

Lietuvos banko Priežiūros tarnybos direktoriaus 2018 m. vasario 28 d. sprendimo Nr. 241-38 rezoliucinės dalies 4 punkto išrašas:

„4. Įpareigoti AB „Žemaitijos pienas“ nedelsiant, bet ne vėliau kaip per 24 valandas nuo šio sprendimo gavimo, viešai paskelbti pranešimą apie esminį įvykį, t. y. apie šį Lietuvos banko Priežiūros tarnybos direktoriaus sprendimą, nurodant:

4.1. kad Lietuvos banko Priežiūros tarnybos direktoriaus sprendimu AB „Žemaitijos pienas“ buvo įspėta už privalomo Lietuvos banko nurodymo nevykdymą ir jai skirta 158 000 (vieno šimto penkiasdešimt aštuonių tūkstančių) Eur bauda už Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 21, 22, 23, 25, 29 ir 33 straipsnių ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo (redakcijos, galiojusios iki 2017 m. birželio 28 d.) 19 straipsnio pažeidimus;

4.2. kad 2016 m. AB „Žemaitijos pienas“ finansinės ataskaitos neatitinka 16 TAS „Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai“ ir 39 TAS „Finansinės priemonės. Pripažinimas ir vertinimas“ reikalavimų;

4.3. pažeidimų poveikį finansinėms ataskaitoms, nes AB „Žemaitijos pienas“ tinkamai neįvertino 2016 m. gruodžio 31 d. iš susijusios bendrovės UAB „Čia Market“ gautinos 1,588 mln. Eur sumos, būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant pradinę faktinę šio finansinio turto palūkanų normą, dabartinės vertės, negalima tiksliai nustatyti poveikio Bendrovės ir grupės finansinei būklei ir finansiniams rezultatams. Tačiau, atsižvelgiant į tai, kad buvo pripažintas šios gautinos sumos vertės sumažėjimas, tačiau jis nebuvo tinkamai pagrįstas, manytina, kad, įvertinus gautinos sumos iš susijusios įmonės būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant pradinę faktinę palūkanų normą, dabartinę vertę, AB „Žemaitijos pienas“ ir Grupės 2016 m. turtas ir nuosavas kapitalas padidėtų;

4.4. datą, kada finansinės ataskaitos bus ištaisytos, įvertintos ir paskelbtos viešai;

4.5. AB „Žemaitijos pienas“ reglamentuojamos informacijos atskleidimo pažeidimai buvo padaryti dėl aplaidaus požiūrio į informacijos atskleidimo investuotojams tikslus, svarbą ir pažeidžiant sąžiningos, skaidrios ir į investuotojų interesų apsaugą orientuotos finansinių priemonių rinkos veikimo principus;

4.6. kad Bendrovės valdymo organų nariai nesilaikė AB „Nasdaq Vilnius“ listinguojamų bendrovių valdymo kodekse nustatytų principų ir apie tai 2016 m. metiniame pranešime atskleidė neteisingą informaciją. AB „Žemaitijos pienas“ vadovai neveikė vienodai visų akcininkų ir Bendrovės interesais, nes:

- Iš su kontroliuojančiu akcininku susijusių įmonių (2015 m. – AB „Klaipėdos pienas“ ir AB „Žemaitijos pieno investicija“, 2016 m. – UAB „Čia Market“) gautinos skolos apskaitoje nepagrįstai sumažintos, išsamiai neįvertinus visų pagrįstų įrodymų dėl gautinų sumų atgavimo. Tokiais veiksmais Bendrovė ne tik 2015 m. pabaigoje, tačiau ir 2016 m. pabaigoje nepagrįstai sumažino AB „Žemaitijos pienas“ turto vertę ir nuosavą kapitalą. Pažeidimai padaryti pažeidžiant pačios Bendrovės ir jos smulkiųjų akcininkų interesus.

- Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos nariams, tarp kurių buvo pats AB „Žemaitijos pienas“ kontroliuojantis akcininkas ir su juo susijęs asmenys, nesilaikant teisės aktų reikalavimų paskirtos tantjėmos (0,75 mln. Eur), t. y. paskirtos išmokos iš pelno ne už finansinius metus, o už

trumpesnį finansinį laikotarpį. Dėl to Bendrovės kontroliuojantis akcininkas ir su juo susiję asmenys gavo papildomų pajamų, o Bendrovės nepaskirstytasis pelnas buvo nepagrįstai sumažintas.

- Kolegialių organų sudėtis (šeiminiais ryšiais saistomų asmenų dalyvavimas tiek valdymo, tiek priežiūros organuose) negalėjo užtikrinti veiksmingos valdymo organų priimamų sprendimų priežiūros, taip pat kėlė abejonių dėl objektyvaus smulkiųjų akcininkų interesų atstovavimo.“