

VERTYBINIŲ POPIERIŲ TIPAS *PAPRASTOSIOS VARDINĖS AKCIJOS*

EMISIJOS KAINA *1 Lt*

EMISIJOS NOMINALI VERTĖ *10 945 066 LITAI*



LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA

AKCIJŲ EMISIJOS PROSPEKTAS

PLATINTOJAS

S|E|B

VILNIUS

2008

TURINYS

SANTRAUKA	3
VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAS	15
1. Atsakingi asmenys.....	15
2. Rizikos veiksniai	16
3. Pagrindinė informacija.....	16
4. Informacija apie vertybinius popierius	17
5. Siūlymo sąlygos	26
6. Įtraukimas į prekybos sąrašą ir platinimo tvarka	29
7. Parduodamų vertybinių popierių savininkai.....	29
8. Emitento išlaidos	29
9. Silpninimas	29
10. Papildoma informacija	30
REGISTRAVIMO DOKUMENTAS	31
1. Atsakingi asmenys.....	31
2. Atestuoti auditoriai	31
3. Atrinkta finansinė informacija.....	31
4. Rizikos veiksniai	32
5. Informacija apie emitentą.....	34
6. Verslo apžvalga.....	36
7. Organizacinė struktūra.....	39
8. Turtas, įrenginiai ir įranga.....	40
9. Veiklos ir finansinė apžvalga.....	40
10. Kapitalo ištekliai	41
11. Tyrimai ir plėtra, patentai ir licencijos.....	43
12. Informacija apie tendencijas.....	43
13. Pelno prognozės arba preliminarus pelnas.....	43
14. Administravimo, valdymo ir priežiūros organai ir vadovybė.....	43
15. Atlyginimas ir skatinimo priemonės	45
16. Valdybos praktika	46
17. Darbuotojai	46
18. Stambieji akcininkai	47
19. Sandoriai su susijusiomis šalimis	47
20. Finansinė informacija apie bendrovės turtą ir įsipareigojimus, finansinę padėtį bei pelną ir nuostolius.....	48
21. Papildoma informacija	69
22. Reikšmingos sutartys	75
23. Trečiosios šalies informacija ir ekspertų ataskaita bei bet kurių interesų pareiškimas	75
24. Viešieji dokumentai.....	75
25. Informacija apie turimas akcijas	75
PRIEDAS NR. 1.....	76



SANTRAUKA

ŠIS AKCIJŲ EMISIJOS PROSPEKTAS, KURIAME PATEIKIAMA INFORMACIJA APIE IŠLEIDŽIAMUS VERTYBINIUS POPIERIUS, YRA PARENGTAS VADOVAUJANTIS LIETUVOS RESPUBLIKOS VERTYBINIŲ POPIERIŲ KOMISIJOS PATVIRTINTOMIS VERTYBINIŲ POPIERIŲ PROSPEKTO PARENGIMO IR TVIRTINIMO BEI INFORMACIJOS ATSKLEIDIMO TAIKYKLĖMIS BEI 2004 M. BALANDŽIO 29 D. EUROPOS BENDRIJŲ KOMISIJOS REGLAMENTU NR. 809/2004, ĮGYVENDINANČIU EUROPOS PARLAMENTO IR TARYBOS DIREKTYVOS 2003/71/EB NUOSTATAS DĖL PROSPEKTUOSE PATEIKIAMOS INFORMACIJOS BEI ŠIO PROSPEKTO FORMATO, ĮTRAUKIMO NUORODOS BŪDU IR PASKELBIMO BEI REKLAMOS. ŠIAME AKCIJŲ PROSPEKTE INFORMACIJA PATEIKIAMA PAGAL 2004 M. BALANDŽIO 29 D. KOMISIJOS REGLAMENTO (EB) NR. 809/2004 PRIEDUOSE PATEIKTUS APRAŠUS.

JEI INVESTUOTOJAS DĖL PROSPEKTE ESANČIOS INFORMACIJOS PATEIKIA IEŠKINĮ TEISMUI, IEŠKOVUI GALI TEKTI, REMIANTIS LIETUVOS RESPUBLIKOS CIVILINIO PROCESO KODEKSU IR KITAIŠ TEISĖS AKTAIS, PADENGTI PROSPEKTO VERTIMO IŠLAIDAS PRIEŠ TEISMINIO PROCESO PRADŽIĄ.

CIVILINĖ ATSAKOMYBĖ UŽ SANTRAUKOJE PATEIKTĄ INFORMACIJĄ TAIKOMA ASMENIMS, PARENGUSIEMS SANTRAUKĄ, BET TIK TUO ATVEJU, KAI SANTRAUKOS DUOMENYS YRA KLAIDINANTYS, NETEISINGI ARBA PRIEŠTARINGI LYGINANT SU KITOMIS PROSPEKTO DALIMIS.

LIETUVOS RESPUBLIKOS VERTYBINIŲ POPIERIŲ KOMISIJAI PATVIRTINUS AKCIJŲ EMISIJOS PROSPEKTĄ, JIS NEDELSIANT, BET NE VĖLIAU KAIP PRIEŠ PRADEDANT VIEŠĄ SIŪLYMĄ BUS PASKELBTAS ELEKTRONINE FORMA AB LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA BEI AB SEB BANKO INTERNETO TINKLAPIUOSE WWW.LIMARKO.LT IR WWW.SEB.LT.

SU AKCIJŲ EMISIJOS PROSPEKTU GALIMA SUSIPAŽINTI AB LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA BŪSTINĖJE (NAUJOJI UOSTO G. 8, KLAIPĖDA), AB SEB BANKO FINANSŲ RINKŲ DEPARTAMENTE (JOGAILOS G. 10, VILNIUS) BEI AB LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA IR AB SEB BANKO INTERNETINIUOSE TINKLAPIUOSE WWW.LIMARKO.LT IR WWW.SEB.LT. SU AB LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA AUDITUOTOMIS FINANSINĖMIS ATASKAITOMIS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2005 M., 2006 M. IR 2007 M. GRUODŽIO 31 D., KURIOS PRIDEDAMOS IR YRA NEATSIEJAMA PROSPEKTO DALIS, BEI KITAIŠ NUORODOS BŪDU ĮTRAUKTAIS DOKUMENTAIS GALIMA SUSIPAŽINTI AB LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA BŪSTINĖJE (NAUJOJI UOSTO G. 8, KLAIPĖDA).

AB LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA ŠIAME AKCIJŲ EMISIJOS PROSPEKTE DAR VADINAMA „BENDROVE“ ARBA „EMITENTU“.

LIETUVOS RESPUBLIKOS VERTYBINIŲ POPIERIŲ KOMISIJA ŠIAME OBLIGACIJŲ EMISIJOS PROSPEKTE DAR VADINAMA „VPK“.

LIETUVOS CENTRINIS VERTYBINIŲ POPIERIŲ DEPOZITORIUMAS ŠIAME OBLIGACIJŲ EMISIJOS PROSPEKTE DAR VADINAMAS „LCVPD“.

AB SEB BANKAS ŠIAME OBLIGACIJŲ EMISIJOS PROSPEKTE DAR VADINAMAS „BANKU“.



1. ASMENYS, RENGĘ PROSPEKTĄ IR ATSAKINGI UŽ JAME PATEIKTĄ INFORMACIJĄ

Vytautas Lygnugaris – Akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“ prezidentas, tel. (8~46) 340 001, faks. (8~46) 341 195 – asmuo, atsakingas už akcijų emisijos prospekte pateiktos informacijos teisingumą ir išsamumą.

Renaldas Vyšniauskas – Akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“ finansų direktorius, tel. (8~46) 340 001-602, faks. (8~46) 341 650 – asmuo, atsakingas už akcijų emisijos prospekte pateiktos informacijos teisingumą ir išsamumą.

Donata Šukaitytė – AB SEB banko Finansų rinkų departamento Kapitalo rinkos skyriaus projektų vadovė (AB SEB Vilniaus bankas, Gedimino pr. 12 Vilnius, tel. 268 1190, faks. 262 6043) – asmuo, atsakingas už Bendrovės akcijų emisijos dokumentų parengimą ir tvirtinimą Vertybinių popierių komisijoje.

Rokas Kasperavičius – UAB „KPMG Baltics“ auditorius, auditoriaus pažymėjimo Nr. 000119 – asmuo, atlikęs Bendrovės auditą už 2005-2007 metus (Vytauto g. 12, Vilnius; tel. +370 5 210 26 00).

2. PAGRINDINĖ STATISTINĖ INFORMACIJA APIE SIŪLYMĄ

Išleidžiamų vertybinių popierių tipas	Paprastosios vardinės akcijos
Išleidžiamų vertybinių popierių skaičius	10 945 066
Išleidžiamų vertybinių popierių nominalioji vertė	1 Lt
Išleidžiamų vertybinių popierių bendra nominalioji vertė	10 945 066 Lt
Emisijos valiuta	Litai
Išleidžiamų vertybinių popierių emisijos kaina	Emisijos kaina lygi nominaliajai vertei, t.y. 1 Lt
Akcijų platinimo tvarka	Akcijų emisijos prospektą patvirtinus Vertybinių popierių komisijoje, Bendrovė per 5 (penkias) darbo dienas pateiks pranešimą apie pasiūlymą įsigyti naujai leidžiamų akcijų pasinaudojant pirmumo teise įstatuose nurodytame dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir juridinių asmenų registro tvarkytojui. Akcijų platinimas prasidės kitą darbo dieną po skelbimo dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir juridinių asmenų registro viešo paskelbimo apie pasiūlymą akcininkams įsigyti naujai išleidžiamų akcijų pirmumo teise ir tęsis 15 (penkiolika) kalendorinių dienų. Pirmumo teisė įsigyti naujai išleidžiamų Bendrovės akcijų suteikiama akcininkams proporcingai nominaliajai vertei akcijų, turėtų visuotinio akcininkų susirinkimo, priėmusio sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais įnašais, dieną.
Pajamų panaudojimas	Emisijos lėšos bus panaudotos Bendrovės laivyno atnaujinimo ir plėtros strategijai įgyvendinti

Toliau prospekte išleidžiami vertybiniai popieriai dar gali būti vadinami vertybiniais popieriais arba akcijomis.

3. RIZIKOS VEIKSNIAI IR ESMINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

Toliau pateikiami esminiai su išleidžiamais vertybiniais popieriais ir Bendrove susiję rizikos veiksniai.



Pagrindiniai su išleidžiamais vertybiniais popieriais susiję rizikos veiksniai

Vertybinių popierių rinkos kainos rizika. Tai, kad vertybiniai popieriai išleidžiami žemesne negu rinkos kaina, gali pastarąją atitinkamai sumažinti. Kita vertus, AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcijų rinkos kaina neturėtų nukristi žemiau negu emisijos kaina.

Akcijų likvidumo rizika. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ paprastosios vardinės akcijos yra įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos Papildomąjį prekybos sąrašą, tačiau investuotojai gali patirti nuostolius, norėdami kuo trumpesniais terminais parduoti arba negalėdami kurį laiką parduoti turimus vertybinius popierius. Galimybė parduoti akcijas antrinėje rinkoje priklauso tik nuo paklausos buvimo.

Infliacijos rizika. Investuotojai, įsigydami išleidžiamų vertybinių popierių, prisiima riziką, kad, esant infliacijai, akcijų reali vertė gali sumažėti. Ši rizika yra aktuali priimant bet kurį kitą investicinį sprendimą.

Investuotojai turi atkreipti dėmesį į tai, kad gali būti išplatintos ne visos naujai leidžiamos Bendrovės akcijos. Papildomas viešas neišplatintų akcijų siūlymas nėra numatytas. Įstatinis kapitalas bus didinamas faktiškai išplatintų akcijų nominaliųjų verčių suma ir registruojamas teisės aktų nustatyta tvarka.

Investuotojai turėtų atkreipti dėmesį, kad pagrindiniam Bendrovės akcininkui UAB „Limarko“ prospekto rengimo dieną priklausė 99 188 894 akcijos, arba 90,62 proc. įstatinio kapitalo, kas iš esmės reiškia, jog sprendimai Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime priimami pagrindinio Bendrovės akcininko balsų pagrindu. Investuotojai taip pat turėtų atkreipti dėmesį, kad per pastaruosius 5 finansinius metus Bendrovė nemokėjo dividendų.

Pagrindiniai su Bendrovės veikla susiję rizikos veiksniai

Ekonominiai. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ laivai dirba tarptautinėje jūrinių krovinių pervežimų rinkoje ir jos teikiamų paslaugų kokybė atitinka tarptautinius reikalavimus. Įvertinant įmonės konkurencingumą rinkoje, galima teigti, kad turimas darbuotojų bei laivų potencialas šiuo metu leidžia sėkmingai dirbti šioje rinkoje, tačiau, norint išlaikyti savo paslaugų konkurencingumą ir ateityje, būtina skirti dėmesį laivyno atnaujinimui. Numatomos investicijos 2008 metais į laivyno atnaujinimą – 62 mln. Lt.

Įmonės paslaugų pardavimai priklauso nuo situacijos tarptautinėje rinkoje. Šaldytų krovinių pervežimų rinkoje egzistuoja sezoniškumo įtaka, pasireiškianti pervežimų kainų sumažėjimu vasaros sezono metu.

Investuotojai turi atkreipti dėmesį, jog Bendrovės likvidumo koeficientas yra tik 0.58 – tai rodo, kad Bendrovei gali kilti sunkumų dengiant savo trumpalaikius išpareigojimus iš trumpalaikio turto.

Techniniai-technologiniai. Įmonės laivų techninę būklę prižiūri klasifikacinės bendrovės, įgaliotos nacionalinės laivų techninės būklės priežiūros institucijos. Šios bendrovės patvirtina, kad laivai atitinka tarptautinius laivų techninės būklės standartus ir gali būti eksploatuojami, jiems nesudaromos kliūtys uostuose. Įmonės laivams vykdomi planinės priežiūros darbai, taip pat kas 2-3 metus atliekami dokiniai remonto darbai laivų remonto įmonėse Lietuvoje bei užsienyje. Įgyvendindama laivyno plėtros ir atnaujinimo strategiją, Bendrovė parduoda senus laivus, reikalaujančius didelių eksploatacijos išlaidų, ir įsigyja naujesnius. Šiuo metu vidutinis



Bendrovės turimų laivų amžius – 19 metų, tačiau Bendrovė siekia, kad ateityje laivyną sudarytų iki 20 laivų, kurių vidutinis amžius neviršytų 10-15 metų.

Ekologiniai. Pagrindinis ekologinis rizikos faktorius yra susijęs su Bendrovės laivų eksploatacija. Bendrovės laivai yra saugiai valdomi pagal aukščiausius aplinkosaugos standartus. Tačiau, nors ir nedidelė, egzistuoja tikimybė, kad laivo avarijos metu aplinkai gali būti padaryta neigiama įtaka. Bendrovės laivai yra apdrausti avarijų ir jų pasekmių atžvilgiu, todėl šiais atvejais žalą aplinkai atlygintų ir baudas sumokėtų draudimo kompanija, o Bendrovės finansinei būklei avarija ir jos pasekmės įtakos neturėtų. Bendrovė moka taršos mokestį tik už turimus lengvuosius automobilius (2005 m. – 164 Lt, 2006 m. – 205 Lt, 2007 m. – 225 Lt) ir taršos mokestį už pakuotę (2005 m. - 16 Lt, 2006 m. – 12 Lt, 2007 m. – 20 Lt).

Užsienio valiutos kurso kitimo rizika. Bendrovė susiduria su užsienio valiutos kurso kitimo rizika, susijusia su pardavimais, pirkimais ir skolinimosi lėšomis, kurie denominuoti kita nei litai ar eurai valiuta (Litas susietas su euru fiksuotu santykiu 3,4528 LTL / EUR). 2007 metais Bendrovės pajamos JAV doleriais sudarė 93% visų pardavimų, 2006 metais – 90%.

Banko paskolos. Bendra Bendrovės turimų paskolų suma 2007-12-31 siekė 110,510 tūkst. Lt:

Skolinanti institucija	Paskolos likutis (paskolos valiuta)	Likutis litais 2007 12 31	Likutis litais 2006 12 31
AB „SEB Vilniaus bankas“, už mv „Andromeda“ (a)	\$ 3 200 000	7 453 040	10 521 600
AB „SEB Vilniaus bankas“, už mv „Libra“ (c)	\$ 4 400 000	10 371 680	13 941 120
AB „SEB Vilniaus bankas“, už mv „Serenada“ (b)	€ 4 500 000	15 537 600	18 127 200
AB „Hansabankas“, už mv „Pluto“ ir mv „Uranus“ (d)	\$ 12 221 000	28 807 341	36 723 014
AB „Hansabankas“, už mv „Capella“ (e)	\$ 10 309 223	24 300 901	-
„Nordea Finance Leasing“	-	-	4 667
UniCredit Bank, už mv „America Feeder“ (f)	\$ 10 160 000	23 949 152	-
Iš viso išsipareigojimų		110 509 714	79 317 601
Minus: trumpalaikė dalis		- 17 731 907	- 13 168 475
Iš viso finansinių išsipareigojimų ilgalaikė dalis		92 777 807	66 149 126

Paskoloms yra taikomos kintamos palūkanų normos, susijusios su LIBOR ir svyruojančios nuo LIBOR+0,8% iki LIBOR+1,35%. Efektyvioji palūkanų norma 2007 m. sudarė 6.14 proc. (5.59 proc. 2006 m.).

a) Paskola gauta laivui „Andromeda“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2011 m. gruodžio 31 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „Andromeda“.

b) Paskola gauta laivui „Serenada“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2012 m. rugpjūčio 11 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „Serenada“.

c) Paskola gauta laivui „Libra“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2012 m. spalio 23 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „Libra“.

d) Paskola laivų „Pluto“ ir „Uranus“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2013 m. sausio 3 d. Už paskolą yra įkeistas laivai „Pluto“, „Uranus“ ir „Lyra“.

e) Paskola gauta laivui „Capella“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2013 m. gruodžio 31 d. Už paskolą yra įkeisti laivai „Capella“ ir „Astra“.

f) Paskola gauta laivui „America Feeder“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2017 m. rugsėjo 30 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „America Feeder“.

Bankams už paskolas įkeistų laivų likutinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. sudarė 187 233 tūkst. litų (2006 m. gruodžio 31 d. – 132 749 tūkst. litų).



Esminė finansinė informacija

Bendrovės finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikiami litais, nacionaline Lietuvos valiuta, kuri yra laikoma funkcinė Bendrovės valiuta. Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, išskyrus pardavimui laikoma finansinį turtą, kuris yra vertinamas tikraja verte. Apskaitos įrašai tvarkomi pagal Lietuvoje galiojančius apskaitos reikalavimus.

Pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai, pateikti lentelėje žemiau, apskaičiuoti naudojantis 2005 m., 2006 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų audituotomis finansinėmis ataskaitomis. Rodiklių apskaičiavimo būdas detalizuojamas Registravimo dokumento 3 dalyje.

	2007 12 31	2006 12 31	2005 12 31
<i>Tūkst. Lt</i>			
Pajamos	136 705	115 673	88 291
Veiklos pelnas (nuostolis)	11 563	10 938	23 135
Pelnas prieš apmokestinimą	14 644	11 711	18 368
Grynasis pelnas	20 962	9 601	15 395
Nuosavybė	131 347	110 385	100 783
Įsipareigojimai	128 922	97 808	68 194
Ilgalaikis turtas	239 292	186 485	146 427
Turtas	260 269	208 192	168 977
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1 702	7 804	5 576
<i>Proc.</i>			
Veiklos pelno marža, %	8,5 %	9,5 %	26,2 %
Ikimokestinio pelno marža, %	10,7 %	10,1 %	20,8 %
Grynojo pelno marža, %	15,3 %	8,3 %	17,4 %
Likvidumo koeficientas	0,58	0,89	1,34
Skolos-nuosavybės koeficientas	0,98	0,89	0,68
Nuosavybės grąža	16,0 %	8,7 %	15,3 %
Turto grąža	8,1 %	4,6 %	9,1 %
Pelnas, tenkantis vienai akcijai, Lt	0,19	0,09	0,14
Išleistųjų akcijų skaičius	109 450 664	109 450 664	109 450 664

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcijos 2000 m. gegužės 22 d. įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos (toliau – VVPB) prekybos sąrašus. Šiuo metu VVPB Papildomajame sąrašė yra 109 450 664 vieno lito nominaliosios vertės AB „Limarko laivininkystės kompanija“ paprastosios vardinės akcijos. Šių vertybinių popierių ISIN kodas yra LT0000119646.

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcijų kapitalizacija pastaraisiais metais:

- 2004 m. gruodžio 31 d. – 86 655 037,84 Lt.
- 2005 m. gruodžio 31 d. – 225 468 367,84 Lt.
- 2006 m. gruodžio 31 d. – 174 026 555,76 Lt.
- 2007 m. gruodžio 31 d. – 204 672 741,68 Lt.

4. INFORMACIJA APIE EMITENTĄ IR JO VEIKLĄ

Emitento raidos istorija

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ istorija prasidėjo 1987 m. sausio 1 d., kai buvo įkurta įmonė „Klaipėdos transporto laivynas“. 1995 metais įmonė buvo reorganizuota į AB „Klaipėdos



LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA



transporto laivynas“. 2003 metais įmonė buvo privatizuota, valstybės valdomą akcijų paketą įsigijus privatiems investuotojams. Bendrovė išlaikė profesionalią darbuotojų komandą ir laivyną, o 2004 m. gegužės 14 d. įmonės pavadinimas pakeistas į AB „Limarko laivininkystės kompanija“.

Pagrindinė AB „Limarko laivininkystės kompanija“ veikla – krovinių pervežimas vandens (jūros) transportu. Bendrovė tradiciškai daugiausia dirba temperatūrinio režimo reikalaujančių krovinių pervežimo rinkoje. 2004 metais AB „Limarko laivininkystės kompanija“ papildomai pradėjo dirbti sausakrūvių jūrinių krovinių pervežimo rinkoje, o 2005 metais įžengė ir į konteinerinių laivų segmentą.

1987 metais įmonės laivyną sudarė 20 laivų: refrižeratoriai, tanklaiviai, gelbėjimo vilkikai. Pirmąjį veiklos dešimtmetį pagrindinis dėmesys buvo skiriamas temperatūrinio režimo reikalaujančių krovinių pervežimui, tad iki 2003 metų buvo įsigijami tik refrižeratoriniai laivai. 1994-1998 metų laikotarpiu Bendrovė iš viso įsigijo 18 laivų-refrižeratorių: 1994 metais įsigyti 4 motorlaiviai, 1995 metais – 5 motorlaiviai, 1996, 1997 ir 1998 metais – kasmet po tris 3 motorlaivius. Nuo 1998 metų, kai buvo parduotas paskutinis tanklaivis, iki naujo plėtros etapo 2004 metais, Bendrovės laivyną sudarė tik refrižeratoriniai motorlaiviai. 2000 metais, įsigijus refrižeratorius „Ignalina“ ir „Seda“, beveik dvigubai išaugo tuometinis įmonės laivyno tonažas.

Nuo 2004 metų prasidėjo naujas kompanijos laivyno atnaujinimo ir plėtros etapas. Per pastaruosius ketverius metus AB „Limarko laivininkystės kompanija“ įsigijo devynis modernius motorlaivius: „Astra“ ir „Andromeda“ 2004 metais, „Serenada“ ir „Libra“ 2005 metais, „Uranus“ ir „Pluto“ 2006 metais, „Capella“, „Siuita“ ir „America Feeder“ 2007 metais. Padidėjo bendras kompanijos valdomų laivų skaičius, o atliktos investicijos leido sumažinti vidutinį laivų amžių. Kompanijos valdomo laivyno tonažas išaugo daugiau kaip trečdaliu.

Per 2007 metus AB „Limarko laivininkystės kompanija“ sėkmingai diversifikavo Bendrovės veiklą, sustiprindama įmonės pozicijas pasaulinėje refrižeratorių laivų rinkoje bei įsitvirtindama sausakrūvių ir konteinerinių laivų segmentuose. Kompanija sėkmingai pardavė senus ir neefektyvius dirbusius motorlaivius, vietoj jų įsigydama modernius didelio tonažo laivus. Šiuo metu kompanija užima tvirtas pozicijas pasaulinėje laivybos rinkoje, kontroliuodama 1,3 proc. pasaulinės refrižeratorių laivų rinkos dalį.

Įstatinis kapitalas ir jo struktūra

2007 m. gruodžio 31 d. įmonės įstatinį kapitalą sudarė 109 450 664 paprastosios akcijos, kurių kiekvienos nominalioji vertė – 1 Lt.

Paprastųjų akcijų turėtojai Bendrovės akcininkų susirinkime turi teisę į vieną balsą už vieną akciją ir teisę gauti dividendus.

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ įstatinio kapitalo struktūra:

Akcijų rūšis	Akcijų skaičius	Nominali vertė (Lt)	Bendra nominali vertė	Dalis įstatiniame kapitale (%)
Paprastosios vardinės akcijos	109 450 664	1	109 450 664	100,00
Viso:	109 450 664	-	109 450 664	100,00

Visos AB „Limarko laivininkystės kompanija“ išleistos akcijos yra apmokėtos.



LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA



Veikla

Pagrindinė AB „Limarko laivininkystės kompanija“ veikla – krovinių pervežimas vandens (jūros) transportu. Ankstesniais metais Bendrovė daugiausiai dirbo šaldytų jūrinių krovinių pervežimo rinkoje, tačiau 2004 m. lapkričio 17 d. visuotinis akcininkų susirinkimas nusprendė plėsti laivyną, įsigyjant sausakrūvius laivus. Pagrindinė AB „Limarko laivininkystės kompanija“ veikla pradėta dalinti į dvi sritis: šaldytų bei sausakrūvių jūrinių krovinių pervežimą. Taip pat Bendrovė gali užsiimti kita įstatuose numatyta veikla.

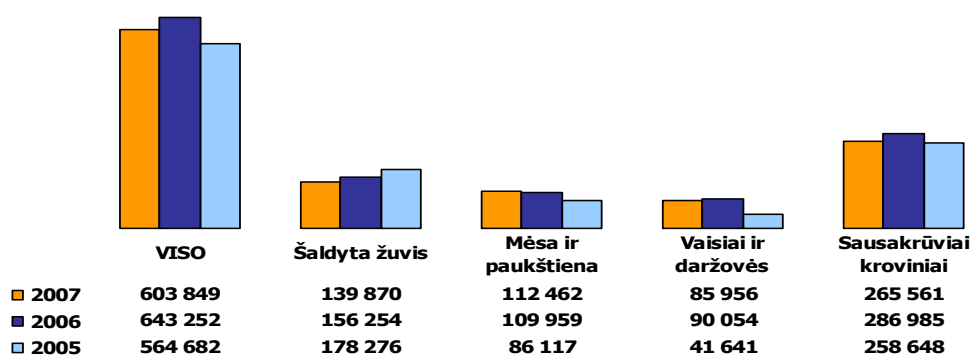
2007 m. gruodžio 31 d. įmonės laivyną sudarė 16 laivų: 14 laivų-refrižeratorių ir 2 konteinernežiai.

2007 metais įmonės investicijos siekė 79 mln. litų. Buvo įsigyti 3 laivai: 2007 m. vasario mėnesį – refrižeratorinis motorlaivis „Capella“, kovo mėnesį – iki tol nuomotas sausakrūvis motorlaivis „Siuita“, spalio mėnesį – konteinernežis „America Feeder“. 2007 m. gruodžio mėnesį motorlaivis „Siuita“ buvo pelningai parduotas.

2007 m. gruodžio 31 d. pagal atskiro reiso sutartis dirbo 7 laivai, pagal bendros veiklos – 5, pagal laivo nuomos ilgalaikes – 4.

Tūkst. Lt	2007 m.	2006 m.	2005 m.
Atskiro reiso sutartys (Voyage charters)	83 277	68 960	31 570
Bendros veiklos sutartys (Pool revenue)	27 258	37 104	49 829
Laivo nuomos ilgalaikės sutartys (Time-charter)	23 460	8 670	5 213
Netesybos už laivo prastovas (Demurrage)	2 710	939	1 679
Iš viso pajamų	136 705	115 673	88 291

2007 metais AB „Limarko laivininkystės kompanija“ iš viso pervežė 604 tūkst. tonų krovinių, iš kurių 56 proc. sudarė šaldyti, atšaldyti arba greitai gendantys maisto produktai, o likusius 44 proc. – sausakrūviai kroviniai. Palyginti su praėjusiais metais, Bendrovės pervežtų krovinių apimtis sumažėjo 6,13 proc. Bendras pervežtų krovinių kiekis 2007 metais, lyginant su 2006 metais, sumažėjo dėl to, jog kroviniai buvo pervežami ilgesniais maršrutais.



AB „Limarko laivininkystės kompanija“ pajamos už pervežtus krovinius 2005–2007 metais:

	2007 m.	2006 m.	2005 m.
Pervežtų krovinių vertinė išraiška, tūkst. Lt	136 705	115 673	88 291



AB „Limarko laivininkystės kompanija“ pervežtų krovinių apimtys natūrine ir vertine išraiška:

	2007 m.		2006 m.		2005 m.	
	Tūkst. t	Proc.	Tūkst. t	Proc.	Tūkst. t	Proc.
Šaldyta žuvis	139,9	23,2	156,3	24,3	178,3	31,6
Mėsa ir paukštiena	112,5	18,6	110,0	17,1	86,1	15,3
Vaisiai ir daržovės	86,0	14,2	90,1	14,0	41,6	7,4
Sausakrūviai kroviniai	265,6	44,0	287,0	44,6	258,6	45,8
IŠ VISO	603,8	100	643,3	100	564,7	100

Verslo aplinka ir verslui įtakos turintys veiksniai

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ dirba tarptautinėje rinkoje, todėl Bendrovės konkurentai yra visos pasaulio firmos, užsiimančios šaldytų krovinių pervežimais jūra. Lietuvoje kitų įmonių, kurios užsiimtų jūrinių pervežimų specializacija ir turėtų tam pritaikytą laivyną, nėra.

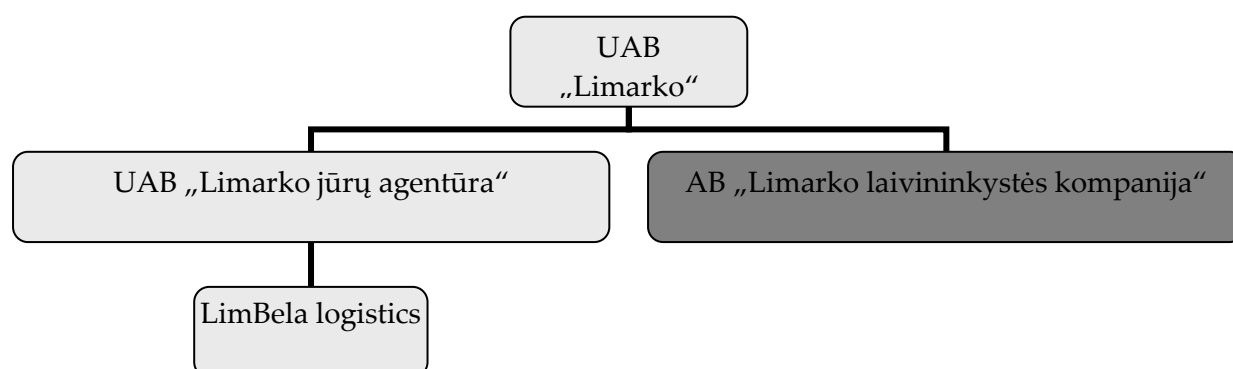
Pagrindiniai konkurentai užsienyje – bendrovės "Seatrade Reefer Chartering N. V." (Curacao, Netherlands Antilles), "Green Reefers A. S." (Bergen, Norvegija), "Star Reefers A. S." (Norvegija), NYK Cool AB (Stokholmas, Švedija) ir kitos.

Stiprindama pozicijas laivininkystės sektoriuje, Bendrovė nuosekliai įgyvendina ilgalaikę, laikotarpį iki 2010 metų apimančią, kompanijos laivyno atnaujinimo ir plėtros strategiją. Numatomos investicijos 2008 metais į laivyno atnaujinimą – 62 mln. Lt. Bendrovė siekia, kad ateityje laivyną sudarytų iki 20 laivų, kurių vidutinis amžius neviršytų 10-15 metų.

Nepaisant aukštų kuro kainų, rinkos ekspertai prognozuoja nuosaikų laivybos sektoriaus augimą ir 2008-2009 metais.

Organizacinė struktūra

Limarko įmonių grupę sudaro UAB „Limarko“, AB „Limarko laivininkystės kompanija“, UAB „Limarko jūrų agentūra“ ir LimBela logistics (pagrindinė grupės įmonių veikla aprašyta Registravimo dokumento 7 dalyje).



Turimo turto tinkamumas ir pakankamumas

Tūkst. Lt	2007 m.	2006 m.	2005 m.
Ilgalaikis materialus turtas	238,796	186,009	145,899
Ilgalaikis nematerialus turtas	56	96	122
Kitos investicijos	248	331	331



Ilgalaikės gautinos sumos	191	49	75
Atsargos	7,388	3,464	3,008
Trumpalaikės gautinos sumos	11,888	10,439	13,966
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1,702	7,804	5,576
Akcininkų nuosavybė	131,347	110,384	100,783

5. EMITENTO ŪKINĖS VEIKLOS IR FINANSINĖS PADĖTIES TENDENCIJOS IR PERSPEKTYVOS

2007 metais AB „Limarko laivininkystės kompanija“ pasiekė 136,7 mln. litų apyvartą, t.y. 18 proc. daugiau nei 2006 metais, kai įmonės apyvarta sudarė 115,7 mln. litų. Įmonės pelnas prieš mokesčius 2007 m. siekė 14,6 mln. litų – tai yra 25 proc. daugiau nei 2006 metais, kai įmonė uždirbo 11,7 mln. litų pelno prieš mokesčius. Bendrovė per 2007 metus uždirbo 21 mln. litų grynojo pelno – 118 proc. daugiau nei 9,6 mln. litų 2006 metais. Grynojo pelno padidėjimas yra susijęs su Bendrovės pasirinkimu mokėti fiksuotą pelno (tonažo) mokestį. Pasikeitus pelno mokesčio apskaičiavimo bazei, įmonė atstatė anksčiau suformuotą 6,4 mln. litų pelno mokesčio atidėjimą.

Patentai ir licencijos

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ turi LR Susisiekimo ministerijos Vandens transporto departamento 2007 kovo 13 d. išduotą licenciją Nr. 22-022, leidžiančią įmonei verstis keleivių ir krovinių vežimu laivais jūra tarptautiniais maršrutais. Prieš tai įmonė veikė pagal Lietuvos Respublikos Susisiekimo ministerijos 2005 m. gruodžio 12 d. išduotą licenciją Nr. 22-018.

Teismo procesai

Teisminių (arbitražo) procesų, galėjusių turėti ar turinčių įtakos akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“ finansinei būklei, istorinės finansinės informacijos laikotarpiu ir iki prospekto rengimo dienos neįvyko.

6. VADOVAI IR DARBUOTOJAI

Asmens statusas	Vardas, pavardė	Turimų emitento akcijų sk.	Pradžios data	Pabaigos data
VALDYBA				
Valdybos pirmininkas	Vytautas Lygnugaris	-	2007 04 20	2011 04 20
Valdybos narys	Igoris Uba	-	2007 04 20	2011 04 20
Valdybos narys	Sigitas Baltuška	-	2007 04 20	2011 04 20
Valdybos narys	Egidijus Bernotas	-	2007 04 20	2011 04 20
Valdybos narys	Paul Lauwrence	-	2007 04 20	2011 04 20
ADMINISTRACIJOS				
VADOVAS IR				
FINANSŲ				
DIREKTORIUS				
Prezidentas	Vytautas Lygnugaris	-	2003 10 07	-
Finansų direktorius	Renaldas Vyšniauskas	-	2004 02 17	-

2008 m. kovo 31 d. kompanijoje dirbo 468 darbuotojai, iš kurių 429 – laivyne, 39 – administracijoje (2007 12 31 kompanijoje dirbo 467 darbuotojai, iš kurių 429 – laivyne, 38 – administracijoje).



tesinys

Išsilavinimas			
Aukštasis	99	94	87
Spec. Vidurinis (aukštesnysis)	180	174	160
Vidurinis	180	160	165
Vidutinis bruto darbo užmokestis			
Vadovaujantis personalas	14 750 Lt	14 664 Lt	16 509 Lt
Kranto darbuotojai	4 247 Lt	3 824 Lt	3 948 Lt
Jūrininkai (su dienpinigiais)	4 358 Lt	3 893 Lt	3 556 Lt
	2007 m.	2006 m.	2005 m.
Vidutinis darbuotojų skaičius			
Vadovaujantis personalas	459	428	412
Kranto darbuotojai	6	6	6
Jūrininkai	36	32	31
	417	390	375

7. INFORMACIJA APIE AKCIJŲ PAKETŲ SAVININKUS IR SANDORIUS SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Bendras AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcininkų skaičius 2007 m. gruodžio 31 d. – 444. Akcininkai, 2007 m. gruodžio 31 d. turėję daugiau kaip 5 % Bendrovės įstatinio kapitalo:

Akcininko vardas, pavardė (įmonės pavadinimas, rūšis, buveinės adresas, įmonių rejestro kodas)	Akcininkui nuosavybės teise priklausančių paprastųjų vardinių akcijų skaičius (vnt.)	Turima įstatinio kapitalo dalis (%)	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis (%)	Akcininkui su kartu veikiančiais asmenimis priklausančių balsų dalis (%)
UAB „Limarko“, Naujoji Uosto 8, Klaipėda, įmonės kodas 4076537	99 188 894	90,62	90,62	90,62
Skandinaviska Enskilda Banken clients, Sergels Torg 2, 10640 Stockholm, įmonės kodas 502032908101	6 279 468	5,74	5,74	5,74

Sandoriai tarp susijusių šalių:

Tūkst. Lt	2007 12 31			2006 12 31			2005 12 31		
	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos	Avansas už laiko pirkimą	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos	Avansas už laiko pirkimą	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos	Avansas už laiko pirkimą
UAB „Limarko“	0	743	0	0	37	3 108	0	0	0
UAB „Limarko jūrų agentūra“	0	24	0	0	0	0	0	0	0
Iš viso	0	767	0	0	37	3 108	0	0	0

Tūkst. Lt	2007 12 31		2006 12 31		2005 12 31	
	Pirkimai	Pardavimai	Pirkimai	Pardavimai	Pirkimai	Pardavimai
UAB „Limarko“	2	10 745	1	4 804	629	5 232
UAB „Limarko jūrų agentūra“	37	437	16	266		
Iš viso	39	11 182	17	5 070	629	5 232

8. FINANSINĖ INFORMACIJA

Bendrovės finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Finansinėse ataskaitose skaičiai yra



pateikiami litais, nacionaline Lietuvos valiuta, kuri yra laikoma funkcinė Bendrovės valiuta. Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, išskyrus pardavimui laikoma finansinį turtą, kuris yra vertinamas tikraja verte. Apskaitos įrašai tvarkomi pagal Lietuvoje galiojančius apskaitos reikalavimus.

Šiame akcijų emisijos prospekte pateikiamos 2005 m., 2006 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių finansinių metų audituotos finansinės ataskaitos.

9. VERTYBINIŲ POPIERIŲ SIŪLYMO IR ĮTRAUKIMO Į PREKYBOS SĄRAŠĄ APRAŠYMAS

Akcijos leidžiamos AB „Limarko laivininkystės kompanija“ visuotinio akcininkų susirinkimo, įvykusio 2008 m. balandžio 11 d., sprendimu. Bendrovės įstatinis kapitalas didinamas nuo 109 450 664 Lt iki 120 395 730 Lt.

Akcijos bus platinamos viešai, pirmumo teisę suteikiant Bendrovės akcininkams proporcingai nominaliajai vertei akcijų, turėtų visuotinio akcininkų susirinkimo, priėmusio sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais įnašais, dieną.

Akcijų emisijos prospektą patvirtinus Vertybinių popierių komisijoje, Bendrovė per 5 (penkias) darbo dienas pateiks pranešimą apie pasiūlymą įsigyti naujai leidžiamų akcijų pasinaudojant pirmumo teise įstatuose nurodytame dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir juridinių asmenų registro tvarkytojui. Akcijų platinimas prasidės kitą darbo dieną po skelbimo dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir juridinių asmenų registro viešo paskelbimo apie pasiūlymą akcininkams įsigyti naujai išleidžiamų akcijų pirmumo teise ir tęsis 15 (penkiolika) kalendorinių dienų.

Akcijos platinimo metu bus pasirašomos SEB banko filialuose jų darbo metu (žr. Prospekto priedą nr. 1), tiesiogiai dalyvaujant investuotojui arba jo įgaliotam asmeniui (tokiu atveju būtina pateikta atstovavimo pagrindą). Pasirašytos sutartys faksu, paštu ar kitu būdu nebus priimamos.

Neišplatinus visų naujai leidžiamų akcijų esamiems akcininkams, nepasirašytos ar pasirašytos, bet akcijų pasirašymo sutartyje numatyta tvarka ir terminais neapmokėtos akcijos kitiems investuojamos papildomai siūlomas nebus. Išplatinus mažiau naujai leidžiamų akcijų negu numatyta, įstatinis kapitalas bus didinamas faktiškai išplatintų akcijų nominaliųjų verčių suma ir registruojamas 2008 m. balandžio 11 d. įvykusio Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimo ir Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka.

Naujai leidžiamos akcijos suteiks akcininkams tokias pačias turtines ir neturtines teises, kaip ir visos iki šiol išleistos Bendrovės akcijos.

Emisijos išlaidos neturėtų viršyti 20 000 litų.

10. KITA SVARBI INFORMACIJA

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ yra akcinė bendrovė, įregistruota Lietuvos Respublikoje 1991 m. rugšėjo 9 d., registravimo Nr. AB 95 – 114. Pagrindinis Bendrovės veiklos tikslas – tenkinti privačius interesus ir gauti ekonominę naudą, kaip įmanoma efektyviau, produktyviau ir pelningiau vykdant įstatuose nurodytą veiklą.



Reikšmingos sutartys

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ nėra sudariusi išskirtinai reikšmingų sutarčių, kurios galėtų iš esmės paveikti AB „Limarko laivininkystės kompanija“ galimybes įvykdyti su akcijų emisija susijusius įsipareigojimus. Visos AB „Limarko laivininkystės kompanija“ sutartys yra sudarytos siekiant užtikrinti Bendrovės vykdomą veiklą.

Trečiosios šalies informacija ir ekspertų ataskaita bei bet kurių interesų pareiškimas

Šiame prospekte nėra pateikta jokia trečiosios šalies informacija, išskyrus auditorių ataskaitas. Ši informacija buvo perkelta tiksliai ir remiantis emitento turimomis žiniomis, ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš šios trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nebuvo praleista jokių faktų, dėl kurių perkelta informacija taptų netiksli ar klaidinanti.

Viešieji dokumentai

Su Bendrovės steigimo sutartimi ir įstatais, finansinėmis ataskaitomis ir kitais susijusiais dokumentais galima susipažinti AB „Limarko laivininkystės kompanija“ būstinėje, Naujoji Uosto g. 8, Klaipėda, darbo dienomis nuo 8.30 iki 16.00 val.



VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTAS

ŠIAME VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTE INFORMACIJA PATEIKIAMA PAGAL 2004 M. BALANDŽIO 29 D. KOMISIJOS REGLAMENTO (EB) NR. 809/2004 III PRIEDE PATEIKTĄ APRAŠĄ.

1. ATSAKINGI ASMENYS

1.1. Asmenys, atsakingi už akcijų emisijos prospekte pateiktą informaciją

Vytautas Lygnugaris – Akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“ prezidentas, tel. (8~46) 340 001, faks. (8~46) 341 195 – asmuo, atsakingas už akcijų emisijos prospekte pateiktos informacijos teisingumą ir išsamumą.

Renaldas Vyšniauskas – Akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“ finansų direktorius, tel. (8~46) 340 001-602, faks. (8~46) 341 650 – asmuo, atsakingas už akcijų emisijos prospekte pateiktos informacijos teisingumą ir išsamumą.

Donata Šukaitytė – AB SEB banko Finansų rinkų departamento Kapitalo rinkos skyriaus projektų vadovė (AB SEB Vilniaus bankas, Gedimino pr. 12 Vilnius, tel. 268 1190, faks. 262 6043) – asmuo, atsakingas už Bendrovės akcijų emisijos dokumentų parengimą ir tvirtinimą Vertybinių popierių komisijoje.

1.2. Už akcijų emisijos prospektą atsakingų asmenų patvirtinimas, kad pateikta informacija atitinka faktus ir kad joje nėra praleista nieko, kas gali turėti įtakos jos prasmei, ir kad jie ėmėsi visų pagrįstų priemonių tam užtikrinti

Akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“ prezidentas Vytautas Lygnugaris ir finansų direktorius Renaldas Vyšniauskas patvirtina, jog akcijų emisijos prospekte pateikta informacija, kiek jiems žinoma, atitinka faktus ir kad jame nėra praleista nieko, kas gali turėti įtakos jos prasmei, ir kad ėmėsi visų pagrįstų priemonių tam užtikrinti.

Akcinės bendrovės SEB banko Finansų rinkų departamentas, atstovaujamas Kapitalo rinkos skyriaus projektų vadovės Donatos Šukaitytės, patvirtina, kad prospekte pateikta visa informacija, kurią šiam departamentui pateikė AB „Limarko laivininkystės kompanija“ darbuotojai ir vadovai, bei atsako už jam pateiktos informacijos tinkamą įforminimą. Už informacijos teisingumą atsako akcinė bendrovė „Limarko laivininkystės kompanija“.

AB „Limarko laivininkystės kompanija“
Prezidentas **Vytautas Lygnugaris**

AB „Limarko laivininkystės kompanija“
Finansų direktorius **Renaldas Vyšniauskas**

AB SEB banko
Finansų rinkų departamento
Kapitalo rinkos skyriaus projektų vadovė **Donata Šukaitytė**



LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJĄ

SEB

2. RIZIKOS VEIKSNIAI

Vertybinių popierių rinkos kainos rizika. Tai, kad vertybiniai popieriai išleidžiami žemesne negu rinkos kaina, gali pastarąją atitinkamai sumažinti. Kita vertus, AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcijų rinkos kaina neturėtų nukristi žemiau negu emisijos kaina.

Akcijų likvidumo rizika. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ paprastosios vardinės akcijos yra įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos Papildomąjį prekybos sąrašą, tačiau investuotojai gali patirti nuostolius, norėdami kuo trumpesniais terminais parduoti arba negalėdami kurį laiką parduoti turimus vertybinius popierius. Galimybė parduoti akcijas antrinėje rinkoje priklauso tik nuo paklausos buvimo.

Infliacijos rizika. Investuotojai, įsigydami išleidžiamų vertybinių popierių, prisiima riziką, kad, esant infliacijai, akcijų reali vertė gali sumažėti. Ši rizika yra aktuali priimant bet kurį kitą investicinį sprendimą.

Investuotojai turi atkreipti dėmesį į tai, kad gali būti išplatintos ne visos naujai leidžiamos Bendrovės akcijos. Papildomas viešas neišplatintų akcijų siūlymas nėra numatytas. Įstatinis kapitalas bus didinamas faktiškai išplatintų akcijų nominaliųjų verčių suma ir registruojamas teisės aktų nustatyta tvarka.

Investuotojai turėtų atkreipti dėmesį, kad pagrindiniam Bendrovės akcininkui UAB „Limarko“ prospekto rengimo dieną priklausė 99 188 894 akcijos, arba 90,62 proc. įstatinio kapitalo, kas iš esmės reiškia, jog sprendimai Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime priimami pagrindinio Bendrovės akcininko balsų pagrindu. Investuotojai taip pat turėtų atkreipti dėmesį, kad per pastaruosius 5 finansinius metus Bendrovė nemokėjo dividendų.

3. PAGRINDINĖ INFORMACIJA

3.1. Pareiškimas dėl apyvartinio kapitalo

Esamas kapitalas, Bendrovės manymu, yra pakankamas einamiesiems poreikiams patenkinti. Emitento trumpalaikis turtas 2007 m. gruodžio 31 d. buvo 20 977 tūkst. litų, o trumpalaikiai įsipareigojimai (be ilgalaikių skolų einamųjų metų dalies) – 18 412 tūkst. litų. Bendrovė neįaučia apyvartinio kapitalo trūkumo, nes ilgalaikių skolų einamųjų metų dalies mokėjimai yra paskirstyti per visus kalendorinius metus, t. y. kovo 31 d. – 4,8 mln. Lt, birželio 30 d. - 4,8 mln. Lt, rugsėjo 30 d. – 4,05 mln. Lt ir gruodžio 31 d. – 4,05 mln. Lt.

3.2. Kapitalizacija ir įsiskolinimas

Bendrovės kapitalizacijos ir įsiskolinimo ataskaita istorinės finansinės informacijos laikotarpiui pateikiama lentelėje žemiau.

	2007 m.	2006 m.	2005 m.
Esama skola	128 922	97 808	68 194
<i>Užtikrinta turtu:</i>			
Paskolos ir skolinimosi lėšos	92 778	66 149	45 197
Paskolos ir skolinimosi lėšos (einamųjų metų dalis)	17 732	13 168	7 608
<i>Kitos skolos:</i>			
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai	-	6 400	6 198
Prekybos ir kt. mokėtinos sumos	18 412	12 091	9 191



Akcininkų nuosavybė	131 347	110 384	100 783
Akcinis kapitalas	109 451	109 451	109 451
Rezervai	6 597	6 597	6 597
Nepaskirstytasis rezultatas	15 299	-5 664	-15 265

Informacija apie Bendrovės įsiskolinimą trumpuoju ir vidutiniu laikotarpiu pateikiama lentelėje žemiau.

Tūkst. Lt	2007 m.	2006 m.	2005 m.
A. Grynieji pinigai (kasoje ir banko sąskaitoje)	1 702	7 804	5 576
B. Pinigų ekvivalentai	-	-	-
C. Vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama	-	-	-
D. Likvidumas (A+B+C)	1 702	7 804	5 576
E. Trumpalaikis gautinas finansinis turtas	-	-	-
F. Trumpalaikė skola bankui	-	-	-
G. Ilgalaikės skolos einamųjų metų dalis	17 732	13 168	7 608
H. Kita trumpalaikė finansinė skola	-	-	-
I. Trumpalaikė finansinė skola (F+G+H)	17 732	13 168	7 608
J. Grynasis trumpalaikis finansinis įsiskolinimas (I-E-D)	16 030	5 364	2 032
K. Ilgalaikės Banko paskolos	92 778	66 149	45 197
L. Išleistos obligacijos	-	-	-
M. Kitos ilgalaikės paskolos	-	-	-
N. Ilgalaikis finansinis įsiskolinimas (K+L+M)	92 778	66 149	45 197
O. Grynasis finansinis įsiskolinimas (J+N)	108 808	77 513	47 229

Bankų paskolos ir už jas įkeistas Bendrovės turtas detalai aprašytas Registravimo dokumento 4 dalyje.

3.3. Su emisija susijusių fizinių ir juridinių asmenų interesai

Kiek yra žinoma Bendrovei, su naujai išleidžiamų akcijų emisija susijusių fizinių ir juridinių asmenų interesų nėra.

3.4. Siūlymo priešastys ir pajamų panaudojimas

2008 metais Bendrovės planuojama investicijų suma siekia 62 mln. litų – numatoma įsigyti mažiausiai du laivus (preliminarijos sutartys nėra sudarytos). Planuojami įsigyti laivai savo charakteristikomis bus panašūs į Bendrovės turimus laivus.

Emisijos lėšos bus panaudotos daliniam laivų įsigijimo finansavimui (apie 20 proc.). Likusi investicijų dalis (apie 80 proc.) bus finansuojama bankų paskolomis. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ yra gavusi kelių komercinių bankų preliminarinius žodinius susitarimus dėl aukščiau minėtų investicijų finansavimo.

4. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS

4.1. Vertybinių popierių tipas ir klasė

2008 m. balandžio 11 d. įvykęs AB „Limarko laivininkystės kompanija“ visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą išleisti 10 945 066 naujas paprastas vardines akcijas, kurių kiekvienos nominalioji vertė – 1 litas. Emisijos kaina lygi nominaliajai akcijos vertei, t.y. 1 Lt. Bendra planuojama emisijos nominalioji vertė – 10 945 066 litai.

Naujai išleidžiamos akcijos platinamos tuo pačiu ISIN kodu, t.y. LT0000119646.



4.2. Teisės aktai, kuriais remiantis vertybiniai popieriai buvo sudaryti

Bendrovės akcijos išleidžiamos remiantis LR Konstitucija, LR Akcinių bendrovių įstatymu, LR Vertybinių popierių įstatymu, LR Civiliniu Kodeksu, Komisijos reglamentu (EB) Nr. 809/2004, Vertybinių popierių prospekto rengimo ir tvirtinimo bei informacijos atskleidimo taisyklėmis, LR Vyriausybės nutarimais, kitais LR poįstatyminiais teisės aktais, AB „Limarko laivininkystės kompanija“ įstatais.

4.3. Siūlomų vertybinių popierių skirstymas pagal formą

Išleidžiamos akcijos yra nematerialiosios paprastosios vardinės akcijos. Akcijų nuosavybė bus fiksuojama įrašais asmeninėse vertybinių popierių sąskaitose, kurias tvarkys AB SEB bankas. Įregistravus Bendrovės įstatų pakeitimus ir asmeninėse vertybinių popierių sąskaitose padarius įrašus apie įsigytas akcijas, akcininkai galės pasirinkti vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininką, pas kurį norėtų apskaityti turimas Bendrovės akcijas.

4.4. Vertybinių popierių emisijos valiuta

Paprastosios vardinės akcijos leidžiamos Lietuvos nacionaline valiuta – litais.

4.5. Vertybinių popierių suteikiamų teisių apibūdinimas

Išleidžiamos akcijos yra nematerialiosios paprastosios vardinės akcijos ir suteikia tokias pačias teises, kaip ir anksčiau išleistos akcijos.

Kiekviena paprastoji vardinė akcija suteikia akcininkui 1 (vieną) balsą Visuotiniame akcininkų susirinkime.

Akcininkai turi šias turtines teises:

1. gauti Bendrovės pelno dalį (dividendą);
2. gauti likviduojamos Bendrovės turto dalį;
3. nemokamai gauti akcijų, jei įstatinis kapitalas didinamas iš Bendrovės lėšų, išskyrus Akcinių bendrovių įstatymo numatytas išimtis;
4. pirmumo teise įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų, išskyrus atvejį, kai Visuotinis akcininkų susirinkimas nusprendžia šią teisę visiems akcininkams atšaukti;
5. palikti testamentu visas ar dalį akcijų vienam ar keliems asmenims;
6. perleisti visas ar dalį akcijų kitų asmenų nuosavybėn;
7. skolinti pinigus Bendrovei;
8. kitas įstatymų ir Bendrovės įstatų nustatytas turtines teises.

Akcininkai turi šias neturtines teises:

1. dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
2. gauti informaciją apie Bendrovės ūkinę veiklą;
3. apskųsti teismui Visuotinio akcininkų susirinkimo, valdybos ir administracijos vadovo sprendimus ar veiksmus. Vienas ar keli akcininkai be atskiro įgaliojimo turi teisę reikalauti akcininkams padarytos žalos atlyginimo;
4. sudaryti sutartį su audito įmone Bendrovės veiklai ir dokumentams patikrinti;
5. kitas įstatymų ir Bendrovės įstatų numatytas neturtines teises.



Akcininkai taip pat turi kitas Akcinių bendrovių įstatyme bei kituose teisės aktuose nurodytas teises.

Akcininkas, išskyrus atvejus, kai jis yra įgijęs visas Bendrovės akcijas, neturi teisės balsuoti:

1. tvirtinant jo su Bendrove sudaromos sandorius, kai tokio tvirtinimo reikalauja įstatymai ar Bendrovės įstatai;
2. priimant nutarimą dėl pirmumo teisės įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų atšaukimo, jei šiuo nutarimu teisė įsigyti šių vertybinių popierių suteikiama jam, jo sutuoktiniui, tėvams (įtėviams) bei vaikams (įvaikiams);
3. kai Bendrovė dirba nuostolingai dėl pažeistų Bendrovės įstatų nuostatų (jeigu Bendrovės valdymo organai priima sprendimus ar atlieka veiksmus, kurie pažeidžia Bendrovės įstatus ar yra priešingi Bendrovės įstatuose nurodytiems Bendrovės veiklos tikslams, yra akivaizdžiai nuostolingi ar akivaizdžiai ekonomiškai nenaudingi), Visuotiniame akcininkų susirinkime svarstant, ar valdybos nariai arba administracijos vadovas tinka eiti pareigas, jeigu svarstomas asmuo yra jis pats.

Teisė gauti dividendus

Dividendas yra akcininkui paskirta pelno dalis, proporcinga jam nuosavybės teise priklausančių akcijų nominaliai vertei. Jeigu akcija nevisiškai apmokėta ir jos apmokėjimo terminas nepasibaigęs, akcininko dividendas mažinamas proporcingai neapmokėtos akcijos kainos daliai. Jeigu akcija nevisiškai apmokėta ir apmokėjimo terminas yra pasibaigęs, dividendas nemokamas.

Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu paskirti dividendai yra Bendrovės įsipareigojimas akcininkams. Akcininkas turi teisę dividendą išreikalauti iš Bendrovės kaip jos kreditorius. Akcininkui išmokėtą dividendą Bendrovė gali išieškoti, jeigu akcininkas žinojo ar turėjo žinoti, kad dividendas yra paskirtas ir (arba) išmokėtas neteisėtai.

Visuotinis akcininkų susirinkimas negali priimti sprendimo skirti ir išmokėti dividendus, jei tenkinama bent viena iš šių sąlygų:

- 1) Bendrovė yra nemoki ar išmokėjusi dividendus taptų nemoki;
- 2) paskirstytinojo ataskaitinių finansinių metų pelno (nuostolių) suma yra neigiama (gauta nuostolių);
- 3) Bendrovės nuosavas kapitalas yra mažesnis arba išmokėjus dividendus taptų mažesnis už Bendrovės įstatinio kapitalo, privalomojo rezervo, perkainojimo rezervo bei rezervo savoms akcijoms įsigyti sumą.

Bendrovė turi išmokėti paskirtus dividendus ne vėliau kaip per 1 mėnesį nuo sprendimo paskirstyti pelną priėmimo dienos. Bendrovė dividendus išmoka pinigais.

Dividendus turi teisę gauti tie asmenys, kurie visuotinio akcininkų susirinkimo, paskelbusio dividendus, dienos pabaigoje buvo Bendrovės akcininkai ar kitokiu teisėtu pagrindu turėjo teisę į dividendus.

Dividendai – tai procentinis dydis nuo akcijos nominalios vertės. Dividendai išmokami vieną kartą per metus. Akcininkai rezidentai ir nerezidentai turi vienodas teises į jiems paskirtą dividendą.



Bendrovės išleistos akcijos yra paprastosios vardinės, dividendų norma nenustatyta jokiais įsipareigojimais ar sutartimis. Mokėti ar nemokėti dividendus nusprendžia visuotinis akcininkų susirinkimas, skirstydamas praėjusių metų pelną.

Balsavimo teisės

Visos Bendrovės akcijos yra nematerialiosios paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekviena suteikia akcininkui 1 (viena) balsą Visuotiniame akcininkų susirinkime.

Visuotiniame akcininkų susirinkime ar pakartotiniame visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę dalyvauti ir balsuoti asmenys, visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dienos pabaigoje buvę Bendrovės akcininkais, asmeniškai, išskyrus įstatymų nustatytas išimtis, arba jų įgalioti asmenys, arba asmenys, su kuriais sudaryta balsavimo teisės perleidimo sutartis. Visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos diena yra penktoji darbo diena iki visuotinio akcininkų susirinkimo arba penktoji darbo diena iki pakartotinio visuotinio akcininkų susirinkimo.

Akcininkas gali balsuoti raštu užpildydamas balsavimo biuletenį. Balsavimui raštu prilyginamas balsavimas telekomunikacijų galiniais įrenginiais, jeigu yra užtikrinta teksto apsauga ir galima identifikuoti parašą.

Asmuo, dalyvaujantis visuotiniame akcininkų susirinkime ir turintis teisę balsuoti, turi pateikti asmens tapatybę liudijantį dokumentą. Asmuo, kuris nėra akcininkas, be to, turi pateikti dokumentą, patvirtinantį teisę balsuoti visuotiniame akcininkų susirinkime.

Akcininkas neturi teisės balsuoti priimant sprendimą dėl pirmumo teisės įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų ar dėl konvertuojamųjų obligacijų atšaukimo, jei visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkėje numatyta, kad teisė įsigyti šių vertybinių popierių suteikiama jam, jo artimajam giminaičiui, akcininko sutuoktiniui ar sugyventiniui, kai įstatymų nustatyta tvarka yra įregistruota partnerystė, ir sutuoktinio artimajam giminaičiui, kai akcininkas – fizinis asmuo, taip pat akcininką patronuojančiai bendrovei ar akcininko dukterinei bendrovei, kai akcininkas – juridinis asmuo.

Pirmumo teisė paskelbus pasiūlymą pasirašyti tos pačios klasės vertybinius popierius

Pirmumo teise įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų gali Bendrovės akcininkai proporcingai nominaliai vertei akcijų, kurios jiems nuosavybės teise priklauso visuotinio akcininkų susirinkimo, priėmusio sprendimą padidinti įstatinį kapitalą papildomais įnašais ar išleisti konvertuojamąsias obligacijas, diena.

Pranešimas apie pasiūlymą pasinaudojant pirmumo teise įsigyti Bendrovės akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų ir terminą, per kurį šia teise gali būti pasinaudota, skelbiamas įstatuose nurodytame dienraštyje. Pranešimas ne vėliau kaip pirmą viešo paskelbimo įstatuose nurodytame dienraštyje dieną turi būti pateiktas juridinių asmenų registro tvarkytojui.

Visuotinio akcininkų susirinkimo nustatytas terminas, per kurį akcininkas pasinaudodamas pirmumo teise gali įsigyti akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų, negali būti trumpesnis kaip 14 dienų nuo juridinių asmenų registro tvarkytojo viešo paskelbimo dienos.

Akcininkai turi teisę Vertybinių popierių komisijos nustatyta tvarka perleisti kitiems asmenims pirmumo teisę įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų.



Akcininkų pirmumo teisė įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų gali būti atšaukta visuotinio acnininkų susirinkimo sprendimu. Visuotinis acnininkų susirinkimas gali priimti tokį sprendimą, tik jeigu yra žinomas asmuo ar asmenys (tokie asmenys gali būti ir acnininkai), kuriems suteikiama teisė įsigyti Bendrovės akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų, išskyrus atvejus, kai atšaukiama pirmumo teisė įsigyti Bendrovės akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų dėl ketinimo viešai siūlyti akcijas ar konvertuojamasias obligacijas Vertybinių popierių įstatymo nustatyta tvarka.

Pirmumo teisė įsigyti Bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų gali būti atšaukta tik visiems Bendrovės acnininkams. Sprendimas dėl pirmumo teisės atšaukimo per 10 dienų turi būti pateiktas juridinių asmenų registro tvarkytojui.

Teisė gauti dalį Bendrovės pelno

Jokių papildomų teisių į Bendrovės pelno dalį, išskyrus dividendus, nėra numatyta.

Teisė gauti bet kurią perviršį likvidavimo atveju

Bendrovės acnininkai turi teisę gauti likviduojamos Bendrovės turto dalį.

Likviduojant Bendrovę pirmiausia būtų tenkinami kreditoriniai reikalavimai laikantis Lietuvos Respublikos Civiliniame kodekse numatytos kreditorių reikalavimų tenkinimo eilės. Likęs likviduojamos Bendrovės turtas padalijamas acnininkams proporcingai jiems nuosavybės teise priklausančių akcijų nominaliai vertei. Analogiškai dalijamas ir vėliau išaiškėjęs Bendrovės turtas. Bendrovės turtas acnininkams gali būti dalijamas ne anksčiau kaip praėjus 2 mėnesiams po to, kai buvo atlikti Lietuvos Respublikos Acinių bendrovių įstatyme ir Civiliniame kodekse nustatyti veiksmai.

Išpirkimo nuostatos

Bendrovė neturi prisiėmusi įsipareigojimų išpirkti išleistas akcijas. Priėmus sprendimą supirkti savas akcijas ir visuotiniam acnininkų susirinkimui sudarius rezervą toms akcijoms supirkti, įstatymų nustatyta tvarka Vertybinių popierių biržoje būtų paskelbtas Oficialus siūlymas supirkti šias akcijas.

Konvertavimo nuostatos

Bendrovė nėra išleidusi jokių konvertuojamų vertybinių popierių. Išleidus tokius vertybinius popierius, konvertavimas būtų atliekamas įstatymų nustatyta tvarka.

4.6. Informacija apie sprendimus, įgaliojimus ir patvirtinimus, kurių pagrindu vertybiniai popieriai leidžiami

Nauja akcijų emisija leidžiama vadovaujantis 2008 m. balandžio 11 d. įvykusio Bendrovės visuotinio acnininkų susirinkimo sprendimu padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais įnašais.

Akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“

eilinio visuotinio acnininkų susirinkimo, įvykusio 2008 m. balandžio 11 d. Klaipėdoje,
PROTOKOLAS

Susirinkimas pradėtas 12.00 val.



Akcinė bendrovė „Limarko laivininkystės kompanija“, įmonės kodas 140346648, buveinės adresas Naujoji Uosto g. 8, Klaipėda, Lietuvos Respublika, yra išleidusi 109 450 664 (vienas šimtas devyni milijonai keturi šimtai penkiasdešimt tūkstančių šeši šimtai šešiasdešimt keturios) paprastasias vardines akcijas. Viena visiškai apmokėta paprastoji vardinė akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“ akcija suteikia jos savininkui vieną sprendžiamąjį balsą. Bendras akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“ akcininkų balsų skaičius yra 109 450 664 (vienas šimtas devyni milijonai keturi šimtai penkiasdešimt tūkstančių šeši šimtai šešiasdešimt keturi) balsai.

Akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“ visuotiniame akcininkų susirinkime dalyvauja 3 (trys) bendrovės akcininkai, turintys 99 752 100 (devyniasdešimt devynis milijonus septynis šimtus penkiasdešimt du tūkstančius vieną šimtą) balsų. Tai sudaro 91,14 proc. visų bendrovės akcininkų balsų.

SVARSTYTA:

5. Bendrovės įstatinio kapitalo didinimas papildomais įnašais

NUTARTA:

5.1 padidinti bendrovės įstatinį kapitalą iki 120 395 730 (vieno šimto dvidešimt milijonų trijų šimtų devyniasdešimt penkių tūkstančių septynių šimtų trisdešimt) Lt išleidžiant naują 10 945 066 (dešimties milijonų devynių šimtų keturiasdešimt penkių tūkstančių šešiasdešimt šešių) Lt 10 945 066 vnt. paprastųjų vardinių 1 (vieno) Lt nominalios vertės akcijų emisiją;

5.2 nustatyti naujai išleidžiamų akcijų emisijos kainą 1 (vienas) Lt už vieną akciją;

5.3 naujos emisijos akcijų platinimo pradžia yra kita darbo diena po skelbimo dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir juridinių asmenų registro viešo paskelbimo apie pasiūlymą akcininkams įsigyti naujai išleidžiamų akcijų pirmumo teise;

5.4 nustatyti bendrovės akcininkams 15 dienų terminą nuo akcijų platinimo pradžios pasinaudoti pirmumo teise įsigyti bendrovės naujos emisijos akcijų proporcingai visuotinio akcininkų susirinkimo dieną 2008 m. balandžio 11 d. turėtų akcijų skaičiui;

5.5 pavesti bendrovės valdybai patvirtinti akcijų platinimo ir apmokėjimo tvarką;

5.6 išplatinus visą 10 945 066 (dešimties milijonų devynių šimtų keturiasdešimt penkių tūkstančių šešiasdešimt šešių) litų akcijų emisiją, pakeisti bendrovės įstatų III straipsnį ir išdėstyti jį taip: „Bendrovės įstatinis kapitalas lygus 120 395 730 (vienam šimtui dvidešimt milijonų trim šimtams devyniasdešimt penkiems tūkstančiams septyniems šimtams trisdešimt) litų. Įstatinis kapitalas padalintas į 120 395 730 (vieną šimtą dvidešimt milijonų tris šimtus devyniasdešimt penkis tūkstančius septynis šimtus trisdešimt) paprastasias vardines akcijas, kurių vienos nominali vertė yra lygi 1 (vienam) litui“ ir inkorporuoti ją į esamą bendrovės įstatų redakciją;

5.7 per akcijų platinimui skirtą laiką išplatinus ne visas akcijas, įstatinį kapitalą laikyti padidintu faktiškai išplatintų akcijų nominalių verčių suma ir pavesti bendrovės valdybai atitinkamai pakeisti bendrovės įstatų III straipsnį;



5.8 įgalioti Vytautą Lygnugarį pasirašyti naująją bendrovės įstatų redakciją;

5.9 pavesti bendrovės valdybai įstatymų nustatyta tvarka įregistruoti 10 945 066 (dešimties milijonų devynių šimtų keturiasdešimt penkių tūkstančių šešiasdešimt šešių) paprastųjų vardinių 1 (vieno) lito nominalios vertės akcijų emisiją atlikti ir atitinkamus bendrovės įstatų pakeitimus.

Visuotinio akcininkų susirinkimo pirmininkas

Mindaugas Petrauskas

Visuotinio akcininkų susirinkimo sekretorius

Lukas Daukšas

Visuotinio akcininkų susirinkimo įgaliotas akcininkas

UAB „Limarko“, atstovaujama
įgaliotinio Igorio Ubos

Akcijų platinimo ir apmokėjimo tvarka patvirtinta 2008 m. balandžio 15 d. Bendrovės valdybos posėdžio sprendimu nr. 2008-4.

4.7. Numatoma vertybinių popierių išleidimo data

Tiksli vertybinių popierių išleidimo data nėra žinoma, kadangi viešas akcijų siūlymas bus pradėtas tik po akcijų emisijos prospekto įregistravimo Vertybinių popierių komisijoje. Informacija apie pasiūlymą įsigyti naujai leidžiamų akcijų pasinaudojant pirmumo teise bus paskelbta dienraštyje „Lietuvos rytas“ per 5 (penkis) darbo dienas nuo akcijų emisijos prospekto įregistravimo Vertybinių popierių komisijoje.

4.8. Apribojimų laisvai perleisti vertybinius popierius apibūdinimas

Tokių apribojimų nėra.

4.9. Informacija apie privalomojo oficialaus siūlymo arba privalomojo pirkimo ar pardavimo taisyklių taikymą

Kadangi išleidžiamos akcijos suteikia tas pačias teises kaip ir anksčiau išleistos Bendrovės akcijos, paskelbus oficialųjį siūlymą, šias akcijas taip pat bus galima parduoti.

Kaip numato LR Vertybinių popierių vertybinių popierių įstatymas, asmuo, kuris, veikdamas savarankiškai ar kartu su kitais sutartinai veikiančiais asmenimis, įgyja akcijas, kurios kartu su jo turimu akcijų paketu arba kartu su kitų sutartinai veikiančių asmenų turimu akcijų paketu suteikia daugiau kaip 40 procentų balsų bendrovės, dėl kurios akcijų teiktinas oficialus siūlymas, visuotiniame akcininkų susirinkime, privalo:

1) perleisti akcijas, viršijančias šią ribą, arba

2) teikti privalomą oficialų siūlymą supirkti likusias balsavimo teisę suteikiančias bendrovės, dėl kurios akcijų teiktinas oficialus siūlymas, akcijas ir vertybinius popierius, patvirtinančius teisę įsigyti balsavimo teisę suteikiančius vertybinius popierius.

Oficialus siūlymas pradedamas įgyvendinti ketvirtą darbo dieną po Vertybinių popierių komisijos sprendimo patvirtinti oficialaus siūlymo cirkuliarą dienos. Oficialaus siūlymo įgyvendinimo laikotarpis negali būti trumpesnis kaip 14 dienų ir ilgesnis kaip 70 dienų. Oficialus siūlymas įgyvendinamas reguliuojamoje rinkoje.

Minėtas įstatymas taip pat numato, kad Bendrovės akcininkas, veikdamas savarankiškai ar kartu su kitais sutartinai veikiančiais asmenimis, įsigijęs akcijų, sudarančių ne mažiau kaip 95 procentus balsavimo teises suteikiančio kapitalo ir ne mažiau kaip 95 procentus visų balsų



Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime, turi teisę reikalauti, kad visi kiti Bendrovės akcininkai parduotų jiems priklausančias balso teisę suteikiančias akcijas, ir šie privalo jas parduoti šio įstatymo nustatyta tvarka. Kita vertus, Bendrovės kiekvienas akcininkas turi teisę reikalauti, kad akcininkas, kuris, veikdamas savarankiškai ar kartu su kitais sutartinai veikiančiais asmenimis, įsigijo akcijų, sudarančių ne mažiau kaip 95 procentus balsavimo teises suteikiančio kapitalo ir ne mažiau kaip 95 procentus visų balsų Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime, nupirktų jam priklausančias balso teisę suteikiančias akcijas, o šis akcininkas privalo jas nupirkti šio įstatymo nustatyta tvarka.

4.10. Informacija apie viešuosius siūlymus perimti Bendrovės akcinį kapitalą

Per paskutinius finansinius metus ir einamuosius finansinius metus viešųjų siūlymų perimti Bendrovės akcinį kapitalą pateikta nebuvo.

4.11. Informacija apie mokesčius, atskaičiuojamus išmokant už vertybinius popierius gautas pajamas

Toliau pateikiama Banko parengta akcijų suteikiamų pajamų apmokestinimo tvarkos santrauka, kuri neturi būti traktuojama kaip mokesčių konsultacija. Investuotojai, ketinantys įsigyti akcijų, turėtų patys atlikti savo jurisdikcijai bei teisei – organizacinei formai taikomo akcijų suteikiamų pajamų mokestinio traktavimo tyrimą.

Dividendų apmokestinimas

Pagal Gyventojų pajamų mokesčio įstatymo nuostatas Lietuvos Respublikos fizinių asmenų gaunami dividendai iš Lietuvos Respublikos įmonių bei iš užsienio valstybių įmonių, o taip pat užsienio šalių fizinių asmenų gaunami dividendai iš Lietuvos Respublikos įmonių apmokestinami taikant 15 procentų pajamų mokesčio tarifą.

Pagal Pelno mokesčio įstatymo nuostatas Lietuvos Respublikos juridinių asmenų ir užsienio valstybių įmonių iš Lietuvos Respublikos įmonių gaunami dividendai bei Lietuvos Respublikos juridinių asmenų gaunami dividendai iš užsienio valstybių įmonių apmokestinami taikant 15 procentų pelno mokesčio tarifą.

Lietuvos Respublikos bei užsienio valstybių juridinių asmenų gaunami dividendai, iš kitų Lietuvos Respublikos ar užsienio įmonių, kuriose tie asmenys ne trumpiau kaip 12 mėnesių be pertraukų, įskaitant dividendų paskirstymo momentą, valdo daugiau kaip 10 procentų balsus suteikiančių akcijų (dalių, paju) pelno mokesčiu neapmokestinami.

Tais atvejais, kai tarp Lietuvos ir užsienio valstybės, kurios rezidentams – fiziniams arba juridiniams asmenims išmokami dividendai, yra sudaryta ir taikoma dvigubo apmokestinimo išvengimo sutartis, tai nuo apskaičiuotos dividendų sumos mokestis išskaičiuojamas pagal toje sutartyje nustatytą mokesčio tarifą, tačiau tik tuo atveju kai dividendus išmokanti Lietuvos įmonė turi tos užsienio valstybės fizinio (juridinio) asmens rezidavimo vietą patvirtinančią pažymą – prašymą sumažinti išskaitomą mokestį.

Dividendus išmokanti Lietuvos įmonė mokestį apskaičiuoja, išskaito ir sumoka į biudžetą per Lietuvos Respublikos įstatymuose nustatytą laikotarpį.

Kapitalo prieaugio apmokestinimas

Nuo 2003 m. sausio 1 d. nuolatinių Lietuvos gyventojų pajamos iš akcijų pardavimo apmokestinamos 15 procentų tarifu, išskyrus kai kurias Gyventojų pajamų mokesčio įstatyme



nustatytas išimtis. Be to, pagal Gyventojų pajamų mokesčio įstatymo 19 straipsnio nuostatas apskaičiuojant apmokestinamas pajamas iš akcijų pardavimo kainos gali būti atimama jų įsigijimo kaina bei sumokėtas komisinis atlyginimas bei mokesčiai, rinkliavos, susiję su akcijų pardavimu.

Vadovaujantis Gyventojų pajamų mokesčio įstatymo 17 straipsnio 1 dalies 23 punkto nuostatomis, gyventojų pajamų mokesčiu neapmokestinamos pajamos už parduotas akcijas, įsigytas po 1999 m. sausio 1 d., jeigu akcijos yra parduodamos ne anksčiau negu po 366 dienų nuo jų įsigijimo dienos (parduodant dalį to paties emitento akcijų, kiekvienu atveju laikoma, kad pirmiausia parduodamos ankščiau įsigytos akcijos) ir gyventojas 3 metus iki mokesčio laikotarpio, kuriame akcijos buvo parduotos, pabaigos nebuvo savininkas daugiau kaip 10 procentų įmonės, kurios akcijos yra parduodamos, akcijų (dalių, pajų).

Akcijų pardavimo pajamos pagal Gyventojų pajamų mokesčio įstatymo 22 straipsnio nuostatas priskiriamos gyventojų B klasės pajamoms. Todėl tais atvejais, kuomet akcijų pardavimo pajamos neatitinka minėtų neapmokestinimo kriterijų, pagal Gyventojų pajamų mokesčio įstatymo 25 straipsnio nuostatas gyventojų pajamų mokesčių nuo šių pajamų Gyventojų pajamų mokesčio įstatymo nustatyta tvarka deklaruoja, apskaičiuoja ir sumoka pats gyventojas arba jo įgaliotas asmuo. Bankas neprivalo ir neįsipareigoja už gyventoją deklaruoti, apskaityti ir sumokėti pajamų mokesčio nuo šių gyventojų pajamų.

Nenuolatinių Lietuvos gyventojų pajamos, gautos pardavus akcijas, Lietuvoje neapmokestinamos.

Lietuvos juridinių asmenų akcijų vertės padidėjimo pajamos, priskiriamos prie finansinės – investicinės veiklos pajamų, yra apmokestinamos bendra tvarka, tai yra įtakoja įmonės pelną, kuris pagal Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymo nuostatas yra apmokestinamas 15% tarifu. Užsienio šalyse registruotų juridinių asmenų akcijų vertės padidėjimo pajamos Lietuvoje nėra apmokestinamos. Užsienio šalių įmonių padaliniai, Lietuvoje turintys nuolatinę buveinę (nesavarankiški užsienio įmonių padaliniai, tarp jų filialai) prilyginami Lietuvos juridiniams asmenims ir jų gaunamos akcijų vertės padidėjimo pajamos apmokestinamos tokia pačia tvarka.

Pelno mokesčio įstatymo 12 str. 15 dalies nuostata numato, kad nuo 2007 m. pelno mokesčiu neapmokestinamos turto vertės padidėjimo pajamos už Lietuvos įmonių, kurios yra pelno mokesčio mokėtojos, arba užsienio įmonių, kurios yra pelno mokesčio arba jam tapataus mokesčio mokėtojos, įregistruotos Europos ekonominės erdvės valstybėse arba valstybėse, su kuriomis sudarytos ir taikomos dvigubo apmokestinimo išvengimo sutartys, akcijų perleidimą, jei akcijas perleidžiančios Lietuvos įmonės arba užsienio įmonės, veikiančios per nuolatinę buveinę Lietuvoje, šiose įmonėse ne trumpiau kaip 2 metus be pertraukų turėjo daugiau kaip 25 procentus balsus suteikiančių akcijų.

Iškilus papildomiems klausimams, investuotojui patariama kreiptis į nepriklausomus nuo Banko ir jo patarėjų mokesčių konsultantus ir/arba atitinkamas mokesčių administravimo įstaigas dėl galimų mokesčių, susijusių su siūlomų akcijų įsigijimu.



5. SIŪLYMO SĄLYGOS

5.1. Siūlymo sąlygos, siūlymo statistika, numatomas grafikas ir siūlymo paraiškos pateikimo tvarka.

Išleidžiamų vertybinių popierių tipas	Paprastosios vardinės akcijos
Išleidžiamų vertybinių popierių skaičius	10 945 066
Išleidžiamų vertybinių popierių nominalioji vertė	1 Lt
Išleidžiamų vertybinių popierių bendra nominalioji vertė	10 945 066 Lt
Emisijos valiuta	Litai
Išleidžiamų vertybinių popierių emisijos kaina	Emisijos kaina lygi nominaliajai vertei, t.y. 1 Lt
Akcijų platinimo tvarka	Akcijų emisijos prospektą patvirtinus Vertybinių popierių komisijoje, Bendrovė per 5 (penkias) darbo dienas pateiks pranešimą apie pasiūlymą įsigyti naujai leidžiamų akcijų pasinaudojant pirmumo teise įstatuose nurodytame dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir juridinių asmenų registro tvarkytojui. Akcijų platinimas prasidės kitą darbo dieną po skelbimo dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir juridinių asmenų registro viešo paskelbimo apie pasiūlymą akcininkams įsigyti naujai išleidžiamų akcijų pirmumo teise ir tęsis 15 (penkiolika) kalendorinių dienų. Pirmumo teisė įsigyti naujai išleidžiamų Bendrovės akcijų suteikiama akcininkams proporcingai nominaliajai vertei akcijų, turėtų visuotinio akcininkų susirinkimo, priėmusio sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais įnašais, dieną.
Pajamų panaudojimas	Emisijos lėšos bus panaudotos Bendrovės laivyno atnaujinimo ir plėtros strategijai įgyvendinti

Akcijos leidžiamos AB „Limarko laivininkystės kompanija“ visuotinio akcininkų susirinkimo, įvykusio 2008 m. balandžio 11 d., sprendimu. Bendrovės įstatinis kapitalas didinamas nuo 109 450 664 Lt iki 120 395 730 Lt.

Akcijų platinimo ir apmokėjimo tvarka patvirtinta Bendrovės valdybos posėdžio, įvykusio 2008 m. balandžio 15 d., protokolu nr. 2008-4.

Akcijų emisijos prospektą patvirtinus Vertybinių popierių komisijoje, Bendrovė per 5 (penkias) darbo dienas pateiks pranešimą apie pasiūlymą įsigyti naujai leidžiamų akcijų pasinaudojant pirmumo teise įstatuose nurodytame dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir juridinių asmenų registro tvarkytojui. Akcijų platinimas prasidės kitą darbo dieną po skelbimo dienraštyje „Lietuvos rytas“ ir juridinių asmenų registro viešo paskelbimo apie pasiūlymą akcininkams įsigyti naujai išleidžiamų akcijų pirmumo teise ir tęsis 15 (penkiolika) kalendorinių dienų.

Akcijos bus platinamos viešai, pirmumo teisę suteikiant Bendrovės akcininkams proporcingai nominaliajai vertei akcijų, turėtų visuotinio akcininkų susirinkimo, priėmusio sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais įnašais, dieną. Akcijų skaičius, kurį platinimo metu akcininkas galės įsigyti, apskaičiuojamas pagal žemiau pateiktą formulę:

$$P = k * N,$$

kur P – akcijų skaičius, kurį platinimo metu gali įsigyti Bendrovės akcininkas

k – proporcingumo koeficientas, lygus 0,099999996



N – Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo, įvykusio 2008 m. balandžio 11 d., dieną akcininko turėtų akcijų skaičius.

Apskaičiuotas pagal pateiktą formulę proporcingai tenkantis ir pasinaudojant pirmumo teise galimas įsigyti naujai išleidžiamų akcijų skaičius yra apvalinamas pagal žemiau nurodytas taisykles:

1. Jeigu akcijų skaičiaus trupmeninė dalis yra daugiau arba lygi 0,5, tai galimas įsigyti akcijų skaičius bus apvalinamas iki sveiko skaičiaus į didžiąją pusę;

2. Jeigu akcijų skaičiaus trupmeninė dalis yra mažiau negu 0,5, tai galimas įsigyti akcijų skaičius bus apvalinamas iki sveiko skaičiaus į mažesniąją pusę.

Akcijos platinimo metu bus pasirašomos SEB banko filialuose jų darbo metu (žr. Prospekto priedą nr. 1), tiesiogiai dalyvaujant investuotojui arba jo įgaliotam asmeniui (tokiu atveju būtina pateikta atstovavimo pagrindą). Pasirašytos sutartys faksu, paštu ar kitu būdu nebus priimanamos.

Akcininkai, sudarydami akcijų pasirašymo sutartį, turi pateikti dokumentus, kurie padėtų nustatyti akcijas įsigyjančio asmens tapatybę:

1. fiziniai asmenys – dokumentus, kuriuose nurodytas vardas, pavardė, asmens kodas, gyvenamoji vieta;
2. juridiniai asmenys – dokumentus, kuriuose nurodytas įmonės pavadinimas, juridinio asmens kodas, buveinės adresas, bei asmens atstovavimo pagrindą (direktoriaus paskyrimas, įgaliojimas ir pan.).

Akcijos turi būti apmokėtos per 3 (tris) darbo dienas nuo sutarties pasirašymo, tačiau bet kuriuo atveju ne vėliau negu iki paskutinės akcijų platinimo dienos 15 val. Lėšoms už platinamas akcijas AB SEB banke atidaryta sąskaita (sąskaitos numeris LT26 7044 0200 7000 0846). Investuotojas, pasirašęs akcijų pasirašymo sutartį, privalo per aukščiau paminėtą terminą į sąskaitą įnešti arba pervesti už įsigyjamas akcijas mokėtinas lėšas. Akcijos laikomos apmokėtomis, kai pinigai sąskaitoje yra užskaityti. Pagrindinio Bendrovės akcininko, UAB „Limarko“, kuriam visuotinio akcininkų susirinkimo dieną, t.y. 2008 m. balandžio 11 d., priklausė 99 147 000 Bendrovės akcijų, ir kuris, pasinaudodamas pirmumo teise, gali įsigyti 9 914 700 naujai leidžiamų akcijų, ir Bendrovės sutarimu, UAB „Limarko“ turi teisę lėšas už pasirašytas akcijas pervesti tiesiai į Bendrovės sąskaitą.

Jei per 3 (tris) darbo dienas nuo akcijų pasirašymo sutarties sudarymo, tačiau bet kuriuo atveju ne vėliau negu iki paskutinės akcijų platinimo dienos 15 val., Investuotojas pilnai neapmoka visų sutartimi pasirašytų akcijų, laikoma, kad Investuotojas įgyja tik tiek akcijų, kurias pilnai apmokėjo. Išplatintomis bus laikomos tik akcijų pasirašymo sutartyje nustatyta tvarka ir terminais apmokėtos akcijos.

Neišplatinus visų naujai leidžiamų akcijų esamiems akcininkams, nepasirašytos ar pasirašytos, bet akcijų pasirašymo sutartyje numatyta tvarka ir terminais neapmokėtos akcijos kitiems investuotojams papildomai siūlomas nebus. Išplatinus mažiau naujai leidžiamų akcijų negu numatyta, įstatinis kapitalas bus didinamas faktiškai išplatintų akcijų nominaliųjų verčių suma ir registruojamas 2008 m. balandžio 11 d. įvykusio Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimo ir Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka.

Aplinkybių, dėl kurių akcijų siūlymas gali būti atšauktas arba sustabdytas, prospekto rengimo dieną nėra numatyta.



Naujai leidžiamos akcijos suteiks akcininkams tokias pačias turtines ir neturtines teises, kaip ir visos iki šiol išleistos Bendrovės akcijos. Įregistravus įstatų pakeitimus dėl įstatinio kapitalo padidinimo, bus nedelsiant kreipiamasi į Lietuvos Respublikos Centrinį vertybinių popierių depozitoriumą dėl išplatintų naujos emisijos akcijų įregistravimo ir anksčiau išleistų bei naujai išplatintų Bendrovės akcijų emisijų apjungimo, todėl naujai išleidžiamos akcijos platinamos tuo pačiu ISIN kodu – LT0000119646. Centriniam vertybinių popierių depozitoriume įregistravus išplatintas akcijas, jos bus apskaitytos asmeninėse VP sąskaitose.

5.2. Platinimo ir paskirstymo planas

Naujai leidžiamos akcijos bus platinamos SEB banko filialuose jų darbo metu (žr. Prospekto priedą nr. 1). Jokios rezervuotos emisijos dalies, platinamos kitoje šalyje, nėra.

Bendrovei nėra žinoma, ar visi stambesnieji akcininkai arba jų valdymo, priežiūros ar administravimo organai rengiasi dalyvauti pasirašant siūlymą. Prospekto rengimo dieną buvo akcininkų, kuriems priklausė daugiau negu 5 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo, tad, įvertinus tai, kad Bendrovės akcininkams suteikiama pirmumo teisė įsigyti naujai išleidžiamas akcijas *proporcingai* nominaliajai vertei akcijų, turėtų visuotinio akcininkų susirinkimo, priėmusio sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais įnašais, dieną, minėti akcininkai gali pasirašyti daugiau kaip 5 proc. siūlomų vertybinių popierių.

Jokio išankstinio išleidžiamų vertybinių popierių paskirstymo nenumatyta. Numatytas tik vienas siūlymo etapas, akcininkai neskirstomi į jokiais grupes, nėra numatyta jokių lengvatų.

Investuotojams bus paskirta tiek naujai išleidžiamų akcijų, kiek nurodyta akcijų pasirašymo sutartyje ir kurios bus apmokėtos akcijų pasirašymo sutartyje numatyta tvarka ir terminais, tačiau bet kuriuo atveju ne daugiau negu 5.1. punkte nustatytas akcininkui proporcingai turimoms akcijoms tenkantis naujos emisijos akcijų skaičius.

Investuotojai pasirašyтомis ir apmokėtomis akcijomis galės disponuoti po to, kai bus įregistruoti Bendrovės įstatų pakeitimai dėl įstatinio kapitalo padidinimo, išplatintoms akcijoms bus atidaryta registravimo sąskaita Centriniam vertybinių popierių depozitoriume, anksčiau išleistų akcijų ir naujai išplatintų akcijų emisijos bus apjungtos ir padaryti įrašai asmeninėse akcininkų vertybinių popierių sąskaitose.

5.3. Kainos nustatymas

2008 m. balandžio 11 d. įvykęs Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą padidinti įstatinį kapitalą papildomais įnašais, išleidžiant naujas akcijas ir suteikiant pirmumo teisę įsigyti naujų akcijų esamiems Bendrovės akcininkams. Išleidžiamų vertybinių popierių emisijos kaina lygi Bendrovės paprastosios vardinės akcijos nominaliajai vertei, t.y. 1 Lt.

Pasirašydamas akcijas, akcininkas neprisiima jokių kitų mokestinių įsipareigojimų, išskyrus įsipareigojimą apmokėti pasirašytas akcijas akcijų pasirašymo sutartyje nustatyta tvarka ir terminais.

5.4. Platinimas ir garantavimas

Bendrovė 2008 m. balandžio 15 d. sudarė Akcijų platinimo (emisijos organizavimo) sutartį su AB SEB banku (registruotos buveinės adresas – Gedimino pr. 12, LT-01103, Vilnius) – akcijos platinimo metu bus pasirašomos SEB banko filialuose jų darbo metu (žr. Prospekto priedą nr. 1).



Už akcijų platinimo (emisijos organizavimo) paslaugų suteikimą Bendrovė sumoka Bankui 0,05 proc. nuo išleidžiamų naujos emisijos akcijų nominaliosios vertės. Nurodytas mokėjimas vykdomas litais.

Subjektų, sutinkančių garantuoti emisiją tvirto įsipareigojimo pagrindu, taip pat subjektų, kurie sutinka išplatinti emisiją nepateikdami tvirto įsipareigojimo arba pagal „didžiausių pastangų“ susitarimą, nėra.

6. ĮTRAUKIMAS Į PREKYBOS SĄRAŠĄ IR PLATINIMO TVARKA

Pirminis akcijų platinimas nebus vykdomas jokiaje reguliuojamoje rinkoje. Akcijos bus platinamos SEB banko filialuose jų darbo metu (žr. Prospekto priedą nr. 1).

Anksčiau išleistos AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcijos 2000 m. gegužės 22 d. buvo įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos (toliau – VVPB) prekybos sąrašus. Šiuo metu VVPB Papildomajame sąrašė yra 109 450 664 vieno lito nominaliosios vertės AB „Limarko laivininkystės kompanija“ paprastosios vardinės akcijos.

Naujai leidžiamos akcijos suteiks akcininkams tokias pačias turtines ir neturtines teises, kaip ir visos iki šiol išleistos Bendrovės akcijos. Įregistravus įstatų pakeitimus dėl įstatinio kapitalo padidinimo, bus nedelsiant kreipiamasi į Lietuvos Respublikos Centrinį vertybinių popierių depozitoriumą dėl išplatintų naujos emisijos akcijų įregistravimo ir anksčiau išleistų bei naujai išplatintų Bendrovės akcijų emisijų apjungimo, todėl naujai išleidžiamos akcijos platinamos tuo pačiu ISIN kodu – LT0000119646. Centriniam vertybinių popierių depozitoriume įregistravus išplatintas akcijas, jos bus apskaitytos asmeninėse VP sąskaitose ir jomis bus galima prekiauti VVPB.

Subjektų, kurie yra tvirtai įsipareigoję veikti antrinės prekybos tarpininkų teisėmis ir užtikrinti likvidumą siūlymo kainomis, nėra. Jokių kitų vertybinių popierių Bendrovė šiuo metu neplatina.

Priemonių pasiūlymo kainai stabilizuoti nėra taikoma.

7. PARDUODAMŲ VERTYBINIŲ POPIERIŲ SAVININKAI

Vertybiniai popieriai išleidžiami į pirminę apyvartą, tad jų savininkų nėra. Susitarimų dėl kapitalo išaldymo nėra.

8. EMITENTO IŠLAIDOS

Išplatinusi naujai leidžiamų akcijų emisiją, Bendrovė gaus pajamas, lygias faktiškai išplatintų akcijų skaičiaus ir akcijos emisijos kainos sandaugai.

Dokumentų registravimui ir emisijos platinimui numatoma išleisti apie 20 000 Lt. Pagrindinės planuojamos išlaidos yra šios: žyminis mokestis už akcijų emisijos prospekto registravimą Vertybinių popierių komisijoje, mokestis AB SEB bankui pagal Akcijų platinimo (emisijos organizavimo) sutartį, naujos emisijos akcijų registravimo centriniam vertybinių popierių depozitoriume ir emisijų apjungimo mokesčiai.

9. SILPNINIMAS

Naujai leidžiamos akcijos siūlomos įsigyti esamiems akcininkams, pasinaudojant pirmumo teise. Turint omenyje tai, kad išleidžiamos 10 945 066 akcijos, sudarančios 10 proc. nuo įregistruoto



Bendrovės įstatinio kapitalo, nepasinaudojusio suteikiama pirmumo teise esamo akcininko dalis Bendrovės įstatiniame kapitale atitinkamai sumažės 10 proc.

10. PAPILDOMA INFORMACIJA

Bendrovė yra sudariusi Akcijų platinimo (emisijos organizavimo) sutartį su AB SEB banku, kuris atsako už akcijų emisijos prospekte pateiktos informacijos tinkamą įforminimą.

Šiame prospekte nėra pateikta jokia trečiosios šalies informacija, išskyrus 2005 m., 2006 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių finansinių metų audito ataskaitas. Ši informacija buvo perkelta tiksliai ir remiantis emitento turimomis žiniomis, ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš šios trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nebuvo praleista jokių faktų, dėl kurių perkeltaji informacija taptų netiksli ar klaidinanti.



REGISTRAVIMO DOKUMENTAS

ŠIAME VERTYBINIŲ POPIERIŲ RAŠTE INFORMACIJA PATEIKIAMA PAGAL 2004 M. BALANDŽIO 29 D. KOMISIJOS REGLAMENTO (EB) NR. 809/2004 I PRIEDE PATEIKTĄ APRAŠĄ.

1. ATSAKINGI ASMENYS

Duomenys apie atsakingus asmenis ir jų patvirtinimas, kad prospekte pateikta informacija, kiek jiems žinoma, yra teisinga, pateikti Vertybinių popierių rašto 1 dalyje.

2. ATESTUOTI AUDITORIAI

Rokas Kasperavičius – UAB „KPMG Baltics“ auditorius, auditoriaus pažymėjimo Nr. 000119 – asmuo, atlikęs Bendrovės auditą už 2005, 2006 ir 2007 metus (Vytauto g. 12, Vilnius; tel. +370 5 210 26 00).

Audito įmonė	„KPMG Baltics“
Buveinės adresas	Vytauto g. 12, LT-08118 Vilnius
Įmonės rūšis	Uždaroji akcinė bendrovė
Įmonės kodas	1114 94971
Audito įmonės licencija	Nr. 001281

3. ATRINKTA FINANSINĖ INFORMACIJA

Bendrovės finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikiami litais, nacionaline Lietuvos valiuta, kuri yra laikoma funkcinė Įmonės valiuta. Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, išskyrus pardavimui laikoma finansinį turtą, kuris yra vertinamas tikraja verte. Apskaitos įrašai tvarkomi pagal Lietuvoje galiojančius apskaitos reikalavimus.

Pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai, pateikti lentelėje žemiau, apskaičiuoti naudojantis 2005 m., 2006 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų audituotomis finansinėmis ataskaitomis.

	2007 12 31	2006 12 31	2005 12 31
<i>Tūkst. Lt</i>			
Pajamos	136 705	115 673	88 291
Veiklos pelnas (nuostolis)	11 563	10 938	23 135
Pelnas prieš apmokestinimą	14 644	11 711	18 368
Grynasis pelnas	20 962	9 601	15 395
Nuosavybė	131 347	110 385	100 783
Įsipareigojimai	128 922	97 808	68 194
Ilgalaikis turtas	239 292	186 485	146 427
Turtas	260 269	208 192	168 977
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1 702	7 804	5 576
<i>Proc.</i>			
Veiklos pelno marža, %	8,5 %	9,5 %	26,2 %
Ikimokestinio pelno marža, %	10,7 %	10,1 %	20,8 %



tesinys

Grynojo pelno marža, %	15,3 %	8,3 %	17,4 %
Likvidumo koeficientas	0,58	0,89	1,34
Skolos-nuosavybės koeficientas	0,98	0,89	0,68
Nuosavybės grąža	16,0 %	8,7 %	15,3 %
Turto grąža	8,1 %	4,6 %	9,1 %
Pelnas, tenkantis vienai akcijai, Lt	0,19	0,09	0,14
Išleistųjų akcijų skaičius	109 450 664	109 450 664	109 450 664

Veiklos pelno marža: Veiklos pelnas/ Pajamos * 100%	Skolos-nuosavybės koeficientas: Nuosavybė	Įsipareigojimai/ Nuosavybė
Ikimokestinio pelno marža: Pelnas prieš apmokestinimą/ Pajamos * 100%	Nuosavybės grąža (ROE): Grynas pelnas/Savininkų nuosavybė	
Grynojo pelno marža: Grynas pelnas/ Pajamos * 100%	Turto grąža (ROA): Grynas pelnas/Turtas	
Likvidumo koeficientas: Trumpalaikis turtas/Trumpalaikiai įsipareigojimai	Pelnas, tenkantis vienai akcijai: Grynas pelnas/ Vidutinis išleistųjų akcijų skaičius	

Pilnos finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2005 m., 2006 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d., pateikiamos Registravimo dokumento 20 dalyje.

4. RIZIKOS VEIKSNIAI

Pagrindiniai su Bendrovės veikla susiję rizikos veiksniai

Ekonominiai. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ laivai dirba tarptautinėje jūrinių krovinių pervežimų rinkoje ir jos teikiamų paslaugų kokybė atitinka tarptautinius reikalavimus. Įvertinant įmonės konkurencingumą rinkoje, galima teigti, kad turimas darbuotojų bei laivų potencialas šiuo metu leidžia sėkmingai dirbti šioje rinkoje, tačiau, norint išlaikyti savo paslaugų konkurencingumą ir ateityje, būtina skirti dėmesį laivyno atnaujinimui. Numatomos investicijos 2008 metais į laivyno atnaujinimą – 62 mln. Lt.

Įmonės paslaugų pardavimai priklauso nuo situacijos tarptautinėje rinkoje. Šaldytų krovinių pervežimų rinkoje egzistuoja sezoniškumo įtaka, pasireiškianti pervežimų kainų sumažėjimu vasaros sezono metu.

Investuotojai turi atkreipti dėmesį, jog Bendrovės likvidumo koeficientas yra tik 0.58 – tai rodo, kad Bendrovei gali kilti sunkumų dengiant savo trumpalaikius įsipareigojimus iš trumpalaikio turto.

Techniniai-technologiniai. Įmonės laivų techninę būklę prižiūri klasifikacinės bendrovės, įgaliotos nacionalinės laivų techninės būklės priežiūros institucijos. Šios bendrovės patvirtina, kad laivai atitinka tarptautinius laivų techninės būklės standartus ir gali būti eksploatuojami, jiems nesudaromos kliūtys uostuose. Įmonės laivams vykdomi planinės priežiūros darbai, taip pat kas 2-3 metus atliekami dokiniai remonto darbai laivų remonto įmonėse Lietuvoje bei užsienyje. Įgyvendindama laivyno plėtros ir atnaujinimo strategiją, Bendrovė parduoda senus laivus, reikalaujančius didelių eksploatacijos išlaidų, ir įsigyja naujesnius. Šiuo metu vidutinis Bendrovės turimų laivų amžius – 19 metų, tačiau Bendrovė siekia, kad ateityje laivyną sudarytų iki 20 laivų, kurių vidutinis amžius neviršytų 10-15 metų.



Ekologiniai. Pagrindinis ekologinis rizikos faktorius yra susijęs su Bendrovės laivų eksploatacija. Bendrovės laivai yra saugiai valdomi pagal aukščiausius aplinkosaugos standartus. Tačiau, nors ir nedidelė, egzistuoja tikimybė, kad laivo avarijos metu aplinkai gali būti padaryta neigiama įtaka. Bendrovės laivai yra apdrausti avarijų ir jų pasekmių atžvilgiu, todėl šiais atvejais žalą aplinkai atlygintų ir baudas sumokėtų draudimo kompanija, o Bendrovės finansinei būklei avarija ir jos pasekmės įtakos neturėtų. Bendrovė moka taršos mokestį tik už turimus lengvuosius automobilius (2005 m. – 164 Lt, 2006 m. – 205 Lt, 2007 m. – 225 Lt) ir taršos mokestį už pakuotę (2005 m. - 16 Lt, 2006 m. – 12 Lt, 2007 m. – 20 Lt).

Užsienio valiutos kurso kitimo rizika. Bendrovė susiduria su užsienio valiutos kurso kitimo rizika, susijusia su pardavimais, pirkimais ir skolinimosi lėšomis, kurie denominuoti kita nei litai ar eurai valiuta (Litas susietas su euru fiksuotu santykiu 3,4528 LTL / EUR). 2007 metais Bendrovės pajamos JAV doleriais sudarė 93% visų pardavimų, 2006 metais – 90%.

Banko paskolos. Bendra Bendrovės turimų paskolų suma 2007-12-31 siekė 110,510 tūkst. Lt:

Skolinanti institucija	Paskolos likutis (paskolos valiuta)	Likutis litais 2007 12 31	Likutis litais 2006 12 31
AB „SEB Vilniaus bankas“, už mv „Andromeda“ (a)	\$ 3 200 000	7 453 040	10 521 600
AB „SEB Vilniaus bankas“, už mv „Libra“ (c)	\$ 4 400 000	10 371 680	13 941 120
AB „SEB Vilniaus bankas“, už mv „Serenada“ (b)	€ 4 500 000	15 537 600	18 127 200
AB „Hansabankas“, už mv „Pluto“ ir mv „Uranus“ (d)	\$ 12 221 000	28 807 341	36 723 014
AB „Hansabankas“, už mv „Capella“ (e)	\$ 10 309 223	24 300 901	-
„Nordea Finance Leasing“	-	-	4 667
UniCredit Bank, už mv „America Feeder“ (f)	\$ 10 160 000	23 949 152	-
Iš viso įsipareigojimų		110 509 714	79 317 601
Minus: trumpalaikė dalis		- 17 731 907	- 13 168 475
Iš viso finansinių įsipareigojimų ilgalaikė dalis		92 777 807	66 149 126

Paskoloms yra taikomos kintamos palūkanų normos, susijusios su LIBOR ir svyruojančios nuo LIBOR+0,8% iki LIBOR+1,35%. Efektyvioji palūkanų norma 2007 m. sudarė 6.14 proc. (5.59 proc. 2006 m.).

a) Paskola gauta laivui „Andromeda“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2011 m. gruodžio 31 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „Andromeda“.

b) Paskola gauta laivui „Serenada“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2012 m. rugpjūčio 11 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „Serenada“.

c) Paskola gauta laivui „Libra“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2012 m. spalio 23 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „Libra“.

d) Paskola laivų „Pluto“ ir „Uranus“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2013 m. sausio 3 d. Už paskolą yra įkeistas laivai „Pluto“, „Uranus“ ir „Lyra“.

e) Paskola gauta laivui „Capella“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2013 m. gruodžio 31 d. Už paskolą yra įkeisti laivai „Capella“ ir „Astra“.

f) Paskola gauta laivui „America Feeder“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2017 m. rugsėjo 30 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „America Feeder“.

Bankams už paskolas įkeistų laivų likutinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. sudarė 187 233 tūkst. litų (2006 m. gruodžio 31 d. – 132 749 tūkst. litų).



5. INFORMACIJA APIE EMITENTĄ

5.1. Emitento istorija ir raida

Emitento teisinis ir komercinis pavadinimas

Teisinis pavadinimas – Akcinė bendrovė „Limarko laivininkystės kompanija“

Komercinis pavadinimas – „Limarko laivininkystės kompanija“

Emitento registracijos vieta ir registracijos numeris

Registracijos vieta – Klaipėdos miesto valdyba

Registracijos numeris – AB 95-114

Įmonės kodas – 1403 46648

Emitento įsisteigimo data

1991 m. rugsėjo 9 d.

Emitento registruotos buveinės adresas ir telefonas, teisinė forma ir teisė, pagal kurią veikia emitentas, įsisteigimo šalis

Registruotos buveinės adresas – Naujoji Uosto g. 8, LT-92125, Klaipėda, Lietuvos Respublika

Telefonas – 8~46 340 001

Teisinė forma – Akcinė bendrovė

Teisė – Lietuvos Respublikos

Įsisteigimo šalis – Lietuvos Respublika

Reikšmingi emitento verslo raidos įvykiai

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ istorija prasidėjo 1987 m. sausio 1 d., kai buvo įkurta įmonė „Klaipėdos transporto laivynas“. 1995 metais įmonė buvo reorganizuota į AB „Klaipėdos transporto laivynas“. 2003 metais įmonė buvo privatizuota, valstybės valdomą akcijų paketą įsigijus privatiems investuotojams. Bendrovė išlaikė profesionalią darbuotojų komandą ir laivyną, o 2004 m. gegužės 14 d. įmonės pavadinimas pakeistas į AB „Limarko laivininkystės kompanija“.

Pagrindinė AB „Limarko laivininkystės kompanija“ veikla – krovinių pervežimas vandens (jūros) transportu. Bendrovė tradiciškai daugiausia dirba temperatūrinio režimo reikalaujančių krovinių pervežimo rinkoje. 2004 metais AB „Limarko laivininkystės kompanija“ papildomai pradėjo dirbti sausakrūvių jūrinių krovinių pervežimo rinkoje, o 2005 metais įžengė ir į konteinerinių laivų segmentą.

Nuo Bendrovės įkūrimo 1987 metais iki 1990 metų įmonei vadovavo Sergej Dmitrenko. 1990-2003 metais Bendrovei vadovavo Arsenij Bič. Nuo 2003 metų iki šiol kompanijai vadovauja Vytautas Lygnugaris.



1987 metais įmonės laivyną sudarė 20 laivų: refrižeratoriai, tanklaiviai, gelbėjimo vilkikai. Pirmąjį veiklos dešimtmetį pagrindinis dėmesys buvo skiriamas temperatūrinio režimo reikalaujančių krovinių pervežimui, tad iki 2003 metų buvo įsigijami tik refrižeratoriniai laivai. 1994-1998 metų laikotarpiu Bendrovė iš viso įsigijo 18 laivų-refrižeratorių: 1994 metais įsigyti 4 motorlaiviai, 1995 metais – 5 motorlaiviai, 1996, 1997 ir 1998 metais – kasmet po tris 3 motorlaivius. Nuo 1998 metų, kai buvo parduotas paskutinis tanklaivis, iki naujo plėtos etapo 2004 metais, Bendrovės laivyną sudarė tik refrižeratoriniai motorlaiviai. 2000 metais, įsigijus refrižeratorius „Ignalina“ ir „Seda“, beveik dvigubai išaugo tuometinis įmonės laivyno tonažas.

Nuo 2004 metų prasidėjo naujas kompanijos laivyno atnaujinimo ir plėtos etapas. Per pastaruosius ketverius metus AB „Limarko laivininkystės kompanija“ įsigijo devynis modernius motorlaivius: „Astra“ ir „Andromeda“ 2004 metais, „Serenada“ ir „Libra“ 2005 metais, „Uranus“ ir „Pluto“ 2006 metais, „Capella“, „Siuita“ ir „America Feeder“ 2007 metais. Padidėjo bendras kompanijos valdomų laivų skaičius, o atliktos investicijos leido sumažinti vidutinį laivų amžių. Kompanijos valdomo laivyno tonažas išaugo daugiau kaip trečdaliu.

Per 2007 metus AB „Limarko laivininkystės kompanija“ sėkmingai diversifikavo Bendrovės veiklą, sustiprindama įmonės pozicijas pasaulinėje refrižeratorių laivų rinkoje bei įsitvirtindama sausakrūvių ir konteinerinių laivų segmentuose. Kompanija sėkmingai pardavė senus ir neefektyvius dirbusius motorlaivius, vietoj jų įsigydama modernius didelio tonažo laivus. Šiuo metu kompanija užima tvirtas pozicijas pasaulinėje laivybos rinkoje, kontroliuodama 1,3 proc. pasaulinės refrižeratorių laivų rinkos dalį.

5.2. Investicijos

Iki registracijos dokumento datos kiekvienais istorinės informacijos laikotarpio finansiniais metais emitento padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ priklauso 20 % Vokietijos firmos Alpha Reefer Transport akcijų. Ši firma vadovauja POOL'ui, kuri aprūpina laivus krovinių. 2007 m. gruodžio 31 d. šiame POOL'e dirbo 5 AB „Limarko laivininkystės kompanija“ refrižeratoriniai laivai.

Įmonių, kurių įstatiniame kapitale 2007 m. gruodžio 31d. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ dalis sudaro daugiau kaip 30 % procentų – nėra.

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ istorinės finansinės informacijos laikotarpiu įvykdytos investicijos į laivyną atskleidžiamos lentelėje žemiau.

Metai	Investicijų apibūdinimas	Investicijų dydis (mln. Lt)
2005	Refrižeratoriaus „Libra“ ir konteinernevežio „Serenada“ įsigijimas“, kitos investicijos	53,5
2006	Refrižeratorių „Pluto“ ir „Uranus“ įsigijimas, kitos investicijos	61,5
2007	Konteinernevežio „America Feeder“, refrižeratoriaus „Capella“ ir sausakrūvio motorlaivio „Siuita“ įsigijimas, kitos investicijos	79,2

Pagrindinių emitento daromų investicijų apibūdinimas, įskaitant geografinį pasiskirstymą ir finansavimo metodą

Pagrindinės investicijos daromos į laivyno atnaujinimą, naudojant nuosavas lėšas bei bankų paskolas.



Informacija apie emitento pagrindines būsimas investicijas, kurias jo vadovybė jau įsipareigojo padaryti

2008 metais Bendrovės planuojama investicijų suma siekia 62 mln. litų – numatoma įsigyti mažiausiai du laivus (preliminarijos sutartys nėra sudarytos). Planuojami įsigyti laivai savo charakteristikomis bus panašūs į Bendrovės turimus laivus.

Emisijos lėšos bus panaudotos daliniam laivų įsigijimo finansavimui (apie 20 proc.). Likusi investicijų dalis (apie 80 proc.) bus finansuojama bankų paskolomis. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ yra gavusi kelių komercinių bankų preliminarinius žodinius susitarimus dėl aukščiau minėtų investicijų finansavimo.

6. VERSLO APŽVALGA

6.1. Pagrindinė veikla

Emitento veiklos ir pagrindinių jos rūšių bei su jomis susijusių pagrindinių veiksmų apibūdinimas

Pagrindinė AB „Limarko laivininkystės kompanija“ veikla – krovinių pervežimas vandens (juros) transportu. Ankstesniais metais Bendrovė daugiausiai dirbo šaldytų jūrinių krovinių pervežimo rinkoje, tačiau 2004 m. lapkričio 17 d. visuotinis akcininkų susirinkimas nusprendė plėsti laivyną, įsigyjant sausakrūvius laivus. Pagrindinė AB „Limarko laivininkystės kompanija“ veikla pradėta dalinti į dvi sritis: šaldytų bei sausakrūvių jūrinių krovinių pervežimą. Taip pat Bendrovė gali užsiimti kita įstatuose numatyta veikla.

2007 m. gruodžio 31 d. įmonės laivyną sudarė 16 laivų: 14 laivų-refrižeratorių ir 2 konteinervežiai.

Turimi laivai	Tipas	Amžius
Capella	Refrižeratorius	14
Libra	Refrižeratorius	16
Lyra	Refrižeratorius	16
Astra	Refrižeratorius	17
Marsas	Refrižeratorius	18
Andromeda	Refrižeratorius	18
Uranus	Refrižeratorius	18
Pluto	Refrižeratorius	19
Argo	Refrižeratorius	22
Vega	Refrižeratorius	25
Tukanas	Refrižeratorius	25
Saturnas	Refrižeratorius	25
Seda	Laivas-šaldiklis	22
Ignalina	Laivas-šaldiklis	24
Serenada	Konteinervežis	8
America Feeder	Konteinervežis	10

2007 m. gruodžio 31 d. pagal atskiro reiso sutartis dirbo 7 laivai, pagal bendros veiklos – 5, pagal laivo nuomos ilgalaikes – 4.

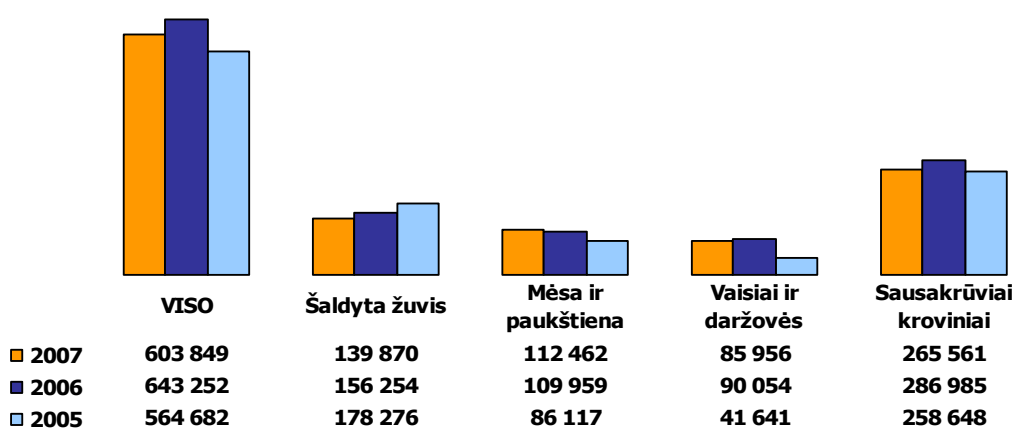
Tūkst. Lt	2007	2006	2005
Atskiro reiso sutartys (Voyage charters)	83 277	68 960	31 570
Bendros veiklos sutartys (Pool revenue)	27 258	37 104	49 829



Laivo nuomos ilgalaikės sutartys (Time-charter)	23 460	8 670	5 213
Netesybos už laivo prastovas (Demurrage)	2 710	939	1 679
Iš viso pajamų	136 705	115 673	88 291

2007 metais įmonės investicijos siekė 79 mln. litų. Buvo įsigyti 3 laivai: 2007 m. vasario mėnesį – refrižeratorinis motorlaivis „Capella“, kovo mėnesį – iki tol nuomotas sausakrūvis motorlaivis „Siuita“, spalio mėnesį – konteinernežis „America Feeder“. 2007 m. gruodžio mėnesį motorlaivis „Siuita“ buvo pelningai parduotas.

2007 metais AB „Limarko laivininkystės kompanija“ iš viso pervežė 604 tūkst. tonų krovinių, iš kurių 56 proc. sudarė šaldyti, atšaldyti arba greitai gendantys maisto produktai, o likusius 44 proc. – sausakrūviai kroviniai. Palyginti su praėjusiais metais, Bendrovės pervežtų krovinių apimtis sumažėjo 6,13 proc. Bendras pervežtų krovinių kiekis 2007 metais, lyginant su 2006 metais, sumažėjo dėl to, jog kroviniai buvo pervežami ilgesniais maršrutais.



AB „Limarko laivininkystės kompanija“ pajamos už pervežtus krovinius 2005–2007 metais:

	2007 m.	2006 m.	2005 m.
Pervežtų krovinių vertinė išraiška, tūkst. Lt	136 705	115 673	88 291

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ pervežtų krovinių apimtys natūrine ir vertine išraiška:

	2007 m.		2006 m.		2005 m.	
	Tūkst. t	Proc.	Tūkst. t	Proc.	Tūkst. t	Proc.
Šaldyta žuvis	139,9	23,2	156,3	24,3	178,3	31,6
Mėsa ir paukštiena	112,5	18,6	110,0	17,1	86,1	15,3
Vaisiai ir daržovės	86,0	14,2	90,1	14,0	41,6	7,4
Sausakrūviai kroviniai	265,6	44,0	287,0	44,6	258,6	45,8
IŠ VISO	603,8	100	643,3	100	564,7	100

Informacija apie bet kurias svarbias naujas paslaugas ir informacija apie pasiektą jų kūrimo pažangą

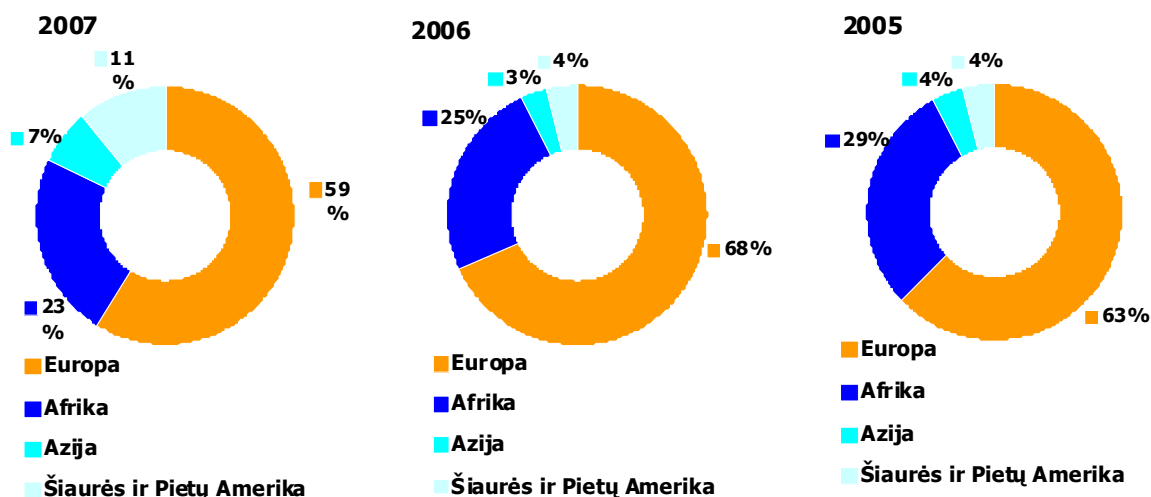
Šiuo metu naujos paslaugos nėra kuriamos.



6.2. Pagrindinės rinkos

Pagrindiniais Bendrovės valdomo laivyno darbo regionais išliko Europos ir Afrikos žemynai, kuriems 2007 m. teko atitinkamai 59 proc. ir 23 proc. visų pervežtų krovinių. Pervežimai Šiaurės ir Pietų Amerikos regione sudarė 11proc., o Azijoje – 7 proc. visų pervežimų:

Krovinių pervežimai pagal regionus (santykinė išraiška) 2005-2007 m. :



AB „Limarko laivininkystės kompanija“ dirba pasaulinėje rinkoje. Laivai dirba pagal tarptautines sutartis. Kalbant apie paslaugų pardavimo pateikimo sistemą, AB „Limarko laivininkystės kompanija“, laivus pagal jų darbo organizavimą, galima suskirstyti į tris grupes:

- ❖ Laivai, dirbantys pagal VOYAGE CHARTER sutartis Trampiniuose reisuose, kurių įdarbinimu rūpinasi įmonės Laivų valdymo departamentas. Pagal šias sutartis pervežimo kaina nustatoma kiekvienam reisui atskirai. Įmonė pati apmoka visas laivo eksploatacijos išlaidas. Pervežimo sutartis pasirašoma per brokerį, kuris tarpininkauja tarp krovinio siuntėjo ir laivo savininko. 2007 m. gruodžio 31 d. tokiu darbo organizavimo principu dirbo 7 laivai.

- ❖ Laivai, dirbantys POOL'o sistemoje. POOL'ui vadovauja Vokietijos firma „Alpha Reefer Transport“, kurios 20% akcijų priklauso AB „Limarko laivininkystės kompanija“. POOL'as aprūpina laivus krovinių, savininko vardu apmoka kuro, uosto, komisinių brokeriams ir kitas išlaidas, rūpinasi frachto, baudų už prastovas ir kitų pajamų išmokėjimu. Dėl šių laivų pervežimų kainų derasi ART darbuotojai. 2007 m. gruodžio 31 d. POOL'e dirbo 5 įmonės laivai.

- ❖ Laivai, dirbantys pagal TIME CHARTER kontraktus. Pagal šią sutartį, laivo nuomininkas savininkui moka už laiką, kuriam išnuomotas laivas. Priklausomai nuo laivo dydžio, techninės būklės bei sezono, nustatoma laivo dienos arba mėnesio nuomos kaina. Nuomotojas apmoka kuro bei uostų išlaidas. 2007 m. gruodžio 31 d. pagal tokią sutartį dirbo 4 laivai.

6.3. Patentai ir licencijos

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ turi LR Susisiekimo ministerijos Vandens transporto departamento 2007 kovo 13 d. išduotą licenciją Nr. 22-022, leidžiančią įmonei verstis keleivių ir krovinių vežimu laivais jūra tarptautiniais maršrutais. Prieš tai įmonė veikė pagal Lietuvos Respublikos Susisiekimo ministerijos 2005 12 12 išduotą licenciją Nr. 22-018.



6.4. Emitento konkurencinės padėties pagrindimas

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ dirba tarptautinėje rinkoje, todėl Bendrovės konkurentai yra visos pasaulio firmos, užsiimančios šaldytų krovinių pervežimais jūra. Lietuvoje kitų įmonių, kurios užsiimtų jūrinių pervežimų specializacija ir turėtų tam pritaikytą laivyną, nėra.

Pagrindiniai konkurentai užsienyje – bendrovės "Seatrade Reefer Chartering N. V." (Curacao, Netherlands Antilles), "Green Reefers A. S." (Bergen, Norvegija), "Star Reefers A. S." (Norvegija), NYK Cool AB (Stokholmas, Švedija) ir kitos.

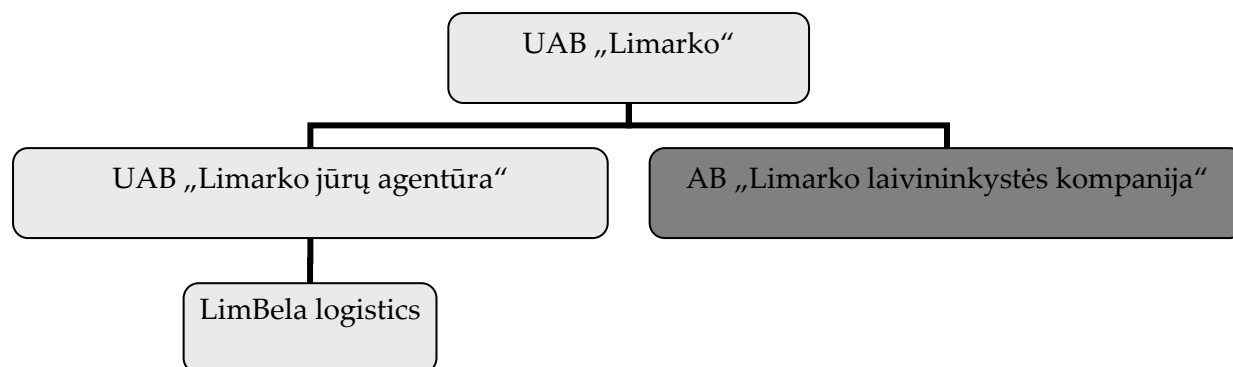
Stiprindama pozicijas laivininkystės sektoriuje, Bendrovė nuosekliai įgyvendina ilgalaikę, laikotarpį iki 2010 metų apimančią, kompanijos laivyno atnaujinimo ir plėtros strategiją. Numatomos investicijos 2008 metais į laivyno atnaujinimą – 62 mln. Lt. Bendrovė siekia, kad ateityje laivyną sudarytų iki 20 laivų, kurių vidutinis amžius neviršytų 10-15 metų.

Nepaisant aukštų kuro kainų, rinkos ekspertai prognozuoja nuosaikų laivybos sektoriaus augimą ir 2008-2009 metais.

7. ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA

7.1. Grupės ir emitento padėties grupėje apibūdinimas

Limarko įmonių grupę sudaro UAB „Limarko“, AB „Limarko laivininkystės kompanija“, UAB „Limarko jūrų agentūra“ ir LimBela logistics.



UAB „Limarko“ yra valdanti bendrovė, kontroliuojanti dukterinių įmonių AB „Limarko laivininkystės kompanija“ ir UAB „Limarko jūrų agentūra“ kontrolinius akcijų paketus. Bendrovė taip pat teikia laivų ir krovinių brokerių paslaugas.

UAB „Limarko jūrų agentūra“ specializuojasi krovinių ekspedijavimo, laivų agentavimo, konteinerių, stambiagabaričių ir sunkiasvorių krovinių transportavimo bei kitose logistikos paslaugose.

Pagrindinė LimBela logistics užduotis yra sustiprinti UAB „Limarko jūrų agentūra“ pozicijas ir teikti aukšto lygio logistikos paslaugas jau esamiems bei potencialiems klientams Baltarusijoje.

7.2. Emitentui pavaldžių bendrovių sąrašas

Bendrovė dukterinių įmonių neturi.



8. TURTAS, ĮRENGINIAI IR ĮRANGA

8.1. Esamas ir planuojamas įsigyti ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovės materialiojo turto dinamika 2005-2007 m. (likutine verte, tūkst. Lt)

Eil. Nr.	Ilgalaikis materialusis turtas	2007 m.	2006 m.	2005 m.
1.	Žemė ir pastatai	1 903	1 981	2 620
2.	Mašinos ir įrengimai	-	-	-
3.	Laivai ir transporto priemonės	236 024	180 638	143 004
4.	Kitas turtas	869	284	275
5.	Nebaigta statyba ir avansiniai apmokėjimai	-	3 108	0
	IŠ VISO:	238 796	186 009	145 899

Bendrovė ilgalaikio materialaus turto apskaitymui yra pasirinkusi savikainos metodą. Laivų vertė, nurodyta draudimo polisuose, viršija laivų 2007 m. gruodžio 31 d. balansinę vertę.

Detalus Bendrovės turimų laivų aprašymas pateikiamas Registravimo dokumento 6.1. punkte.

2008 metais planuojama įsigyti mažiausiai du motorlaivius.

8.2. Aplinkosauginiai veiksniai, kurie gali turėti įtakos emitento galimybei naudoti ilgalaikį materialųjį turtą

Pagrindinis ekologinis rizikos faktorius yra susijęs su Bendrovės laivų eksploatacija. Bendrovės laivai yra saugiai valdomi pagal aukščiausius aplinkosaugos standartus. Tačiau, nors ir nedidelė, egzistuoja tikimybė, kad laivo avarijos metu aplinkai gali būti padaryta neigiama įtaka. Bendrovės laivai yra apdrausti avarijų ir jų pasekmių atžvilgiu, todėl šiais atvejais žala aplinkai atlygintų ir baudas sumokėtų draudimo kompanija, o Bendrovės finansinei būklei avarija ir jos pasekmės įtakos neturėtų. Bendrovė moka taršos mokestį tik už turimus lengvuosius automobilius (2005 m. – 164 Lt, 2006 m. – 205 Lt, 2007 m. – 225 Lt) ir taršos mokestį už pakuotę (2005 m. – 16 Lt, 2006 m. – 12 Lt, 2007 m. – 20 Lt).

9. VEIKLOS IR FINANSINĖ APŽVALGA

9.1. Finansinė padėtis

2007 metais AB „Limarko laivininkystės kompanija“ pasiekė 136,7 mln. litų apyvartą, t.y. 18 proc. daugiau nei 2006 metais, kai įmonės apyvarta sudarė 115,7 mln. litų. Įmonės pelnas prieš mokesčius 2007 m. siekė 14,6 mln. litų – tai yra 25 proc. daugiau nei 2006 metais, kai įmonė uždirbo 11,7 mln. litų pelno prieš mokesčius. Bendrovė per 2007 metus uždirbo 21 mln. litų grynojo pelno – 118 proc. daugiau nei 9,6 mln. litų 2006 metais. Grynojo pelno padidėjimas yra susijęs su Bendrovės pasirinkimu mokėti fiksuotą pelno (tonažo) mokestį. Pasikeitus pelno mokesčio apskaičiavimo bazei, įmonė atstatė anksčiau suformuotą 6,4 mln. litų pelno mokesčio atidėjimą.

Informacija apie Bendrovės finansinę padėtį istorinės finansinės informacijos laikotarpiu pateikta Registravimo dokumento 3 dalyje. Papildomos informacijos apie emitento veiklą ir finansinę būklę nėra.

9.2. Veiklos rezultatai



Informacija apie reikšmingus veiksnius, turinčius esminės reikšmės emitento pajamoms iš veiklos

Įmonė susiduria su užsienio valiutos kurso kitimo rizika, susijusia su pardavimais, pirkimais ir skolinimosi lėšomis, kurie denominuoti kita nei litai ar eurais valiuta (Litas susietas su euru fiksuotu santykiu 3,4528 LTL / EUR). 2007 metais Bendrovės pajamos JAV doleriais sudarė 93% visų pardavimų, 2006 metais – 90%.

Jei per istorinio laikotarpio finansinius metus grynieji pardavimai labai pasikeitė, pateikti priežastis

Istorinio laikotarpio finansiniais metais Bendrovės pajamos augo nuosekliai, reikšmingų pokyčių nebuvo.

Informacija apie bet kurią vyriausybės, ekonominę, finansinę, pinigų ar politinę strategiją ar veiksnius, kurie tiesiogiai ar netiesiogiai turi arba gali turėti reikšmingos įtakos emitento veiklai

Tokio pobūdžio informacija šiuo metu Bendrovėje nėra žinoma.

10. KAPITALO IŠTEKLIAI

Informacija apie emitento kapitalo išteklius pateikiama lentelėje žemiau.

LTL'000 AKCININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2007 m.	2006 m.	2005 m.
Akcininkų nuosavybė	131 347	110 384	100 783
Akcinis kapitalas	109 451	109 451	109 451
Rezervai	6 597	6 597	6 597
Nepaskirstytasis rezultatas	15 299	-5 664	-15 265
Ilgalaikiai įsipareigojimai	92 778	72 549	51 395
Trumpalaikiai įsipareigojimai	36 144	25 259	16 799
IŠ VISO AKCININKŲ NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ	260 269	208 192	168 977



Emitento pinigų srautų šaltiniai ir apimtys pateikiami lentelėje žemiau.

LTL'000	2007	2006	2005
Grynieji pinigų srautai iš įmonės veiklos			
Pelnas prieš apmokestinimą	14 644	11 711	18 368
Koregavimai:			
Nusidėvėjimas	21 137	16 825	12 380
Amortizacija	73	66	55
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	-1 333	-4 520	-6 482
Nurašytas ilgalaikis turtas	452	7	4
Pajamos iš investicijų	0	0	-22
Palūkanų sąnaudos, grynąja verte	5 938	4 635	1 521
Grynieji pinigų srautai iš įmonės veiklos prieš pokyčius apyvartinėse lėšose	40 912	28 724	25 847
Atsargų pokytis	-3 924	-456	-1 775
Gautinų sumų pokytis	-1 591	3 553	-7 598
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų pokytis	8 234	992	1 137
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	43 631	32 813	17 610
Sumokėtos/gautos palūkanos, grynąja verte	-5 938	-4 635	-1 344
Sumokėtas pelno mokestis	-1 911	0	0
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	35 781	28 178	16 266
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos			
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	-79 216	-61 502	-53 548
Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimas	-34	-40	-75
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	6 172	9 080	20 916
Gauti dividendai		0	22
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	-73 077	-52 462	-32 684
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos			
Gautos paskolos	54 720	46 949	38 499
Paskolų grąžinimas	-13 700	-13 631	-28 740
Finansinės nuomos mokėjimai	-5	-71	-67
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	41 015	33 247	9 692
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka piniginiams straipsniams	-9 822	-6 735	4 581
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka piniginiams straipsniams	-9 822	-6,735	4 851
Grynujų pinigų ir jų ekvivalentų padidėjimas	-6 102	2 228	-1 875
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai sausio 1 d.	7 804	5 576	7,450
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai gruodžio 31 d.	1 702	7 804	5,576

Pagal sudarytas bankų paskolų sutartis, kurios detalčiau aprašytos Registravimo dokumente 4 dalyje, įmonė turi išlaikyti įvairius finansinius rodiklius bei tenkinti kitokius sutartinius reikalavimus. 2007 m. Bendrovė nepažeidė šių reikalavimų.



2008 metais Bendrovės planuojama investicijų suma siekia 62 mln. litų – numatoma įsigyti mažiausiai du laivus. Emisijos lėšos bus panaudotos daliniam laivų įsigijimo finansavimui (apie 20 proc.). Likusi investicijų dalis (apie 80 proc.) bus finansuojama bankų paskolomis.

11. TYRIMAI IR PLĖTRA, PATENTAI IR LICENCIJOS

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ turi LR Susisiekimo ministerijos Vandens transporto departamento 2007 kovo 13 d. išduotą licenciją Nr. 22-022, leidžiančią įmonei verstis keleivių ir krovinių vežimu laivais jūra tarptautiniais maršrutais. Prieš tai įmonė veikė pagal Lietuvos Respublikos Susisiekimo ministerijos 2005 12 12 išduotą licenciją Nr. 22-018.

12. INFORMACIJA APIE TENDENCIJAS

12.1. *Svarbiausios pastarojo meto gamybos, pardavimo ir atsargų, taip pat išlaidų ir pardavimo kainos tendencijos nuo paskutinių finansinių metų pabaigos iki registracijos dokumento datos*

Nuo paskutinių finansinių metų pabaigos iki prospekto rengimo dienos reikšmingų pasikeitimų neįvyko.

Rinkos ekspertai prognozuoja nuosaikų laivybos sektoriaus augimą 2008-2009 metais.

12.2. *Informacija apie bet kurias žinomas tendencijas, netikrumus, reikalavimus, išipareigojimus ar įvykius, kurie pagrįstai gali turėti didelės įtakos emitento perspektyvai mažiausiai einamaisiais finansiniais metais*

Emitentui nėra žinoma informacija apie bet kurias tendencijas, netikrumus, reikalavimus, išipareigojimus ar įvykius, kurie pagrįstai gali turėti didelės įtakos emitento perspektyvai einamaisiais ar būsimaisiais metais.

13. PELNO PROGNOZĖS ARBA PRELIMINARUS PELNAS

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ neteikia pelno prognozės.

14. ADMINISTRAVIMO, VALDYMO IR PRIEŽIŪROS ORGANAI IR VADOVYBĖ

Bendrovės įstatuose nustatyta, kad bendrovės organai yra Visuotinis susirinkimas, valdyba ir administracijos vadovas.

Įstatuose nurodyta, kad Visuotinio susirinkimo kompetencija yra nustatyta Akcinių bendrovių įstatyme.

Bendrovės valdyba yra Bendrovės valdymo organas, sudaryta iš 5 narių, Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka renkamų ketverių metų laikotarpiui. Valdybos nariai atšaukiami Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka. Bendrovės įstatuose nustatyta, kad valdyba sprendžia pagrindinius gamybinius, organizacinius, finansinius ir ūkinius Bendrovės klausimus, analizuoja ir apibūdina veiklos strategiją, finansinių išteklių naudojimą, tvirtina Bendrovės organizacinę ir valdymo struktūrą, renka ir atšaukia administracijos vadovą ir vyriausiąjį finansininką bei vykdo kitas funkcijas, nustatytas Akcinių bendrovių įstatyme.

Administracijos vadovą – prezidentą – renka ir atšaukia valdyba Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka. Administracijos vadovo kompetencija nustatyta Akcinių bendrovių įstatyme – administracijos vadovas atsako už Bendrovės veiklos organizavimą, jos tikslų įgyvendinimą, turi



teisę sudaryti sandorius vienvaldiškai, išskyrus atvejus, kai Akcinių bendrovių įstatymo nustatytais atvejais sprendimą dėl sandorio priima valdyba. Administracijos vadovas savo veikloje vadovaujasi visuotinio susirinkimo bei valdybos sprendimais.

Asmens statusas	Vardas, pavardė	Turimų emitento akcijų sk.	Pradžios data	Pabaigos data
VALDYBA				
Valdybos pirmininkas	Vytautas Lygnugaris	-	2007 04 20	2011 04 20
Valdybos narys	Igoris Uba	-	2007 04 20	2011 04 20
Valdybos narys	Sigitas Baltuška	-	2007 04 20	2011 04 20
Valdybos narys	Egidijus Bernotas	-	2007 04 20	2011 04 20
Valdybos narys	Paul Lauwrence	-	2007 04 20	2011 04 20
ADMINISTRACIJOS VADOVAS IR FINANSŲ DIREKTORIUS				
Prezidentas	Vytautas Lygnugaris	-	2003 10 07	-
Finansų direktorius	Renaldas Vyšniauskas	-	2004 02 17	-

VALDYBA (2007 M. GRUODŽIO 31 D.)

Vytautas Lygnugaris - Valdybos pirmininkas, AB „Limarko laivininkystės kompanija“ prezidentas. V. Lygnugaris yra Lietuvos laivų savininkų asociacijos valdybos pirmininkas, UAB „Limarko jūrų agentūra“ valdybos pirmininkas. V. Lygnugaris 2002 m. įgijo verslo vadybos magistro diplomą Baltic Management Institute (executive MBA), o 1987 m. baigė St. Peterburgo Valstybinę jūrų akademiją.

Igoris Uba – valdybos narys. I. Uba yra UAB „Limarko jūrų agentūra“ generalinis direktorius, UAB „Limarko jūrų agentūra“ valdybos narys, Lietuvos laivybos maklerių ir agentų asociacijos valdybos narys. Jis 2004 m. įgijo verslo vadybos magistro diplomą Baltic Management Institute (executive MBA), o 1984 m. baigė St. Peterburgo Valstybinę jūrų akademiją.

Sigitas Baltuška – valdybos narys. S. Baltuška yra Viešųjų ryšių agentūros GCI Lietuva direktorius. Jis baigė Vilniaus universiteto Ekonomikos fakultetą, kur įgijo Pramonės planavimo magistro laipsnį. S. Baltuška taip pat baigė Vytauto Didžiojo universitetą, kur įgijo Verslo administravimo magistro laipsnį bei Baltijos vadybos institutą, kur taip pat įgijo Verslo administravimo laipsnį. 2000-2004 metais jis dirbo UAB „Philip Morris Lietuva“ ryšių su vyriausybe koordinatoriumi, vėliau - ryšių su vyriausybe atstovu. Nuo 1994 iki 2000 metų dirbo Danijos ambasadoje komercijos patarėju. Bendrovė laiko S. Baltušką nepriklausomu valdybos nariu.

Paul Lawrence – valdybos narys. P. Lawrence yra Limarko (UK) Limited ir Atlantic Union Holding Ltd. direktorius. Jis nuo 1992 m. iki 2006 m. vadovavo Jungtinės Karalystės laivybos kompanijai „United Reefers“.

Egidijus Bernotas - valdybos narys. E. Bernotas yra Advokatų kontoros Bernotas ir Dominas Glimstedt advokatas, UAB „Adminiculum“ ir VŠĮ „Europos socialiniai, teisiniai ir ekonominiai projektai“ valdybos narys. 1994 m. jis baigė Vilniaus Universiteto Teisės fakultetą, kur įgijo teisės magistro laipsnį. Bendrovė laiko E. Bernotą nepriklausomu valdybos nariu.



ADMINISTRACIJA (2007 M. GRUODŽIO 31 D.)

Vytautas Lygnugaris - Valdybos pirmininkas, AB „Limarko laivininkystės kompanija“ prezidentas. V. Lygnugaris yra Lietuvos laivų savininkų asociacijos valdybos pirmininkas, UAB „Limarko jūrų agentūra“ valdybos pirmininkas. V. Lygnugaris 2002 m. įgijo verslo vadybos magistro diplomą Baltic Management Institute (executive MBA), o 1987 m. baigė St. Peterburgo Valstybinę jūrų akademiją.

Renaldas Vyšniauskas – bendrovės finansų direktorius. Jis 1995 metais baigė Vilniaus Universiteto ekonomikos fakultetą, kur įgijo ekonomisto specialybę. 2000–2002 metais R. Vyšniauskas dirbo Vakarų laivų gamyklos vyr. finansininku, 2003-2004 metais - UAB „Plungės kooperatinė prekyba“ finansų ir ekonomikos skyriaus vadovu. Nuo 2004 metų dirba AB „Limarko laivininkystės kompanija“ finansų direktoriumi.

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ valdymo organų nariai nėra ir nebuvo teisti už nusikaltimus nuosavybei, ūkininkavimo tvarkai, finansams; nė vienam iš valdymo ir administravimo organų narių reguliavimo institucijos nepateikė oficialių viešų kaltinimų ir nepriteikė sankcijų; nė vienam iš valdymo ir administravimo organų narių teismas nėra uždraudęs eiti Bendrovės administravimo ar valdymo organų nario pareigas arba eiti vadovaujamas pareigas ar tvarkyti bet kuriuos emitento reikalus.

Aukščiau išvardinti asmenys (valdybos ir administracijos nariai) nėra susiję šeimyniniais ryšiais. Interesų konfliktų tarp valdymo ir administravimo organų narių pareigų Bendrovei ir jų privačių interesų ir kitų pareigų nėra.

Bendrovė neturi jokių susitarimų su stambiaisiais akcininkais, klientais ar kitais asmenimis, pagal kuriuos bet kuris iš aukščiau nurodytų asmenų buvo paskirtas valdymo ir administravimo organų nariu.

15. ATLYGINIMAS IR SKATINIMO PRIEMONĖS

Asmens statusas	Vardas, pavardė	Priskaičiuotas atlyginimas, Lt	2007 m.		Iš viso, Lt
			Tantjemos, Lt	Kt. išmokos, Lt	
Prezidentas	Vytautas Lygnugaris	359 834	-	-	359 834
Finansų direktorius	Renaldas Vyšniauskas	207 829	-	-	207 829
2006 m.					
Prezidentas	Vytautas Lygnugaris	283 139	-	-	283 139
Finansų direktorius	Renaldas Vyšniauskas	169 508	-	-	169 508
2005 m.					
Prezidentas	Vytautas Lygnugaris	324 800	-	-	324 800
Finansų direktorius	Renaldas Vyšniauskas	190 750	-	-	190 750

Valdybai istorinės finansinės informacijos laikotarpiu jokių išmokų nebuvo skirta.

2007 m. vadovybei paskolų išduota nebuvo; 2006 m. jos sudarė 49 tūkst. Lt, 2005 m. – 75 tūkst. Lt.



Bendrovė nėra suformavusi jokių atidėjimų pensijoms ar kitoms panašioms išmokoms.

16. VALDYBOS PRAKTIKA

16.1. Valdymo organų narių kadencijos pabaiga ir pareigų ėjimo laikotarpis

2007 m. balandžio 20 d. visuotiniame akcininkų susirinkime naujai ketverių metų valdybos kadencijai išrinkti Vytautas Lygnugaris, Igoris Uba, Sigitas Baltuška, Paul Lawrence ir Egidijus Bernotas. Visų Valdybos narių kadencijos pradžia yra 2007 m. balandžio 20 d., pabaiga – 2011 m.

16.2. Informacija apie su Bendrove sudarytas sutartis dėl darbo administravimo ir valdymo organuose, nustatytas išmokas darbo sutarčiai pasibaigus

Tokių susitarimų nėra numatyta.

16.3. Informacija apie Bendrovės audito komitetą ir atlyginimų komitetą, įskaitant komitetų narių pavardes ir komiteto darbo reglamento santrauką

Bendrovėje neformuojamas nei Audito, nei Atlyginimų komitetas.

16.4. Pareiškimas apie tai, ar Bendrovė laikosi bendrovių valdymo kodekso

AB „Limarko laivininkystės kompanija“, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 21 straipsnio 3 dalimi ir Akcinės bendrovės „Vilniaus vertybinių popierių birža“ prekybos taisyklių 20.5. punktu, atskleidžia, kaip ji laikosi VVPB patvirtinto bendrovių, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, valdymo kodekso ir konkrečių jo nuostatų. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ laikosi daugumos bendrovių valdymo kodekso nuostatų. Ši informacija skelbiama kaip metinės informacijos vienos iš dalių – metinio pranešimo – priedas.

17. DARBUOTOJAI

2008 m. kovo 31 d. kompanijoje dirbo 468 darbuotojai, iš kurių 429 – laivyne, 39 – administracijoje (2007 12 31 kompanijoje dirbo 467 darbuotojai, iš kurių 429 – laivyne, 38 – administracijoje).

Bendrovė glaudžiai bendradarbiauja su Klaipėdoje įsikūrusia Lietuvos jūreivystės kolegija. 2007 metais pradėtas įgyvendinti ilgalaikis "Limarko" stipendijos projektas, kurio rėmuose bendrovė kasmet numato skirti stipendijas 10-20 kolegijos III-IV kurso studentų (laivavedžiams ir mechanikams).

	2007 m.	2006 m.	2005 m.
Vidutinis darbuotojų skaičius	459	428	412
Vadovaujantis personalas	6	6	6
Kranto darbuotojai	36	32	31
Jūrininkai	417	390	375
Išsilavinimas			
Aukštasis	99	94	87
Spec. Vidurinis (aukštesnysis)	180	174	160
Vidurinis	180	160	165
Vidutinis bruto darbo užmokestis			
Vadovaujantis personalas	14 750 Lt	14 664 Lt	16 509 Lt
Kranto darbuotojai	4 247 Lt	3 824 Lt	3 948 Lt
Jūrininkai (su dienpinigiais)	4 358 Lt	3 893 Lt	3 556 Lt



Kolektyvinė sutartis

2007 m. kovo 22 d. Profsąjungos konferencijos metu priimta nauja AB „Limarko laivininkystės kompanija“ Kolektyvinė sutartis 2007-2008 metams. Atsižvelgiant į jūrinių išsakytus pageidavimus ir pasiūlymus, priimtoje Kolektyvinėje sutartyje įtvirtinta nemažai darbuotojų darbo sąlygas ir socialinius poreikius atspindinčių nuostatų.

Jokių susitarimų dėl darbuotojų dalyvavimo Bendrovės kapitale nėra numatyta.

18. STAMBIEJI AKCININKAI

Bendras AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcininkų skaičius 2007 m. gruodžio 31 d. – 444. Akcininkai, 2007 m. gruodžio 31 d. turėję daugiau kaip 5 % Bendrovės įstatinio kapitalo:

Akcininko vardas, pavardė (įmonės pavadinimas, rūšis, buveinės adresas, įmonių rejestro kodas)	Akcininkui nuosavybės teise priklausančių paprastųjų vardinių akcijų skaičius (vnt.)	Turima įstatinio kapitalo dalis (%)	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis (%)	Akcininkui su kartu veikiančiais asmenimis priklausančių balsų dalis (%)
UAB „Limarko“, Naujoji Uosto 8, Klaipėda, įmonės kodas 4076537	99 188 894	90,62	90,62	90,62
Skandinaviska Enskilda Banken clients, Sergels Torg 2, 10640 Stockholm, įmonės kodas 502032908101	6 279 468	5,74	5,74	5,74

Visi Bendrovės akcininkai turi vienodas balsavimo teises.

Visuotinis susirinkimas yra aukščiausiasis Bendrovės organas. Visuotinis susirinkimas gali priimti sprendimus, jeigu jame dalyvauja akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia daugiau kaip 1/2 visų balsų.

Bendrovei nėra žinomi jokie susitarimai, dėl kurių vėliau gali pasikeisti Bendrovės kontrolė.

19. SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Sandoriai tarp susijusių šalių:

Tūkst. Lt	2007 12 31			2006 12 31			2005 12 31		
	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos	Avansas už laiko pirkimą	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos	Avansas už laiko pirkimą	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos	Avansas už laiko pirkimą
UAB „Limarko“	0	743	0	0	37	3 108	0	0	0
UAB „Limarko jūrų agentūra“	0	24	0	0	0	0	0	0	0
Iš viso	0	767	0	0	37	3 108	0	0	0



Tūkst. Lt	2007 12 31		2006 12 31		2005 12 31	
	Pirkimai	Pardavimai	Pirkimai	Pardavimai	Pirkimai	Pardavimai
UAB „Limarko“	2	10 745	1	4 804	629	5 232
UAB „Limarko jūrų agentūra“	37	437	16	266		
Iš viso	39	11 182	17	5 070	629	5 232

20. FINANSINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĖS TURTAŲ IR ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ PADĖTĮ BEI PELNĄ IR NUOSTOLIUS

20.1. Istorinė finansinė informacija

Bendrovės finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikiami litais, nacionaline Lietuvos valiuta, kuri yra laikoma funkcinė Įmonės valiuta. Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, išskyrus pardavimui laikoma finansinį turta, kuris yra vertinamas tikrąja verte. Apskaitos įrašai tvarkomi pagal Lietuvoje galiojančius apskaitos reikalavimus.

Žemiau pateikiamos 2005 m., 2006 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių finansinių metų audituotos finansinės ataskaitos.

a) Bendrovės balansas

Tūkst. Lt	2007	2006	2005
Turtas			
Ilgalaikis materialusis turtas	238 796	186 009	145 899
Nematerialusis turtas	56	96	122
Kitos investicijos	248	331	331
Ilgalaikės gautinos sumos	191	49	75
Iš viso ilgalaikio turto	239 292	186 485	146 427
Atsargos	7 388	3 464	3 008
Gautinos sumos	11 888	10 439	13 966
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai	1 702	7 804	5 576
Iš viso trumpalaikio turto	20 977	21 707	22 550
Iš viso turto	260 269	208 192	168 977
Akcininkų nuosavybė			
Akcinis kapitalas	109 451	109 451	109 451
Rezervai	6 597	6 597	6 597
Nepaskirstytasis rezultatas	15 299	-5 664	-15 265
Iš viso akcininkų nuosavybės	131 347	110 384	100 783
Įsipareigojimai			
Paskolos ir skolinimosi lėšos	92 778	66 149	45 197
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas		6 400	6 198
Iš viso ilgalaikių įsipareigojimų	92 778	72 549	51 395
Paskolos ir skolinimosi lėšos	17 732	13 168	7 608
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	18 412	12 091	9 191
Iš viso trumpalaikių įsipareigojimų	36 144	25 259	16 799
Iš viso įsipareigojimų	128 922	97 808	68 194
Iš viso akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų	260 269	208 192	168 977



b) Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaita

Tūkst. Lt	2007	2006	2005
Pajamos	136 705	115 673	88 291
Pardavimų savikaina	-117 787	-103 368	-65 332
Bendrasis pelnas	18 918	12 305	22 959
Kitos veiklos pajamos, grynąja verte	1 402	4 837	6 704
Paskirstymo sąnaudos	-54	-23	-160
Administracinės sąnaudos	-8 703	-6 181	-6 368
Veiklos pelnas prieš finansinės veiklos sąnaudas	11 563	10 938	23 135
Finansinės veiklos pajamos	9 314	5 769	240
Finansinės pajamos sąnaudos	-6 233	-4 996	-5 007
Grynosios finansinės veiklos pajamos (sąnaudos)	3 080	773	-4 767
Pelnas prieš apmokestinimą	14 644	11 711	18 368
Pelno mokesčio sąnaudos	6 319	-2 110	-2 973
Grynasis metų rezultatas	20 963	9 601	15 395
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (litas)	0,19	0,09	0,14
Sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (litas)	0,19	0,09	0,14



c) Bendrovės pinigų srautų ataskaita

Tūkst. Lt	2007	2006	2005
Grynieji pinigų srautai iš įmonės veiklos			
Pelnas prieš apmokestinimą	14 644	11 711	18 368
Koregavimai:			
Nusidėvėjimas	21 137	16 825	12 380
Amortizacija	73	66	55
Ilgalaikio turto pardavimo (pelnas)/nuostoliai	-1 333	-4 520	-6 482
Nurašytas ilgalaikis turtas	452	7	4
Pajamos iš investicijų	0	0	-22
Palūkanų sąnaudos, grynąja verte	5 938	4 635	1 544
Grynieji pinigų srautai iš įmonės veiklos prieš pokyčius apyvartinėse lėšose	40 912	28 724	25 847
Atsargų pokytis	-3 924	-456	-1 775
Gautinų sumų pokytis	-1 591	3 553	-7 598
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų pokytis	8 234	992	1 137
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	43 631	32 813	17 610
Sumokėtos/gautos palūkanos, grynąja verte	-5 938	-4 635	-1 344
Sumokėtas pelno mokestis	-1 911		
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	35 781	28 178	16 266
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos			
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	-79 216	-61 502	-53 548
Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimas	-34	-40	-75
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	6 172	9 080	20 916
Gauti dividendai	0	0	22
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	-73 077	-52 462	-32 684
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos			
Gautos paskolos	54 720	46 949	38 499
Paskolų grąžinimas	-13 700	-13 631	-28 740
Finansinės nuomos mokėjimai	-5	-71	-67
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	41 015	33 247	9 692
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka piniginiams straipsniams	- 9 822	-6 735	4 851
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka piniginiams straipsniams	-9 822	-6 735	4 851
Grynujų pinigų ir jų ekvivalentų padidėjimas	-6 102	2 228	-1 875
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai sausio 1 d.	7 804	5 576	7 450
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai gruodžio 31 d.	1 702	7 804	5 576



d) Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Tūkst. Lt	Akcinis kapitalas	Nuosavos akcijos	Privalomasis rezervas	Nepaskirstytasis rezultatas	Iš viso akcininkų nuosavybės
2005 m. sausio 1 d.	109 451	0	6 597	-30 660	85 388
Grynasis pelnas už 2005 m.				15 395	15 395
2005 m. gruodžio 31 d.	109 451	0	6 597	-15 265	100 783
2006 m. sausio 1 d.	109 451	0	6 597	-15 265	100 783
Grynasis pelnas už 2006 m.				9 601	9 601
2006 m. gruodžio 31 d.	109 451	0	6 597	-5 664	110 384
2007 m. sausio 1 d.	109 451	0	6 597	- 5664	110 384
Grynasis pelnas už 2007 m.				20 963	20 693
2007 m. gruodžio 31 d.	109 451	0	6 597	15 299	131 347

Toliau pateikiami 2007 m. audituotų finansinių ataskaitų paaiškinimai.

Reikšmingi apskaitos principai

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ (toliau „Įmonė“) yra Lietuvoje registruota įmonė. Įmonės veikla yra krovinių pervežimas jūrų transportu (laivais).

Pagrindinis Įmonės akcininkas yra Lietuvoje registruota įmonė UAB „Limarko“, kuri valdo 90.62% akcinio kapitalo. Įmonės paprastosios akcijos yra kotiruojamos Vilniaus vertybinių popierių biržoje.

Finansines ataskaitas 2008 m. kovo 31 d. patvirtino valdyba.

Ataskaitų atitikimas standartams

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Parengimo pagrindas

Finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikiami litais, nacionaline Lietuvos valiuta, kuri yra laikoma funkcinė Įmonės valiuta, ir jos yra parengtos, remiantis istorine savikaina, išskyrus pardavimui laikomą finansinį turtą, kuris yra vertinamas tikraja verte, apskaitos įrašai tvarkomi pagal Lietuvos apskaitos įstatymus ir taisykles.

Rengdama finansinę atskaitomybę pagal TFAS, vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus prielaidoms, kurios įtakoja apskaitos principų taikymą bei su turtu ir įsipareigojimais, pajamomis ir išlaidomis susijusius skaičius. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo apskaičiavimų.

Apskaičiavimai ir esminės prielaidos yra pastoviai peržiūrimi. Apskaitinių įvertinimų pasikeitimai yra pripažįstami tuo laikotarpiu, kai buvo atliekamos peržiūros, o taip pat ir būsimaisiais laikotarpiais.

Pagrindinė sritis, kurioje daromos prielaidos ir taikomi apskaitiniai vertinimai turi reikšmingos įtakos finansinei atskaitomybei, yra ilgalaikis materialusis turtas, aprašytas 7-oje pastaboje bei reikšmingų apskaitos principų Ilgalaikio materialiojo turto skiltyje.



Žemiau pateikti Bendrovės apskaitos principai buvo nuosekliai taikomi ir sutampa su taikytais praėjusiais metais, išskyrus tuos, kurie pasikeitė dėl anksčiau galiojusių TFAS pasikeitimų bei naujų TFAS įsigaliojimo nuo 2007 m. sausio 1 d.

Tikrųjų verčių nustatymas

Nemažai Įmonės apskaitos principų ir atskleidimų reikalauja nustatyti finansinio ir nefinansinio turto ir įsipareigojimų tikrąją vertę. Tikrosios vertės buvo nustatytos įvertinimo ir/ar atskleidimo tikslais remiantis toliau pateiktais metodais. Ten, kur taikytina, detalesnė informacija apie prielaidas, taikytas nustatant tikrąsias vertes, yra atskleista su konkrečiu turtu ar įsipareigojimu susijusioje pastaboje.

Investicijos į skolas ir vertybinius popierius

Finansinio turto, laikomo pardavimui, tikroji vertė nustatoma remiantis to turto siūloma kaina biržoje balanso dieną, jei toks turtas yra kotiruojamas. Jei finansinio turto, laikomo pardavimui, nėra, tuomet jis yra apskaitomas savikaina, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius.

Prekybos ir kitos gautinos sumos

Prekybos ir kitų gautinų sumų tikroji vertė vertinama kaip būsimųjų pinigų srautų dabartinė vertė, diskontuota rinkos palūkanų norma balanso sudarymo dieną.

Išvestiniai finansiniai instrumentai

Įmonė nenaudojo išvestinių finansinių priemonių bei nevedė rizikos draudimo apskaitos.

Kitos finansinės priemonės

Įmonės suteiktos paskolos ir gautinos sumos iš pradžių pripažįstamos apskaitoje tikrąja verte pridėjus sandorio kaštus, kurie tiesiogiai susiję su finansinio turto įsigijimu. Po pirminio pripažinimo, paskolos ir gautinos sumos įvertinamos amortizuota savikaina, taikant efektyvių palūkanų metodą, atskaičius vertės sumažėjimo nuostolius, jeigu tokių yra. Trumpalaikės gautinos sumos nediskontuojamos

Operacijos užsienio valiuta

Operacijos užsienio valiuta yra įvertinamos litais operacijos dieną galiojusi valiutos keitimo kursu. Piniginės lėšos ir įsipareigojimai užsienio valiuta įvertinami litais balansinės ataskaitos dieną galiojusi valiutos keitimo kursu. Pelnas ir nuostoliai iš užsienio valiutos kurso pasikeitimo yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas, įskaitant finansinio lizingo būdu įsigytą turtą, apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Įmonės pasigaminto turto savikainą sudaro medžiagų savikaina, tiesioginės darbo sąnaudos ir proporcingai paskirstytos netiesioginės darbo sąnaudos.

Nuoma, kai bendrovė prisiima visą riziką ir gauna naudą, susijusią su tuo turtu, apskaitoma kaip finansinė nuoma. Savininko naudojamas turtas, įsigytas finansinio lizingo būdu, pateikiamas minimalių nuomos mokėjimų esama verte nuomos pradžioje, atskaičius sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius.



Įmonė ilgalaikio materialiojo turto vieneto likutinėje vertėje apskaito šio vieneto komponento savikainą, kai ji yra patiriama ir yra tikėtina iš to vieneto gauti ekonominę naudą ateityje bei šio turto vieneto savikaina gali būti patikimai įvertinta. Visos kitos su turtu susijusios sąnaudos pripažįstamos pelno (nuostolio) ataskaitoje, kai patiriamos.

Reguliarių laivų apžiūrų metu patirtos sąnaudos pridedamos prie laivo likutinės vertės kaip dalių keitimas. Bet kokios likusios ankstesnio patikrinimo išlaidų likutinės vertės yra nurašomos.

Atskirų turto komponentų apskaita netaikoma laivams.

Nuosavo ir finansinio lizingo būdu įsigyto turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu būdu, įvertinant numatomą turto naudingo tarnavimo laiką kiekvienai materialiojo ilgalaikio turto daliai. Numatomas turto naudingo tarnavimo laikas:

Žemė ir pastatai	11-44 metai
Laivai ir kitos transporto priemonės	4-16 metų
Kapitalizuotos laivų remonto sąnaudos	3 metai
Kitas ilgalaikis turtas	2-7 metai

Įmonė kasmet peržiūri ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpius, likvidacines vertes ir nusidėvėjimo skaičiavimo metodus.

Išperkamasis turtas

Nuoma, kai didžiąją dalimi visa su turto naudojimu susijusi rizika ir nauda atitenka Įmonei, yra laikoma finansiniu lizingu. Po pirminio pripažinimo nuomojamas turtas yra įvertinamas verte, lygia mažesnei iš jo tikrosios vertės ir dabartinės minimaliųjų nuomos mokėjimų vertės. Finansinio lizingo būdu įsigytas turtas yra apskaitomas pagal apskaitos principus, taikytinus tokiam turtui.

Kitokia nuoma yra laikoma veiklos nuoma ir nėra pripažįstama Įmonės finansinėse ataskaitose.

Nematerialusis turtas

Įmonės įsigytas nematerialusis turtas yra apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimo nuostolius. Amortizacija pelno (nuostolių) ataskaitoje yra pripažįstama tiesiogiai proporcingu būdu per 3-4 metų naudingojo tarnavimo laikotarpį.

Investicijos

Įmonės investicijos yra klasifikuojamos kaip pardavimui laikomos investicijos. Kadangi investicijų tikrosios vertės nustatyti negalima, jos yra apskaitomos savikaina, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokie yra.

Prekybos ir kitos gautinos sumos

Prekybos ir kitos gautinos sumos yra pateikiamos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Atsargos

Atsargos apskaitomos mažesniąja iš savikainos ir grynosios realizacinės vertės. Grynoji realizacinė vertė apskaičiuojama kaip pardavimo kaina atėmus numatomas užbaigimo ir pardavimo sąnaudas.



Atsargų savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Savikainą sudaro sąnaudos susijusios su atsargų įsigijimu ir jų pristatymu iki vietos bei parengimu naudojimui.

Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai

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

Turto vertės sumažėjimas

Įmonės turto balansinė vertė yra peržiūrima kiekvieną ataskaitų pateikimo dieną siekiant nustatyti, ar nėra vertės sumažėjimo požymių.

Jei tokie požymiai egzistuoja arba kai kartą metuose yra reikalaujama patikrinti, ar turto vertė nėra sumažėjusi, Bendrovė apskaičiuoja tokio turto atgautinąją vertę. Turto atgautinoji vertė yra didesnioji iš turto ar pinigų uždirbančio vieneto tikrosios vertės, iš jos atėmus pardavimo išlaidas, ir jo naudojimo vertės. Turto atgautinoji vertė yra nustatoma individualiam turtui, išskyrus tuos atvejus, kai turtas negeneruoja pinigų srautų, iš esmės nepriklausomų nuo kito turto ar turto grupių. Kai apskaitinė turto vertė viršija atgautinąją vertę, turto vertė yra sumažėjusi ir ji yra sumažinama iki atgautinosios vertės. Nustatant naudojimo vertę planuojami pinigų srautai yra diskontuojami iki dabartinės vertės naudojant priešmokestinę diskonto normą, kuri atspindi pinigų laiko vertę rinkoje galiojančiomis sąlygomis ir specifinę to turto riziką. Besitęsiančios veiklos vertės sumažėjimo nuostolis yra apskaitomas pelno (nuostolio) ataskaitoje tuose išlaidų straipsniuose, kurie yra susiję su nuvertėjusio turto veikla.

Kiekvieną ataskaitinę datą yra įvertinama, ar nėra požymių, kad anksčiau pripažintas turto vertės sumažėjimas jau neegzistuoja ar gali būti sumažėjęs. Jeigu egzistuoja tokie požymiai, yra įvertinama atgautinoji vertė. Anksčiau pripažintas vertės sumažėjimas yra atstatomas tik tuo atveju, kai pasikeitė įvertinimai, naudoti nustatyti atgautinajai vertei lyginant su paskutiniu vertės sumažėjimo pripažinimo momentu. Šiuo atveju apskaitinė turto vertė yra padidinama iki atgautinosios vertės. Ši padidinta vertė negali būti didesnė už tokią apskaitinę turto vertę įvertinus nusidėvėjimą, kuri būtų buvusi, jei praeityje niekada nebūtų buvęs pripažintas vertės sumažėjimas. Toks atstatymas yra pripažįstamas pelno (nuostolio) ataskaitoje, nebent turtas yra apskaitomas perkainojama verte ir atstatymas šiuo atveju būtų apskaitomas kaip perkainojimo padidėjimas. Po tokio atstatymo nusidėvėjimo norma (jei tokia taikoma) yra koreguojama taip, kad atstatytos turto apskaitinės vertės ir likvidacinės vertės skirtumas ateityje būtų paskirstytas per visą likusį turto naudingo tarnavimo laiką.

Dividendai

Dividendai apskaitomi kaip įsipareigojimas laikotarpyje, kada jie yra paskelbiami.

Atidėjimai

Atidėjimai įsipareigojimams yra apskaitomi balansinėje ataskaitoje kai tikėtina, kad dėl praeityje įvykusių įvykių atsiradusiems įsipareigojimams įvykdyti reikės papildomų lėšų. Jei įtaka yra reikšminga, atidėjimai yra nustatomi, diskontuojant būsimuosius pinigų srautus, taikant ikimokestinę diskonto normą, atspindinčią dabartinį pinigų vertės rinkoje įvertinimą, ir, jei reikia, su tuo įsipareigojimu susijusias rizikas.



Paskolos ir kitos skolos

Paskolos ir kitos skolos iš pradžių yra apskaitomos jų grynąja verte, atėmus paskolos gavimo sąnaudas. Po pradinio pripažinimo skolos yra įvertinamos amortizuota savikaina su esančiu skirtumu tarp savikainos ir išpirkimo vertės, apskaitant ją pelno (nuostolių) ataskaitoje per visą skolos laikotarpį, taikant efektyvios palūkanų normos metodą.

Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Prekybos ir kitos mokėtinos sumos yra apskaitomos amortizuota savikaina, jei jos yra trumpalaikės, tuomet apskaitomos savikaina.

Pardavimo pajamos

Pajamos pardavus prekes ir suteikus paslaugas pripažįstamos gautinos sumos tikrąja verte, atėmus gražintų prekių, atidėjimų, nuolaidų vertę. Pajamos pardavus prekes ir suteikus paslaugas pripažįstamos, kai reikšminga rizika ir nauda, susijusi su nuosavybe, yra perduotos pirkėjui, kai yra tikėtina, jog sandorio suma bus gauta, susijusios sąnaudos ir galimas prekių gražinimas gali būti patikimai įvertinti bei nėra nuolatinio vadovybės dalyvavimo prekių pardavime.

Rizikos ir naudos, susijusios su nuosavybe, perdavimai yra skirtingi ir priklauso nuo kiekvienos pardavimo sutarties sąlygų.

Laivų nuomos kontraktai pripažįstami pajamomis pagal kontraktų įvykdymo laipsnį. Kontrakto įvykdymo laipsnis yra nustatomas atliktų apžiūrų pagrindu.

Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina

Pardavimų savikainą sudaro sąnaudos, susijusios su nusidėvėjimu, atlyginimais bei kitomis sąnaudomis, patirtomis uždirbant metų pajamas.

Laivų remonto sąnaudos, patirtos dėl reguliarių apžiūrų, yra kapitalizuojamos kaip to turto dalis ir amortizuojamos per 3 metų laikotarpį. Kitos laivų remonto ir priežiūros sąnaudos yra pripažįstamos sąnaudomis tais metais, kada jos yra patiriamos.

Paskirstymo ir administravimo sąnaudos

Paskirstymo ir administravimo sąnaudas sudaro sąnaudos, susijusios su administracijos personalu, valdymu, biuro išlaidomis ir kt, įskaitant nusidėvėjimą ir amortizaciją.

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitos veiklos pajamas ir sąnaudas sudaro pelnas ir nuostoliai iš laivų ir kito ilgalaikio turto pardavimo bei kitos su įmonės pagrindine veikla tiesiogiai nesusijusios pajamos ir sąnaudos.

Finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansines pajamas ir sąnaudas sudaro gautinos ir mokėtinos palūkanos, realizuotas ir nerealizuotas valiutos kurso pasikeitimo pelnas ir nuostolis, kurie susiję su skolomis ir įsiskolinimais užsienio valiuta.

Palūkanų pajamos yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje, joms susikaupus. Finansinės nuomos palūkanų sąnaudos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje, taikant efektyvios palūkanų normos metodą.



Pelno mokestis

Pelno mokestį sudaro einamasis ir atidėtas mokestis.

Einamasis pelno mokestis iki 2006 m. gruodžio 31 d. buvo apskaičiuojamas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balansinės ataskaitos sudarymo dieną tarifus.

Nuo finansinių metų, pasibaigusių 2007 m. gruodžio 31 d., Įmonė pasirinko taikyti fiksuotą pelno mokestį, tiesiogiai priklausantį nuo laivyno bendrosios talpos. Veikla, nesusijusi su laivyba, yra apmokestinama tokiu pačiu principu kaip ir anksčiau.

Iki 2007 finansinių metų buvo skaičiuojamas atidėtas mokestis taikant balanso metodą, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų sumų finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais. Pasikeitus pelno mokesčio bazei, nuo 2007 m. atidėtas pelno mokestis nesudaro.

Segmentų ataskaitos

Segmentas yra atskiras įmonės komponentas, užsiimantis produktų gamyba arba paslaugų teikimu (verslo segmentas), arba produktų gamyba arba paslaugų teikimu tam tikroje ekonominėje aplinkoje (geografinis segmentas), su kuriuo susijusios rizikos ir ekonominė nauda skiriasi nuo kitų segmentų rizikos ir ekonominės naudos.

Įvykiai po balanso datos

Įvykiai po metų pabaigos, suteikiantys papildomos informacijos apie Įmonės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), yra apskaityti finansinėje atskaitomybėje. Vėlesni reikšmingi įvykiai, dėl kurių nereikia koreguoti atskaitomybės, yra atskleidžiami pastabose.

Finansinės rizikos veiksniai

Vykdydama veiklą, Įmonė susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis: rinkos rizika (įskaitant valiutos riziką, palūkanų normos tikrosios vertės ir kainos riziką), kredito rizika, likvidumo rizika ir pinigų srautų palūkanų normos rizika. Įmonės vadovybė rizikos valdyje pagrindinį dėmesį skiria finansinių rinkų nenusipėjimui ir siekia sumažinti galimą neigiamą poveikį Įmonės finansiniams veiklos rezultatams. Kartas nuo karto Įmonė gali naudoti išvestines finansines priemones, siekdama apsidrausti nuo tam tikrų rizikų.

a) Rinkos rizika

(i) valiutos rizika

Įmonė susiduria su užsienio valiutos kitimo rizika, susijusia su pardavimais, pirkimais ir skolinimosi lėšomis, kurie denominuoti kita nei litai ar eurai valiuta (Litas susietas su euru fiksuotu santykiu 3,4528 LTL / EUR).

Įmonės užsienio valiutų keitimo rizika buvo sukoncentruota šiuose balanso straipsniuose:



2007 m. gruodžio 31 d:

<i>Tūkst. Lt</i>	LTL	USD	EUR	Kitos (bendrai)	Iš viso
Ilgalaikės gautinos sumos			191		191
Prekybos gautinos sumos	52	9 053	8	59	9 172
Kitos gautinos sumos	2 518	127	72	0	2 717
Pinigai banke ir kasoje	81	41	1 579		1 701
Prekybos mokėtinos sumos	(1 381)	(9 048)	(1 804)	(405)	(12 638)
Paskolos		(94 972)	(15 538)		(110 510)
Kitos mokėtinos sumos	(5 775)				(5 775)
Grynoji valiutų rizika balanse	(4 505)	(94 799)	(15 492)	(346)	(115 142)

2006 m. gruodžio 31 d:

<i>Tūkst. Lt</i>	LTL	USD	EUR	Kitos (bendrai)	Iš viso
Ilgalaikės gautinos sumos	49				49
Prekybos gautinos sumos	101	7 024	299	127	7 551
Kitos gautinos sumos	2 686	127	76	0	2 889
Pinigai banke ir kasoje	118	7 638	48		7 804
Prekybos mokėtinos sumos	(504)	(4 122)	(1 897)	(447)	(6 970)
Paskolos		(61 190)	(18 127)		(79 317)
Kitos mokėtinos sumos	(5 120)				(5 120)
Grynoji valiutų rizika balanse	(2 670)	(50 523)	(19 601)	(320)	(73 114)

Jeigu LTL ir USD keitimo kursas padidėtų arba sumažėtų 5 proc., pelnas prieš mokesčius, kitiems kintamiesiems išliekant pastoviais, atitinkamai sumažėtų arba padidėtų apytikriai 4 740 tūkst. litų (2006 m. – 2 520 tūkst. litų).

(ii) palūkanų tikrosios vertės rizika

Įmonės pajamos ir pinigų srautai iš pagrindinės veiklos iš esmės yra nepriklausomi nuo rinkos palūkanų normų pokyčių. Įmonė nebuvo išdavusi arba gavusi paskolų su fiksuota palūkanų norma, todėl nesucidūrė su palūkanų tikrosios vertės rizika.

(iii) kainos rizika

Krovinių gabenimo jūra, tuo pačiu ir laivų nuomos tarifai svyruoja priklausomai nuo situacijos rinkoje. Įmonė stengiasi sumažinti tokių svyravimų neigiamą įtaką diversifikuodama laivyną, t.y., palaikydama laivų, galinčių gabenti atšaldytą krovinį arba konteinerius, skaičių, taip pat siūlydama įvairius laivų nuomos variantus (trumpalaikė, ilgalaikė, atskiro reiso).

b) Kredito rizika

Įmonė turi įdiegusi procedūras, užtikrinančias, kad pardavimai būtų atliekami pirkėjams tik su tinkama kreditavimo istorija ir neviršytų priimtinos kredito rizikos ribos, kurią nustato vadovybė. Balanso sudarymo dienai įmonė neturėjo reikšmingos koncentruotos kredito rizikos.



c) Likvidumo rizika

Konservatyvus likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynujų pinigų kiekį, taip pat finansavimą pagal sutartas pakankamas kreditavimo priemones.

d) Palūkanų normos rizika

Įmonės skoloms taikomos kintamos palūkanos, susijusios su LIBOR ir svyruojančios nuo LIBOR+0,8% iki LIBOR+1,35%. Vidutinė efektyvi palūkanų norma 2007 m. sudarė 6.14% (2006 m. – 5.59%).

Jei Įmonės skoloms su kintama palūkanų norma taikoma vidutinė metinė palūkanų norma padidėtų (arba sumažėtų) 1 procentu, 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių finansinių metų palūkanų sąnaudos ir metų pelnas būtų sumažėję (arba padidėję) apytikriai 1,010 tūkst. Litų (2006 m. – 890 tūkst.Litų.).

Kapitalo valdymas

Valdybos kapitalo valdymo politikos tikslas – palaikyti pakankamą nuosavo kapitalo dalį lyginant su skolintomis lėšomis tam, kad būtų palaikomas investuotojų, kreditorių ir rinkos pasitikėjimas, o taip pat siekiant palaikyti veiklos plėtros galimybes ateityje. Valdyba seka kapitalo gražos rodiklius ir teikia siūlymus dėl dividendų išmokėjimo Įmonės akcininkams, atsižvelgdama į Įmonės finansinius rezultatus ir strateginius planus.

Nauji standartai ir išaiškinimai, kurie dar nėra įsigalioję

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

- *TFAS 2 „Akcijomis paremti mokėjimai“ pataisa (įsigaliosianti nuo 2009 m. sausio 1d.).* Standarto pataisa pateikia aiškius terminų „nuosavybės teisės perdavimo sąlygos“ ir „ne nuosavybės teisės perdavimo sąlygos“ aprašymus. Standartų pataisos pagrindu, „ne nuosavybės teisės perdavimo sąlygų“ nesilaikymas bus traktuojamas, kaip akcijomis paremti mokėjimų atšaukimas. Kadangi Įmonė neturi akcijomis paremtų mokėjimų planų, TFAS 2 pataisa nėra aktuali Įmonės veiklos atžvilgiu.
- *TFAS 3 „Verslo jungimai“ pataisa (įsigaliosianti 2009 m. liepos 1 d. ir vėliau prasidedantiems laikotarpiams).* Buvo atliktos Standarto apimties pataisos bei išplėstas veikos aprašymas. Standarto pataisos taipogi apima daugybę kitų potencialiai svarbių pakeitimų, tokių kaip:
 - Visų formų pirkėjų mokamas atlygis yra pripažįstamas ir įvertinamas tikrąja verte jo įsigijimo dieną, įskaitant atlygį, priklausantį nuo ateities įvykių.
 - Sandorio sąnaudos nėra įtraukiamos į įsigijimo apskaitą.
 - Įmonės pirkėjas gali pasirinktinai įvertinti įsigijamą bet kurią nekontrolinę akcijų paketą tikrąja verte jo įsigijimo dieną (pilnas prestižas), arba atitinkamą dalį įsigijamos įmonės turto ir įsipareigojimų tikrąja verte.
 - Papildomo nekontrolinio akcijų paketo įsigijimas po verslo sujungimo apskaitoje turi būti parodomas kaip kapitalo operacija.
 - TFAS 3 pataisos turės įtakos Bendrovei tik būsimiesiems įsigijimo sandoriams, jei tokių būtų.



- TFAS 8 „Veiklos segmentai“ (įsigalios nuo 2009 m. sausio 1d.). Šis standartas numato reikalavimus dėl segmentų atskleidimo pagal įmonės komponentus, kuriuos vadovybė naudoja priimdama sprendimus dėl su veikla susijusių klausimų. Veiklos segmentai yra subjekto komponentai, kurių informaciją pagrindinis už veiklos sprendimus atsakingas asmuo reguliariai vertina ir naudoja išteklių paskirstymui bei veiklos įvertinimui. Įmonė dar nenustatė šio naujo standarto įtakos.
- TAS 1 „Finansinių ataskaitų pakeitimas“ pataisa (įsigaliosianti nuo 2009 m. sausio 1 d.). Atsižvelgiant į šią Standarto pataisą, informacija finansinėse ataskaitose turi būti pateikta bendrų požymių pagrindu. Taip pat, pataisa numato išsamios pajamų ataskaitos pateikimą. Šiuo metu Bendrovė analizuoja šios pataisos įtaką finansinių ataskaitų pateikimui.
- TAS Nr. 23, Skolinimosi išlaidos (persvarstyta 2007 m. kovo mėn.) (galioja nuo 2009 m. sausio 1 d.). 2007 m. kovo 29 d. TASV išleido persvarstytą TAS Nr. 23, Skolinimosi išlaidos. Šis standartas pakeičia TAS Nr. 23, persvarstytą 1993 m. Pagrindinis skirtumas nuo ankstesnės versijos yra tas, kad panaikinamas pasirinkimas skolinimosi išlaidas, kurios susijusios su turtu, kuris paruošiamas naudoti pagal paskirtį arba parduoti per ilgą laikotarpį, pripažinti sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje iš karto. Persvarstyta standartas taikomas su tam tikrus kriterijus atitinkančiu turtu susijusioms skolinimosi išlaidoms, kurių kapitalizavimo pradžios data yra 2009 m. sausio 1 d. ar vėlesnė. Bendrovė 2007 m. neturėjo reikšmingų skolinimosi išlaidų, kurias būtų reikėję kapitalizuoti, jei būtų nuspręsta taikyti persvarstytą standartą anksčiau laiko. Bendrovė manymu, tokių išlaidų gali atsirasti 2008 m., tačiau jų sumos patikimai nustatyti nėra galimybės, be to, Bendrovė neplanuoja pradėti taikyti standarto iki 2009 m. sausio 1 d.
- TAS Nr. 27, Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos“ pataisa (įsigaliosianti metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2009 m. liepos 1 d. ir vėliau). Šioje Standarto pataisoje terminas „mažumos dalis“ buvo pakeistas į „nekontrolinis akcijų paketas“ ir yra apibrėžiamas, kaip nuosavas dukterinės įmonės kapitalas nei tiesiogiai, nei netiesiogiai nepriskiriamas patronuojančiai įmonei. Ši Standarto pataisa taip pat keičia nekontrolinio akcijų paketo, dukterinės įmonės kontrolės praradimo bei pelno arba nuostolių paskirstymo tarp kontrolinio ir nekontrolinio akcijų paketų, apskaitą. Standarto pataisų taikymas neturės reikšmingos įtakos Įmonės finansinėms ataskaitoms.
- TFAIK 11 „TFAS 2 – Grupės ir išdo akcijų operacijos“ (įsigalios metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2007 m. kovo 1 d. ir vėliau). Išaiškinimas reikalauja, kad akcijomis paremtų mokėjimų susitarimai, pagal kuriuos įmonė gauna prekes arba paslaugas kaip atlyginimą už nuosavybės instrumentus, būtų apskaityti kaip akcijomis paremtų mokėjimų atsiskaitymas už nuosavybės instrumentus, neatsižvelgiant į tai, kaip reikalingi nuosavybės instrumentai yra įsigijami. Išaiškinimas taip pat nurodo, ar akcijomis paremtų mokėjimų susitarimai, kai įmonės prekių ir paslaugų tiekėjams suteikiami motininės įmonės nuosavybės instrumentai turėtų būti apskaityti kaip apmokėti grynaisiais pinigais ar nuosavybe įmonės finansinėje atskaitomybėje. 11TFAIK nėra taikytinas Įmonės veiklai, nes Įmonė neturi jokių akcijomis paremtų mokėjimų operacijų.
- TFAIK 12 „Paslaugų koncesijos susitarimai“ (įsigalios nuo 2008 m. sausio 1 d.). Išaiškinimas skirtas privataus sektoriaus įmonėms, taikančioms paslaugų koncesijos pripažinimo ir įvertinimo klausimus. TFAIK 12 taikymas Įmonės operacijoms nėra aktualus.



- TFAIK 13 „Kliento lojalumo programos“ (įsigalios metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2008 m. liepos 1 d. ir vėliau). Aiškinimas nurodo kaip įmonės, kurios suteikia lojalumo premijos kreditus vartotojams, perkantiems kitas prekes ar paslaugas, turėtų apskaityti savo įsipareigojimus teikti nemokamas arba su nuolaida paslaugas ar prekes („premijas“) klientams, kurie padengia šiuos premijų kreditus. Iš tokių įmonių reikalaujama, kad pastarosios dalį pradinio pardavimo įplaukų priskirtų premijų kreditams ir pripažintų šias įplaukas pajamomis tik tuomet kai jos įvykdys savo įsipareigojimus. Įmonės vadovybė mano, jog šis aiškinimas neturės reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.
- TFAIK 14 „TAS 19 – Numatytos apimties naudingo turto riba, minimalūs finansavimo reikalavimai ir jų sąveika (įsigalios metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2008 m. sausio 1 d. ir vėliau). Aiškinimas nustato 1) kada grąžinimai ar būsimų įmokų sumažinimas turi būti taikomi pagal TAS 19 58 paragrafą; 2) kaip minimalūs finansavimo reikalavimai gali įtakoti būsimų įmokų sumažinimo galimybę; ir 3) kada minimalūs finansavimo reikalavimai gali įtakoti naujų įsipareigojimų atsiradimą. Pagal TFAIK 14 darbdavys neturi apskaityti jokių papildomų įsipareigojimų, išskyrus, kai įmokos mokamos pagal minimalius finansavimo reikalavimus negali būti grąžinamos įmonei. Įmonei šio aiškinimo taikymas neturės reikšmingos įtakos.

1. Pajamos

Tūkst. litų	2007 m.	2006 m.
Atskiro reiso sutartys (Voyage charters)	83 277	68 960
Bendros veiklos sutartys (Pool revenue)	27 258	37 104
Laivo nuomos ilgalaikės sutartys (Time-charter)	23 460	8 670
Netesybos už laivo prastovas (Demurrage)	2 710	939
Iš viso pajamų	136 705	115 673

2007 m. gruodžio 31 d. įmonės laivyną sudarė 16 laivų: 14 laivų refrižeratorių ir 2 konteinervežiai (2006 m. gruodžio 31 d. – 14 refrižeratorių, 1 konteinervežis ir 1 sausakrūvis nuomojamas laivas).

2007 m. gruodžio 31 d. pagal atskiro reiso sutartis dirbo 7 laivai, pagal jungtinės veiklos – 5, pagal ilgalaikės laivo nuomos – 4 (2006 m. – atitinkamai 6, 7 ir 1).

2. Pardavimų savikaina

Tūkst. litų	2007 m.	2006 m.
Įgulos sąnaudos	28 201	21 372
Kuras	27 289	26 469
Nusidėvėjimas	20 825	16 612
Laivų remontas ir priežiūra	16 360	14 484
Komisiniai	6 047	4 313
Uosto mokesčiai	5 786	6 959
Draudimas	5 535	5 638
Tepalai	4 404	3 185
Kitos laivo išlaidos	3 340	4 336
	117 787	103 368



3. Kitos veiklos pajamos

Tūkst. litų	2007 m.	2006 m.
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	6 172	9 080
Parduoto ilgalaikio turto savikaina	-5 291	-4 560
Grynosios pajamos iš ilg. turto pardavimo	881	4 520
Kitos veiklos pajamos grynąja verte	521	317
	1 402	4 837

2007 m. Įmonė pardavė laivą „Siuita“.

4. Administracinės sąnaudos

Tūkst. litų	2007 m.	2006 m.
Personalo išlaikymo sąnaudos	4 539	3 338
Nuomos sąnaudos	958	144
Komandiruotės	382	427
Nusidėvėjimas ir amortizacija	385	279
Nekiln. turto remonto ir ekspl. išlaidos	274	204
Ryšių išlaidos	209	279
Finansinės, teisinės konsultacijos	128	238
Kitos sąnaudos	1 827	1 272
	8 703	6 181

5. Grynosios finansinės veiklos sąnaudos / pajamos

Tūkst. litų	2007 m.	2006 m.
Finansinės veiklos pajamos:		
Pelnas iš valiutos kursų pasikeitimų	9 041	5 368
Palūkanos	273	339
Baudos ir delspinigiai		62
Iš viso finansinės veiklos pajamų	9 314	5 769
Finansinės veiklos sąnaudos		
Palūkanos	-6 212	-4 974
Baudos ir delspinigiai	-22	-22
Iš viso finansinės veiklos sąnaudų	-6 233	-4 996
	3 080	773

6. Pelno mokesčio sąnaudos

Tūkst. litų	2007 m.	2006 m.
Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos	-81	-1 908
Atidėtieji mokesčiai	6 400	-202
	6 319	-2 110

Įmonė 2007 m. pelno mokesčių apskaičiavo pritaikiusi naujai įsigaliojusius Pelno mokesčio įstatymo pakeitimus, t.y., pasirinko fiksuotąjį pelno mokesčių, skaičiuojamą nuo eksploatuojamo laivyno bendrojo tonažo. Dėl šio pakeitimo pritaikymo Įmonės pelno mokesčio sąnaudos sumažėjo



apytikriai 9,200 tLTL suma, įskaitant atidėtojo pelno mokesčio išipareigojimo nurašymą, sudaranti 6,400 tLTL.

7. Ilgalaikis materialusis turtas

Tūkst.litų	Žemė ir pastatai	Laivai ir automobiliai	Kitas turtas	Nebaigta statyba ir avansiniai apmokėjimai	Iš viso
Savikaina					
Likutis 2006 m. sausio 1 d.	4 204	189 759	975		194 938
Įsigijimai	400	57 819	176	3 108	61 502
Pardavimai	-1 706	-12 098	-153		-13 956
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	2 898	235 480	998	3 108	242 484
Likutis 2007 m. sausio 1 d.	2 898	235 480	998	3 108	242 484
Įsigijimai	11	78 397	807		79 215
Pardavimai		-9 972	-135		-10 107
Perkėlimai iš vieno straipsnio į kitą		3 108		-3 108	
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	2 909	307 013	1 670	0	311 592
Nusidėvėjimas ir nuvertėjimo					
Likutis 2006 m. sausio 1 d.	1 583	46 755	701		49 039
Nusidėvėjimas per metus	93	16 573	159		16 825
Perleistas turtas	-759	-8 485	-145		-9 389
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	917	54 843	715		56 475
Likutis 2007 m. sausio 1 d.	917	54 843	715		56 475
Nusidėvėjimas per metus	88	20 838	211		21 137
Perleistas turtas		-4 692	-124		-4 816
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	1 005	70 989	802		72 796
Likutinės vertės					
2006 m. sausio 1 d.	2 621	143 004	274		145 899
2006 m. gruodžio 31 d.	1 981	180 637	283	3 108	186 009
2007 m. sausio 1 d.	1 981	180 637	283	3 108	186 009
2007 m. gruodžio 31 d.	1 904	236 024	868	0	238 796

Isipareigojimų vykdymo užtikrinimas

Laivai, kurių likutinė vertė sudarė 187 233 tLTL 2007 m. gruodžio 31 d. (2006 m. gruodžio 31 d. – 132 749 tLTL), buvo įkeisti bankams už paskolas (žr. 14 pastabą).

Nusidėvėjimas

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas yra apskaitytas tokiuose pelno (nuostolių) ataskaitos straipsniuose:

Tūkst. litų	2007 m.	2006 m.
Pardavimų savikaina	20 825	16 612
Bendrosios ir administracinės veiklos sąnaudos	312	213
	21 137	16 825



8. Nematerialusis turtas

Tūkst. litų	Programinė įranga	Iš viso
Savikaina		
Likutis 2006 m. sausio 1 d.	210	210
Įsigijimai	40	40
Perleistas turtas	-3	-3
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	247	247
Likutis 2007 m. sausio 1 d.	247	247
Įsigijimai	34	34
Perleistas turtas		
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	281	281
Amortizacija ir ir nuvertėjimo nuostolis		
Likutis 2006 m. sausio 1 d.	88	88
Amortizacija per metus	66	66
Perleistas turtas	-3	-3
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	151	151
Likutis 2007 m. sausio 1 d.	151	151
Amortizacija per metus	74	74
Perleistas turtas		
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	225	225
Likutinės vertės		
2006 m. sausio 1 d.	122	122
2006 m. gruodžio 31 d.	96	96
2007 m. sausio 1 d.	96	96
2007 m. gruodžio 31 d.	56	56

9. Investicijos

Tūkst. litų	2007 12 31	2006 12 31
Investicijos pardavimui	248	331
	248	331

Investicijas pardavimui sudaro 20% dalis „Alpha Reefer Transport GmbH“. „Alpha Reefer Transport GmbH“ yra jungtinės veiklos pagrindu veikianti įmonė. 2007 m. pelno (nuostolių) ataskaitoje buvo pripažintas 83 tLTL vertės sumažėjimas šiai investicijai.

Jungtinės veiklos pajamas ir sąnaudas sudaro jungtinei veiklai (pool) pateiktų Įmonės laivų uždirbtos pajamos (1 pastaba) ir patirtos sąnaudos. Jungtinės veiklos sąnaudos yra proporcingos uždirbtoms pajamoms.



10. Atsargos

Tūkst. litų	2007 12 31	2006 12 31
Kuras	5 836	2 472
Tepalai	1 560	871
Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	62	191
	7 458	3 534
Vertės sumažėjimas lėtos apyvartos atsargoms	-70	-70
	7 388	3 464

11. Gautinos sumos

Tūkst. litų	2007 12 31	2006 12 31
Prekybos gautinos sumos	9 075	7 240
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2 278	2 482
Išankstiniai apmokėjimai	95	310
Kitos gautinos sumos	440	407
	11 888	10 439

Didžiąją ateinančių laikotarpių sąnaudų dalį sudaro laivų draudimo sąnaudų išankstinis apmokėjimas.

12. Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai

Tūkst. litų	2007 12 31	2006 12 31
Banko sąskaitose	1 666	7 723
Kasoje	36	81
	1 702	7 804

2007 m. gruodžio 31 d. atsiskaitomosiose sąskaitose ir kasoje Įmonė turėjo 457 tūkst. eurų, 81 tūkst. litų ir 17 tūkst. JAV dolerių.

13. Akcinis kapitalas

2007 m. gruodžio 31 d. pilnai apmokėtą įstatinį kapitalą sudarė 109 450 664 paprastosios akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 Litas.

Paprastųjų akcijų turėtojai Įmonės akcininkų susirinkime turi teisę į vieną balsą už vieną akciją ir teisę gauti dividendus, kurie yra laikas nuo laiko skelbiami.

Balanso sudarymo dieną Įmonės akcininkai buvo šie:

	Paprastosios akcijos	Nuosavybė
UAB „Limarko“	99 188 894	90,62%
Skandinaviska Enskilda Banken klientai	6 279 468	5,74%
Mažuma	3 982 302	3,64%
	109 450 664	100%



Įmonės akcijos yra kotiruojamos Vilniaus vertybinių popierių biržoje.

Privalomasis rezervas

Vadovaujantis įstatymais, kasmet į įstatymo numatytą rezervą turi būti pervedama 5% nuo pelno iki rezervas sudarys 10% akcinio kapitalo. Šis rezervas negali būti paskirstytas.

Pelnas tenkantis vienai akcijai

Pelnas, tenkantis vienai akcijai, apskaičiuojamas padalinant akcininkams tenkantį grynąjį pelną iš per metus išleistų paprastųjų akcijų svertinio vidurkio.

	2007	2006
Išleistų akcijų skaičius	109 450 664	109 450 664
Grynasis metų rezultatas, tūkst. litų	20 962 271	9 601 256
Pelnas tenkantis vienai akcijai, litais	0,19	0,09

Įmonė neturi konvertuojamųjų ar potencialiai konvertuojamųjų akcijų, todėl pelnas, tenkantis vienai akcijai, ir sumažintas pelnas, tenkantis vienas akcijai, yra lygūs.

14. Paskolos ir kitos skolos

Įmonės paskolos ir skolos yra tokios:

Skolinanti institucija	Nuo- roda	Paskolos likutis valiuta	Likutis tLTL 2007 12 31	Likutis tLTL 2006 12 31
AB "SEB Vilniaus bankas", už mv "Andromeda"	a)	3 200 tUSD	7 543	10 521
AB "SEB Vilniaus bankas", už mv "Libra"	b)	4 400 tUSD	10 372	13 941
AB "Hansabankas", už mv "Pluto" ir mv "Uranus"	c)	12 221 tUSD	28 807	36 723
AB "Hansabankas", už mv "Capella"	d)	10 309 tUSD	24 301	
AB "SEB Vilniaus bankas", už mv "Serenada"	e)	4 500 tEUR	15 538	18 127
UniCredit Bank, už mv "America Feeder" "Nordea Finance Leasing"	f)	10 160 tUSD	23 949	5
Iš viso įsipareigojimų			110 510	79 317
Minus: trumpalaikė dalis			-17 732	-13 168
Iš viso finansinių įsipareigojimų ilgalaikė dalis			92 778	66 149

Paskoloms yra taikomos kintamos palūkanų normos, susijusios su LIBOR ir svyruojančios nuo LIBOR+0,8% iki LIBOR+1,35%. Efektyvioji palūkanų norma 2007 m. sudarė 6.14 proc. (5.59 proc. 2006 m.).

Pagal sudarytas paskolų sutartis, Įmonė turi išlaikyti įvairius finansinius rodiklius bei tenkinti kitokius sutartinius reikalavimus. Vadovybės nuomone, 2007 m. Įmonė nepažeidė šių reikalavimų.

a) Paskola gauta laivui "Andromeda" įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2011 m. gruodžio 31 d. Už paskolą yra įkeistas laivas "Andromeda".



b) Paskola gauta laivui „Libra“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2012 m. spalio 23 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „Libra“.

c) Paskola laivų „Pluto“ ir „Uranus“ įsigijimui. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2013 m. sausio 3 d. Už paskolą yra įkeisti laivai „Pluto“, „Uranus“ ir „Lyra“.

d) Paskola gauta laivui „Capella“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2013 m. gruodžio 31 d. Už paskolą yra įkeisti laivai „Capella“ ir „Astra“.

e) Paskola gauta laivui „Serenada“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2012 m. rugpjūčio 11 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „Serenada“.

f) Paskola gauta laivui „America Feeder“ įsigyti. Paskola mokama kas ketvirtį ir turi būti gražinta 2017 m. rugsėjo 30 d. Už paskolą yra įkeistas laivas „America Feeder“.

Paskolų gražinimo grafikas:

Tūkst. litų	Iš viso	Iki 1 metų	Nuo 1 iki 5 metų	Po 5 metų
Bankų paskolos	110 510	17 732	66 985	25 793
Iš viso finansinių įsipareigojimų	110 510	17 732	66 985	25 793

15. Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai

Tūkst. litų	Turtas		Įsipareigojimai		Grynoji vertė	
	2007	2006	2007	2006	2007	2006
Ilgalaikis materialusis turtas	0	0	0	6 505	0	6 505
Apskaičiuota perkeltino mokesčio nuostolio mokesstinė vertė	0	0	0	0	0	0
Atidėjimai, sukaupimai	0	-105	0	0	0	-105
Mokesčio (turtas) / įsipareigojimai	0	-105	0	6 505	0	6 400

Kadangi 2007 m. Įmonė pasirinko mokėti fiksuotą pelno mokestį, kurio bazė yra nepriklausoma nuo įmonės pelno, išnyko visi laikinieji skirtumai tarp mokesčių ir finansinės apskaitos. Dėl tos priežasties atidėtieji mokesčiai Įmonėje nesusidaro.

16. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Tūkst. litų	2007	2006
Prekybos mokėtinos sumos	11 882	6 046
Gauti išankstiniai apmokėjimai	755	924
Mokėtini atlyginimai	5 658	3 177
Kitos	117	1 944
	18 412	12 091

17. Užbalansiniai įsipareigojimai

Metinės ataskaitos sudarymo dienai užbalansinių įsipareigojimų nebuvo.



18. Susijusios šalys

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ yra dukterinė UAB „Limarko“ įmonė. UAB „Limarko“ 2007 gruodžio 31 d. priklausė 90.62% Įmonės akcinio kapitalo.

UAB „Limarko jūrų agentūra“ yra UAB „Limarko“ dukterinė įmonė.

Sandoriai tarp susijusių šalių:

Tūkst. litų	2007 m. gruodžio 31 d.			2006 m. gruodžio 31 d.		
	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos	Avansas už laivo pirkimą	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos	Avansas už laivo pirkimą
UAB „Limarko“		743			37	3 108
UAB „Limarko jūrų agentūra“		24				
		767			37	3 108

Tūkst. litų	2007 m.		2006 m.	
	Pardavimai	Pirkimai	Pardavimai	Pirkimai
UAB „Limarko“	2	10 745	1	4 804
UAB „Limarko jūrų agentūra“	37	437	16	266
	39	11 182	17	5 070

Įmonė 2007 m. iš UAB „Limarko“ įsigijo laivą už 6,215 tLTL. Tais pačiais metais laivas buvo parduotas trečiajam šaliai už 6,372 tLTL.

Atlyginimai vadovybei yra įtraukti į administracinių sąnaudų straipsnį, „personalo išlaikymo sąnaudos“ (žr. 4 pastabą):

Tūkst. litų	2007	2006
Atlyginimai vadovybei	1 430	1 056

Vadovybės nuomone, visi sandoriai su susijusiomis šalimis vykdomi įprastinėmis rinkos sąlygomis.

19. Įvykiai po balanso sudarymo datos

Bendrovės valdyba siūlys eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime, kuris šaukiamas 2008 m. balandžio mėn. 11 dieną, priimti sprendimą dėl įstatinio kapitalo didinimo papildomais įnašais.

20. Segmentų ataskaitos

Įmonė veikia išimtinai tarptautinėje laivybos rinkoje ir atitinkamai nei geografinių nei verslo segmentų apskaita nėra taikytina. Pajamos iš refrižeratorinių laivų sudaro daugiau nei 90% visų 2007 m. pajamų. Pajamų išskaidymas yra pateiktas 1-oje pastaboje.



21. Finansinių priemonių tikroji vertė

Tikroji turto ir įsipareigojimų vertė, pateikta 2007 m. gruodžio 31 d. balanse, reikšmingai nesiskiria nuo jų balansinės vertės, išskyrus ilgalaikį turta, kurio balansinė vertė reikšmingai skiriasi nuo jo tikrosios vertės.

Žemiau pateikiamas finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų balansinių verčių palyginimas su tikrosiomis vertėmis:

Finansinis turtas 2007 m. gruodžio 31 d.:

Tūkst. litų	Balansinė vertė	Tikroji vertė
Kitos investicijos	248	248
Ilgalaikės gautinos sumos	191	191
Gautinos sumos	11 888	11 888
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai	1 702	1 702
	14 029	14 029

Finansiniai įsipareigojimai 2007 m. gruodžio 31 d.:

Tūkst. litų	Balansinė vertė	Tikroji vertė
Paskolos ir skolinimosi lėšos	110 510	110 510
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	18 412	18 412
	128 922	128 922

20.2. Formali finansinė atskaitomybė

Formali bendrovės finansinė atskaitomybė į šį prospektą nėra įtraukta.

20.3. Finansinė atskaitomybė

Bendrovė nesudaro konsoliduotos finansinės atskaitomybės, kadangi neturi jai priklausančių dukterinių bendrovių.

20.4. Istorinės metinės finansinės informacijos auditas

Rokas Kasperavičius – UAB „KPMG Baltics“ auditorius, auditoriaus pažymėjimo Nr. 000119 – asmuo, atlikęs Bendrovės auditą už 2005, 2006 ir 2007 metus (Vytauto g. 12, Vilnius; tel. +370 5 210 26 00). Su Bendrovės audituotomis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2005 m., 2006 m. ir 2007 m. gruodžio 31 d., ir audito išvadomis galima susipažinti AB „Limarko laivininkystės kompanija“ būstinėje (Naujoji Uosto g. 8, Klaipėda).

20.5. Dividendų mokėjimo tvarka

Bendrovė per paskutinius penkerius metus dividendų nemokėjo.



20.6. Teisiniai ir arbitražo procesai

Teisminių (arbitražo) procesų, galėjusių turėti ar turinčių įtakos akcinės bendrovės „Limarko laivininkystės kompanija“ finansinei būklei, istorinės finansinės informacijos laikotarpiu ir iki prospekto rengimo dienos neįvyko.

20.7. Reikšmingi Bendrovės finansinės ar verslo padėties pokyčiai

Reikšmingų Bendrovės finansinės ar verslo padėties pokyčių per laikotarpį nuo 2007 m. audituotos metinės finansinės informacijos paskelbimo iki šio prospekto parengimo dienos neįvyko.

21. PAPILDOMA INFORMACIJA

21.1. Akcinis kapitalas

21.1.1. 2007 m. gruodžio 31 d. įmonės įstatinį kapitalą sudarė 109 450 664 paprastosios akcijos, kurių kiekvienos nominalioji vertė – 1 Lt.

Paprastųjų akcijų turėtojai Bendrovės akcininkų susirinkime turi teisę į vieną balsą už vieną akciją ir teisę gauti dividendus.

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ įstatinio kapitalo struktūra:

Akcijų rūšis	Akcijų skaičius	Nominali vertė (Lt)	Bendra nominali vertė	Dalis įstatiniame kapitale (%)
Paprastosios vardinės akcijos	109 450 664	1	109 450 664	100,00
Viso:	109 450 664	-	109 450 664	100,00

Visos AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcijos yra apmokėtos.

Laisvai cirkuliuojančių AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcijų skaičius 2007 m. gruodžio 31 d. – 10 261 770 (arba 9,38 proc. įstatinio kapitalo).

21.1.2. Akcijų, nereiškiančių dalyvavimo įstatiniame kapitale, išleista nėra.

21.1.3. Bendrovė nevaldo savų akcijų, taip pat nėra akcijų, valdomų Bendrovės vardu.

21.1.4. Jokių konvertuojamųjų vertybinių popierių, keičiamųjų vertybinių popierių arba garantuotųjų vertybinių popierių Bendrovė nėra išleidusi.

21.1.5. Bendrovė nėra išleidusi pasirašymo teisių ir neturi įsipareigojimų pagal patvirtintą, tačiau dar neišleistą kapitalą ir (arba) įsipareigojimų padidinti kapitalą.

21.1.6. Jokių pasirinkimo sandorių nebuvo sudaryta.

21.1.7. Lentelėje žemiau pateikiama Bendrovės akcinio kapitalo susiformavimo raida.



Vertybinių popierių pavadinimas	VP registracijos Aktas, data	VP skaičius, vnt.	Nominalioji vertė, Lt	Bendra nominali vertė, Lt
PVA	AB – 2359 1995 06 30	44 739 216	1	44 739 216
PVA	AB – 3233 1996 05 31	41 238 320	1	41 238 320
PVA	AB – 3831 1997 04 25	14 749 082	1	14 749 082
PVA	AB – 4221 1998 04 03	18 068 568	1	18 068 508
PVA	AB – 4543 1999 05 07	12 000 000	1	12 000 000
PVA	AB – 962 2003 12 04	-21 344 522	1	-21 344 522
Iš viso:	-	109 450 664	1	109 450 664

VP išleidimo į viešąją vertybinių popierių apyvartą būdas (emisijos metu) bei akcijų panaikinimas:

1. Akcijų emisija AB-2359 buvo išleista įstatinio kapitalo suformavimui 1994 08 26 LR Vyriausybės nutarimo Nr. 787 nustatyta tvarka. Paprastosios vardinės akcijos buvo platinamos viešai – per privatizavimo tarnybas.

2. Likusios keturios akcijų emisijos buvo išleistos didinant įstatinį kapitalą iš bendrovės lėšų (pelno rezervo fondo), atitinkamai indeksuojant akcijas:

- 1996 m., remiantis LR Akcinių bendrovių įstatymo 44 straipsniu, Bendrovės įstatinis kapitalas padidintas iš Bendrovės lėšų, todėl turimos akcijos indeksuojamos koeficientu 1,63640065;

- 1997 m., remiantis LR Akcinių bendrovių įstatymo 44 straipsniu ir 1997 03 26 įmonės akcininkų susirinkimo nutarimu, bendrovės įstatinis kapitalas padidintas iš 1996 m. pelno rezervo koeficientu 1,1715457799;

- 1998 m., remiantis LR Akcinių bendrovių įstatymo 44 straipsniu ir 1998 03 20 įmonės akcininkų susirinkimo nutarimu, bendrovės įstatinis kapitalas padidintas iš 1997 m. pelno rezervo koeficientu 1,179382;

- remiantis LR Akcinių bendrovių įstatymo 44 straipsniu ir 1999 04 09 įmonės akcininkų susirinkimo nutarimu, bendrovės įstatinis kapitalas padidintas iš 1998 m. pelno rezervo koeficientu 1,1010142.

3. Akcinės bendrovės „Klaipėdos transporto laivynas“ 2003 m. spalio 6 d. visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimas reorganizuoti bendrovę, prijungiant UAB „Limarko laivininkystės kompanija“ ir 2003 m. lapkričio 10 d. pirmojo po reorganizavimo „AB „Klaipėdos transporto laivynas“ (dabartinė AB „Limarko laivininkystės kompanija“) visuotinio akcininkų susirinkimo priimtas sprendimas sumažinti įstatinį kapitalą nuo 130 795 186 Lt iki 109 450 664 Lt, anuliuojant reorganizavimo metu įgytas savas akcijas.

21.2. Memorandumas ir įstatatai

21.2.1. Bendrovės veiklos tikslas yra tenkinti privačius interesus ir gauti ekonominę naudą, kaip įmanoma efektyviau, produktyviau bei pelningiau vykdant Bendrovės įstatuose numatytą veiklą. Paskutinė Bendrovės įstatų redakcija įregistruota 2007 m. sausio 8 d.

21.2.2. Toliau pateikiama ištrauka iš Bendrovės įstatų.

„5 STRAIPSNIS. BENDROVĖS ORGANAI

1. Bendrovės organai yra: Visuotinis susirinkimas, valdyba ir administracijos vadovas. Valdyba ir administracijos vadovas yra Bendrovės valdymo organai.

2. Bendrovės valdymo organai privalo veikti tik Bendrovės ir jos akcininkų naudai. Bendrovės valdymo organai neturi teisės priimti sprendimų ar atlikti kitų veiksmų, kurie pažeidžia Bendrovės



įstatus ar yra priešingi įstatuose nurodytiems Bendrovės veiklos tikslams, yra akivaizdžiai nuostolingi (prekių, paslaugų ar darbų pirkimas didesnėmis arba jų pardavimas mažesnėmis negu rinkos kainomis, Bendrovės turto švaistymas) ar akivaizdžiai ekonomiškai nenaudingi.

6 STRAIPSNIS. VISUOTINIS SUSIRINKIMAS

1. Visuotinis susirinkimas yra aukščiausiasis Bendrovės organas.
2. Visuotiniame akcininkų susirinkime ar pakartotiniame visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę dalyvauti ir balsuoti asmenys, visuotinio akcininkų susirinkimo dieną esantys (akcinėje bendrovėje – susirinkimo apskaitos dienos pabaigoje buvę) bendrovės akcininkais, asmeniškai, išskyrus įstatymų nustatytas išimtis, arba jų įgalioti asmenys, arba asmenys, su kuriais sudaryta balsavimo teisės perleidimo sutartis. Akcinės bendrovės susirinkimo apskaitos diena yra penktoji darbo diena iki visuotinio akcininkų susirinkimo arba penktoji darbo diena iki pakartotinio visuotinio akcininkų susirinkimo. Kiekvienas Visuotinis susirinkimas išrenka susirinkimo pirmininką ir sekretorių, išskyrus tą atvejį, jei į jį atvyko mažiau kaip 3 (trys) akcininkai. Šiuo atveju akcininkų registravimo sąrašą ir Visuotinio susirinkimo protokolą pasirašo kiekvienas į Visuotinį susirinkimą atvykęs akcininkas.
3. Visuotinio susirinkimo kompetenciją nustato Akcinių bendrovių įstatymas.
4. Visuotinio susirinkimo šaukimo tvarką bei darbotvarkės rengimo ir pildymo tvarką nustato Akcinių bendrovių įstatymas.
5. Bendrovės valdymo organas ar institucija, priėmusi sprendimą sušaukti Visuotinį susirinkimą, administracijos vadovui pateikia informaciją ir dokumentus, reikalingus pranešimui apie Visuotinio susirinkimo sušaukimą. Pranešimą apie Visuotinio susirinkimo sušaukimą administracijos vadovas turi paskelbti dienraštyje „Lietuvos rytas“ likus ne mažiau kaip 30 (trisdešimt) dienų iki susirinkimo dienos. Visuotinis susirinkimas gali būti šaukiamas nesilaikant šių terminų, jeigu visi balsavimo teisę turintys akcininkai arba jų įgalioti atstovai su tuo raštiškai sutinka.
6. Jeigu šaukiamas pakartotinis susirinkimas, akcininkams turi būti pranešta šio straipsnio 5 dalyje nustatyta tvarka likus ne mažiau kaip 5 (penkios) dienos iki šio susirinkimo.
7. Pranešime apie Visuotinio susirinkimo sušaukimą turi būti nurodyta:
 - Bendrovės pavadinimas ir buveinės adresas;
 - susirinkimo data, laikas ir vieta;
 - susirinkimo darbotvarkė;
 - Bendrovės valdymo organas ar institucija, priėmusi sprendimą sušaukti Visuotinį susirinkimą, ir neeilinio Visuotinio susirinkimo iniciatoriai;
 - kai į susirinkimo darbotvarkę įtrauktas sprendimo dėl įstatinio kapitalo sumažinimo priėmimas, - kapitalo mažinimo tikslas ir numatomas būdas.
8. Visuotinis susirinkimas gali priimti sprendimus, jeigu jame dalyvauja akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia daugiau kaip 1/2 visų balsų. Pakartotinis susirinkimas gali priimti sprendimus pagal darbotvarkę, nesvarbu, kiek akcininkų susirinktų.
9. Visuotiniame susirinkime dalyvaujantys akcininkai (jų įgaliotiniai) registruojami pasirašytinai akcininkų registravimo sąrašė, kuriame turi būti nurodytas kiekvieno akcininko turimų balsų skaičius bei akcininkai, jau balsavę bendruoju balsavimo biuleteniu. Šį sąrašą pasirašo susirinkimo pirmininkas ir sekretorius, išskyrus tą atvejį, jei į susirinkimą atvyko mažiau kaip 3 (trys) akcininkai. Šiuo atveju akcininkų registravimo sąrašą ir Visuotinio susirinkimo protokolą pasirašo kiekvienas į Visuotinį susirinkimą atvykęs akcininkas.



10. Bendrovės akcininkas, turintis balsavimo teisę, susipažinęs su darbotvarke bei sprendimų projektais, gali iš anksto raštu (užpildydamas bendrąjį balsavimo biuletenį) pranešti visuotiniam susirinkimui savo valią “už” ar “prieš” atskirai dėl kiekvieno sprendimo. Išankstinis balsavimas biuleteniu įskaitomas į susirinkimo kvorumą ir balsavimo rezultatus. Pakartotiniuose susirinkimuose galioja neįvykusių susirinkimų bendrieji balsavimo biuleteniai. Akcininkas už sprendimą, dėl kurio iš anksto pareiškė savo valią raštu, neturi teisės balsuoti tame pačiame Visuotiniame susirinkime.

11. Bendrovė išankstiniam balsavimui turi parengti bendruosius balsavimo biuletenius. Biuletenyje turi būti nurodyta:

- 1) sprendimų, už kuriuos bus siūloma balsuoti Visuotiniame susirinkime, projektai. Jie turi būti suformuluoti taip, kad akcininkas galėtų balsuoti už ar prieš nutarimą;
- 2) kandidatai į Visuotinio susirinkimo renkamą Bendrovės valdymo organų narius, įmonė kandidatė į renkamą audito įmonę, ar fizinio asmens kandidatūra į renkamą Bendrovės auditorių. Kandidatai į valdybos narius turi būti nurodyti taip, kad akcininkas galėtų pažymėti, už kurį kandidatą balsuoja ar kiek balsų skiria kiekvienam kandidatui.

12. Bendrovė bendruosius balsavimo biuletenius privalo ne anksčiau kaip prieš 15 (penkiolika) dienų ir ne vėliau kaip prieš 10 (dešimt) dienų iki Visuotinio susirinkimo išsiųsti registruotu laišku ar įteikti asmeniškai pasirašytinai balsavimo teisę turintiems akcininkams, jei šie akcininkai to raštu pareikalauja. Akcininko (jo įgaliotinio) pasirašytas bendrasis balsavimo biuletenis laikomas galiojančiu, jei jame nurodytas akcininko vardas, pavardė ir asmens kodas (juridinio asmens pavadinimas ir kodas) ir jis yra įteiktas Bendrovei ne vėliau kaip prieš 1 (vieną) dieną iki Visuotinio susirinkimo.

13. Visuotinio susirinkimo sprendimai priimami paprasta dalyvaujančių susirinkime akcininkų balsų dauguma, išskyrus šiuos atvejus:

- 1) kai renkama valdyba pagal Akcinių bendrovių įstatymo nustatytas taisykles;
- 2) kai dėl Akcinių bendrovių įstatymo 28 straipsnio 1 dalyje nurodytų klausimų priimami sprendimai, kuriems priimti reikia 2/3 susirinkime dalyvaujančių balsų daugumos;
- 3) kai priimamas Akcinių bendrovių įstatymo 28 straipsnio 2 dalyje nurodytas sprendimas, kuriam priimti reikia 3/4 susirinkime dalyvaujančių balsų daugumos;
- 4) kai sprendimui priimti reikia atitinkamos rūšies ir klasės akcijų valdytojų pritarimo.

7 STRAIPSNIS. VALDYBA

1. Valdyba yra kolegialus valdymo organas, kurio veiklai vadovauja jos pirmininkas. Valdybą sudaro 5 (penki) nariai, išrinkti keturių metų laikotarpiui Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka.

2. Valdyba:

- 1) sprendžia pagrindinius gamybinius, organizacinius, finansinius ir ūkinius Bendrovės klausimus;
- 2) analizuoja ir aprobuoja gamybos, techninės ir kitos ūkinės veiklos strategiją, Bendrovės finansinių išteklių naudojimą, valdymo ir gamybos organizavimą; tvirtina Bendrovės verslo planą ir biudžetą bei jų pakeitimus;
- 3) analizuoja ir vertina bendrovės metinės finansinės atskaitomybės projektą bei pelno (nuostolių) paskirstymo projektą ir teikia juos visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdyba nustato bendrovėje taikomus materialiojo turto nusidėvėjimo ir nematerialiojo turto amortizacijos skaičiavimo metodus;



- 4) analizuoja ir vertina bendrovės vadovo pateiktą medžiagą apie bendrovės veiklos strategijos įgyvendinimą, veiklos organizavimą, bendrovės finansinę būklę;
 - 5) tvirtina įmonės organizacinę ir valdymo struktūrą, Bendrovės darbuotojų pareigybes;
 - 6) tvirtina pareigas, į kurias darbuotojai priimami konkurso tvarka;
 - 7) tvirtina administracijos vadovo atlyginimą;
 - 8) renka ir atšaukia administracijos vadovą, svarsto ir tvirtina pareigybes, į kurias darbuotojai priimami konkurso tvarka;
 - 9) tvirtina administracijos vadovo pareiginius nuostatus, Bendrovės padalinių nuostatus, administracijos darbo reglamentą;
 - 10) įstatų ir atitinkamų įstatymų nustatytose ribose disponuoja Bendrovės turtu;
 - 11) įstatų ir Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka šaukia bei organizuoja Visuotinius susirinkimus, sudaro jų darbotvarkę;
 - 12) vykdo kitas funkcijas, numatytas Akcinių bendrovių įstatyme, kituose Lietuvos Respublikos teisės aktuose, ir sprendžia kitus klausimus, susijusius su Bendrovės veikla, išskyrus tuos, kuriuos pagal įstatus ar Akcinių bendrovių įstatymą turi spręsti Visuotinis susirinkimas ar Bendrovės administracijos vadovas.
3. 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 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, investavimo, perleidimo, nuomos (skaičiuojama atskirai kiekvienai sandorio rūšiai);
 - 4) sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, įkeitimo ir hipotekos (skaičiuojama bendra sandorių suma);
 - 5) sprendimus dėl kitų asmenų prievolių, kurių suma didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, įvykdymo laidavimo ar garantavimo;
 - 6) sprendimus įsigyti ilgalaikio turto už kainą, didesnę kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo;
 - 7) įmonių restruktūrizavimo įstatymo nustatytais atvejais - sprendimą restruktūrizuoti bendrovę;
4. Valdybos darbo tvarką nustato jos priimtas valdybos darbo reglamentas.

8 STRAIPSNIS. ADMINISTRACIJOS VADOVAS IR ADMINISTRACIJA

1. Bendrovės ūkinę veiklą organizuoja ir vykdo administracija. Administracijos veiklai vadovauja administracijos vadovas – prezidentas, kurį renka ir atšaukia valdyba Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka.
2. Administracijos vadovas savo veikloje vadovaujasi įstatymais, šiais įstatais, Visuotinio susirinkimo nutarimais, valdybos sprendimais ir administracijos darbo reglamentu.
3. Administracijos vadovo kompetenciją bei funkcijas nustato Akcinių bendrovių įstatymas, kiti Lietuvos Respublikos teisės aktai ir šie įstatai.“

21.2.3. Bendrovės paprastųjų vardinių akcijų suteikiamos teisės aprašytos Vertybinių popierių rašto 4.5 punkte.

21.2.4. Kvalifikuota balsų dauguma, kuri negali būti mažesnė kaip 3/4 visų visuotiniame akcininkų susirinkime dalyvaujančių ir turinčių balsavimo teisę sprendžiant šį klausimą akcininkų akcijų



suteikiamų balsų, priimamas sprendimas atšaukti visiems akcininkams pirmumo teisę įsigyti Bendrovės išleidžiamų konkrečios emisijos akcijų ar Bendrovės išleidžiamų konkrečios emisijos konvertuojamųjų obligacijų.

21.2.5. Vadovaujantis LR Akcinių bendrovių įstatymu, visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo iniciatyvos teisę turi stebėtojų taryba, valdyba (jeigu valdyba nesudaroma – bendrovės vadovas) bei akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia ne mažiau kaip 1/10 visų balsų, jeigu įstatai nenumato mažesnio balsų skaičiaus. Visuotinis akcininkų susirinkimas šaukiamas valdybos arba bendrovės vadovo sprendimu, išskyrus Įstatymo nustatytus atvejus.

Visuotinis akcininkų susirinkimas gali priimti sprendimus ir laikomas įvykusi, kai jame dalyvauja akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia daugiau kaip 1/2 visų balsų. Nustačius, kad kvorumas yra, laikoma, kad jis yra viso susirinkimo metu. Jei kvorumo nėra, visuotinis akcininkų susirinkimas laikomas neįvykusi ir turi būti sušauktas pakartotinis visuotinis akcininkų susirinkimas, kuris turi teisę priimti sprendimus tik pagal neįvykusio susirinkimo darbotvarkę ir kuriam netaikomas kvorumo reikalavimas. Pakartotinis visuotinis akcininkų susirinkimas šaukiamas ne anksčiau kaip praėjus 5 dienoms ir ne vėliau kaip praėjus 30 dienų nuo neįvykusio visuotinio akcininkų susirinkimo dienos.

Eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas turi įvykti kasmet ne vėliau kaip per 4 mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

Neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas turi būti sušauktas, jeigu:

- 1) bendrovės nuosavas kapitalas tampa mažesnis kaip 1/2 įstatuose nurodyto įstatinio kapitalo ir šis klausimas nebuvo svarstytas eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime;
- 2) stebėtojų tarybos ar visuotinio akcininkų susirinkimo išrinktų valdybos narių lieka mažiau kaip 2/3 įstatuose nurodyto jų skaičiaus arba jų skaičius tampa mažesnis už šiame Įstatyme nustatytą minimalų;
- 3) atsistatydina ar negali toliau eiti pareigų visuotinio akcininkų susirinkimo išrinktas bendrovės vadovas;
- 4) audito įmonė nutraukia sutartį su bendrove ar dėl kitų priežasčių negali patikrinti bendrovės metinės finansinės atskaitomybės, jei auditas privalomas pagal šį Įstatymą ar įstatus;
- 5) to reikalauja visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo iniciatyvos teisę turintys akcininkai, stebėtojų taryba, valdyba arba, jei valdyba nesudaroma, bendrovės vadovas;
- 6) baigiasi įstatuose nurodytas bendrovės veiklos terminas;
- 7) to reikia pagal šį ir kitus įstatymus ar bendrovės įstatus.

Visuotiniame akcininkų susirinkime ar pakartotiniame visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę dalyvauti ir balsuoti asmenys, visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dienos pabaigoje buvę bendrovės akcininkais, asmeniškai, išskyrus įstatymų nustatytas išimtis, arba jų įgalioti asmenys, arba asmenys, su kuriais sudaryta balsavimo teisės perleidimo sutartis. Susirinkimo apskaitos diena yra penktoji darbo diena iki visuotinio akcininkų susirinkimo arba penktoji darbo diena iki pakartotinio visuotinio akcininkų susirinkimo.

Akcininkas gali balsuoti raštu užpildydamas balsavimo biuletenį. Balsavimui raštu prilyginamas balsavimas telekomunikacijų galiniais įrenginiais, jeigu yra užtikrinta teksto apsauga ir galima identifikuoti parašą.

Visuotiniame akcininkų susirinkime dalyvauti ir kalbėti turi teisę taip pat ir stebėtojų tarybos nariai, valdybos nariai, bendrovės vadovas, visuotinio akcininkų susirinkimo inspektorius, išvadą ir ataskaitą parengęs auditorius.



21.2.6. Įstatuose nenumatytas Bendrovės kontrolės reglamentavimas.

22. REIKŠMINGOS SUTARTYS

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ nėra sudariusi išskirtinai reikšmingų sutarčių, kurios galėtų iš esmės paveikti AB „Limarko laivininkystės kompanija“ galimybes įvykdyti su akcijų emisija susijusius įsipareigojimus. Visos AB „Limarko laivininkystės kompanija“ sutartys yra sudarytos siekiant užtikrinti Bendrovės vykdomą veiklą.

23. TREČIOSIOS ŠALIES INFORMACIJA IR EKSPERTŲ ATASKAITA BEI BET KURIŲ INTERESŲ PAREIŠKIMAS

Šiame prospekte nėra pateikta jokia trečiosios šalies informacija, išskyrus auditorių ataskaitas. Ši informacija buvo perkelta tiksliai ir remiantis emitento turimomis žiniomis, ir tiek, kiek jis galėjo nustatyti iš šios trečiosios šalies paskelbtos informacijos, nebuvo praleista jokių faktų, dėl kurių perkelta informacija taptų netiksli ar klaidinanti.

24. VIEŠIEJI DOKUMENTAI

Su Bendrovės steigimo sutartimi ir įstatais, finansinėmis ataskaitomis ir kitais susijusiais dokumentais galima susipažinti AB „Limarko laivininkystės kompanija“ būstinėje, Naujoji Uosto g. 8, Klaipėda, darbo dienomis nuo 8.30 iki 16.00 val.

25. INFORMACIJA APIE TURIMAS AKCIJAS

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ priklauso 20 % Vokietijos firmos Alpha Reefer Transport akcijų. Ši firma vadovauja POOL'ui, kuri aprūpina laivus krovinių. 2007 m. gruodžio 31 d. šiame POOL'e dirbo 5 AB „Limarko laivininkystės kompanija“ refrižeratoriniai laivai.

Įmonių, kurių įstatiniame kapitale 2007 m. gruodžio 31d. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ dalis sudaro daugiau kaip 30 % procentų, nėra.



PRIEDAS NR. 1

AB SEB banko filialų adresai ir darbo laikas

Filialas	Adresas	Darbo laikas
ALYTAUS filialas	Pulko g. 4, LT-62133 Alytus	I - V 8.00 - 18.00
ANYKŠČIŲ filialas	J. Biliūno g. 4, LT-29114 Anykščiai	I - V 8.00 - 17.00
KAUNO filialas	Laisvės al. 82/17, LT-44250 Kaunas	I - V 8.00 - 18.00
KAUNO SANTAKOS filialas	Savanorių pr. 349, LT-49425 Kaunas	I - V 8.00 - 18.00
KĖDAINIŲ filialas	J. Basanavičiaus g. 51, LT-57283 Kėdainiai	I - V 8.00 - 17.00
KLAIPĖDOS filialas	Daržų g. 13, LT-91246 Klaipėda	I - V 8.00 - 18.00
MARIJAMPOLĖS filialas	Vytauto g. 11/9, LT-68299 Marijampolė	I - V 8.00 - 17.00
MAŽEIKIŲ filialas	V. Burbos g. 3, LT-89218 Mažeikiai	I - V 8.00 - 17.00
PANEVĖŽIO filialas	Ukmergės g. 20, LT-35500 Panevėžys	I - V 8.00 - 18.00
ROKIŠKIO filialas	Nepriklausomybės a. 8, LT- 42115 Rokiškis	I - V 8.00 - 17.00
ŠIAULIŲ filialas	Tilžės g. 157, LT-76297 Šiauliai	I - V 8.00 - 18.00
TAURAGĖS filialas	Bažnyčių g. 10, LT-72253 Tauragė	I - V 8.00 - 17.00
UTENOS filialas	Utenio a. 15, LT-28248 Utena	I - V 8.00 - 17.00
VILNIAUS filialas	Savanorių pr. 1, LT-03116 Vilnius	I - V 8.00 - 17.00
VILNIAUS NAUJAMIESČIO filialas	Jogailos g. 9a, LT-01116 Vilnius	I - IV 8.00 - 17.00; V 8.00 - 16.00
"EUROPOS" filialas	Europos a. 1A, LT-09308 Vilnius	I - V 9.00 - 17.00

