

Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijai
Konstitucijos pr.23
Vilnius

2009.11.30

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi LR Vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu, ir LR vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis mes, AB „Rokiškio sūris“ Direktorius Antanas Trumpa ir Finansų direktorius Antanas Kavaliauskas, patvirtiname, kad AB „Rokiškio sūris“ 2009 m. devynių mėnesių tarpinės konsoliduotos auditorių netikrintos finansinės ataskaitos, sudarytos pagal ES priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės ir bendrą AB „Rokiškio sūris“ konsoliduotų įmonių turta, įsipareigojimus, finansinę būklę bei pelną (nuostolį).

Pridedama: AB „Rokiškio sūris“ 2009 m. devynių mėnesių tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos.

Direktorius

Antanas Trumpa

Finansų direktorius

Antanas Kavaliauskas





**AB “ROKIŠKIO SŪRIS“
2009 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ
TARPINĖS KONSOLIDUOTOS
FINANSINĖS ATASKAITOS**

*(Parengta pagal LR Vertybinių popierių komisijos periodinės
ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisykles)*

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotas balansas

	Rugsėjo 30 d. 2009	Gruodžio 31 d. 2008	Rugsėjo 30 d. 2008
TURTAS			
Ilgalaikis materialus turtas	111 763	129 206	126 260
Nematerialus turtas	658	2 420	7 169
Po vienerių metų gautinos sumos	24 081	33 615	11 271
		136 502	165 241
			144 700
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	37 613	87 223	117 859
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	104 368	103 860	120 667
Suteiktos paskolos	3 672	1 723	11 884
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	55 411	3 242	6 662
		201 064	196 048
			257 072
Turtas iš viso	337 566	361 289	401 772
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Kapitalas ir rezervai			
Paprastosios akcijos	42 716	42 716	42 716
Akcijų priedas	41 473	41 473	41 473
Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	38 746	28 746	28 746
Nuosavos akcijos	(18 829)	(15 492)	(15 492)
Perkainojimo ir kiti rezervai	7 074	7 074	7 074
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	68 435	68 993	74 123
		179 615	173 510
		527	273
Mažumos dalis			178 640
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Ilgalaikės paskolos	6	8	504
Ateinančių laikotarpių pajamos	7 811	8 445	6 464
		7 817	8 453
			6 968
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	56 982	50 754	63 813
Pelno mokesčio įsipareigojimas	3 127	-	-
Ateinančio laikotarpio pajamos	3 282	2 843	1 544
Atidėjiniai	824	824	-
Finansinės skolos	85 392	124 632	150 807
		149 607	179 053
			216 164
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso	337 566	361 289	401 772

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduota pelno (nuostolio) ataskaita

	9 mėnesiai pasibaigę rugsėjo 30 d.		3 mėnesiai pasibaigę rugsėjo 30 d.	
	2009	2008	2009	2008
Pardavimai	428 831	512 394	154 496	195 552
Parduotų prekių savikaina	(364 412)	(475 892)	(131 871)	(171 906)
Bendrasis pelnas	64 419	36 502	22 625	23 646
Veiklos sąnaudos	(49 673)	(45 960)	(13 197)	(20 430)
Veiklos pelnas/(nuostolis)	14 746	(9 458)	9 428	3 216
Finansinės veiklos pajamos/(sąnaudos)	(1 923)	(3 460)	(416)	(1 821)
Pelnas prieš mokesčius	12 823	(12 918)	9 012	1 395
Pelno mokestis (kaupimas)	(3 127)	(238)	115	999
Grynasis pelnas/(nuostolis)	9 696	(13 156)	9 127	2 394
Priskirtinas:				
Mažumos daliai	254	-	44	
Bendrovės savininkams	9 442	(13 156)	9 083	2 394
	9 696	(13 156)	9 127	2 394

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs 9 mėn. laikotarpis	
	2009	2008
Įprastinė veikla		
Pelnas prieš apmokestinimą ir mažumos dalį	12 823	(12 918)
<i>Koregavimai:</i>		
– nusidėvėjimas	21 265	19 245
– amortizacija (neįskaitant neigiamo prestižo amortizacijos)	194	349
– nurašytas ilgalaikis materialusis turtas	55	64
– nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	696	(3)
– palūkanų sąnaudos	1 923	4 219
– palūkanų pajamos	(237)	(408)
– nerealizuotas grynasis valiutos kursų pasikeitimo pelnas	(129)	(74)
– gautos eksporto subsidijos	1 052	-
– gautos paramos, susijusios su ilgalaikiu materialiuoju turtu, amortizacija	(2 275)	(1 643)
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
- atsargos	46 750	(13 664)
- mokėtinos sumos	10 732	(3 642)
- gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	3 456	(43 105)
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	96 305	(51 580)
Sumokėtos palūkanos	(1 923)	(4 219)
Sumokėtas pelno mokestis	(2 349)	(11 517)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	92 033	(67 316)
Investicinė veikla		
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai	(3 992)	(29 002)
Nematerialiojo turto pirkimai	(132)	(199)
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktos paskolos	(345)	-
Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	495	(765)
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktų paskolų gražinimas	4 391	232
Gautos palūkanos	237	5 077
Parama ir subsidijos ilgalaikiam materialiajam turtui	2 079	408
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	2 733	(24 249)
Finansinė veikla		
Nuosavų akcijų pirkimas	(3 337)	(10 790)
Lizingo (finansinės nuomos) įmokų mokėjimas	(20)	(95)
Gautos paskolos	316 830	434 540
Sugrąžintos paskolos	(334 046)	(320 149)
Akcininkams išmokėti dividendai	-	(9 902)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(20 573)	93 604
Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis padidėjimas	74 193	2 039
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	(18 782)	4 623
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	55 411	6 662

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	Nuosavos akcijos	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso	Mažumos dalis	Iš viso
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	42 716	41 473	14 394	(4 702)	5 362	113 245	212 488		212 488
Nuosavų akcijų pirkimas			14 352		1 712	(16 064)			
Paskirstymas į rezervus		-		(10 790)			(10 790)		(10 790)
Išmokėti dividendai už 2007 m.	-	-	-			(9 902)	(9 902)		(9 902)
Grynasis pelnas	-	-	-	-	-	(13 156)	(13 156)		(13 156)
Likutis 2008 m. rugsėjo 30 d.	42 716	41 473	28 746	(15 492)	7 074	74 123	178 640		178 640
Grynasis nuostolis						(5 130)	(5 130)	(41)	(5 171)
Dukterinių įmonių įsigijimas								314	314
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	42 716	41 473	28 746	(15 492)	7 074	68 993	173 510	273	173 783
Išmokėti dividendai už 2008 m.	-	-	-						
Paskirstymas į rezervus			10 000			(10 000)			
Nuosavų akcijų pirkimas				(3 337)			(3 337)		(3 337)
Grynasis pelnas	-	-	-			9 442	9 442	254	9 696
Likutis 2009 m rugsėjo 30 d	42 716	41 473	38 746	(18 829)	7 074	68 435	179 615	527	180 142

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva
(parengta pagal Tarptautinius apskaitos standartus)

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Paiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

AB „Rokiškio sūris“ (toliau – Bendrovė) yra listinguojama akcinė bendrovė, įsikūrusi Rokiškyje.

AB „Rokiškio sūris“ akcijos yra įtrauktos į vertybinių popierių biržos „NASDAQ OMX Vilnius“ Baltijos Oficialųjį prekybos sąrašą.(simbolis RSU1L).

AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą sudaro 42 716 530 vnt. paprastųjų vardinių akcijų (simbolis RSU1L ; ISIN kodas LT0000100372), kurių bendra nominali vertė yra 42 716 530 litų.

Konsoliduotą Grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė, du jos filialai, penkios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė (*angl. joint venture*) (toliau – jungtinės veiklos įmonė) (2008: du filialai, aštuonios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė). Informacija apie grupės įmones ir filialus pateikiama žemiau:

	Vykdantys veiklą rugsėjo 30 d.	
	2009	2008
Filialai		
Utenos pienas	Taip	Taip
Ukmergės pieninė	Taip	Taip

	Grupės dalis (%)rugsėjo 30 d.	
	2009	2008
Dukterinės įmonės		
UAB „Rokiškio pienas“	100,00	100,00
UAB „Skeberdis ir partneriai“	-	100,00
UAB „Skirpstas“	100,00	100,00
KB „Žalmargė“	100,00	100,00
UAB „Europienas“	-	100,00
SIA „Jekabpils Piena Kombinats“	50,05	50,05
UAB „Batėnai“ *	100,00	100,00
UAB „Pečupė“ *	-	100,00

Jungtinės veiklos įmonė		
UAB „Pieno upės“	50,00	50,00

* Šios dukterinės įmonės nebuvo konsoliduojamos Grupės atskaitomybėje dėl jų nereikšmingumo.

Keturios aukščiau nurodytos dukterinės įmonės, jungtinės veiklos įmonė ir filialai įsteigti Lietuvoje. SIA „Jekabpils Piena Kombinats“ įmonė įsteigta Latvijoje.

Pagrindinė Grupės veikla yra fermentinių sūrių ir kitų pieno produktų gamyba.

2009 m. rugsėjo 30 d. vidutinis Grupės darbuotojų skaičius buvo 1 610 (2008 m. rugsėjo 30 d – 1 761 darbuotojai).

2. Apskaitos principai

Šios finansinės ataskaitos parengtos pagal Tarptautinius finansinių atskaitų standartus (TFAS), patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis istorinės įsigijimo savikainos samprata.

Žemiau pateikiami pagrindiniai apskaitos principai, kuriais vadovaujantis parengtos šios finansinės ataskaitos. Šie principai nuosekliai taikomi visiems pateiktiems metų laikotarpiams, jeigu nenurodyta kitaip.

Rengiant finansines ataskaitas pagal TFAS, reikia remtis vertinimais ir prielaidomis, turinčiais įtakos apskaitomo turto ir įsipareigojimų vertėms bei neapibrėžtojo turto ir įsipareigojimų atskleidimui finansinės ataskaitos dieną bei per atskaitinį laikotarpį apskaitytoms pajamoms ir sąnaudoms.

Dukterinės įmonės – tai įmonės, kuriose Grupė gali kontroliuoti jų finansų bei veiklos politiką. Paprastai tokia kontrolė užtikrinama turint daugiau nei pusę balsavimo teisę turinčių akcijų. Dukterinės įmonės pilnai konsoliduojamos nuo datos, kai Grupė įgyja šių įmonių kontrolę ir nebekonsoliduojamos nuo datos, kai ši kontrolė prarandama.

Sandoriai tarp Grupės įmonių, likučiai bei nerealizuotas pelnas iš sandorių tarp Grupės įmonių yra eliminuojami. Nerealizuotas nuostolis taip pat eliminuojamas, tačiau laikomas perduoto turto vertės sumažėjimo požymiu. Kur buvo būtina, dukterinių įmonių apskaitos principai buvo pakeisti, kad būtų užtikrintas nuoseklumas su Grupės taikomais apskaitos principais.

Grupė vadovaujasi politika, pagal kurią traktuoja sandorius su mažumos dalies akcininkais, kaip sandorius su šalimis, nesusijusiomis su Grupe. Iš pardavimų mažumos dalies akcininkams Grupė gauna pelną ar nuostolį, kurie apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Grupės dalys bendrai kontroliuojamose įmonėse (jungtinės veikos įmonėse) apskaitomos naudojant proporcingo konsolidavimo metodą. Grupė sudeda savo bendrai kontroliuojamų įmonių pajamų ir išlaidų, turto ir įsipareigojimų ir pinigų srautų dalių sumas su panašiomis grupės finansinės atskaitomybės straipsnių sumomis. Grupė pripažįsta tik tą pelno ir nuostolio, patirto grupei pardavus turtą bendrai įmonei, dalį, kuri priskirtina kitiems įmonės dalininkams. Grupė nepripažįsta savo pelno arba nuostolio dalies, atsiradusios grupei iš jungtinės veiklos įmonės įsigijus turto, bendroje įmonėje, kol grupė neperparduoda turto nepriklausomai šaliai. Tačiau dėl tokio sandorio susidaręs nuostolis yra pripažįstamas nedelsiant, jeigu nuostolis parodo, kad sumažėjo trumpalaikio turto grynoji galimo realizavimo vertė arba susidarė nuostolis dėl turto vertės sumažėjimo.

Bendrovės ir kiekvienos Grupės įmonės finansinėse ataskaitose parodyti straipsniai įvertinti pirminės ekonominės aplinkos, kurioje įmonė vykdo veiklą, valiuta (toliau – funkcinė valiuta). Šios finansinės ataskaitos pateiktos Lietuvos litais (Lt), kuri yra Bendrovės (ir kiekvienos Grupės įmonės) funkcinė ir pateikimo valiuta.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas istorine įsigijimo savikaina, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma.

Vėliau patiriamos išlaidos pridedamos prie turto apskaitinės vertės arba pripažįstamos kaip atskiras turtas tik tuo atveju, jeigu tikėtina, kad ateityje Grupė iš šio turto gaus ekonominės naudos ir šio turto savikaina gali būti patikimai įvertinta. Visos kitos remonto ir priežiūros sąnaudos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje per tą finansinį laikotarpį, kuomet jos buvo patirtos.

Turto nusidėvėjimas apskaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nurašant turto įsigijimo vertę iki likutinės vertės per šiuos nustatytus naudingo tarnavimo laikotarpius:

Pastatai	15 - 55 metų
Mašinos ir įrengimai	5 – 29 metų
Transporto priemonės	4 - 10 metų
Įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3 - 20 metų

Turto likvidacinės vertės ir naudingo tarnavimo laikotarpiai peržiūrimi ir prireikus koreguojami kiekvieno balanso parengimo dieną.

Programinė įranga, iš kurios Grupė tikisi gauti ekonominės naudos ateityje, apskaitoma įsigijimo savikaina, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per naudingo tarnavimo laikotarpį nuo 1 iki 5 metų.

Paskolos ir gautinos sumos yra neišvestinis finansinis turtas, kuriam nustatyti fiksuoti ar apibrėžiami mokėjimai ir kuris nekotiruojamas aktyvioje rinkoje. Jos apskaitomos kaip trumpalaikis turtas, išskyrus tuos atvejus, kuomet jų terminas yra ilgesnis nei 12 mėnesių nuo balanso parengimo dienos. Pastaruoju atveju jos priskiriamos prie ilgalaikio turto. Paskolos ir gautinos sumos apskaitomos balanso prekybos ir kitų gautinų sumų straipsnyje.

Atsargos apskaitomos savikaina arba grynąja realizavimo verte, priklausomai nuo to, kuri iš jų yra mažesnė. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Pagamintos ir nebaigtos produkcijos savikainą sudaro žaliavos, tiesioginės darbo ir kitos tiesioginės sąnaudos bei susijusios netiesioginės gamybos sąnaudos, atėmus skolinimosi išlaidas. Grynoji realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus produkcijos užbaigimo ir pardavimo sąnaudas.

Suteiktos paskolos ir gautinos sumos pradžioje yra apskaitomos tikraja verte, o vėliau amortizuota savikaina, taikant efektyviosios palūkanų normos metodą, sumažinta vertės sumažėjimo suma. Gautinų sumų vertės sumažėjimas nustatomas tuomet, kai yra objektyvių įrodymų, jog Grupė nesugebės atgauti visų šių sumų per iš anksto nustatytus terminus. Vertės sumažėjimo suma yra skirtumas tarp apskaitinės vertės ir įvertintų būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant efektyviąją palūkanų normą, dabartinės vertės. Vertės sumažėjimo suma pripažįstama pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje. Beviltiškos skolos yra nurašomos tais metais, kuriais jos nustatomos kaip neatgautinos.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitomi nominalia verte. Pinigų srautų ataskaitos sudarymo tikslams pinigų ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai bankuose ir kasoje bei banko sąskaitos pereikvojimai (overdraftai). Banko sąskaitos pereikvojimai (overdraftai) balanse apskaitomi trumpalaikių įsipareigojimų finansinių skolų straipsnyje.

Paprastosios vardinės akcijos apskaitomos jų nominalia verte. Už parduotas akcijas gauta suma, viršijanti jų nominalią vertę, apskaitoma kaip akcijų priedai. Papildomos išlaidos, tiesiogiai priskiriamos naujų akcijų emisijai, apskaitomos atimant jas iš akcijų priedų.

Kai Bendrovė ar jos dukterinės įmonės įsigyja Bendrovės akcijų, už jas sumokėta suma, įskaitant visas priskiriamas papildomas išorines sąnaudas, atimama iš akcininkų nuosavybės kaip nuosavos akcijos, kol jos nėra parduodamos, naujai išleidžiamos ar anuluojamos. Parduodant, išleidžiant ar anuluojant nuosavas akcijas, joks pelnas ar nuostoliai nepripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Kai tokios akcijos vėliau parduodamos arba naujai išleidžiamos, gaunamos lėšos apskaitomos konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje kaip akcininkų nuosavybės pasikeitimas.

Kiti rezervai formuojami remiantis eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu dėl paskirstytino pelno paskirstymo.

Paskolos pradžioje pripažįstamos tikrąja verte, atėmus patirtas sandorio sąnaudas. Vėliau gautos paskolos apskaitomos amortizuota savikaina. Bet koks skirtumas, susidaręs tarp pradžioje pripažintos sumos ir išpirkimo vertės, pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje per skolinimosi laikotarpį, taikant apskaičiuotų palūkanų normos metodą.

Pelnas apmokestinamas 20 proc. (2008 m. – 15 proc.) pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Grupė už savo darbuotojus moka socialinio draudimo įmokas į Valstybinį socialinio draudimo fondą (toliau – Fondas) pagal nustatytą įmokų planą, vadovaujantis vietos teisės aktų reikalavimais. Socialinio draudimo įmokos pripažįstamos sąnaudomis pagal kaupimo principą ir priskiriamos prie darbo užmokesčio sąnaudų.

Pardavimo pajamas sudaro atlygio, gauto ar gautino už parduotas prekes ir paslaugas Grupei vykdant įprastinę veiklą, tikroji vertė. Pajamos apskaitomos atėmus pridėtinės vertės mokesťį, sugrąžintas prekes ir kainų nuolaidas bei eliminavus pardavimus Grupės viduje. Pajamos iš prekių pardavimo pripažįstamos tik tada, kai pirkėjui perduodama visa reikšminga rizika ir nuosavybės į prekes teisės teikiama nauda.

Palūkanų pajamos pripažįstamos proporcingai, taikant efektyvios palūkanų normos metodą.

Bendrovės akcininkams paskirstomi dividendai Grupės finansinėje atskaitomybėje pripažįstami įsipareigojimu tuo laikotarpiu, kuomet jie patvirtinami Bendrovės akcininkų.

Vienai akcijai tenkantis paprastasis pelnas apskaičiuojamas dalijant akcininkams tenkantį grynąjį pelną iš išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičiaus svertinio vidurkio, neįskaitant paprastųjų vardinių akcijų, kurias nusipirko Grupė ir kurios laikomos kaip nuosavos akcijos.

Grupės veikla suskirstyta į pagrindinius du verslo segmentus: Švieži pieno produktai ir sūriai bei kiti pieno produktai. Antriniai segmentai – geografiniai segmentai. Geografiniuose segmentuose gaminami produktai ar teikiamos paslaugos tam tikroje ekonominėje aplinkoje, kurios rizika ir pelnas skiriasi nuo kitų sudedamųjų dalių, veikiančių kitoje ekonominėje aplinkoje.

Vyriausybės dotacijos ir subsidijos yra apskaitomos tikrąja verte tuomet, kai yra pakankamai įrodymų, jog subsidija bus gauta ir Grupė atitiks visas jai keliamas sąlygas.

Eksporto subsidijos, Vyriausybės išmokamos už kiekvieną reikalavimus atitinkančių eksportuojamų produktų toną, įtraukiamos į pardavimo pajamas.

Vyriausybės dotacijos, gautos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui finansuoti, apskaitomos balanso ilgalaikių ateinančio laikotarpio pajamų straipsnyje. Jos pripažįstamos pajamomis pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per susijusio ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Atidėjiniai įvertinami dabartine verte sąnaudų, kurių tikėtina, kad prireiks įsipareigojimui įvykdyti, naudojant ikimokestinį tarifą, kuris atspindi pinigų laiko vertės ir konkrečiam įsipareigojimui būdingų rizikų dabartinius rinkos vertinimus. Atidėjinio padidėjimas per laikotarpį pripažįstamas palūkanų sąnaudomis.

Prekybos mokėtinos sumos pradžioje pripažįstamos tikrąją verte, o vėliau vertinamos amortizuota savikaina, taikant apskaičiuotų palūkanų normos metodą.

3. Informacija apie segmentus

Pirminis segmentas – verslo segmentai

Pagrindiniai du Grupės verslo segmentai:

- Švieži pieno produktai
- Sūris ir kiti pieno produktai

Kitą grupės veiklą pagrįdė sudaro žaliavinio pieno surinkimas. Sandoriai tarp segmentų vykdomi normaliomis prekybinės veiklos sąlygomis.

Antrinis segmentas – geografiniai segmentai

Grupės pardavimo pajamų analizė pagal rinkas pateikta žemiau:

	2009 09 30	2008 09 30	Pokytis (%)
Lietuva	196 586	191 168	2,83
Europos sąjungos šalys	184 239	240 421	-23,37
Kitos (įskaitant JAV ir Japoniją)	48 006	80 805	-40,59
Viso	428 831	512 394	-16,31

Grupės pardavimo pajamų analizė pagal grupes pateikta žemiau:

	2009 09 30	2008 09 30	Pokytis (%)
Prekių pardavimai	424 871	511 012	-16,86
Eksporto subsidijos	2 944	-	100,00
Suteiktos paslaugos	1 016	1 382	-26,48
Viso	428 831	512 394	-16,31

Pagal Europos Komisijos Reglamentą „Dėl pieno ir pieno produktų eksporto išlaidų padengimo nustatymo“, Bendrovė nuo 2004 m. gegužės 1 d. turi teisę gauti subsidijas už sūrį, eksportuojamą į Reglamente numatytas šalis. Eksporto subsidijos išmokamos už kiekvieną eksportuojamą produktą, atitinkančių prie minėto Reglamento pridėtuosius reikalavimus, toną. Gautinos eksporto subsidijos apskaitomos prekybos ir kitų gautinų sumų straipsnyje

4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos yra apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos pardavimo ir rinkodaros sąnaudų, bendrųjų ir administracinių sąnaudų bei pardavimų savikainos straipsniuose, taip pat balanso nebaigtos gamybos bei pagamintos produkcijos straipsniuose.

Programinės įrangos ir kito nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos yra apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

5. Kitos gautinos sumos

Grupės 2009 m. rugsėjo 30 d. kitas gautinas sumas sudarė:

	2009 09 30	2008 09 30	Pokytis (%)
Ūkininkams suteiktos ilgalaikės paskolos	1 895	8 294	-77,15
Darbuotojams suteiktos ilgalaikės paskolos	111	201	-44,78
Investicijos	186	1 186	-84,32
Paskolos kitoms įmonėms	16 592	-	100,00
Kitos	5 297	1 590	233,14
Viso	24 081	11 271	113,65

Ūkininkams suteiktų paskolų grąžinimo terminai svyruoja nuo 2 mėnesių iki 10 metų, o metinė palūkanų norma – nuo 0 iki 10 proc.

Darbuotojams suteiktų ilgalaikių paskolų grąžinimo terminai svyruoja nuo 1 iki 22 metų. Palūkanos šioms paskoloms neskaičiuojamos.

Paskolos kitoms įmonėms padidėjo dėl trumpalaikių paskolų perklasifikavimo į ilgalaikes paskolas.

Bendrovės vadovybės nuomone, ilgalaikių gautinų sumų balansinės vertės atitinka jų tikrąsias vertes.

6. Atsargos

2009 m. rugsėjo 30 d. Grupės atsargas sudarė:

	2009 09 30	2008 09 30	Pokytis (%)
Žaliavos	5 801	11 671	-50,30
Nebaigta gamyba	7 596	17 309	-56,12
Pagaminta produkcija	21 714	88 879	-75,57
Kito atsargos	2 502	-	100,00
Iš viso atsargų	37 613	117 859	-68,09

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

2009 m. rugsėjo 30 d. Grupės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2009 09 30	2008 09 30	Pokytis (%)
Prekybos gautinos sumos	84 511	96 575	-12,49
Gautinos eksporto subsidijos	1 892	-	100,00
Gautinas PVM	1 957	828	136,35
Kitos gautinos sumos	14 706	17 675	-16,80
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	1 302	5 589	-76,70
Viso	104 368	120 667	-13,51

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Balanse ir Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	2009 09 30	2008 09 30	Pokytis (%)
Pinigai banke ir kasoje Grupė	24 845	6 662	272,94
Trumpalaikiai depozitai	30 566	-	100,00
Viso	55 411	6 662	731,75

9. Akcinis kapitalas

2009 m. rugsėjo 30 d. AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą sudarė 42 716 530 Lt (keturiasdešimt du milijonai septyni šimtai šešiolika tūkstančių penki šimtai trisdešimt) litų, padalintą į 42 716 530 (keturiasdešimt du milijonus septynis šimtus šešiolika tūkstančių penkis šimtus trisdešimt) paprastųjų vardinių 1 (vieno) lito nominalios vertės akcijų.

2009 m. sausio mėn. 1 d.- 2009 m. rugsėjo mėn. 30 d. AB „Rokiškio sūris“ per Vertybinių popierių biržą NASDAQ OMX Vilnius, veikiančią oficialaus siūlymo subrinką buvo supirkta 1 516 600 vnt. AB „Rokiškio sūris“ paprastųjų vardinių 1 (vieno) lito nominalios vertės akcijų. Tai sudarė 3,55 proc. bendrovės įstatinio kapitalo.

Su anksčiau įsigytais savomis akcijomis AB „Rokiškio sūris“ 2009 m. rugsėjo 30 d. turi 4 271 636 vnt. (keturis milijonus du šimtus septyniasdešimt vieną tūkstantį šešis šimtus trisdešimt šešias) 1 Lt (vieno) lito nominalios vertės savas paprastąsias vardines akcijas, kas sudaro 10% AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo. AB „Rokiškio sūris“ nuosavų akcijų įsigijo už 18 829 tūkst. litų. Įsigytais savoms akcijoms bendrovė neturi teisės naudotis nustatytais LR Akcinių bendrovių įstatyme suteikiamomis turtinėmis ir neturtinėmis teisėmis.

10. Akcininkai

Bendras AB „Rokiškio sūris“ akcininkų skaičius 2009 m. rugsėjo 30 d – 5 630.

Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus emitento įstatinio kapitalo (2009.09.30):

Vardas, pavardė Įmonės pavadinimas	Adresas	Nuosavybės teise priklauso			Su kartu veikiančiais asmenimis	
		Akcijų sk.	Kapitalo dalis%	Balsų dalis %	Kapitalo dalis%	Balsų dalis%
UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“	Pramonės g. 3, Rokiškis Lietuva	15 338 900	35,91	39,89	53,81	59,78
Antanas Trumpa	Sodų 41a, Rokiškis Lietuva	5 528 370	12,94	14,38	53,81	59,78
Skandinaviska Enskilda Banken AB clients	Sergels Torg 2, 10640 Stockholm, Sweden	3 939 207	9,22	10,25	-	-

AB „Rokiškio sūris“	Pramonės g.3, Rokiškis Lietuva	4 271 636	10,00	-		
----------------------------	--------------------------------------	-----------	-------	---	--	--

Informacija apie prekybą AB“Rokiškio sūris“ paprastomis vardinėmis akcijomis (simbolis RSU1L) 2009 m. sausio-rugsėjo mėn. vertybinių popierių biržoje NASDAQ OMX Vilnius:

Atidarymo kaina (Lt)	Mažiausia kaina (Lt)	Didžiausia kaina (Lt)	Uždarymo kaina (Lt)	Vidutinė kaina (Lt)	Apyvarta (vnt)	Apyvarta (Lt)
1,73	1,65	3,75	3,20	2,08	3 569 495	7 426 833

11. Finansų rodikliai

Grupės finansų rodikliai:

	2009 09 30	2008 09 30	Pokytis (%)
Pajamos (tūkst.lt)	428 831	512 394	-16,31
EBITDA (tūkst.lt)	36 205	10 895	232,31
EBITDA marža (%)	8,44	2,13	296,24
Veiklos pelnas (tūkst.lt)	14 746	(9 458)	-255,91
Veiklos pelno marža (%)	3,44	(1,85)	-285,95
Pelnas vienai akcijai (litais)	0,24	(0,32)	-175,00
Akcijų skaičius (vnt.)	42 716 530	42 716 530	-

12. Informacija apie valdymo organų narius:

Valdyba:

Dalius Trumpa - valdybos pirmininkas, (išrinktas 2008.04.25) turi 759 740 vnt., t.y. 1,78% AB “Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 1,98 % balsų.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB “Pieno pramonės investicijų valdymas” akcininkas, turi 3,91 % UAB” Pieno pramonės investicijų valdymas” akcijų ir balsų;

AB „Rokiškio sūris“ dukterinės įmonės UAB „Rokiškio pienas“ direktorius, akcijų neturi;

UAB „Rokvalda“ direktorius, turi 100 % akcijų ir balsų ;

Antanas Kavaliauskas– valdybos pirmininko pavaduotojas, (išrinktas 2008.04.25) AB “Rokiškio sūris“ Finansų direktorius, AB “Rokiškio sūris“ akcijų neturi.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB “Pieno pramonės investicijų valdymas” akcininkas, turi 3,91 % UAB” Pieno pramonės investicijų valdymas” akcijų ir balsų;

Latvijos įmonės SIA Jekabpils piena kombinats valdybos pirmininkas, akcijų neturi.

Lietuvos pienininkų asociacijos „Pieno centras“ direktorius, akcijų neturi.

Antanas Trumpa - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Direktorius, turi 5 528 370 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 12,94 % AB “Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 14,38 % balsų.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB “Pieno pramonės investicijų valdymas” akcininkas, turi 7 546 vnt., t.y. 74,86 % UAB” Pieno pramonės investicijų valdymas” akcijų ir balsų.

Ramūnas Vanagas– valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Plėtros direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Skirpstas“ valdybos narys, akcijų neturi.

Andrius Trumpa - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) Vilniaus Gedimino technikos universiteto dėstytojas, turi 298 820 vnt., t.y. 0,70 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 0,78% balsų.

Kitų įmonių veikloje nedalyvauja.

Jonas Kvedaravičius– valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Vindikacijos direktorius, turi 24 630 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 0,06 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 0,06 % balsų.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcininkas, turi 3,91 % UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcijų ir balsų; yra UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ direktorius.

Jonas Kubilius– valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Logistikos direktorius, turi 19 930 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 0,05 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 0,05 % balsų.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcininkas, turi 3,91 % UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcijų ir balsų;

Evaldas Dikmonas - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Paruošų direktorius, turi 90 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 0,0002 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 0,0002 % balsų.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcininkas, turi 3,91 % UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcijų ir balsų;

UAB „Skirpstas“ valdybos pirmininkas, akcijų neturi.

Latvijos įmonės SIA Jekabpils piena kombinats valdybos narys, akcijų neturi.

Darius Norkus - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Pardavimų ir marketingo direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcininkas, turi 3,91 % UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcijų ir balsų.

13. Informacija apie auditą

AB „Rokiškio sūris“ auditą už 2009 m. finansinius metus atliks tarptautinė audito įmonė UAB „PricewaterhouseCoopers“.

14. Esminiai įvykiai emitento veikloje

1. 2009 m. AB „Rokiškio sūris“ grupės planuojami pardavimai 583 mln. Lt (168,8 mln. EUR), t.y. 14 proc. mažiau negu gauta 2008 metais. 2009 m. numatomas pasiekti apie 1-2 proc. pelningumas. Įmonė 2009 metais planuoja panašias pieno produktų gamybos apimtis kaip ir 2008 metais, tačiau planuojamos mažesnės eksportinės produkcijos kainos lemia bendrą pardavimų sumažėjimą

2. 2009 m. balandžio 24 d. AB „Rokiškio sūris“ visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai:

2.1. Pritarta AB „Rokiškio sūris“ 2008 m. metiniam pranešimui.

2.2 . Pritarta audito pranešimui.

2.3. Patvirtinta 2008 metų finansinė atskaitomybė.

2.4. Patvirtintas 2008 m. pelno (nuostolių) paskirstymas:

2.4.1. Nepaskirstytinasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių metų pradžioje	113 245 tūkst. litų
	(32 798 tūkst. EUR)
2.4.2. Akcininkų patvirtinti dividendai už 2007 metus	9 902 tūkst. litų (2 868 tūkst. EUR)
2.4.3. Pervesta į įstatymo numatytą rezervą	1 712 tūkst. litų (496 tūkst. EUR)
2.4.4. Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	14 352 tūkst. litų (4 157 tūkst. EUR)
2.4.5. Nepaskirstytinasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių metų pradžioje po dividendų išmokėjimo ir pervedimo į rezervus	87 279 tūkst. litų (25 278 tūkst. EUR)
2.4.6. Grynasis ataskaitinių metų nuostolis	(18 286) tūkst. litų ((5 296) tūkst. EUR)
2.4.7. Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai)	68 993 tūkst. litų (19 982 tūkst. EUR)
2.4.8. Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	-
2.4.9. Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	-
2.4.10. Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	-
2.4.11. Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	-
2.4.12. Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjėmoms) valdybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	-
2.4.13. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	68 993 tūkst. litų
	(19 982 tūkst. EUR)

2.5. AB „Rokiškio sūris“ auditoriumi išrinkta UAB „PricewaterhouseCoopers“. Auditui už atliktą darbą atlyginimą įgalioji nustatyti valdybai. Sutartį su audito įmone įgalioji pasirašyti bendrovės vadovą.

2.6. Patvirtinti AB „Rokiškio sūris“ Audito komiteto sudarymo ir veiklos nuostatai.

2.7. Audito komiteto nepriklausomu nariu išrinktas Kęstutis Kirejevas

Už darbą nepriklausomam audito komiteto nariui atlyginimą įgalioji nustatyti valdybai. Sutartį su nepriklausomu komiteto nariu įgalioji pasirašyti bendrovės vadovą.

2.8. Patvirtinti šie AB „Rokiškio sūris“ Audito komiteto nariai: Kęstutis Kirejevas, Asta Keliuotytė ir Rasa Žukauskaitė.

3. Dėl savų akcijų supirkimo:

2009 m. liepos 10 d. AB „Rokiškio sūris“ valdyba priėmė sprendimą:

1. Vadovaujantis 2008 m. balandžio 25 d. AB „Rokiškio sūris“ visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu - įsigyti iki 1 516 600 (vieno milijono penkių šimtų šešiolikos tūkstančių šešių šimtų) vnt. AB „Rokiškio sūris“ paprastųjų vardinių 1 (vieno) lito nominalios vertės akcijų. (3,55 proc. įstatinio kapitalo).
2. Savų akcijų įsigijimo kainą nustatyti 2,20 Lt (du litai 20 ct) už vieną paprastąją vardinę AB „Rokiškio sūris“ akciją.
3. Savų akcijų supirkimo trukmė - 14 dienų. Akcijas supirkti nuo 2009 m. liepos 15 d. iki 2009 m. liepos 28 d. Vertybinių popierių biržoje NASDAQ OMX Vilnius veikiančia oficialaus siūlymo subrinka.
4. Jei akcijų parduoti bus pasiūlyta daugiau, negu numatyta supirkti, pasiūlytų parduoti akcijų skaičius bus proporcingai mažinamas.
5. AB „Rokiškio sūris“ savų akcijų paketo padidinimas

AB „Rokiškio sūris“ padidino savų akcijų paketą nuo 6,45 proc. iki 10 proc., įsigydama 1 516 600 vnt. vieno lito nominalios vertės nuosavų akcijų už 3 336 520 litų. (966 323 EUR).

4. 2009 m. rugpjūčio 31 d. įvyko AB „Rokiškio sūris“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas.

2009 m. rugpjūčio 31 d. AB „Rokiškio sūris“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai:

4.1. Dėl bendrovės įstatinio kapitalo sumažinimo, anuliuojant savas supirktas akcijas: Sumažinti AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą 4 271 636 Lt (keturiais milijonais dviem šimtais septyniasdešimt vienu tūkstančiu šešiais šimtais trisdešimt šešiais) litais, anuliuojant 4 271 636 (keturis milijonus du šimtus septyniasdešimt vieną tūkstantį šešis šimtus trisdešimt šešias) paprastasias vardines akcijas, kurių vienos akcijos nominali vertė 1 (vienas) litas.

Anuliuojant savas supirktas akcijas AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą sudarys 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuoni milijonai keturi šimtai keturiasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai devyniasdešimt keturi) litai, padalinti į 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuonis milijonus keturis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius aštuonis šimtus devyniasdešimt keturias) paprastasias vardines akcijas, kurių vienos akcijos nominali vertė yra 1 (vienas) litas.

Bendrovės įstatinio kapitalo mažinimo tikslas yra anuliuoti turimas supirktas akcijas ir turėti galimybę pagal AB įstatymo nuostatas supirkti savų akcijų, kurių nominali vertė būtų ne didesnė kaip 1/10 įstatinio kapitalo.

Įstatinis kapitalas mažinamas tik anuliuojant savas supirktas akcijas.

Bendrovė turi įsigijusi 4 271 363 vnt. savų akcijų (10 proc. įstatinio kapitalo).

Sumažinus Bendrovės įstatinį kapitalą, Bendrovės akcininkams turimas akcijų skaičius bei akcijų nominali vertė nesikeis.

4.2. Bendrovės įstatų pakeitimai, dėl įstatinio kapitalo sumažinimo:

4.2.1. Dėl įstatinio kapitalo sumažinimo pasikeitus AB „Rokiškio sūris“ įstatiniam kapitalui, patvirtinti pakeistus AB „Rokiškio sūris“ įstatus:

Bendrovės įstatų 3.1. punktą, išdėstant sekančiai:

„Bendrovės įstatinis kapitalas yra 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuoni milijonai keturi šimtai keturiasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai devyniasdešimt keturi) litai. Įstatinis kapitalas yra padalintas į 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuonis milijonus keturis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius aštuonis šimtus devyniasdešimt keturias) paprastasias vardines akcijas, kurių vienos nominali vertė yra 1 (vienas) litas.“

4.2.2. Įgalinti direktorių Antaną Trumpą pasirašyti pakeistus bendrovės įstatus ir atlikti visus kitus su įstatų pakeitimu bei jų įregistravimu Juridinių asmenų registre susijusius veiksmus.

4.3. Dėl savų akcijų supirkimo:

4.3.1. Supirkti iki 10 procentų bendrovės akcijų.

4.3.2. Savų akcijų įsigijimo tikslas – palaikyti ir didinti bendrovės akcijų kainą.

4.3.3. Laikotarpis per kurį bendrovė gali įsigyti savas akcijas – 18 mėn. nuo sprendimo priėmimo.

4.3.4. Nustatyti įsigyjamų savų akcijų maksimalią vienos akcijos kainą – 12 Lt, o minimalią vienos akcijos įsigijimo kainą nustatyti lygią vienos akcijos nominaliai vertei, t. y. 1 Lt.

4.3.5. Minimalią savų akcijų pardavimo kainą nustatyti lygią įsigytų akcijų kainai.

Parduodant savas supirktas akcijas užtikrinti lygias galimybes visiems akcininkams įsigyti bendrovės akcijų.

4.3.6. Pavesti valdybai organizuoti savų akcijų supirkimą ir pardavimą, nustatyti akcijų supirkimo bei pardavimo tvarką, akcijų skaičių ir kainą, taip pat atlikti kitus su tuo susijusius veiksmus, laikantis šiame nutarime nustatytų sąlygų ir LR Akcinių bendrovių įstatymo nustatytų reikalavimų.

4.4. Dėl rezervo sudarymo savoms akcijoms įsigyti:

Savų akcijų įsigijimui suformuoti 10 (dešimties) milijonų litų rezervą.

Visi bendrovės pranešimai apie esminius įvykius pateikiami vadovaujantis LR Vertybinių popierių įstatymo 28 str. nustatyta tvarka.

Bendrovė viešą informaciją skelbia viešai įdedama į Centrinę reglamentuojamos informacijos bazę, Vilniaus vertybinių popierių biržos tinklapyje <http://www.baltic.omxnordicexchange.com> bei informaciją patalpina į Bendrovės interneto tinklapį www.rokiskio.com