

AB BAIP GRUPĖ

VALDYBOS ATASKAITA

APIE NUMATOMĄ REORGANIZAVIMĄ

Vilnius
2014 m. gruodžio 23 d.

1. SĄVOKOS

Šioje AB BAIP grupė valdybos ataskaitoje apie numatomą reorganizavimą vartojamos sąvokos, pradedamos didžiąja raide, turi tokias reikšmes, kurias joms suteikia 2014 m. gruodžio 23 d. AB BAIP grupė ir akcinės bendrovės „INVL Technology“ reorganizavimo sąlygos (toliau vadinamos Reorganizavimo sąlygomis).

2. REORGANIZAVIMO TIKSLAS

Reorganizavimo tikslas yra vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo bei Lietuvos Respublikos civilinio kodekso nuostatomis prijungti akcinę bendrovę „INVL Technology“, kuri po Reorganizavimo baigia veiklą be likvidavimo procedūros, prie AB BAIP grupė, kuri, perėmusi visas akcinės bendrovės „INVL Technology“ teises ir pareigas (įskaitant pavadinimą), tęsia veiklą nauju pavadinimu – akcinė bendrovė „INVL Technology“.

3. EKONOMINIAI IR TEISINIAI REORGANIZAVIMO PAGRINDAI

3.1. Reorganizavimo būdas:

- 3.1.1. Reorganizavimas vykdomas Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.97 str. 3 d. numatytu prijungimo būdu, kai vienas juridinis asmuo prijungiamas prie kito juridinio asmens, kuriam pereina visos reorganizuojamo juridinio asmens teisės ir pareigos.
- 3.1.2. Reorganizavimas atitinka Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo 41 str. 2 d. 1 p. numatytą atvejį, kai „vienetai reorganizuojami prijungiant, t. y. vienas ar keli vienetai, baigę veiklą be likvidavimo procedūros (toliau – įsigyjamieji vienetai), prijungiami prie kito, jau esančio, vieneto (toliau – įsigyjantysis vienetas) ir prijungimo momentu visas įsigyjamųjų vienetų turtas, teisės ir pareigos pereina įsigyjančiajam vienetui, įsigyjamojo vieneto dalyviai vietoj turėtų įsigyjamojo vieneto akcijų (dalių, pajų) mainais gauna išleistų įsigyjančiojo vieneto, kuriam pereina įsigyjamojo vieneto turtas, teisės ir pareigos, akcijų (dalių, pajų)“.
- 3.1.3. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo 42 str. 1 d., kadangi Reorganizavimas atitinka minėto įstatymo 41 straipsnyje numatytus reorganizavimo ir perleidimo atvejus, Reorganizuojamos bendrovės akcininkų Reorganizavimo metu už turimas Reorganizuojamos bendrovės akcijas mainais gautų Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų vertės padidėjimas nelaikomas Reorganizuojamos bendrovės akcininkų pajamomis. Reorganizuojamos bendrovės akcininkų mainais gautų Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų įsigijimo kaina yra Reorganizuojamos bendrovės išmainytų akcijų įsigijimo kaina, buvusi iki šių akcijų perdavimo mainais.
- 3.1.4. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo 42 str. 2 d., kadangi Reorganizavimas atitinka minėto įstatymo 41 straipsnyje numatytus reorganizavimo ir perleidimo atvejus, Reorganizavimo metu perleidžiamo turto vertės padidėjimas nelaikomas turtą perleidusios Reorganizuojamos bendrovės pajamomis. Tokiu atveju Reorganizavime dalyvaujančiai bendrovei, gavusiai nuosavybėn turtą, šio turto įsigijimo kaina yra turto įsigijimo kaina, buvusi Reorganizuojamoje bendrovėje iki turto perleidimo Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės nuosavybėn.

3.2. Valdybos nuomone Reorganizavimas leis sumažinti verslo administravimo kaštus, Reorganizavime dalyvaujanti bendrovė po Reorganizavimo (i) galės optimizuoti investicijas į naujus verslus, (ii) išaugs tikimybė rasti naujų sektorių, į kuriuos tikslinga investuoti, (iii) tai sudarys prielaidas sėkmingiems sandoriams bei akcininkų vertės augimui.

3.3. Teisinės Reorganizavimo sąlygos:

- 3.3.1. Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės įstatiniai kapitalai (paskutinės laidos akcijų emisijos kaina) yra visiškai apmokėti.
- 3.3.2. Reorganizavime dalyvaujanti bendrovė ir Reorganizuojama bendrovė nėra įgijusios pertvarkomos, reorganizuojamos, dalyvaujančios reorganizavime, restruktūrizuojamos, bankrutuojančios ar likviduojamos įmonės statuso.
- 3.3.3. Reorganizavimo sąlygų parengimui pritarta 2014 m. gruodžio 5 d. Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcininkų sprendimu ir 2014 m. gruodžio 19 d. Reorganizuojamos

bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu.

- 3.3.4. Reorganizavimo sąlygas parengė Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės valdybos.
- 3.3.5. Reorganizavimo sąlygas vertina ir Reorganizavimo sąlygų vertinimo ataskaitą rengia uždaroji akcinė bendrovė „MOORE STEPHENS VILNIUS“.

4. REORGANIZAVIMO VEIKSMAI IR TERMINAI

- 4.1. Apie parengtas Reorganizavimo sąlygas ne vėliau kaip likus 30 dienų iki Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės susirinkimų viešai paskelbiama vieną kartą Juridinių asmenų registro tvarkytojo leidžiamame elektroniniame leidinyje viešiems pranešimams skelbti ir pranešama visiems Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės kreditoriams raštu (registruotais laiškais arba įteikiant pasirašytinai). Skelbime ir pranešime turi būti nurodomi žemiau nurodyti duomenys bei pateikiama informacija, kur galima susipažinti su 4.2. punkte išvardytais dokumentais:
 - 4.1.1. informacija, nustatyta Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.44 straipsnyje, apie Reorganizavime dalyvaujančią bendrovę bei Reorganizuojamą bendrovę;
 - 4.1.2. Reorganizavimo būdas;
 - 4.1.3. po Reorganizavimo veiksiančios bendrovės;
 - 4.1.4. momentas, nuo kurio Reorganizuojamos bendrovės teisės ir pareigos pereina Reorganizavime dalyvaujančiai bendrovei.
- 4.2. Ne vėliau kaip likus 30 dienų iki Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės susirinkimų dienos Reorganizavime dalyvaujanti bendrovė ir Reorganizuojama bendrovė akcininkams ir kreditoriams sudarys galimybę atitinkamai interneto svetainėse www.baipgrupe.lt ir www.invltechnology.lt susipažinti su žemiau nurodytais dokumentais:
 - 4.2.1. Reorganizavimo sąlygomis;
 - 4.2.2. nauja Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės įstatų redakcija;
 - 4.2.3. Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės trijų paskutinių metų metinių finansinių ataskaitų rinkiniais, metiniais pranešimais, tarpiniu finansinių ataskaitų rinkiniu, sudarytu 2014 m. rugsėjo 30 dienai;
 - 4.2.4. Reorganizuojamos bendrovės trijų paskutinių metų metinių finansinių ataskaitų rinkiniais, metiniais pranešimais, tarpiniu finansinių ataskaitų rinkiniu, sudarytu 2014 m. rugsėjo 30 dienai;
 - 4.2.5. Reorganizavimo sąlygų vertinimo ataskaita;
 - 4.2.6. Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės valdybos parengta ataskaita apie numatomą Reorganizavimą;
 - 4.2.7. Reorganizuojamos bendrovės valdybos parengta ataskaita apie numatomą Reorganizavimą.
- 4.3. Aukščiau nurodytus dokumentus akcininkai galės neatlygintinai atsisiųsti iš Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės interneto svetainės www.baipgrupe.lt bei Reorganizuojamos bendrovės interneto svetainės www.invltechnology.lt ir išsispausdinti arba neatlygintinai gauti minėtų dokumentų kopijas Reorganizuojamos bendrovės ir/arba Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės buveinėse visą Reorganizavimo sąlygų 2.8. punkte nurodytą laiką.
- 4.4. Jeigu po Reorganizavimo sąlygų sudarymo dienos įvyktų esminių turto, teisių ir prievolių pasikeitimų, atitinkamos bendrovės vadovas apie tokius pasikeitimus nedelsiant pateiks rašytinius pranešimus, kurie bus pridėti prie 4.2. punkte nurodytų dokumentų. Apie esminius turto, teisių ir prievolių pasikeitimus nuo Reorganizavimo sąlygų sudarymo dienos iki Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės susirinkimo ir Reorganizuojamos bendrovės susirinkimo dienos atitinkamos bendrovės vadovas žodžiu praneš atitinkamos bendrovės susirinkime bei informuos apie tai kitos bendrovės vadovą, kad šis apie tai galėtų pranešti bendrovės akcininkams.

2014 m. gruodžio 23 d.

- 4.5. Pasiūlymus dėl Reorganizavimo sąlygų gali teikti Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės valdyba, vadovas ir akcininkai, kuriems nuosavybės teise priklausančių atitinkamos bendrovės akcijų nominali vertė yra ne mažesnė kaip 1/3 įstatinio kapitalo.
- 4.6. Reorganizavimo sąlygos, Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės valdybos parengta ataskaita apie numatomą Reorganizavimą, Reorganizuojamos bendrovės valdybos parengta ataskaita apie numatomą Reorganizavimą ir Reorganizavimo sąlygų vertinimo ataskaita ne vėliau kaip pirmą viešo paskelbimo apie jų sudarymą Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registro tvarkytojo leidžiamame elektroniniame leidinyje viešiams pranešimams skelbti dieną pateikiamos Juridinių asmenų registro tvarkytojui.
- 4.7. Nuo viešo paskelbimo apie Reorganizavimo sąlygų sudarymą dienos AB BAIP grupė įgyja reorganizavime dalyvaujančios bendrovės teisinį statusą, o akcinė bendrovė „INVL Technology“ – reorganizuojamos bendrovės teisinį statusą.
- 4.8. Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės kreditoriai savo reikalavimus gali pateikti nuo Reorganizavimo sąlygų paskelbimo pirmos dienos iki Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės susirinkimų.
- 4.9. Sprendimą dėl Reorganizavimo ne anksčiau kaip praėjus 30 dienų nuo dienos, kai Juridinių asmenų registro tvarkytojas paskelbia apie gautas Reorganizavimo sąlygas, priims, Reorganizavimo sąlygas bei po Reorganizavimo veikiančios Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės naują įstatų redakciją patvirtins Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės susirinkimai.
- 4.10. Dokumentai, patvirtinantys Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės susirinkimų sprendimą dėl Reorganizavimo, ne vėliau kaip per 5 dienas nuo atitinkamo susirinkimo bus pateikti Juridinių asmenų registro tvarkytojui.
- 4.11. Reorganizavimas bus baigtas, kai bus įvykdytos visos žemiau nurodytos sąlygos:
- 4.11.1. Juridinių asmenų registre bus įregistruota Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės nauja įstatų redakcija, kuria pakeičiamas Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės pavadinimas ir padidinamas įstatinis kapitalas;
- 4.11.2. Iš Juridinių asmenų registro bus išregistruota Reorganizuojama bendrovė;
- 4.11.3. Reorganizuojamos bendrovės akcininkams mainais už anuluotas Reorganizuojamos bendrovės akcijas bus išduotos Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijos.

5. VEIKLOS TĘSTINUMAS

- 5.1. Reorganizavime dalyvaujanti bendrovė, prijungus prie jos, kaip numatyta Reorganizavimo sąlygose, Reorganizuojamą bendrovę, kuri kaip juridinis asmuo pasibaigs, Reorganizavimo užbaigimo dieną, nepasirašant priėmimo – perdavimo aktų, perims visą Reorganizuojamos bendrovės turtą, teises bei pareigas, įskaitant ir Reorganizuojamos bendrovės finansinėse ataskaitose nenurodytą turtą, teises bei pareigas, ir tęs savo veiklą.
- 5.2. Reorganizavime dalyvaujanti bendrovė:
- 5.2.1. Duomenys apie Reorganizavime dalyvaujančią bendrovę Reorganizavimo sąlygų sudarymo dienai:

	Aprašymas
Juridinio asmens pavadinimas	AB BAIP grupė
Juridinio asmens teisinė forma	akcinė bendrovė
Juridinio asmens buveinė	Vilniaus m. sav., Vilniaus m., A. Juozapavičiaus g. 6
Juridinio asmens kodas	300893533

2014 m. gruodžio 23 d.

Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie juridinį asmenį	Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras, tvarkytojas – VĮ Registrų centro Vilniaus filialas
Pridėtinės vertės mokesčio mokėtojo kodas	LT100003300019
Išstatinis kapitalas	6 092 685 litai
Apmokėto įstatinio kapitalo dydis	6 092 685 litai
Akcijų skaičius	6 092 685 vienetai
Vienos akcijos nominali vertė	1 litas
Akcijų klasė	paprastosios vardinės akcijos
Akcijų rūšis	nematerialios akcijos
Akcijų ISIN kodas	LT0000128860
Birža, kurioje prekiaujama akcijomis	neprekiuojama
Vertybinių popierių sąskaitų tvarkytojas	akcinė bendrovė finansų maklerio įmonė „Finasta“

5.2.2. Duomenys apie Reorganizavime dalyvaujančią bendrovę po Reorganizavimo užbaigimo:

	Aprašymas
Juridinio asmens pavadinimas	akcinė bendrovė „INVL Technology“
Juridinio asmens teisinė forma	akcinė bendrovė
Juridinio asmens buveinė	Vilniaus m. sav., Vilniaus m., Gynėjų g. 16
Juridinio asmens kodas	300893533
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie juridinį asmenį	Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras, tvarkytojas – VĮ Registrų centro Vilniaus filialas
Pridėtinės vertės mokesčio mokėtojo kodas	LT100003300019
Išstatinis kapitalas	6 114 714 litų
	1 773 267,06 eurų
Apmokėto įstatinio kapitalo dydis	6 114 714 litų
	1 773 267,06 eurų
Akcijų skaičius	6 114 714 vienetų
Vienos akcijos nominali vertė	1 litas
	0,29 euro
Akcijų klasė	paprastosios vardinės akcijos
Akcijų rūšis	nematerialios akcijos
Akcijų ISIN kodas	LT0000128860
Birža, kurioje prekiaujama akcijomis	NASDAQ OMX Vilnius, Baltijos Papildomas prekybos sąrašas. Akcijas įtraukti į prekybą šioje biržoje bus siekiama minimaliais teisės aktuose nustatytais terminais.
Vertybinių popierių sąskaitų tvarkytojas	akcinė bendrovė finansų maklerio įmonė „Finasta“

5.3. Duomenys apie Reorganizuojamą bendrovę:

2014 m. gruodžio 23 d.

	Aprašymas
Juridinio asmens pavadinimas	Akcinė bendrovė „INVIL Technology“
Juridinio asmens teisinė forma	akcinė bendrovė
Juridinio asmens buveinė	Vilniaus m. sav., Vilniaus m., Kalvarijų g. 11A-20
Juridinio asmens kodas	303299817
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie juridinį asmenį	Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registras, tvarkytojas – VI Registrų centro Vilniaus filialas
Pridėtinės vertės mokesčio mokėtojo kodas	Ne PVM mokėtojas
Istatinis kapitalas	592 730 litų
Apmokėto įstatinio kapitalo dydis	592 730 litų
Akcijų skaičius	592 730 vienetų
Vienos akcijos nominali vertė	1 litas
Akcijų klasė	paprastosios vardinės akcijos
Akcijų rūšis	nematerialios akcijos
Akcijų ISIN kodas	LT0000128738
Birža, kurioje prekiaujama akcijomis	NASDAQ OMX Vilnius.
Vertybinių popierių sąskaitų tvarkytojas	akcinė bendrovė finansų maklerio įmonė „Finasta“

6. REORGANIZUOJAMOS BENDROVĖS AKCIJŲ KEITIMO Į REORGANIZAVIME DALYVAUJANČIOS BENDROVĖS AKCIJAS SANTYKIS IR JO PAGRINDIMAS.

AKCIJŲ SKIRSTYMO AKCININKAMS TAISYKLĖS

6.1. Reorganizavimo sąlygų sudarymo dieną:

- Reorganizuojamos bendrovės įregistruotas ir apmokėtas įstatinis kapitalas yra 592 730 (penki šimtai devyniasdešimt du tūkstančiai septyni šimtai trisdešimt) litų. Jis padalytas į 592 730 (penkis šimtus devyniasdešimt du tūkstančius septynis šimtus trisdešimt) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 (vienas) litas. Reorganizavimo sąlygų sudarymo dienai Reorganizuojama bendrovė nėra įsigijusi savų akcijų;

- Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės įregistruotas ir apmokėtas įstatinis kapitalas yra 6 092 685 (šeši milijonai devyniasdešimt du tūkstančiai šeši šimtai aštuoniasdešimt penki) litai. Jis padalytas į 6 092 685 (šešis milijonus devyniasdešimt du tūkstančius šešis šimtus aštuoniasdešimt penkis) paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 (vienas) litas. Reorganizavimo sąlygų sudarymo dienai Reorganizavime dalyvaujanti bendrovė nėra įsigijusi savų akcijų.

6.2. Santykis, kuriuo Reorganizuojamos bendrovės akcininkams priklausančios akcijos keičiamos į Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijas – 6,7856, tai yra už kiekvieną Reorganizuojamos bendrovės akciją Reorganizuojamos bendrovės akcininkas gaus 6,7856 paprastąsias vardines 1 lito (kas atitinka 0,29 euro) nominalios vertės Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijas.

6.3. Akcijų keitimo santykio pagrindimas:

6.3.1. Pagrindinis Reorganizuojamos bendrovės turtas 2014 m. rugsėjo 30 dienai:

2014 m. gruodžio 23 d.

Turtas	Balansinė vertė 2014 09 30	Aprašymas
Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijos	16 996 189	4 000 000 paprastųjų vardinių 1 lito nominalios vertės Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų
UAB „Inventio“ akcijos	7 555	10 000 paprastųjų vardinių 1 lito nominalios vertės akcijų. Kadangi bendrovė ūkinės veiklos nevykdo, jos akcijos vertintinos balansine verte (vertinant pagal nuosavą kapitalą (pinigus)).
Pinigai	112 035	Pinigai sąskaitoje
Įsipareigojimai	-11 846	Visi įsipareigojimai
Nuosavas kapitalas	17 103 933	

6.3.2. Reorganizavimo sąlygų sudarymo dienai Reorganizuojamai bendrovei priklauso 4 000 000 paprastųjų vardinių 1 lito nominalios vertės Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų, kas sudaro 65,65 proc. Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų. Šios akcijos į Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijas nekeičiamos.

6.3.3. Reorganizuojamos bendrovės akcijomis yra prekiaujama NASDAQ OMX Vilniaus vertybinių popierių biržoje. Vidutinė svartinė šios bendrovės akcijų kaina nuo 2014 m. birželio 18 d. iki gruodžio 18 d. siekė 9,612830 euro (33,1912 lito). Prekybos Reorganizuojamos bendrovės akcijomis NASDAQ OMX Vilniaus biržoje statistika pateikiama 10 priede.

6.3.4. Nustatant akcijų keitimo santykį Reorganizuojamos bendrovės akcijos vertinamos pagal vidutinę svartinę pastarųjų šešių mėnesių svartinę kainą (kaip nurodyta 6.3.3 punkte), o Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų kaina nustatyta iš Reorganizuojamos bendrovės kapitalizacijos (akcijų rinkos vertės) atėmus su Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijomis nesusijusį grynąjį turtą:

Reorganizuojamos bendrovės akcijų skaičius, vnt.	592 730
Reorganizuojamos bendrovės vidutinė svartinė kaina, Lt	33,1912
Reorganizuojamos bendrovės kapitalizacija, Lt	19 673 420
Reorganizuojamos bendrovės kitas grynasis turtas (be Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų), Lt	107 744
Reorganizuojamos bendrovės priklausančių Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų vertė	19 565 676
Reorganizuojamos bendrovės valdomas Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų skaičius	4 000 000
Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės vienos akcijos vertė	4,8914
Keitimo santykis (už vieną Reorganizuojamos bendrovės akciją suteikiama Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų)	6,7856

6.3.5. Įvertinus keitimo santykio jautrumo analizę, priklausomai nuo skirtingų Reorganizuojamos bendrovės akcijos kainų, Reorganizuojamos bendrovės akcijų kainai keičiantis nuo 28 iki 37 litų, keitimo santykio nuokrypis nuo nustatyto yra nežymus ir neviršija 0,1 proc.:

Reorganizuojamos bendrovės akcijų kaina, Lt	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijos vertė, Lt	4,1222	4,2704	4,4185	4,5667	4,7149	4,8631	5,0113	5,1595	5,3076	5,4558
Keitimo santykis	6,7925	6,791	6,7896	6,7882	6,787	6,7858	6,7847	6,7837	6,7827	6,7818

2014 m. gruodžio 23 d.

Skirtumas nuo nustatyto keitimo santykio, %	0,10%	0,08%	0,06%	0,04%	0,02%	0,00%	-0,01%	-0,03%	-0,04%	-0,06%
---	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--------	--------	--------	--------

6.4. Atsižvelgiant į nustatytą akcijų keitimo santykį ir taikant aritmetines apvalinimo taisykles:

Reorganizuojamos bendrovės akcininkams suteikiama Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijų	4 022 029
Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcininkams (išskyrus Reorganizuojamą bendrovę) priklausantis akcijų skaičius	2 092 685
Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės įstatinis kapitalas po Reorganizavimo	6 114 714 (kas atitinka 1 773 267,06 eurų)

6.5. Siekiant užtikrinti sklandų Reorganizuojamos bendrovės akcijų keitimo į Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijas procesą, prekyba Reorganizuojamos bendrovės akcijomis NASDAQ OMX Vilniaus biržoje bus sustabdyta likus 2 (dviem) darbo dienoms iki Reorganizuojamos bendrovės akcininkų susirinkimo. Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijas į NASDAQ OMX Vilniaus biržos prekybos sąrašus bus siekiama įtraukti minimaliais teisės aktuose numatytais terminais.

6.6. Jeigu Reorganizavimo sąlygose nustatyta tvarka perskaičiuojant įstatinio kapitalo dydį ir/ar keičiant Reorganizuojamos bendrovės akcijas į Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės akcijas susidaro trupmeninė dalis, ji apvalinama pagal aritmetines apvalinimo taisykles iki sveiko skaičiaus: (i) jeigu po paskutinio skaitmens, iki kurio apvalinama, yra skaitmuo 5 arba didesnis už 5, tai prie paskutinio skaitmens, iki kurio apvalinama, yra pridedamas vienetasis; (ii) jeigu po paskutinio skaitmens, iki kurio apvalinama, yra skaitmuo mažesnis už 5, tai paskutinis skaitmuo, iki kurio apvalinama, lieka nepakitęs.

7. REORGANIZAVIMO SĄLYGŲ PAAIŠKINIMAS

- 7.1. Reorganizavimo sąlygas 2014 m. gruodžio 23 d. parengė Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės valdyba ir Reorganizuojamos bendrovės valdyba.
- 7.2. Reorganizavimo sąlygos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 61 – 69 straipsniais ir Lietuvos Respublikos civilinio kodekso antrosios knygos VIII skyriaus nuostatomis, atsižvelgiant į kitų Lietuvos Respublikos teisės aktų reikalavimus.
- 7.3. Reorganizavimas atitinka Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo 41 str. 2 d. 1 p. numatytą atvejį, kai „vienetai reorganizuojami prijungiant, t. y. vienas ar keli vienetai, baigę veiklą be likvidavimo procedūros (toliau – įsigyjamieji vienetai), prijungiami prie kito, jau esančio, vieneto (toliau – įsigyjantysis vienetas) ir prijungimo momentu visas įsigyjamųjų vienetų turtas, teisės ir pareigos pereina įsigyjančiajam vienetai, įsigyjamojo vieneto dalyviai vietoj turėtų įsigyjamojo vieneto akcijų (dalių, pajų) mainais gauna išleistų įsigyjančiojo vieneto, kuriam pereina įsigyjamojo vieneto turtas, teisės ir pareigos, akcijų (dalių, pajų)“.
- 7.4. Visas Reorganizuojamos bendrovės turtas, teisės ir pareigos, Reorganizuojamos bendrovės teisės ir pareigos pagal sandorius pereina Reorganizavime dalyvaujančiai bendrovei ir Reorganizuojamos bendrovės sandoriai įtraukiami į Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės buhalterinę apskaitą Reorganizuojamos bendrovės išregistravimo iš Juridinių asmenų registro dienos pabaigoje Reorganizavimo sąlygų pagrindu, papildomai nepasirašant tai patvirtinančių priėmimo – perdavimo aktų.
- 7.5. Nuo Reorganizuojamos bendrovės išregistravimo iš Juridinių asmenų registro dienos Reorganizavime dalyvaujančiai bendrovei pereina teisė valdyti, naudoti ir disponuoti Reorganizuojamos bendrovės banko sąskaitose esančiomis lėšomis bei banko sąskaitomis, arba šios sąskaitos uždaromos ir pinigai pervedami į Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės sąskaitas.
- 7.6. Reorganizavime dalyvaujanti bendrovė perima visą Reorganizuojamos bendrovės turtą, teises ir pareigas, įskaitant, bet neapsiribojant, Reorganizuojamos bendrovės finansinės atskaitomybės

2014 m. gruodžio 23 d.

dokumentuose neatspindėtą turtą, teises ir pareigas, taip pat visas mokesčines teises ir pareigas, įskaitant, bet neapsiribojant, teises ir pareigas, kurios gali paaiškėti mokesčių administratoriui ar kitoms valstybės institucijoms teisės aktų nustatyta tvarka priskaičiavus mokesčių ar kitų įmokų nepriemokas, baudas bei delspinigius už Reorganizuojamos bendrovės veiklą iki šios bendrovės išregistravimo iš Juridinių asmenų registro dienos.

- 7.7. Reorganizavime dalyvaujanti bendrovė, kaip numatyta aukščiau, perėmusi visą Reorganizuojamos bendrovės turtą, teises ir pareigas bei pavadinimą, toliau tęsia savo veiklą. Reorganizavimas neturės įtakos Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės veiklos strategijai ir tikslams.

8. INFORMACIJA APIE REORGANIZAVIMO SĄLYGŲ VERTINIMO ATASKAITOS PARENGIMĄ

- 8.1. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 63 str. 2 dalies reikalavimais, Reorganizavimo sąlygų vertinimą atlieka ir vertinimo ataskaitą rengia uždaroji akcinė bendrovė „MOORE STEPHENS VILNIUS“. Reorganizavimo sąlygų vertinimo ataskaitoje, be kita ko, turi būti:

- 8.1.1. išvados dėl akcijų keitimo santykio teisingumo ir pagrįstumo;
- 8.1.2. metodai, panaudoti akcijų keitimo santykiui nustatyti, ir išvados dėl šių metodų tinkamumo ir įtakos nustatant akcijų vertę;
- 8.1.3. kilusių vertinimo sunkumų aprašymas.

- 8.2. Atliekant Reorganizavimo sąlygų vertinimą uždarajai akcinei bendrovei „MOORE STEPHENS VILNIUS“ suteikiamos teisės:

- 8.2.1. gauti visus Reorganizavimo sąlygų vertinimui atlikti ir vertinimo ataskaitos parengti reikalingus dokumentus;
- 8.2.2. gauti visą Reorganizavimo sąlygų vertinimui atlikti ir vertinimo ataskaitos parengti reikalingą informaciją bei Reorganizavime dalyvaujančios bendrovės ir Reorganizuojamos bendrovės vadovų ir darbuotojų paaiškinimus;
- 8.2.3. visos kitos teisės, numatytos sutartyje su uždarąja akcine bendrove „MOORE STEPHENS VILNIUS“ bei Lietuvos Respublikos teisės aktuose.

- 8.3. Reorganizavimo sąlygų vertinimo ataskaita ne vėliau kaip pirmąją viešo paskelbimo apie parengtas Reorganizavimo sąlygas dieną bus pateikta Juridinių asmenų registro tvarkytojui bei paskelbta viešai Reorganizavimo sąlygose nustatyta tvarka.

Ši Valdybos ataskaita patvirtinta 2014 m. gruodžio 23 dienos AB BAIP grupė valdybos sprendimu.

Valdybos pirmininkas

Kazimieras Tonkūnas