR AKCININKŲ TEISĖS

Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų, įskaitant smulkiuosius bei užsieniečius, traktavimą. Bendrovės valdymo sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

6.1. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.

Taip

Bendrovės kapitalą sudaro tik paprastosios vardinės nematerialiosios akcijos, kurios visiems Bendrovės akcininkams suteikia vienodas teises.

6.2. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t.y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.

Taip

Bendrovės įstatuose nustatytos Bendrovės išleistų akcijų suteikiamos teisės, kurios atitinka Akcinių bendrovių įstatyme nustatytosioms.

Bendrovės įstatatai yra viešai prieinami visiems investuotojams Bendrovės interneto tinklalapyje lietuvių ir anglų kalbomis.

6.3. Bendrovei ir jos akcininkams svarbūs sandoriai, tokie kaip bendrovės turto perleidimas, investavimas, įkeitimas ar kitoks apsunkinimas, turėtų gauti visuotinio

Ne

Nurodytų sprendimų priėmimas visuotiniame akcininkų susirinkime apsunktų Bendrovės veiklos operatyvumą ir efektyvumą. Šie sprendimai priimami Bendrovės įstatuose





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

akcininkų susirinkimo pritarimą¹³. Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti ir dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus, įskaitant paminėtų sandorių tvirtinimą.

nustatyta tvarka.

¹³ Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas (Žin., 2003, Nr. 123-5574) nebepriskiria 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 apsvarstomi 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. Nustatydamas 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 nepertraukiamą ir efektyvią bendrovės veiklą.

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.

Taip

Pranešimas apie visuotinius akcininkų susirinkimus skelbiamas per NASDAQ OMX Globe Newswire naujienų platinimo sistemą lietuvių ir anglų kalbomis, taip pat Bendrovės interneto svetainėje ir Bendrovės įstatuose nurodytame dienraštyje.

Visuotinio akcininkų susirinkimo vieta parenkama taip, kad pageidaujantiems dalyvauti susirinkime akcininkams būtų sudarytos tinkamos sąlygos dalyvauti.

Susirinkimas vyksta darbo dieną 10.00 val., kad visiems akcininkams būtų patogiau atvykti ir dalyvauti.





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>6.5. Siekiant užtikrinti užsienyje gyvenančių akcininkų teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus iš anksto paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje ne tik lietuvių kalba, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje lietuvių 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>	Taip	<p>Bendrovė visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus sprendimų projektus ir kitus dokumentus paskelbia per NASDAQ OMX Globe Newswire naujienų platinimo sistemą bei Bendrovės interneto tinklalapyje lietuvių bei anglų kalbomis. Visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai yra ne vėliau kaip per vieną dieną nuo jų priėmimo dienos paskelbiami per NASDAQ OMX Globe Newswire informacinę sistemą lietuvių bei anglų kalbomis. Visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai skelbiami ir Bendrovės interneto tinklalapyje.</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>	Taip	<p>Bendrovės akcininkai gali įgyvendinti teisę dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime tiek asmeniškai, tiek per atstovą, jeigu asmuo turi tinkamą įgaliojimą arba su juo sudaryta balsavimo teisės perleidimo sutartis teisės aktų nustatyta tvarka.</p> <p>Bendrovė sudaro sąlygas akcininkams balsuoti užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį, kaip numato Akcinių bendrovių įstatymas.</p>
<p>6.7. Siekiant padidinti akcininkų galimybes dalyvauti akcininkų susirinkimuose, bendrovėms rekomenduojama plačiau taikyti modernias technologijas ir tokiu būdu sudaryti akcininkams galimybę dalyvauti ir balsuoti akcininkų susirinkimuose naudojantis elektroninių ryšių priemonėmis. Tokiais atvejais turi būti užtikrintas perduodamos informacijos saugumas ir galima nustatyti</p>	Ne	<p>Bendrovė ateityje svarstys tokias galimybes, atsižvelgdama į tam reikalingus finansinius išteklius, esamą teisinį reguliavimą bei objektyvų Bendrovės akcininkų pasiskirstymą bei jų pageidavimus. Iki šiol tokių pageidavimų iš Bendrovės akcininkų sulaukta nebuvo.</p>





REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
dalyvavusiojo ir balsavusiojo tapatybę. Be to, bendrovės galėtų sudaryti sąlygas akcininkams, ypač užsienyje gyvenantiems akcininkams, akcininkų susirinkimus stebėti pasinaudojant modernių technologijų priemonėmis.		

VII PRINCIPAS.

INTERESŲ KONFLIKTŲ VENĖGIMAS IR ATSKLEIDIMAS

Bendrovės valdymo sistema turėtų skatinti bendrovės organų narius vengti interesų konfliktų bei užtikrinti skaidrų ir efektyvų bendrovės organų narių interesų konfliktų atskleidimo mechanizmą .

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
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.	Taip	Bendrovės Valdybos nariai vengia situacijų, kai jų asmeniniai interesai galėtų prieštarauti Bendrovės interesams. Bendrovės Valdybos nariai susilaiko nuo balsavimo arba atsisako balsuoti, kai tai susiję su jo asmeniu.
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	Taip	Valdybos nariai veikia Bendrovės interesais ir jų turima kompetencija bei asmeninės savybės leidžia teigti, jog jie elgiasi taip, kad interesų konfliktai nekiltų ir iki šiol praktikoje jų nepasitaikė.





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>naudai gauti be bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo ar jo įgalioto kito bendrovės organo sutikimo.</p>		
<p>7.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys gali sudaryti sandorį su bendrove, kurios organo narys jis yra. Apie tokį sandorį (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus vykdant įprastinę bendrovės veiklą bei standartinėmis sąlygomis) jis privalo nedelsdamas raštu arba žodžiu, įrašant tai į posėdžio protokolą, pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams. Šioje rekomendacijoje įvardytų sandorių sudarymui taip pat taikoma 4.5 rekomendacija.</p>	Taip	Bendrovės Valdybos nariai nėra sudarę didelės vertės arba nestandartinėmis sąlygomis sandorių su Bendrove.
<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>	Taip	Akcinių bendrovių įstatymas reikalauja, jog Valdybos narys neturi teisės balsuoti, kai Valdybos posėdyje sprendžiamas su jo veikla Valdyboje susijęs ar jo atsakomybės klausimas. Bendrovės Valdybos nariai šią nuostatą žino ir ją taiko plačiau nei to reikalauja įstatymas, t. y. susilaiko nuo balsavimo arba atsisako balsuoti, kai tai susiję su jo asmeniu ir Bendrove ar gali kilti kitoks interesų konfliktas.



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.

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>8.1. Bendrovė turėtų paskelbti savo atlyginimų politikos ataskaitą (toliau – atlyginimų ataskaita), kuri turėtų būti aiški ir lengvai suprantama. Ši atlyginimų ataskaita turėtų būti paskelbta ne tik kaip bendrovės metinio pranešimo dalis, bet turėtų būti skelbiama ir bendrovės interneto tinklalapyje.</p>	Ne	<p>Bendrovė neturi parengtos atlyginimų tvirtinimo, peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarkos, todėl nerengia atlyginimų politikos ataskaitos.</p> <p>Informacija apie praėjusį laikotarpį Bendrovės išmokas emitento valdymo organų nariams, vyresniajai vadovybei skelbiama teisės aktų nustatyta tvarka. Bendrovės bei Bendrovės valdybos nuomone, atsižvelgus į Lietuvos rinkoje bei kitose rinkose, kuriose Bendrovė veikia, esančią konkurencinę aplinką bei veiklos ekonomines sąlygas, tokia informacija yra neskelbtina (konfidenciali), šiuo metu laikytina Bendrovės komercine paslaptimi.</p> <p>Klausimą dėl valdymo kodekso rekomenduojamos atlyginimų politikos ataskaitos poreikio ir parengimo numatoma pradėti svarstyti ateityje, keičiantis rinkos sąlygoms, konkurencinei aplinkai.</p>
<p>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 esminiems bendrovės atlyginimų politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.</p>	Neaktualu	<p>Bendrovėje nėra atlyginimų politikos ataskaitos dėl priežasčių, nurodytų 8.1 punkte.</p>



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>8.3. Atlyginimų ataskaitoje turėtų būti pateikta bent ši informacija:</p> <p>1) direktorių atlyginimų kintamų ir nekintamų sudedamųjų dalių santykis ir jo paaiškinimas;</p> <p>2) pakankama informacija apie veiklos rezultatų vertinimo kriterijus, kuriais grindžiama teisė dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, teisė į akcijas arba kintamas sudedamąsias atlyginimo dalis;</p> <p>3) paaiškinimas, kuo pasirinkti veiklos rezultatų vertinimo kriterijai naudingi ilgalaikiams bendrovės interesams;</p> <p>4) metodų, taikomų siekiant nustatyti, ar tenkinami veiklos rezultatų vertinimo kriterijai, paaiškinimas;</p> <p>5) pakankamai išsami informacija apie kintamos sudedamosios atlyginimo dalies mokėjimo atidėjimo laikotarpius;</p> <p>6) pakankama informacija apie atlyginimo ir veiklos rezultatų ryšį;</p> <p>7) pagrindiniai metinių premijų sistemos ir bet kurios kitos ne pinigais gaunamos naudos kriterijai ir jų pagrindimas;</p> <p>8) pakankamai išsami informacija apie išeitinių išmokų politiką;</p> <p>9) pakankamai išsami informacija apie akcijomis pagrįsto atlyginimo teisių suteikimo laikotarpį, kaip nurodyta 8.13 punkte;</p> <p>10) pakankamai išsami informacija apie akcijų išlaikymą po teisių suteikimo, kaip</p>	Neaktualu	Bendrovėje nėra atlyginimų politikos ataskaitos dėl priežasčių, nurodytų 8.1 punkte.



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

nurodyta 8.15 punkte;

11) pakankamai išsami informacija apie panašių bendrovių grupių, kurių atlyginimo nustatymo politika buvo analizuojama siekiant nustatyti susijusios bendrovės atlyginimų nustatymo politiką, sudėtį;

12) direktoriams skirtos papildomos pensijos arba ankstyvo išėjimo į pensiją schemos pagrindinių savybių aprašymas;

13) atlyginimų ataskaitoje neturėtų būti komerciniu požiūriu neskelbtinos informacijos.

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.

Neaktualu

Bendrovėje nėra atlyginimų politikos ataskaitos dėl priežasčių, nurodytų 8.1 punkte.

8.5. Visa atlyginimo suma ir kita nauda, skiriama atskiriems direktoriams atitinkamais finansiniais metais, turėtų būti išsamiai paskelbiama atlyginimų ataskaitoje. Šiame dokumente turėtų būti pateikta bent 8.5.1–8.5.4 punktuose nurodyta informacija apie kiekvieną asmenį, kuris bendrovėje ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu.

Neaktualu

Bendrovėje nėra atlyginimų politikos ataskaitos dėl priežasčių, nurodytų 8.1 punkte.

8.5.1. Turėtų būti pateikta tokia su





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

atlyginimais ir (arba) tarnybinėmis pajamomis susijusi informacija:

1) bendra atlyginimo suma, sumokėta arba mokėtina direktoriui už paslaugas, suteiktas praėjusiais finansiniais metais, įskaitant, jei taikoma, dalyvavimo mokesčius, nustatytus metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime;

2) atlyginimas ir privilegijos, gautos iš bet kurios įmonės, priklausančios tai pačiai grupei;

3) atlyginimas, mokamas kaip pelno dalis ir (arba) premijos, bei priežastys, dėl kurių tokios premijos ir (arba) pelno dalis buvo paskirtos;

4) jei tai leidžiama pagal įstatymus, kiekvienas esminis papildomas atlyginimas, mokamas direktoriams už specialias paslaugas, kurios nepriklauso įprastinėms direktoriaus funkcijoms;

5) kompensacija, gautina arba sumokėta kiekvienam vykdomajam direktoriui ar valdymo organų nariui, pasitraukusiam iš savo pareigų praėjusiais finansiniais metais;

6) bendra apskaičiuota naudos, kuri laikoma atlyginimu ir suteikiama ne pinigais, vertė, jeigu tokia nauda neturi būti nurodyta pagal 1–5 punktus.

8.5.2. Turėtų būti pateikiama ši informacija, susijusi su akcijomis ir (arba) teisėmis dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, ir (arba) su visomis kitomis darbuotojų skatinimo akcijomis sistemomis:





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

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 dalyvavimo darbuotojų skatinimo akcijomis sistemoje vertė finansinių metų pabaigoje;

3) finansinių metų pabaigoje nerealizuotas akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, jų realizavimo kaina, realizavimo data ir pagrindinės teisių įgyvendinimo sąlygos;

4) visi esamų akcijų pasirinkimo sandorių sąlygų pokyčiai ateinančiais finansiniais metais.

8.5.3. Turėtų būti pateikiama ši su papildomų pensijų schemomis susijusi informacija:

1) kai pensijų schema yra apibrėžtų išmokų, pagal ją direktorių sukauptų išmokų pokyčiai atitinkamais finansiniais metais;

2) kai pensijų schema yra apibrėžtų įmokų, išsami informacija apie įmokas, kurias už direktorių sumokėjo arba turėtų sumokėti bendrovė atitinkamais finansiniais metais.

8.5.4. Turėtų būti nurodytos sumos, kurias bendrovė arba bet kuri dukterinė bendrovė ar įmonė, įtraukta į bendrovės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį, išmokėjo kaip paskolas, išankstines išmokas ir garantijas kiekvienam asmeniui, kuris ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu, įskaitant nesumokėtas





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
sumas ir palūkanų normą.		
8.6. Kai atlyginimų nustatymo politikoje numatomos kintamos sudedamosios atlyginimo dalys, bendrovės turėtų nustatyti kintamos sudedamosios atlyginimo dalies dydžio ribas. Nekintama atlyginimo dalis turėtų būti pakankama, kad bendrovė galėtų nemokėti kintamos sudedamosios atlyginimo dalies tuo atveju, kai veiklos rezultatų vertinimo kriterijai netenkinami.	Neaktualu	Bendrovėje nėra numatomos kintamos sudedamosios atlyginimo dalys.
8.7. Kintamų sudedamųjų atlyginimo dalių skyrimas turėtų priklausyti nuo iš anksto nustatytų ir išmatuojamų veiklos rezultatų vertinimo kriterijų.	Neaktualu	Dėl priežasčių, nurodytų 8.6 punkte.
8.8. Kai yra skiriama kintama sudedamoji atlyginimo dalis, didžiosios šios kintamos sudedamosios atlyginimo dalies mokėjimas turėtų būti atidėtas tam tikram protingumo kriterijus atitinkančiam laikotarpiui. Kintamos sudedamosios atlyginimo dalies, kurios mokėjimas atidedamas, dydis turėtų būti nustatytas pagal santykinę kintamos sudedamosios atlyginimo dalies vertę, lyginat ją su nekintama atlyginimo dalimi.	Neaktualu	Dėl priežasčių, nurodytų 8.6 punkte.
8.9. Į susitarimus su vykdomaisiais direktoriais arba valdymo organų nariais turėtų būti įtraukta nuostata, leidžianti bendrovei susigrąžinti kintamą sudedamąją atlyginimo dalį, kuri buvo išmokėta remiantis duomenimis, kurie vėliau pasirodė akivaizdžiai neteisingi.	Neaktualu	Dėl priežasčių, nurodytų 8.6 punkte.
8.10. Išaitinės išmokos neturėtų viršyti nustatytos sumos arba nustatyto metinių atlyginimų skaičiaus ir apskritai neturėtų būti	Taip	





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>didesnės negu dvejų metų nekintamos atlyginimo dalies arba jos ekvivalento suma.</p>		
<p>8.11. Išaitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei darbo sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.</p>	<p>Taip</p>	
<p>8.12. 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>	<p>Neaktualu</p>	<p>Bendrovėje nėra atlyginimų politikos ataskaitos dėl priežasčių, nurodytų 8.1 punkte.</p>
<p>8.13. Tuo atveju, kai atlyginimas yra pagrįstas akcijų skyrimu, teisė į akcijas neturėtų būti suteikiama mažiausiai trejus metus po jų skyrimo.</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Atlyginimai Bendrovėje nėra pagrįsti Bendrovės akcijų skyrimu.</p>
<p>8.14. Akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba gauti atlygį, pagrįstą akcijų kainos pokyčiais, neturėtų būti naudojama mažiausiai trejus metus po jų skyrimo. Teisės į akcijas suteikimas ir teisė pasinaudoti akcijų pasirinkimo sandoriais arba kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba gauti atlygį, pagrįstą akcijų kainos pokyčiais, turėtų priklausyti nuo iš anksto nustatytų ir išmatuojamų veiklos rezultatų vertinimo kriterijų.</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Dėl priežasčių, nurodytų 8.13 punkte.</p>
<p>8.15. Po teisių suteikimo direktoriai turėtų išlaikyti tam tikrą skaičių akcijų iki jų kadencijos pabaigos, priklausomai nuo poreikio padengti kokias nors išlaidas, susijusias su akcijų įsigijimu. Akcijų, kurias</p>	<p>Neaktualu</p>	<p>Dėl priežasčių, nurodytų 8.13 punkte.</p>





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
reikia išlaikyti, skaičius turi būti nustatytas, pavyzdžiui, dviguba bendro metinio atlyginimo (nekintamoji plus kintamoji dalis) vertė.		
8.16. Į direktorių konsultantų arba stebėtojų tarybos narių atlyginimą neturėtų būti įtraukiami akcijų pasirinkimo sandoriai.	Neaktualu	Dėl priežasčių, nurodytų 8.13 punkte.
8.17. Akcininkai, visų pirma instituciniai akcininkai, turėtų būti skatinami dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose ir balsuoti direktorių atlyginimų nustatymo klausimais.	Neaktualu	Bendrovės valdyba svarsto ir tvirtina Bendrovės atlyginimų politiką.
8.18. 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.	Neaktualu	Bendrovėje nėra atlyginimų politikos ataskaitos dėl priežasčių, nurodytų 8.1 punkte.
8.19. 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	Neaktualu	Bendrovėje tokios schemos nėra taikomos.





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>sprendimą metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Tokiais atvejais akcininkai turėtų būti informuoti apie visas siūlomų pakeitimų sąlygas ir gauti paaiškinimą apie siūlomų pakeitimų poveikį.</p> <p>8.20. Metinio visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas turėtų būti gaunamas šiais klausimais:</p> <p>1) atlyginimo direktoriams skyrimas remiantis akcijomis pagrįstomis schemomis, įskaitant akcijų pasirinkimo sandorius;</p> <p>2) maksimalaus akcijų skaičiaus nustatymas ir pagrindinės akcijų suteikimo tvarkos sąlygos;</p> <p>3) laikotarpis, per kurį pasirinkimo sandoriai gali būti realizuoti;</p> <p>4) kiekvieno tolesnio pasirinkimo sandorių realizavimo kainos pokyčio nustatymo sąlygos, jeigu įstatymai tai leidžia;</p> <p>5) visos kitos ilgalaikės direktorių skatinimo schemas, kurios panašiomis sąlygomis nėra siūlomos visiems kitiems bendrovės darbuotojams.</p> <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>	Neaktualu	Bendrovėje tokios schemos nėra taikomos.
<p>8.21. Jeigu leidžia nacionalinė teisė arba bendrovės įstatai, kiekvienam pasirinkimo sandorių su nuolaida modeliui, pagal kurį yra suteikiamos teisės pasirašyti akcijas žemesne nei rinkos kaina, galiojančia tą dieną, kai</p>	Neaktualu	



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>nustatoma kaina, arba vidutine rinkos kaina, nustatyta per keletą dienų prieš realizavimo kainos nustatymą, taip pat turėtų pritarti akcininkai.</p>		
<p>8.22. 8.19 ir 8.20 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>	Neaktualu	
<p>8.23. Prieš metinį visuotinį akcininkų susirinkimą, kuriame ketinama svarstyti 8.19 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,</p>	Neaktualu	



REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

apžvalga. Šiame punkte nurodyta informacija turėtų būti paskelbta bendrovės interneto tinklalapyje.

IX PRINCIPAS.

INTERESŲ TURĖTOJŲ VAIDMUO BENDROVĖS VALDYME

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 interesų turėtojai apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

9.1. Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos tos interesų turėtojų teisės, kurias gina įstatymai.

Taip

Bendrovė savo veiklą vykdo ir yra valdoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktais bei kitais norminiais aktais, atsižvelgiant į bendruomenės bei trečiųjų asmenų pagrįstus bei teisėtus interesus, kurie neprieštarauja ir nesudaro grėsmės pagrįstiems bei teisėtiems Bendrovės interesams.

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

Su skelbtina vieša informacija apie Bendrovės veiklą visi suinteresuoti bei kiti tretieji asmenys gali susipažinti viešai vertybinių popierių biržos NASDAQ OMX Vilnius ir Bendrovės interneto tinklalapiuose.

Visi suinteresuoti asmenys žodžiu arba raštu gali kreiptis į Bendrovės atstovą ryšiams su investuotojais.





REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
9.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdymo procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.	Taip	Su visa reikiama informacija galima susipažinti vertybinių popierių biržos NASDAQ OMX Vilnius ir Bendrovės interneto tinklalapiuose.

X PRINCIPAS. INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS

Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad informacija apie visus esminius bendrovės klausimus, įskaitant finansinę situaciją, veiklą ir bendrovės valdymą, būtų atskleidžiama laiku ir tiksliai.

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>10.1. Bendrovė turėtų atskleisti informaciją apie:</p> <p>1) bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus;</p> <p>2) bendrovės tikslus;</p> <p>3) asmenis, nuosavybės teise turinčius bendrovės akcijų paketą ar jį valdančius;</p> <p>4) bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius, bendrovės vadovą bei jų atlyginimą;</p> <p>5) galimus numatyti esminius rizikos veiksnius;</p> <p>6) bendrovės ir susijusių asmenų sandorius, taip pat sandorius, kurie sudaryti ne įprastinės bendrovės veiklos eigoje;</p> <p>7) pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais;</p>	Taip	Šiame punkte nurodyta informacija apie Bendrovę skelbiama per vertybinių popierių biržos NASDAQ OMX Vilnius naujienų platinimo sistemą Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka Bendrovės rengiamose ataskaitose (periodinėje informacijoje), taip pat Bendrovės interneto tinklalapyje. Bendrovė pateikdama šiame punkte nurodytą informaciją pateikia tiek Bendrovės, tiek visos įmonių grupės konsoliduotą informaciją.



1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
----------------	-------------------------	------------

8) bendrovės valdymo struktūrą ir strategiją.

Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąraše, atskleidimu.

<p>10.2. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama bendrovei, kuri yra patronuojanti kitų bendrovių atžvilgiu, atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės konsoliduotus rezultatus.</p>	Taip	<p>Bendrovė pateikdama šiame punkte nurodytą informaciją pateikia tiek Bendrovės, tiek visos įmonių grupės konsoliduotą informaciją.</p>
<p>10.3. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 4 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama pateikti informaciją apie bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją ir potencialius interesų konfliktus, kurie galėtų paveikti jų sprendimus. Taip pat rekomenduojama atskleisti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo iš bendrovės gaunamą atlyginimą ar kitokias pajamas, kaip tai detaliau reglamentuojama VIII principu.</p>	Taip	<p>Bendrovė pateikia šiame punkte nurodytą informaciją metiniame pranešime.</p>
<p>10.4. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 7 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama atskleisti informaciją apie bendrovės ir interesų turėtojų, tokių kaip darbuotojai, kreditoriai, tiekėjai, vietos bendruomenė, santykius, įskaitant bendrovės politiką žmoniškųjų išteklių atžvilgiu, darbuotojų dalyvavimo bendrovės akciniame kapitale programas ir pan.</p>	Taip	<p>Bendrovė pateikia šiame punkte nurodytą informaciją finansinėse ataskaitose.</p>





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
<p>10.5. Informacija turėtų būti atskleidžiama tokiu būdu, kad jokie akcininkai ar investuotojai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu. Informacija turėtų būti atskleidžiama visiems ir vienu metu. Rekomenduojama, kad pranešimai apie esminius įvykius būtų skelbiami prieš arba po Vilniaus vertybinių popierių biržos prekybos sesijos, kad visi bendrovės akcininkai ir investuotojai turėtų vienodas galimybes susipažinti su informacija bei priimti atitinkamus investicinius sprendimus.</p>	Taip	<p>Šiame punkte nurodyta informacija skelbiama per vertybinių popierių biržos NASDAQ OMX Vilnius naujienų platinimo sistemą bei Bendrovės interneto tinklalapyje lietuvių ir anglų kalbomis. Bendrovė stengiasi, kad visi esminiai įvykiai bei informacija investuotojams būtų pateikiami ne prekybos sesijos metu, o prekybos dieną prieš prasidedant sesijai arba po sesijos pabaigos.</p> <p>Visa konfidenciali informacija, kuri gali turėti įtakos Bendrovės išleistų vertybinių popierių kainai, yra laikoma griežčiausioje paslapyje iki tol, kol tokia informacija paskelbiama viešai per vertybinių popierių biržos NASDAQ OMX Vilnius naujienų platinimo sistemą.</p>
<p>10.6. Informacijos skleidimo būdai turėtų užtikrinti informacijos naudotojams nešališką, savalaikį ir nebrangų, o teisės aktų nustatytais atvejais neatlygintą priėjimą prie informacijos. Rekomenduojama informacijos skleidimui didesniu mastu naudoti informacines technologijas, pavyzdžiui, skelbti informaciją bendrovės interneto tinklalapyje. Rekomenduojama informaciją skelbti ir dėti į bendrovės interneto tinklalapį ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba, o esant galimybei ir poreikiui, ir kitomis kalbomis.</p>	Taip	<p>Bendrovė užtikrina nešališką, savalaikį ir nebrangų priėjimą prie informacijos, skelbdama ją lietuvių ir anglų kalbomis savo interneto tinklalapyje bei per vertybinių popierių biržos NASDAQ OMX Vilnius naujienų platinimo sistemą.</p>





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
10.7. Rekomenduojama bendrovės interneto tinklalapyje skelbti bendrovės metinį pranešimą, finansinių ataskaitų rinkinį 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	Bendrovė rekomendaciją įgyvendina visiškai.

XI PRINCIPAS. BENDROVĖS AUDITO ĮMONĖS PARINKIMAS

Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą.

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
11.1. Siekiant gauti objektyvią nuomonę dėl bendrovės tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio, bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio ir metinio pranešimo patikrinimą turėtų atlikti nepriklausoma audito įmonė.	Taip	Ši rekomendacija įgyvendinama iš dalies. Nepriklausoma audito įmonė vertina metinį pranešimą bei metinį finansinių ataskaitų rinkinį. Kadangi LR teisės aktuose nėra nustatyta atlikti tarpinių finansinių ataskaitų rinkinių auditą, taip pat tai sudarytų papildomas išlaidas bei laiko sąnaudas, Bendrovė tarpinių ataskaitų audito neatlieka. Nepaisant to, Bendrovės tarpinės ataskaitos rengiamos vadovaujantis Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų reikalavimais.
11.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų	Taip	Ši rekomendacija įgyvendinama visiškai.





1 PRIEDAS PRIE AB „LINAS AGRO GROUP“ 2013–2014 FINANSINIŲ METŲ KONSOLIDUOTOJO METINIO PRANEŠIMO

REKOMENDACIJOS	TAIP NE NEAKTUALU	KOMENTARAS
taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma – bendrovės valdyba.		

11.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokestį 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.

Taip

Audito įmonė Bendrovės 2013–2014 finansiniais metais papildomai teikė Bendrovei konsultacijas mokestiniais ir apsidraudimo politikos klausimais.

