

AB AUGA group
Teisinė forma – akcinė bendrovė
Juridinio asmens kodas - 126264360
Buveinė – Konstitucijos pr. 21C, Vilnius



AB AUGA group
RESTRUKTŪRIZAVIMO PLANAS (PROJEKTAS)

Parengė
AB AUGA group

SANTRAUKA	4
ĮVADAS	9
1. BENDRA INFORMACIJA	9
1.1. INFORMACIJA APIE RESTRUKTŪRIZUOJAMĄ BENDROVĘ	9
1.2. BENDROVĖS PERSONALAS IR VALDYMAS	9
1.3. BENDROVĖS IR ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLA	12
1.4. BENDROVĖS VEIKLOS FINANSINIAI REZULTATAI	15
1.5. ĮMONĖS TURTAS	17
1.6. LAIDAVIMAI, ĮKEITIMAI IR GARANTIJOS, KITOS PAPILDOMOS UŽTIKRINIMO PRIEMONĖS	17
1.7. ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMAI	19
1.8. SANTYKINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI	20
1.9. RESTRUKTŪRIZAVIMO PROCESO TIKSLAI, ESMĖ IR TRUKMĖ	22
2. RINKOS APŽVALGA	32
3.1. ĮMONĖS KREDITORIAI	42
3.2. TEISMINIAI GINČAI, KURIUOSE PAREIKŠTI TURTINIAI REIKALAVIMAI	44
3.3. RESTRUKTŪRIZAVIMO PLANO PAVEIKIAMŲ KREDITORIŲ PAGAL GRUPES SĄRAŠAS	44
3.4. KREDITORIŲ PAGALBA IR KITOS SĄLYGOS	44
4. JURIDINIO ASMENS TURTAS	44
4.1. NEKILNOJAMOJO TURTO SĄRAŠAS	44
4.2. KITAS ILGALAIKIS TURTAS	44
4.4. PREKYBOS IR KITOS GAUTINOS SUMOS	46
BENDROVĖS GAUTINOS SUMOS 2024 M. GRUODŽIO 31 D.	46
5. ĮMONĖS RESTRUKTŪRIZAVIMAS	47
5.1. PAGRINDINĖS PRIEŽASTYS, DĖL KURIŲ BENDROVĖ TURI FINANSINIŲ SUNKUMŲ	47
5.2. MARKETINGO PLANAS (NUOSTOLINGOS VEIKLOS ATSIKAKYMAS, VEIKLOS ĮVAIRINIMAS, ESAMOS IR NUMATOMOS PARDAVIMŲ APIMTYS, IR KITOS ĮMONĖS VEIKLOS PERSPEKTYVOS)	54
5.3. PLANO ĮGYVENDINIMO VYKDYMO KONTROLĖ IR ATSAKINGI ASMENYS	69
5.4. TURIMAS AR NUMATOMAS ĮSIGYTI TURTAS, REIKALINGAS ĮMONĖS VEIKLAI	69
5.5. TURTAS, KURIS BUS PARDUOTAS AR PERDUOTAS, TURTO PARDAVIMO TVARKA, NUMATOMOS GAUTI PAJAMOS IR JŲ PANAUDOJIMAS	70
5.6. KREDITORIŲ REIKALAVIMŲ TENKINIMO GALIMYBIŲ VERTINĖ IŠRAIŠKA Palyginimas juridinio ASMENS RESTRUKTŪRIZAVIMO IR BANKROTO ATVEJAI	70
5.7. TURTAS, KURIS BUS PERKAINOJAMAS, PARDUODAMAS AR NURAŠOMAS	72
5.8. NUMATOMOS NUTRAUKTI SUTARTYS, SUDARYTOS IKI ĮMONĖS RESTRUKTŪRIZACIJOS BYLOS IŠKĖLIMO ĮSITEISĖJIMO DIENOS, IR NUMATOMOS TOKIO NUTRAUKIMO PASEKMĖS	72
5.9. NUMATOMŲ GAUTI KREDITŲ DYDIS IR SĄLYGOS BEI KREDITAVIMO SUTARČIŲ ĮVYKDYMO UŽTIKRINIMO BŪDAI IR FINANSAVIMO ŠALTINIAI	72

5.10. NENUMATYTŲ NUOSTOLIŲ PADENGIMO TVARKA	72
6. NUMATOMA KREDITORIŲ PAGALBA DĖL SKOLINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ - BŪSIMOS KREDITORIŲ NUOLAI DOS RESTRUKTŪRIZUOJAMAI BENDROVEI JOS RESTRUKTŪRIZAVIMO LAIKOTARPIU.....	72
7. ĮMONĖS SKOLININKŲ, KURIEMS TAIKOMAS PRIVERSTINIS IŠIEŠKOJIMAS SĄRAŠAS, TEISIŲ DYDŽIAI IR PRIEVOLIŲ UŽTIKRINIMO BŪDAI.....	73
8. ADMINISTRAVIMO IŠLAIDŲ SĄMATA	73
9. RESTRUKTŪRIZAVIMO PLANO VYKDYMO ATASKAITŲ, KURIAS TEIKIA ĮMONĖS VADOVAS, TEIKIMO KREDITORIAMS TVARKA	73
10. BENDROVĖS GENERALINIO DIREKTORIAUS IR KITŲ VALDYMO ORGANŲ KOMPETENCIJOS APRIBOJIMAI, SUSIJĘ SU BENDROVĖS RESTRUKTŪRIZAVIMO PLANO VYKDYMU	74
11. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS.....	74

SANTRAUKA

AB AUGA group (toliau – AUGA group arba Bendrovė) inicijuoto restruktūrizavimo plano tikslas – užtikrinti veiklos tęstinumą, atkurti visų grupės įmonių mokumą, sumažinti finansinę naštą ir įvykdyti įsipareigojimus kreditoriams. Kartu siekiama sudaryti sąlygas, užtikrinančias ilgalaikės verslo vertės atkūrimą bei darbo vietų išlaikymą. AUGA group vadovybės vertinimu, Bendrovė ir jos grupės įmonės pasižymi tvirta konsoliduota ilgalaikio turto baze, turinčia didelį potencialą atkurti Bendrovės ir jos grupės įmonių mokumą ir generuoti kapitalo grąžą akcininkams. Vis dėlto, šiam potencialui realizuoti būtinos tikslingos investicijos ir struktūriniai pokyčiai, kurių įgyvendinimui prireiks ketverių metų laikotarpio.

Bendrovė iki šio restruktūrizavimo plano parengimo dienos jau įgyvendino eilę organizacinių priemonių, dėl kurių AUGA group operacinių išlaidų metinė suma buvo sumažinta 5,4 mln. Eur, lyginant 2023 m. faktinių operacinių išlaidų sumą su 2025 m. prognozuojama operacinių išlaidų suma. Bendrovė taip pat sustabdė tvarių žemės ūkio technologijų vystymo veiklą ir įsipareigoja jos nevykdyti iki šio restruktūrizavimo plano įgyvendinimo pilna apimtimi. Taip pat Grupė atliko šiuos veiksmus:

- Nepelningų ūkių ir žemės atsisakymas. 2024 m. atsisakyta kelių nepelningų ūkių, iš viso 3 506,00 ha dirbamos žemės. Bendra grupės nuostolių suma iš šių ūkių per 2024 m. siekė 3,4 mln. Eur.
- Darbo ir technikos organizavimo pokyčiai. Įprastinės technikos nuoma sumažinta iki minimumo: 2025 m. I pusmetį nuomota tik 7 traktoriai, kai 2024 m. tuo pačiu laikotarpiu – 55 traktoriai. Pokytį lėmė darbo organizavimo pakeitimai ir technikos atitraukimas iš uždarytų ūkių.
- Digestato naudojimas ekologiniuose ūkiuose. 2025 m. pavasarį AUGA Smilgiai ekologiniai pasėliai (rapsai ir kviečiai) buvo tręšiami digestatu, siekiant pagerinti tręšimo praktiką ir efektyviau panaudoti turimus biologinius išteklius.

Remiantis Bendrovės atlikta teisine, mokestine ir finansine analize, identifikuoti keturi kartiniai strateginiai veiksmai, kurie bus įgyvendinti restruktūrizacijos metu siekiant atlikti sisteminius pokyčius Bendrovės ir grupės įmonių verslo modeliuose.

Bendrovė identifikavo, kad siekiant atsiskaityti su kreditoriais Bendrovei reikės neišvengiamai parduoti dalį Bendrovės verslų. Dalies numatytų parduoti verslų pardavimui įgyvendinti reikalingas laikas, o kitiems – reikalingi ir papildomi struktūriniai pokyčiai bei investicijos (atliekamos iš papildomai pritraukto kapitalo), leisiančios pasiekti tikrąją šių verslų vertę bei paruošti pardavimui dar restruktūrizacijos proceso metu.

4 pagrindiniai strateginiai veiksmai ir priemonės, leisiančios sėkmingai užbaigti restruktūrizacijos procesą ir atsiskaityti su Bendrovės ir Grupės kreditoriais (po aprašymais pateikta lentelė su planuojamais įgyvendinimo terminais):

1. Pienininkystės segmento atskyrimas, išvystymas ir pardavimas per Grupės inicijuotą Tvaraus pieno ūkių Fondą:
 - Planuojama inicijuoti atskiros kolektyvinio investavimo subjekto (KIS) steigimą, kurį įsteigtų ir valdytų nepriklausomas fondų valdytojas. Pienininkystės verslas taptų nebe grupės dalimi, o AUGA bendrovėms priklausytų fondo vienetai (finansinis turtas).
 - AB AUGA group dukterinės bendrovės įneštų į fondą 100 % savo 10 valdomų bendrovių akcijas, kurios šiuo metu valdo 10 pieno ūkių, kartu su galvijais, kitu pienininkystės veiklai reikalingu turtu, susijusios kitos veiklos bei su ~8,5 tūkst. ha dirbamos žemės (valdomos nuomos bei nuosavybės teise).
 - AB AUGA group įmonių perleidžiamas fondui turtas bus perleistas už verslo (turto) vertintojų nustatytą rinkos kainą, mainais gaunant tokios pat vertės fondo vienetus, restruktūrizavimo plane nustatyta tvarka tam pritarus Bendrovės valdybai ir Bendrovės kreditorių susirinkimui iki Bendrovės kreditorių komiteto sudarymo arba Bendrovės kreditorių komitetui (jį sudarius).
 - Į šią atskirą investicinę struktūrą bus pritraukta ne mažiau kaip 20 mln. EUR papildomų lėšų investicijų ir/ar paskolų / obligacijų forma iš privačių investuotojų, kurios būtų skirtos išvystyti turimą, tačiau iki šiol nepilnai išnaudotą infrastruktūrą bei pastatus, siekiant išplėsti melžiamų karvių bandą nuo dabar turimų

3,4 tūkst. iki 5 tūkst., refinansuoti esamus finansinius įsipareigojimus. Šios lėšos taip pat būtų nukreiptos į pieno ūkių plėtrą bei papildomų pieno ūkių įsigijimą, tokiu būdu vykdant šio verslo plėtrą bei sektoriaus konsolidaciją.

- Fondo valdytoju bus atrenkama ir paskiriama teisės aktų nustatyta tvarka licencijuota valdymo įmonė, kuri įsipareigos pritraukti į Tvaraus pieno ūkių fondą ne mažiau kaip 20 mln. EUR papildomų lėšų bei pasiūlys rinkos sąlygas atlygį už paslaugas.
- Skaičiuojama, kad toks Tvaraus pieno ūkių fondas po investicijų pritraukimo galėtų sugeneruoti virš 25 mln. EUR metinių pajamų, o EBITDA potencialas siektų 7,6 mln. EUR (baziniu scenarijumi).
- Galiausiai, iki 2028 m. pabaigos šio fondo vienetų, kaip finansinius instrumentus, būtų planuojama parduoti, gavus valdybos ir kreditorių komiteto arba restruktūrizavimo plane numatytais atvejais – kreditorių susirinkimo, pritarimą, už rinkos kainą, sugeneruojant papildomą srautą atsiskaitymui su Grupės kreditoriais ir restruktūrizavimo proceso užbaigimui.

2. Žemės valdančių įmonių pardavimas:

- AUGA group dukterinės bendrovės parduos 100 % įmonių akcijų, kurios netiesiogiai kontroliuoja apie 2 800 ha žemių portfelį, kurio vertė rinkoje siekia apie 21,8 mln. EUR. Gautos lėšos, visų pirma, bus nukreiptos dengti įsipareigojimus, užtikrintiems parduodamų žemių įkeitimu.
- Planuojamo sandorio metu bus užtikrinta galimybė toliau išsinuomoti perleistą žemių portfelį grupės žemės ūkio bendrovėms žemės ūkio veiklai vykdyti.
- Šio turto perleidimui bus pasirinktas optimalus variantas tarp tiesioginio pardavimo investuotojams arba fondo (KIS) inicijavimo, su siekiu pritraukti smulkiuosius finansinius investuotojus.
- Turtas bus perleidžiamas už turto (verslo) vertintojų nustatytą jo rinkos vertę.

3. 11,5 tūkst. ha konsoliduoto augalininkystės žemės ūkio verslo išvystymas ir pardavimas per Raseinių regiono Augalininkystės fondą:

- AUGA group Raseinių–Jurbarko regione per 10 dukterinių bendrovių valdo apie 11 500 ha žemės ūkio paskirties žemės masivą (nuomos pagrindu). Bendrovė planuoja restruktūrizacijos metu paruošti šias dukterines Grupės bendroves pardavimui, sukuriant papildomą sinergiją iš atskirų bendrovių veiklos sujungimo ir taip išauginant bendrą bendrovių ateities potencialaus pardavimo kainą.
- Vienas iš galimų variantų - tai inicijuoti atskiros kolektyvinio investavimo subjekto (KIS) steigimą Augalininkystės fondui įsteigti, kurį valdytų nepriklausomas fondų valdytojas. Šios 10 dukterinių bendrovių akcijos būtų įneštos į Augalininkystės fondą, kuris leistų atskirti jų veiklą nuo Grupės ir kurtų savo finansinę istoriją, reikalingą ateities finansiniam ar strateginiam investuotojui.
- AB AUGA group įmonių perleidžiamas fondui turtas bus perleistas už verslo (turto) vertintojų nustatytą rinkos kainą, mainais gaunant tokios pat vertės fondo vienetų, gavus Bendrovės valdybos ir kreditorių komiteto arba restruktūrizavimo plane numatytais atvejais – kreditorių susirinkimo, pritarimą.
- Fondo valdytoju bus atrenkama ir paskiriama teisės aktų nustatyta tvarka licencijuota valdymo įmonė, kuri įrodys pajėgumą pritraukti į fondą iki 5 mln. EUR papildomų lėšų bei pasiūlys rinkos sąlygas atlygį už paslaugas.
- Toks modelis suteiktų daugiau galimybių veiklos plėtrai, pagerintų verslo valdymo efektyvumą, leistų pritraukti išorinį kapitalą ir galiausiai, Bendrovės valdybai pritarus, parduoti fondo vienetų arba fondo turtą tinkamiausiu momentu didžiausią kainą pasiūliusiam pirkėjui. Potencialiu pirkėju galėtų tapti tiek strateginis investuotojas, tiek į kolektyvinius investicinius instrumentus investuojantys asmenys.
- Šiuo struktūriniu pokyčiu AUGA gautų pajamas iš fondo uždirbto srauto išmokų fondo vienetų proporcingai turimai fondo daliai. Gautos išmokos bus nukreiptos Grupės skolinių įsipareigojimų mažinimui, po to, kai būtų padengti apatinių žemės ūkio įmonių įsipareigojimai.
- Alternatyviai, Raseinių regione veikiančios 10 AUGA group bendrovių galėtų būti parduodamos kaip

juridiniai vienetai – t.y. parduodant akcijas rinkoje už jų rinkos kainą. Pardavimo kaina ir pardavimo būdas bus nustatyti Bendrovės valdybos bei tokiems sprendimams pritarti turės kreditorių komitetas arba restruktūrizavimo plane numatytais atvejais – kreditorių susirinkimas.

- Šis atskirtas Raseinių regiono verslo segmentas galėtų būti parduotas restruktūrizacijos metu radus tinkamą pirkėją. Verslo plano bendrovės piniginiuose srautuose šio fondo pardavimas nėra įtrauktas, tačiau fondo bendrovių generuojamas veiklos pajamų srautas įskaičiuotas į Grupės Bendrovių įsipareigojimų aptarnavimą.

4. Baltic Champs UAB akcijų pardavimas:

- Šiuo metu Baltic Champs, UAB (toliau –), vykdančiai Grupės grybų auginimo verslą, inicijuotas restruktūrizavimo procesas. Patvirtinus Baltic Champs restruktūrizavimo bei finansinių įsipareigojimų atsiskaitymo planą, bus sudarytos sąlygos Baltic Champs įmonės strateginio investuotojo paieškai.
- Baltic Champs bendrovės restruktūrizacijos plane numatyta, jog visą Baltic Champs uždirbtą srautą bendrovė privalo nukreipti savo įsipareigojimams dengti. Todėl Grupė iki visiško atsiskaitymo su kreditoriais gali negauti jokių pajamų iš savo dukterinės bendrovės Baltic Champs, tačiau turės aptarnauti obligacijų, už kurias įkeistos Baltic Champs akcijos, 14 % siekiančias metines palūkanas. Obligacijų išpirkimo terminas - 2025 m. lapkritis. Galiausiai pardavus Baltic Champs įmonę būtų išperkamos obligacijos, o likęs piniginis srautas nukreipiamas likusių Bendrovės kreditorinių įsipareigojimų aptarnavimui.
- Baltic Champs akcijų pirkėju bus pasirenkamas rinkos sąlygas pasiūlęs pirkėjas. Akcijų pirkimo kaina visais atvejais turi būti ne mažesnė kaip nustatyta pagal šią formulę: BC akcijų pardavimo kaina = BC paskutinių pilnų dviejų finansinių metų EBITDA aritmetinis vidurkis * (padaugintas) 7 – (minus) finansinės skolos + (plius) laisvos piniginės lėšos + (plius) Baltic Champs iš AUGA group po sandorio realiai atgautų lėšų suma (mokama kaip kainos priedas po lėšų atgavimo).

Toliau pateikiama siūlomų priemonių įgyvendinimo seka restruktūrizavimo plano laikotarpiu:

2025 m.	2026 m.	2027 m.	2028 m.
AUGA grupės dirbama žemė 34 000 ha:	AUGA grupės dirbama žemė 14 000 ha:	AUGA grupės dirbama žemė 14 000 ha	AUGA grupės dirbama žemė 14 000 ha.
<ul style="list-style-type: none"> 8 500 ha pieno ūkiuose 11 500 ha Raseinių regione 14 000 ha kitose Bendrovėse 	<ul style="list-style-type: none"> 8 500 ha (perkelta į Tvaraus pieno ūkio fondą) 11 500 ha (perkelta į Augalininkystės fondą Raseinių regione) 		
<ul style="list-style-type: none"> Baltic Champs veikla Galutiniams vartotojams skirtų produktų gamybos veikla Biometano gamyba 	<ul style="list-style-type: none"> Baltic Champs pardavimas Galutiniams vartotojams skirtų produktų gamybos veikla Biometano gamyba 	<ul style="list-style-type: none"> Galutiniams vartotojams skirtų produktų gamybos veikla Biometano gamyba 	<ul style="list-style-type: none"> Galutiniams vartotojams skirtų produktų gamybos veikla Biometano gamyba
<ul style="list-style-type: none"> Sukuriamas Tvaraus pieno ūkio fondas, į kurį pritraukiama ne mažiau kaip 10 mln. EUR lėšų investicijų ir/ar paskolų forma investicinių tikslų įgyvendinimui Sukuriamas Augalininkystės fondas (paruošta pardavimui tinkama struktūra, kuri bus patraukli strateginiams arba finansiniams investuotojams nuo pat fondo įsteigimo pradžios) 	<ul style="list-style-type: none"> Tvaraus pieno ūkio fonde atliekamos investicijos, reikalingos karvių bandos plėtrai iki 5 tūkst. Parduodamos žemės valdančios įmonės už 21,8 mln. EUR Refinansuojami žemės sklypai Tvaraus pieno ūkio fonde už 10 mln. EUR (kuriam pritraukiamas papildomas išorės finansavimas) 	Tvaraus pieno ūkio fonde: <ul style="list-style-type: none"> Pasiekiami plėtros rodikliai ir planuota EBITDA (7,6 mln. EUR) Pradedamas ieškoti pirkėjas Grupės fondo vienetams arba fondo turtui 	<ul style="list-style-type: none"> Parduodami AUGA grupei priklausantys Tvaraus pieno ūkio fondo investiciniai vienetai už preliminariais skaičiavimais 40 mln. EUR Baigiamas AUGA group restruktūrizavimo procesas Priimamas sprendimas dėl laisvo kapitalo išmokėjimo grupės akcininkams (preliminariais skaičiavimais 40 mln. EUR)
<u>Konsoliduota AUGA Grupės finansinė skola</u>			
73,9 mln. EUR	23,5 mln. EUR	18,3 mln. EUR	7,7 mln. EUR
<u>Įplaukos iš veiklos ir finansinio turto</u>			
13,7 mln. EUR	10,4 mln. EUR	12,4 mln. EUR	8,9 mln. EUR

Visi šie pagrindiniai 4 veiksmai ir kitos Bendrovės numatomos priemonės, kaip valdymo kaštų mažinimas, veiklos efektyvinimas, yra įvertinti modeliuojant grupės įplaukas ir išlaidas. Apatinėje lentelėje pavaizduotos pagrindinės pajamų eilutės turinčios didžiausią įtaką restruktūrizacijos proceso finansiniams srautams. Žemiau lentelėje pateikti numatomi pinigų srautai pagrindžia Grupės gebėjimą vykdyti finansinius įsipareigojimus per

restruktūrizavimo laikotarpį ir atsiskaityti su kreditoriais, tenkinant jų reikalavimus iš akumuliuojamų teigiamų pinigų srautų ir atstatyti Grupės mokumą. Pagrindinis susikaupusių skolų grąžinimo kreditoriams šaltinis su kreditoriais - gautinos pajamos, skolininkų sugrąžintos lėšos, restruktūrizavimo metu uždirbtas pelnas, Grupės įmonių/turto pardavimo pajamos.

	2025 m.	2026 m.	2027 m.	2028 m.	2029 m.
Įplaukos iš veiklos, tūkst. Eur	13,690	5,895	6,729	6,729	6,729
Pajamos iš pieno fondo rezultatų paskirstymo	0	2,400	3,532	0	0
Pajamos iš Raseinių fondo rezultatų paskirstymo	0	2,074	2,151	2,218	2,276
Viso įplaukos iš veiklos ir finansinio turto	13,690	10,369	12,413	8,947	9,005
Finansavimo kaštai, nevertinant pagal TFAS 16 apskaičiuotų palūkanų	(4,231)	(5,908)	(1,766)	(1,284)	(498)
Prognozuojama svertinė palūkanų norma	10.14%	8.00%	7.50%	7.00%	6.50%
Einamieji lizingo mokėjimai	(1,391)	(1,437)	(910)	(218)	(34)
Pajamos, susijusios su turto, įkeisto už Grupės įsipareigojimus realizavimu	0	26,800	0	0	0
Pajamos, susijusios su pieno fondo vienetų realizavimu	0	0	0	40,442	0
Atsiskaitymai už pieno fondui perleistą turtą	0	10,000	0	0	0
Piniginis srautas Grupės įsipareigojimų dengimui po palūkanų ir lizingų mokėjimų	8,068	39,824	9,737	47,888	8,473
Finansinių įsipareigojimų mažėjimas dengiant tiesioginius įsipareigojimus (įskaitant einamuosius lizingo mokėjimus)	(1,514)	(36,524)	(5,206)	(10,676)	(7,661)
Reinvesticijos (investicijos konsoliduojamoms įmonėms)	(2,000)	(1,000)	(1,000)	(1,000)	(1,000)
Piniginis srautas Grupės apyvartinio kapitalo atstatymui, nefinansinių įsipareigojimų dengimui	4,554	2,300	3,531	36,212	(188)
Kaupiamasis srautas	4,554	6,854	10,385	46,596	46,409
Grupės konsoliduotų finansinių įsipareigojimų likutis, pagrindinė suma (83,476 tūkst. Eur 2024-12-31)	73,850	23,543	18,337	7,661	0
Finansinių įsipareigojimų mažėjimas perleidus atskiras bendroves už Grupės ribų	(8,410)	(13,783)	0	0	0
Finansinių įsipareigojimų mažėjimas dengiant tiesioginius įsipareigojimus (įskaitant einamuosius lizingo mokėjimus)	(1,514)	(36,524)	(5,206)	(10,676)	(7,661)

Prielaidos pateiktos 5.2.2.

AUGA group, kaip valdymo holdingo įmonės pajamos, priklauso nuo Grupės įmonių veiklos, nes pati Bendrovė generuoja pajamas tik iš pardavimų Grupės įmonėms ir gaudama dividendų iš pelningų Grupės bendrovių dividendų. Todėl Bendrovės piniginių srautų planas ir išlaidų planas yra glaudžiai susiję su aukščiau minėtomis strateginėmis iniciatyvomis. Pagrindinės Bendrovės pajamos įsipareigojimų dengimui numatomos generuoti iš grupės bendrovių uždirbto pelno, verslų pardavimo, turto pardavimo, dividendų pajamų. Bendrovės numatomi generuoti pagrindinių pajamų ir išlaidų restruktūrizacijos proceso metu piniginiai srautai yra pavaizduoti restruktūrizavimo plane 5.2. skyriuje.

AUGA group parengtas restruktūrizacijos planas atlieps visų AUGA group ir jos Grupės suinteresuotų šalių lūkesčius. Suplanuotos pajamos iš tęstinės žemės ūkio veiklos, verslų pardavimo, turto pardavimo leis aptarnauti finansinius įsipareigojimus ir dengti suplanuotus mokėjimus bei Bendrovė sumažins savo finansinių įsipareigojimų lygį nuo 83,5 mln. EUR iki 0 EUR per 4 metų laikotarpį iki 2029 m. Atitinkamai, ne finansiniams kreditoriams įsipareigojimai sumažės iki rinkoje stebimų standartinių atsiskaitymo terminų.

Laisvas pinigų srautas gautas už parduotą vertingiausią grupės pienininkystės verslą (Tvaraus pieno ūkio fondas), padengus grupės ir grupės įmonių kreditorinius įsipareigojimus, restruktūrizacijos laikotarpio pabaigoje bus išmokamas akcininkams 2029 m. (baziniu scenarijumi). Šiuo scenarijumi grupė toliau dirbs 14 tūkst. ha dirbamos žemės, jai priklausys didžioji dalis Raseinių regiono fondo, kuriame bus dirbama 11,5 tūkst. ha žemės ir bendros AUGA group metinės veiklos pajamos, įskaitant pajamas iš valdomo finansinio turto, sieks 9 mln. EUR per metus 2029 m. Grupė galės išmokėti akcininkams iki 40 mln. EUR išmokų 2028 m. arba skirti jas Grupės verslų plėtrai. Bendrovės parengtas restruktūrizacijos planas leis išlaikyti ir didinti šiandien Grupėje dirbančių 1 030 darbuotojų darbo vietas, išsaugoti esamų verslų konkurencingumą ir sukurti galimybes jų plėtrai.

Siekiant stiprinti Bendrovės valdymą šio restruktūrizavimo plano įgyvendinimo metu bei užtikrinti jo įgyvendinimo priežiūros efektyvią kontrolę, bus įgyvendinamos šios priemonės:

- suformuota nauja AUGA group valdyba iš 5 asmenų, į kurios sudėtį bus įtraukti ne mažiau kaip 2 kreditorių nominuoti valdybos nariai, atrenkami restruktūrizavimo plane nustatyta tvarka, ir vienas – Bendrovės akcininkų, nesusijusių su kontroliuojančiu akcininku, nominuotas valdybos narys;
- pakeisti AUGA group įstatai, nustatant, kad esminiai sprendimai, susiję su restruktūrizavimo plane numatytų Bendrovės turto perleidimo / fondų vienetų įsigijimo sandorių sudarymu, Bendrovės valdyboje būtų priimami 4/5 dauguma, kas Bendrovės kreditoriams suteiks realias galimybes kontroliuoti tokių sandorių sudarymo esmines sąlygas;
- , Bendrovėje siūloma sudaryti kreditorių komitetą, kuris pritartų sprendimams, susijusiems su restruktūrizavimo plane numatytų Bendrovės turto perleidimo / fondų vienetų įsigijimo sandorių sudarymu, o iki Bendrovės kreditorių komiteto suformavimo tokius sprendimus priims Bendrovės kreditorių susirinkimas.

ĮVADAS

Plano projektas parengtas pagal Lietuvos Respublikos juridinių asmenų nemokumo įstatymą (toliau – ĮANĮ), vadovaujantis esminėmis prielaidomis, kad Bendrovė turi finansinių sunkumų, tačiau vykdo veiklą ir yra gyvybinga.

1. BENDRA INFORMACIJA

1.1. INFORMACIJA APIE RESTRUKTŪRIZUOJAMĄ BENDROVĘ

Bendrovės pavadinimas:	Akcinė bendrovė AUGA group
Teisinis statusas:	Restruktūrizuojamas
Registracijos data:	2003 m. birželio mėn. 25 d.
Registras kuriame kaupiami ir tvarkomi duomenys apie bendrovę:	Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registras (tvarkytojas -VĮ Registrų centras)
Juridinio asmens kodas:	126264360
PVM mokėtojo kodas:	LT100001193419
Įmonės registracijos adresas:	Konstitucijos pr. 21C, Vilnius
Įmonės veiklos adresas:	Konstitucijos pr. 21C, Vilnius
Įmonės telefono numeris:	+370 5 233 5340
Įmonės el. paštas:	Info@auga.lt
Įmonės tinklapis:	www.auga.lt
Įmonės atsiskaitomoji sąskaita, bankas:	LT094010051005169946
Valdymo organai:	Kolegialus valdymo organas – valdyba
Vadovas:	Gen. direktorė Elina Chodzkaitė-Barauskienė
Pagrindinės vykdomos ūkinės veiklos rūšys:	Pagrindinė veikla – pirminė žemės ūkio produkcijos ir tvaraus ekologiško maisto gamyba, tvarių žemės ūkio technologijų vystymas
Įstatinis kapitalas:	67.802.976,72 EUR
Akcininkai ir jų turimų akcijų kiekis:	UAB Baltic Champs Group – 48,66% Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankas – 8,47% Žilvinas Marcinkevičius – 6,81% UAB Proksima zeta – 5,53% Kiti smulkūs akcininkai – 30,53%
Darbuotojai:	AB AUGA group dirba 38 darbuotojai

1.2. BENDROVĖS PERSONALAS IR VALDYMAS

Žemiau pateikiama informacija apie AUGA group vadovybę.

Lentelė Nr. 1

Vardas, Pavardė	Pareigos bendrovėje
Elina Chodzkaitė-Barauskienė	Gen. direktorė
Kęstutis Juščius	Valdybos pirmininkas
Kristina Daudoravičienė	Priklausoma valdybos narė
Justina Klyvienė	Nepriklausoma valdybos narė
Andrej Cyba	Nepriklausomas valdybos narys
Peter Bryde	Nepriklausomas valdybos narys

Bendrovės įstatai nustato, kad ne mažiau nei 1/3 Valdybos narių turi būti nepriklausomi. 2019 m. visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino Bendrovės Valdybos narių nepriklausomumo kriterijus, kurie atitinka nepriklausomumo kriterijus įtvirtintus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme, užtikrinant, kad nepriklausomas Valdybos narys turi būti nesusijęs su Bendrove ir (arba) Bendrovę kontroliuojančiu akcininku. Galių atskyrimas yra aiškiai apibrėžtas AUGA group valdymo modelyje, todėl Bendrovės generalinis direktorius, pagal Bendrovėje galiojančią tvarką, negali būti Valdybos narys ir yra tiesiogiai pavaldus šiam valdymo organui.

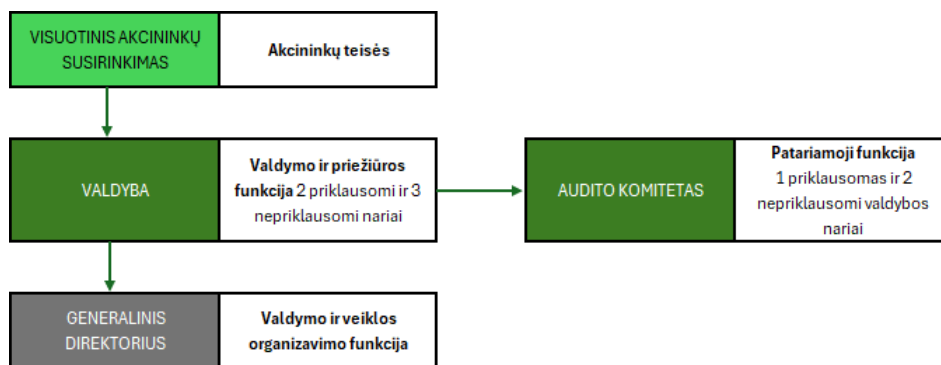
Remiantis teisės aktais ir įsivertinimu atliktu 2023 m. lapkričio mėn. Valdybos posėdyje:

- 3 Valdybos nariai (60%) Peter Bryde, Andrej Cyba ir Justina Klyvienė yra laikomi nepriklausomais Valdybos nariais.
- 2 Valdybos nariai (40%) yra laikomi priklausomais Valdybos nariais: i) Kristina Daudoravičienė yra laikoma priklausomu Valdybos nariu, kadangi yra kontroliuojančio Bendrovę akcininko UAB Baltic Champs Group direktorė bei valdybos narė ir Bendrovės tiesiogiai valdomos įmonės UAB Baltic Champs finansų direktorė; ii) Kęstutis Juščius yra laikomas priklausomu Valdybos nariu, kadangi yra vienintelis kontroliuojančio Bendrovę akcininko UAB Baltic Champs Group savininkas bei Valdybos pirmininkas, taip pat Kęstutis Juščius yra Bendrovės tiesiogiai valdomos įmonės UAB AUGA Community ir Bendrovės netiesiogiai valdomos įmonės UAB AUGA Tech direktorius.

2025 metais Bendrovės eilinio susirinkimo dieną, kuris planuoja, kad įvyks iki 2025 m. rugsėjo mėn. pabaigos, baigiasi nurodytos valdybos kadencija. Atitinkamai bus sudaryta nauja Bendrovės valdyba, į kurios sudėtį bus įtraukti ne mažiau kaip 2 restruktūrizavimo plane nustatyti tvarka Bendrovės kreditorių numinuoti asmenys. Bendrovę kontroliuojantis akcininkas UAB Baltic Champs Group įsipareigoja balsuoti už tokių asmenų paskyrimą į Bendrovės valdybą.

Tame pačiame Bendrovės eiliniame akcininkų susirinkime bus siūloma pakeisti Bendrovės įstatus, nustatant, kad sprendimai, susiję su restruktūrizavimo plane numatytų Bendrovės turto perleidimo sandorių sudarymu, Bendrovės valdyboje priimami 4/5 dauguma. Bendrovę kontroliuojantis akcininkas UAB Baltic Champs Group įsipareigoja balsuoti už tokių sprendimų Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime priėmimą.

Taigi, bendrovėje yra trys pagrindiniai organai: tai visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba, generalinis direktorius ir patariamasis organas – audito komitetas.



Įgyvendinant gerąją įmonių valdymo praktiką, Bendrovės įstatuose Valdybai buvo suteiktos tokios esminės funkcijos ir atsakomybės:

- svarstyti ir tvirtinti Grupės veiklos strategiją;
- svarstyti ir tvirtinti Grupės metinį biudžetą ir verslo planą;
- svarstyti ir tvirtinti Grupės veikloje priimtinos rizikos lygį ir rizikos valdymo politiką;
- svarstyti ir tvirtinti metinius finansinius ir nefinansinius tikslus Bendrovės generaliniam direktoriui;
- prižiūrėti ir vadovauti užtikrinant, jog Grupėje būtų laikomasi gerosios įmonių valdysenos praktikos.

Valdyba taip pat skiria ir atleidžia Bendrovės generalinį direktorių bei atlieka jo priežiūros funkciją, kuris yra atsakingas už Grupės valdymo ir veiklos organizavimą. Valdyba tvirtina AUGA group Tvaraus verslo ataskaitą, teikia pastabas ir įžvalgas jos rengimo procese.

Audito komiteto narius renka Bendrovės Valdyba iš savo narių, paprasta balsų dauguma dviejų metų kadencijai, kuri sutampa su Komiteto narių kaip Valdybos narių kadencija. Valdyba, atsižvelgdama į Bendrovės veiklos sudėtingumą, rizikos lygį, gali nuspręsti padidinti Komiteto narių skaičių ir (arba) pakeisti jo sudėtį. Komiteto nariai turi būti nepriekaištingos reputacijos, tinkamos kvalifikacijos ir patirties, kolegialiai turintys žinių finansų, buhalterinės apskaitos ar finansinių ataskaitų audito srityje ir sektoriuje, kuriame veikia Bendrovė.

Audito komitetas veikia vadovaudamasis principais, išdėstytais Bendrovės audito komiteto nuostatuose. Audito komitetas yra patariamasis Valdybos organas. Pagrindinės audito komiteto funkcijos apima:

- vykdyti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo proceso stebėseną;
- vykdyti Bendrovės audito stebėseną;
- analizuoti vidaus audito ir rizikos valdymo sistemų efektyvumą;
- patvirtinti reikalavimus išorės auditoriams bei įvertinti jų kvalifikaciją ir patirtį.

Generalinis direktorius užtikrina kasdieninę Bendrovės veiklą ir atstovauja Bendrovei santykiuose su trečiaisiais asmenimis.

2024 m. gruodžio 31 d. AB AUGA group įstatinis kapitalas buvo 67,80 mln. Eur (67,20 mln. Eur 2023 m. gruodžio 31 d.). Kiekvienos išleistos akcijos nominali vertė yra 0,29 Eur, visos akcijos yra visiškai apmokėtos.

Bendras akcininkų skaičius 2024 m. gruodžio 31 d. išaugo 3,5% ir buvo 3 562, kai 2023 m. gruodžio 31 d. šis skaičius siekė 3 442.

Nuo 2008 m. balandžio 2 d. bendrovės akcijų emisija – ISIN kodas LT0000127466 įtraukta į prekybą Vilniaus vertybinių popierių biržoje (simbolis – AUG1L). Nuo 2018 m. rugpjūčio 27 d. akcijų emisija įtraukta į Baltijos rinkos Oficialųjį sąrašą, perkelta į Papildomąjį sąrašą nuo 2024 m. gruodžio 10 d.

Lentelėje pateikiami akcininkai, turėję daugiau nei 5 proc. visų Bendrovės akcijų:

Lentelė Nr. 2

Eil. Nr.	Vardas, pavardė arba įmonės pavadinimas	Turimų įmonės akcijų skaičius, vnt. (suteikiamų balsų skaičius, proc.), akcijų klasė
1.	UAB Baltic Champs Group	113.759.497 vnt. (48,66 %) paprastųjų vardinių akcijų
2.	Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankas	19.810.636 vnt. (8,47%) paprastųjų vardinių akcijų
3.	Žilvinas Marcinkevičius	15.919.138 vnt. (6,81%) paprastųjų vardinių akcijų
4.	UAB Proksima zeta	12.927.263 vnt. (5,53%) paprastųjų vardinių akcijų
5.	Kiti smulkūs akcininkai	71.386.834 vnt. (30,53%) paprastųjų vardinių akcijų

3 lentelėje pateikiama informacija apie AB AUGA group darbuotojų skaičių.

Lentelė Nr. 3

Darbuotojų skaičius	2023-01-01	2024-01-01	2025-01-01	2025-06-01
Vadovaujantys (vidurinės grandies vadovai, komandų lyderiai)	12	9	9	9
Kiti (ofiso darbuotojai-specialistai)	74	45	34	30
VISO:	86	54	43	39

šaltinis: įmonės pateikti duomenys.

Darbuotojų informavimas ir konsultavimas darbdavio restruktūrizavimo atveju bus vykdomas vadovaujantis LR Darbo kodekso (DK) 208 str. nustatyta tvarka juridinio asmens akcininkams patvirtinus restruktūrizavimo plano projektą.

Restruktūrizavimo plano laikotarpiu bus siekiama užtikrinti, kad darbuotojai išvengtų neigiamų teisinių, ekonominių ar kitų pasekmių. Tačiau, veiklų optimizacijos procesas, neišvengiamai susijęs su organizaciniais pokyčiais, gali turėti neigiamos įtakos ilgamečiams darbuotojams, kurie ilgą laiką dirbo įmonėje ir yra įpratę prie įprastos organizacinės kultūros.

1.3. BENDROVĖS IR ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLA

AB AUGA group įsteigta 2003 m. birželio 25 d. ir yra kontroliuojančioji valdymo bendrovė, kurios pagrindinė veikla apima žemės ūkio ir maisto pramonės įmonių grupės valdymą „nuo lauko iki stalo“. Bendrovė ir jos 163 dukterinės bendrovės sudaro konsoliduotą grupę (toliau – Grupė, AUGA group), todėl toliau vartojamos šios sąvokos, kadangi Bendrovės veikla yra neatsiejama nuo Grupės įmonių veiklos. Pagrindinės Grupės veiklos sritys yra žemės ūkio kultūrų auginimas ir pardavimas, pieno gamyba ir pardavimas, grybų auginimas ir pardavimas, galutiniam vartotojui skirtų produktų gamyba ir pardavimas bei biometano gamyba ir pardavimas.

Pagrindiniai Bendrovės pajamų šaltiniai: pajamos už valdymo paslaugas iš Grupės bendrovių (veikiančių augalininkystėje, gyvulininkystėje, galutinio produktų vartojimo, ir grybų segmente). Kitas pajamų šaltinis - dividendai, jei dukterinė įmonė turi lėšų/nepaskirstyto pelno, iš kurio galima mokėti dividendus (paskutinis pagrindinis mokėjimas buvo iš Baltic Champs 2023 metais pardavus KB Grybai LT).

Bendrovė ne vienerius metus kūrė technologinius sprendimus, kurie mažintų vieno taršiausių pasaulyje - žemės ūkio sektoriaus - neigiamą šiltnamio efektą sukuriančių dujų (toliau - ŠESD) pėdsaką aplinkai. 2023 m. buvo pristatyta biometanu ir elektra varomo traktoriaus „AUGA M1“ gamyklinė versija. Bendrovės skaičiavimais, vienas toks traktorius gali sutaupyti 114 t CO₂ per metus, lyginant su iškastiniu kuru varomais analogais. Pirmosios gamyklinės partijos traktoriai 2023 m. buvo testuojami atliekant realius ūkio darbus, šie bandymai buvo tęsiami ir šiais metais, tam, kad būtų galima patobulinti technologiją, užtikrinti jos patikimumą ir pradėti masinę gamybą. Per 2023 m. taip pat buvo vystomas ir kitos tvariuoju kuru varomos technologijos „AUGA E1“ prototipas.

Siekiant užtikrinti reikalingus biometano, alternatyvaus kuro, resursus traktorių įdarbinimui ūkiuose,

2023 m. buvo užbaigti trijų biometano įrenginių montavimo darbai. Biometanas naudojamas ne tik kaip kuras traktoriams – šias iš antrinių žaliavų gamintas žaliąsias dujas 2024 m. pradėta tiekti ir į gamtinių dujų sistemą Europos klientams. Taip prisidedama prie kitų sektorių emisijų mažinimo tikslų bei Lietuvos ir Europos energetinės nepriklausomybės.

Klimato kaitai reikšmingą neigiamą įtaką daranti veikla, paskatino Grupę kurti specializuotus pašarus galvijams, kurie leidžia mažinti emisijas šioje veikloje. 2023 m. Lietuvos sveikatos mokslų universiteto mokslininkai atliko AUGA Tech pašarų technologijos bandymų rezultatų validaciją. Mokslininkai patvirtino bandymų rezultatus, kurie rodo, kad pašarų technologija leidžia padidinti primilžį be įtakos pieno kokybei ir 32 proc. sumažinti karvių virškinimo procesų sukuriamas metano emisijas per žaliavinio pieno litrą.

2023 m. vyravusios sąlygos žemės ūkio pramonės sektoriui nebuvo palankios. Dėl mažesnės ekologinių produktų paklausos visame pasaulyje ir kritusių šios produkcijos kainų, AUGA group finansiniai rezultatai suprastėjo. 2023 m. bendrasis Grupės nuostolis buvo 0,96 mln. Eur, lyginant su 15,27 mln. Eur pelnu 2022 m., o EBITDA buvo – 1,18 mln. Eur, kai 2022 m. šis rodiklis siekė 19,58 mln. Eur. Matydami tokią tendenciją jau 2023 m. vasarą priimtas sprendimas dalį žemės dirbti regeneracinės konvencinės žemdirbystės būdu.

Tai leidžia diversifikuoti rinkų rizikas, sumažinti derlingumo bei pajamų nepastovumą, padėti pagrindą būsimam augimui ir pagerinti finansinius rezultatus.

2023 m. aktyviai vertinta Grupės organizacinė struktūra ir individualių veiklos šakų bei padalinių suderinamumas su AUGA group strategija. Grybai LT, sėkmingai nuo nulio užaugintas sriubų ir kitos konservuotos produkcijos gamybinis padalinys, tapo savarankiškas pelną generuojantis vienetas su stipria tarptautinių klientų baze. Vis dėlto, dėl didelio poreikio ingredientų, kurių nebuvo galima užauginti savo ūkiuose pagal AUGA tvaraus ūkininkavimo standartą, ši gamybinė veikla nebeatitiko Bendrovės strategijos ir tapo nebesuderinama su ilgalaikę Grupės perspektyva tiekti tvarų maistą vartotojui. Padalinys pelningai parduotas kitai Lietuvoje veikiančiai maisto pramonės grupei, kuri toliau užtikrins konservuotos produkcijos tiekimą vartotojams net 30-tyje pasaulio šalių.

Ilgalaikę Bendrovės strategija numatė pasiekti kiekvieno tvaraus ir sąmoningo vartotojo stalą Lietuvoje su AUGA tvaresnių ekologiškų produktų linija. 2023 m. šiems vartotojams pristatyta nauja AUGA produktų linija, kurios pagrindinės žaliavos: pienas, avižos, kiaušiniai, daržovės, atkeliauja iš ekologinių AUGA group ūkių, įsikūrusių Lietuvoje. Nuo 2023 m. nauji produktai įsitvirtino parduotuvių lentynose, asortimentas plėtėsi ir šiandien vartotojai gali įsigyti net 11 skirtingų produktų.

Nepaisant sudėtingų metų žemės ūkiui, neatsisakyta savo strategijos ir didelis dėmesys skirtas savo kuriamų technologijų bei tvaraus ūkininkavimo standarto plėtrai. Todėl 2023 m. pirmoje pusėje buvo sukurta ateities verslo poreikius atitinkanti struktūra, sudaryta iš šių bendrovių: AUGA Tech, kurianti tvariąsias žemės ūkio technologijas, AUGA SOFA, vystanti tvaraus ūkininkavimo standartą bei prižiūrinti jo įgyvendinimą 11 kooperatyvų įsteigtų kaip gamybos vienetai iš esamų žemės ūkio veiklų ir AUGA Trade, organizuojanti tvaresnių produktų gamybą ir tvaresnių žaliavų tiekimą maisto gamintojams.

Bendrovė ir jos dukterinės bendrovės veiklą vykdo Lietuvoje, žemės ūkio veiklą atliekant derlingiausiuose jos plotuose. Per 2024 m. Grupė dirbo daugiau kaip 37 tūkst. ha, įskaitant pašarines kultūras. 13,05% dirbamos žemės priklauso Grupei, likusias žemes AUGA group dirba nuomos principu.

AUGA group veikė penkiuose verslo segmentuose, kurie apima žemės ūkio ir maisto gamybos pramonės šakas, bei tvariųjų žemės ūkio technologijų vystymą ir taikymą, kuri dabartiniu metu yra pilnai sustabdyta:

- Augalininkystė – Grupė augina kviečius, ankštines kultūras, rapsus, cukrinius runkelius, avižas ir kitas kultūras. Taip pat yra auginamos daržovės bei ruošiami ekologiški pašarai gyvuliams. Nuo 2023 metais 1/2 augalininkystės žemių AUGA group įmonių grupė dirba regeneracinės konvencinės žemdirbystės būdu.

Pasėlių auginimo segmentas	2024	2023	2022
Viso dirbama žemė, (ha)	37.758	38.19	38.525
E. Kviečiai, (ha)*	4.101	11.345	11.693
Kviečiai, (ha)	7.204	-	-
E. Ankštinės kultūros, (ha)*	3.497	8.077	6.785
Ankštinės kultūros, (ha)	3.373	-	-
Kitos kultūros, (ha)	11.342	10.411	11.628
Pašarinės kultūros, (ha)	7.704	7.122	7.676
Sėjomaina, (ha)	537	1.235	743
Vidutinis derlingumas, (t/ha)			
E. Kviečiai, (t/ha)*	3.98	3.55	3.41
Kviečiai, (t/ha)	6.31	-	-

E. Ankštinės kultūros, (t/ha)*	1.28	1.41	2.32
Ankštinės kultūros, (t/ha)	1.93	-	-
Kitos kultūros, (t/ha)	6.01	5.93	4.47
Pašarinės kultūros, (t/ha)	6.90	7.69	6.83

• Gyvulininkystė – šis Grupės segmentas apima ekologiško ir konvencinio pieno gamybą ir galvijų auginimą. Grupė šią veiklą vysto 10 bendrovių.

Lentelė Nr. 5

Pieno segmentas	2024-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Vidutinė melžiamų karvių banda (karvės)	3.384	3.453	3.457
Bendras parduotas produkcijos kiekis (t.)	28.960	25.72	26.594
Pienas (t.)	27.505	23.766	25.334
Pieno produktai (t.)	497	1.077	457
Galvijai (t.)	957	877	803
Pieno produkcija (tūkst. Eur)	16.057	14.745	16.496
Pienas (tūkst. Eur)	12.788	10.385	13.477
Pieno produktai (tūkst. Eur)	1.634	3.093	1.711
Galvijai (tūkst. Eur)	1.636	1.267	1.308

• Grybų auginimas – Bendrovės dukterinė įmonė Baltic Champs, UAB (toliau – Baltic Champs) yra viena didžiausių ir moderniausių grybų augintojų Baltijos regione. Įmonė tiekia vartotojams baltuosius ir ruduosius pievagrybius, kreivabudes, portobello, eringi, šitake grybus, taip pat gamina grybų auginimui naudojamą kompostą.

Lentelė Nr. 6

Grybų auginimo segmentas	2024-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Parduotas grybų kiekis, (t)	10.714	11.510	11.552
Grybų segmento pardavimo pajamos, (tūkst. Eur)	31.051	30.307	27.536
Grybų segmento pardavimo sąnaudos, (tūkst. Eur)	-29.613	-28.583	-28.941
Grybų komposto pardavimo pajamos, (tūkst. Eur)	-	420	357
Grybų komposto pardavimo sąnaudos, (tūkst. Eur)	-	-420	-357
Bendrasis grybų auginimo segm. pelnas, (tūkst. Eur)	1.438	1.724	-1.405

• Galutiniam vartotojui skirti produktai – Grupė siūlo platų galutiniam vartotojui skirtų ekologiškų produktų asortimentą, kuris apima: pieno ir avižų produktus, kiaušinius, daržoves.

• Tvarios žemės ūkio technologijos – Bendrovei netiesiogiai priklausanti įmonė UAB AUGA Tech kūrė ir gamina ŠESD emisijas mažinančias žemės ūkio technologijas. Dabartiniu metu ši veiklos kryptis pilnai sustabdyta ir nebus vykdoma iki šio restruktūrizavimo plano pilno įgyvendinimo. Įmonė vysto biometano infrastruktūrą, hibridinį biometanu ir elektra varomą traktorių „AUGA M1“, skirtą profesionaliam naudojimui, bei kitas žemės ūkio mašinas.

AUGA group įmonių grupė nuo 2020 m. strategijos paskelbimo numatė ir kūrė struktūrines prielaidas atskirų verslo segmentų (pienininkystės, grybų auginimo) ar ūkinės veiklos regionuose (Raseiniuose) atskyrimui, kurie pasižymi objektyviomis prielaidomis funkcionuoti savarankiškai (t.y. turi operacinius centrus, galėtų išgauti didesnę derliaus potencialą juos dirbant konsoliduotu konvencinio ūkio dirbimo būdu), nei vykdant veiklą grupės

struktūroje. Vis dėlto, šiems pokyčiams įgyvendinti iki galo buvo reikalingos investicijos, kurios buvo atidėtos dėl tvariųjų technologijų vystymo. Siekta pakeisti tradicinę žemės ūkio dirbimo įrangą ir padargus emisijas mažinančiomis žemės ūkio technologijomis. Bendrovė teikė paraišką 75 mln. Eur vertės „Misija be kainos gamtai išmanaus ūkio technologijoms komercializuoti“ lengvatinei paskolai gauti, nes ši suma būtų buvusi reikalinga pakeisti istorinius žemės dirbimo būdus ir padargus bei atitinkamai sumažinti emisijas iš žemės ūkio visuose tuo metu AUGA group dirbamuose 38 000 ha (keliant ne tik veiklos efektyvumo ir produktyvumo, bet ir tvarumo tikslus). Šis technologinis pokytis būtų atnešęs ne tik tvaresnį, bet ir efektyvesnį gamybos būdą, leidusį pasiekti ženkliai geresnių finansinių rodiklių.

1.4. BENDROVĖS VEIKLOS FINANSINIAI REZULTATAI

Bendrovė savo veiklą pradėjo 2003 m. Bendrovės finansinė informacija yra pateikiama 2024 m. birželio 30 datai – paskutiniai viešai publikuoti Bendrovės ir Grupės finansiniai skaičiai. Naujausią finansinę informaciją Bendrovė ir Grupė paskelbs Nasdaq vertybinių popierių biržoje. Kol ši informacija nepaskelbta, Bendrovė jos neteikia restruktūrizavimo plane.

Kaip rodo pastaryjų 2022 - 2023 metų Bendrovės finansinių rodiklių analizė, Bendrovės 2023 m. veiklos metai buvo nuostolingi ir, pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, buvo patirta 4.295 tūkst. EUR nuostolių.

Lentelė Nr. 7

TURTAS / ASSETS	BENDROVĖ			GRUPĖ		
	2024-06-30	2023	2022	2024-06-30	2023	2022
Ilgalais turtas / non-current assets						
Materialusis turtas / Tangible assets	1 013	1 130	2 749	90 357	90 816	93 711
Naudojimo teise valdomas turtas / Right-of-use assets	424	531	577	43 557	48 664	48 322
Investicijos į patirnuojamąsias įmones / Investments in subsidiaries	108 745	108 745	106 688	-	-	-
Nematerialusis turtas / Intangible assets	327	326	1 753	5 872	5 213	5 243
Prekybos ir kitos gautinos sumos / Trade and other receivables	3 265	3 265	5 817	537	536	518
Investicijos, apskaitomos nuosavybės metodu / Investments accounted for under the equity method	-	-	-	57	57	57
Kitas turtas / Other assets	66	66	66	1 718	1 718	1 299
Atidėtojo pelno mokesčio turtas / Deferred income tax assets	-	-	-	2 292	2 292	2 919
Biologinis turtas (gyvuliai) / Biological assets – livestock	-	-	-	10 665	10 686	10 515
Ilgalaikio turto iš viso / Total non-current asset	113 840	114 062	117 650	155 055	159 982	162 584
Trumpalaikis turtas / Current assets						
Biologinis turtas / Biological assets	-	-	-	43 221	23 073	19 883
Atsargos / Inventories	31	4	28	14 059	28 663	35 241
Prekybos ir kitos gautinos sumos / Trade and other receivables	6 058	2 773	2 708	10 586	10 118	7 832
Kitas turtas / Other assets	261	290	299	4 199	3 390	2 541

P pinigai ir pinigų ekvivalentai / Cash and cash equivalents	2	10	9	1 101	3 455	3 337
Trumpalaikio turto iš viso / Total current assets	6 352	3 077	3 044	73 166	68 699	68 834
TURTO IŠ VISO / TOTAL ASSETS	120 192	117 139	120 694	228 221	228 681	231 418
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI / EQUITY AND LIABILITIES						
Nuosavas kapitalas / Equity						
Įstatinis kapitalas / Share capital	67 203	67 203	66 617	67 203	67 203	66 617
Akcijų priedai / Share premium	6 707	6 707	6 707	6 707	6 707	6 707
Privalomasis rezervas / Legal reserve	2 041	2 041	2 041	2 041	2 041	2 041
Perkainojimo rezervas / Revaluation reserve	-	-	-	15 613	15 613	13 565
Rezervas, skirtas suteikti akcijas darbuotojams / Reserve for employee stock options	3 293	2 893	2 829	3 293	2 893	2 829
Nepaskirstytasis pelnas / Retained earnings	1 434	3 218	7 507	(39 998)	(33 060)	(14 654)
Nuosavas kapitalas, priskirtinas Bendrovės akcininkams / Equity attributable to equity holders of the parent	80 678	82 062	85 701	54 859	61 397	77 105
Nekontroliuojanti dalis / non-controlling interest	-	-	-	376	394	428
Nuosavo kapitalo iš viso / Total equity	80 678	82 062	85 701	55 235	61 791	77 533
Ilgalaikiai įsipareigojimai / non-current liabilities						
Finansinės skolos / Borrowings	15 073	3 581	24 446	33 880	14 640	37 160
Nuomos įsipareigojimai / Lease Liabilities	374	371	433	41 354	40 532	39 750
Dotacijos / Grants	652	717	842	4 330	4 691	4 463
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai / Deferred income tax liabilities	-	-	-	1 805	1 805	1 863
Ilgalaičių įsipareigojimų iš viso / Total non-current liabilities	16 099	4 669	25 721	81 369	61 668	83 236
Trumpalaikiai įsipareigojimai / Current liabilities						
Finansinės skolos / Borrowings	21 195	28 800	7 588	45 649	64 007	32 638
Nuomos įsipareigojimai / Lease Liabilities	83	166	143	3 865	7 855	7 479
Prekybos mokėtinos sumos / Trade Payables	1 010	1 032	846	33 286	27 721	25 352
Kitos mokėtinos sumos / Other amounts payable	1 127	410	695	8 817	5 639	5 180
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso / Total current liabilities	23 415	30 408	9 272	91 617	105 222	70 649
Įsipareigojimų iš viso / Total liabilities	39 514	35 077	34 993	172 986	166 890	153 885

NUOSAVYBĖS IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO / TOTAL EQUITY AND LIABILITIES	120 192	117 139	120 694	228 221	228 681	231 418
--	---------	---------	---------	---------	---------	---------

2022 m. paslaugų pajamos sudarė 3.878 tūkst. EUR ir dividendai iš patronuojamų įmonių sudarė 2.057 tūkst. EUR, viso pardavimo pajamos buvo 5.935 tūkst. Eur, pardavimo savikaina atitinkamai 8 tūkst. EUR, o veiklos sąnaudos 6.297 tūkst. EUR. Įvertinus visas patirtas sąnaudas (t.sk. ir finansines ir investicijų perkainavimo), Bendrovė patyrė 2.417 tūkst. EUR nuostolį.

2023 m. paslaugų pajamos sudarė 2.545 tūkst. EUR ir dividendai iš patronuojamų įmonių sudarė 4.701 tūkst. EUR, pardavimo pajamos iš viso siekė 7.246 tūkst. Eur, pardavimo savikaina atitinkamai 1 tūkst. EUR, o veiklos sąnaudos 9.384 tūkst. EUR. Įvertinus įmonės visas patirtas sąnaudas (t.sk. ir finansines ir investicijų perkainavimo), Bendrovė patyrė 4.295 tūkst. EUR nuostolį.

2024 m. iki birželio mėn. pabaigos pardavimo pajamos sudarė 1.745 tūkst. EUR, pardavimo savikaina atitinkamai 2 tūkst. EUR, o veiklos sąnaudos 2.044 EUR. Įvertinus įmonės patirtas sąnaudas, Bendrovė patyrė 1.693 EUR nuostolį. Reikia paminėti, kad didžioji dalis dividendų, sudarančių ženklią Bendrovės pajamų dalį, iš Grupės įmonių yra gaunami antrajame metų pusmetyje.

1.5. ĮMONĖS TURTAS

Viso Bendrovės turto vertė 2024 m. birželio 30 d. duomenimis buvo 120.192 tūkst. EUR. Ilgalaikis turtas likutine verte (pagal balansą) sudarė 113.840 tūkst. EUR. Trumpalaikį turtą sudaro:

- Atsargos – 31 tūkst. EUR;
- Prekybos ir kitos gautinos sumos – 6.058 tūkst. EUR;
- Kitas turtas – 261 tūkst. EUR;
- Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 2 tūkst. EUR.

1.6. LAIDAVIMAI, ĮKEITIMAI IR GARANTIJOS, KITOS PAPILDOMOS UŽTIKRINIMO PRIEMONĖS

Už tinkamą Bendrovės įsipareigojimų įvykdymą:

- Kreditoriui KŪB „Pagalbos verslui fondas“, pagal Bendrovės įsipareigojimų pagal paprastųjų vardinių obligacijų, kurių bendra nominali vertė neviršija 6 000 000 Eur, emisiją (toliau – PFV Obligacijos) kurios yra išleistos pagal Bendrovės (Skolininko) valdybos 2022 m. kovo 3 d. sprendimą ir pasirašytos pagal Skolininko ir Kreditoriaus 2022 m. kovo 18 d. sudarytą Obligacijų pasirašymo sutartį, ir pagal 2022 m. kovo 18 d. paskolos sutartį įkeistas turtas, priklausantis Bendrovei ir tretiesiems asmenims (Grupės įmonėms) pagal sąrašą.
- Kreditorių atstovui UAB „AUDIFINA“ tinkamam ir savalaikiam Bendrovės įsipareigojimų, kylančių iš 20.000.000,- Eur bendros nominalios vertės obligacijų emisijos, išleistos pagal Bendrovės 2019 m. lapkričio 22 d. valdybos sprendimą dėl Obligacijų programos patvirtinimo, 2019 m. lapkričio 25 d. Lietuvos Banko patvirtintą Obligacijų programos prospektą įkeistas turtas, priklausantis tretiesiems asmenims (Grupės įmonėms) pagal sąrašą.
- Kreditoriui UAB „PayRay bank“ pagal 2020 m. kovo 27 d. paskolos sutartį Nr. L202003015 tinkamam Bendrovės prievolių įvykdymui, įkeistas turtas, priklausantis tretiesiems asmenims (Grupės įmonėms) pagal sąrašą.

Už tinkamą Grupės įmonių(ės) įsipareigojimų įvykdymą sudaryti hipotekos/įkeitimo sandoriai:

- ŽŪB „AUGA Žadžiūnai“, ŽŪB „AUGA Lankesa“, ŽŪB „AUGA Jurbarkai“, „AUGA Želsvelė“, ŽŪB „AUGA Spindulys“, ŽŪB „AUGA Gustoniai“ prievolių užtikrinimą pagal 2020-11-25 Kredito sutartį Nr. KS/20-253 ir Grupės įmonių ŽŪB „AUGA Žadžiūnai“, ŽŪB „AUGA Lankesa“, ŽŪB „AUGA Jurbarkai“, „AUGA Želsvelė“, ŽŪB

„AUGA Spindulys“, ŽŪB „AUGA Gustoniai“, UAB „AUGA Ramučiai“ prievolių užtikrinimą

pagal 2020-11-25 Kredito linijos sutartį Nr. KS/20-254 kreditoriui AS „Citadela banka“ įkeistas Bendrovės turtas;

- UAB „AWG investment 1“ įsipareigojimų, kylančių iš visų obligacijų, kurios yra išleistos pagal 2024-04-18 dieną patvirtintas UAB „AWG investment 1“ iki 5 000 000 EUR užtikrintų Obligacijų bendrąsias sąlygas, užtikrinimą kreditorių atstovui UAB „AUDIFINA“ įkeistas Bendrovės turtas;
- ŽŪB „AUGA Smilgiai“ prievolių užtikrinimą pagal 2024-11-06 sutartį dėl biometano išdujinimo mazgo įrengimo ir biometano tiekimo kreditoriui UAB „Bioga“ įkeistas Bendrovei priklausantis Bendrovės turtas.

Už tinkamą Grupės įmonės(ių) įsipareigojimų įvykdymą išduoti laidavimai/garantijos:

- UAB „Baltic Champs“ prievolių užtikrinimą pagal 2023-12-27 sutartis Nr. BL-LTC-23000178 ir Nr. BL-LTC-23000179 Bendrovė laidavo kreditoriui AS Bigbank. Big Bank AS filialas;
- ŽŪB „AUGA Žadžiūnai“, ŽŪB „AUGA Lankesa“, ŽŪB „AUGA Jurbarkai“, ŽŪB „AUGA Želsvelė“, ŽŪB „AUGA Spindulys“, ŽŪB „AUGA Gustoniai“, UAB „AUGA Ramučiai“ prievolių užtikrinimą pagal 2020-11-25 Kredito sutartis Nr. KS/20-253 ir Nr. KS/20-254 Bendrovė laidavo kreditoriui AS „Citadela banka“ ;
- UAB Agrotechnikos centras, UAB „AUGA Raseiniai“, ŽŪB „AUGA Jurbarkai“, ŽŪB „AUGA Smilgiai“ prievolių užtikrinimą pagal finansinio lizingo sutartis Bendrovė laidavo kreditoriui SIA „Citadele leasing“;
- ŽŪB „AUGA Smilgiai“ prievolių užtikrinimą pagal 2021-05-19 Kreditavimo sutartį Nr. KL-2021-08 Bendrovė laidavo kreditoriui UAB „European Merchant Bank“;
- UAB „Grain LT“ prievolių užtikrinimą pagal 2020-11-21 Kredito linijos sutartį Nr. 183-T Bendrovė laidavo kreditoriui Luminor Bank AS;
- ŽŪB „AUGA Mantviliškis“, UAB „Agrotechnikos centras“, UAB „AUGA Luganta“, ŽŪB „AUGA Smilgiai“, ŽŪB „AUGA Vėriškės“, UAB „AUGA Grūduva“, ŽŪB „AUGA Skėmiai“, ŽŪB „AUGA Alanta“, ŽŪB „AUGA Želsvelė“ prievolių užtikrinimą pagal sudaromas finansinės nuomos sutartis Bendrovė laidavo kreditoriui Luminor Bank AS;
- UAB AUGA Raseiniai ir KB „Šventosios pievos“ prievolių užtikrinimą pagal 2024-07-23 Sindikuoto kredito sutartį Nr. 20240723-S17 ir 2024-07-04 Sindikuoto kredito sutartį Nr. 20240723-S15 Bendrovė laidavo kreditoriams KB Lietuvos centrinė kredito unija ir KB Kredito unija Magnus;
- UAB „Baltic Champs“ prievolių užtikrinimą pagal 2023-05-08 Kredito sutartį ŽEM202305-000023 Bendrovė laidavo kreditoriui KB Kredito unija Magnus;
- KB „AgroMilk“ ir KB „Medeinos pienas“ prievolių užtikrinimą pagal 2024-07-31 Kredito linijos sutartis Nr. KrLinABMB/202407/01377 ir Nr. KrLinABMB/202407/01378 Bendrovė laidavo kreditoriui AB „Mano bankas“;
- UAB Agrotechnikos centras prievolių užtikrinimą pagal 2021-02-17 finansinio lizingo sutartis Bendrovė laidavo kreditoriui AB „OP Finance“;
- UAB Agrotechnikos centras prievolių užtikrinimą pagal 2023-05-26 Lizingo sutartį Bendrovė laidavo kreditoriui UAB Orion Leasing;
- UAB Agrotechnikos centras prievolių užtikrinimą pagal 2023-06-28 Kreditavimo sutartį Nr. IVKSME/202306/00526 sutartį Bendrovė laidavo kreditoriui UAB „SME bank“;
- ŽŪB „AUGA Dumšiškės“, UAB „AUGA Grūduva“, ŽŪB „AUGA Mantviliškis“, ŽŪB „AUGA Skėmiai“ prievolių užtikrinimą pagal išduotus šių bendrovių vekselius Bendrovė papildomai laidavo kreditoriui UAB URBO bankas;
- UAB Agrotechnikos centras prievolių užtikrinimą pagal 2024-07-29 susitarimą Nr. 2024/07/29-01 dėl įsipareigojimų užtikrinimo pagal išduotus šios bendrovės vekselius Bendrovė laidavo kreditoriui UAB Taurus fondas;
- UAB „Baltic Champs“ prievolių užtikrinimą pagal išduotą veksely Bendrovė papildomai laidavo kreditoriui UAB „Faktris LT1“

- ŽŪB "AUGA Skėmiai" prievolių užtikrinimą pagal išduotą vekselį Bendrovė papildomai laidavo kreditoriui UAB URBO bankas;
- Grupės bendrovių (90 įmonių) prievolių užtikrinimą pagal 2023-02-28 Paprastąją (sąlyginę) garantiją Nr. AUGA_BAM 20230228 Bendrovė išdavė garantiją kreditoriui UAB Baltic Agro Machinery;
- UAB Agrotechnikos centras prievolių užtikrinimą pagal 2024-03-27 žemės ūkio technikos nuomos sutartį Nr. ŽŪ24-0308-01 Bendrovė išdavė 2024-03-28 garantiją Nr. 240328 Kreditoriui UAB "Klovima";
- Grupės bendrovių (64 įmonės) prievolių užtikrinimą pagal 2023-05-26 Laidavimo sutartį Bendrovė laidavo kreditoriui AB „ORLEN Lietuva“;
- UAB "Grain LT" prievolių užtikrinimą pagal 2023-09-08 pirkimo-pardavimo sutartį Nr. SC 08/09/23-1 Bendrovė 2023-09-08 pasirašė laidavimo sutartį bei 2024-04-08 paprastąjį neprotestuotiną vekselį Kreditoriui UAB "Scandagra";
- UAB Agrotechnikos centras prievolių užtikrinimą pagal 2024-06-06 Laidavimo sutartį Nr. HYB0000GI01-12 Bendrovė laidavo kreditoriui UAB Gigatelis;
- UAB Agrotechnikos centras prievolių užtikrinimą pagal 2024-04-08 Lizingo sutartį Nr. LEA00003264-3279 Bendrovė laidavo kreditoriui UAB Orion 1;
- UAB "AUGA Grūduva" prievolių užtikrinimą pagal 2022-02-15 Lizingo sutartį Nr. LT0100/01-35 Bendrovė laidavo kreditoriui UAB Orion Leasing;
- UAB „Grain LT“ prievolių užtikrinimą pagal 2024-04-09 pardavimo sutartį Nr. 2024/04/09-01 Bendrovė laidavo ir išdavė vekselį kreditoriui UAB „Žvalguva“;
- UAB „Grain LT“ prievolių užtikrinimą pagal 2024-02-01 Pirkimo - pardavimo sutartį Nr. KTR/24/7 Bendrovė laidavo kreditoriui UAB „AGROCHEMA“;
- UAB AUGA Raseiniai prievolių užtikrinimą pagal sutartis Bendrovė 2018-10-09 laidavo kreditoriams UAB "Terra culta", UAB "LILA Holdingas", UAB "Agrora", UAB "AGRA optoma", UAB "AGRA CORPORATION", UAB "AGRA AURATA";
- UAB Agronuoma prievolių užtikrinimą pagal žemės nuomos sutartis Bendrovė 2017-03-29 laidavo kreditoriams UAB "VL Investment 1 – UAB "VL Investment 10";
- VŠĮ Baltijos maisto organizacija prievolių užtikrinimą pagal 2018-02-28 Dotacijos susitarimą Nr. 779489 Bendrovė laidavo draudikui AAS "BTA Baltic Insurance Company" filialas Lietuvoje.

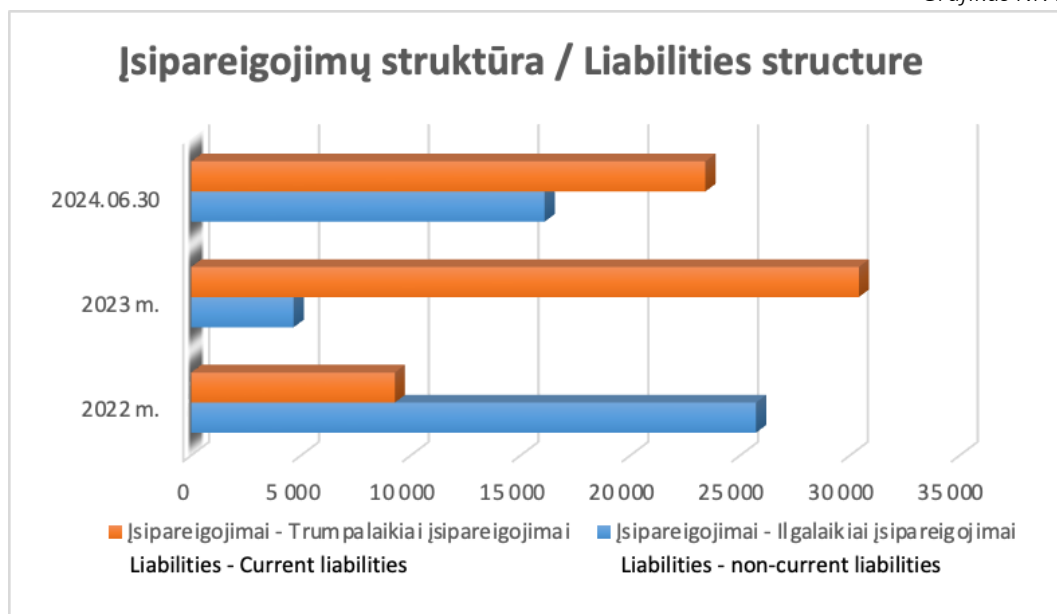
1.7. ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMAI

Bendrovės įsipareigojimų per nagrinėjamą 2022 - 2023 metų laikotarpį pokytis pateiktas grafike Nr. 1. Detali informacija apie įmonės įsipareigojimus pateikiama restruktūrizavimo plano projekto kitoje dalyje.

Bendrovės įsipareigojimai per visą nagrinėjamą laikotarpį išliko panašiam lygyje. Bendrovės įstatinis kapitalas nagrinėjamu laikotarpiu šiek tiek kito ir buvo 67,20 mln. EUR (66,62 mln. Eur 2022 m. gruodžio 31 d.). Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 231 735 132 paprastosios vardinės akcijos (229 714 102 paprastosios vardinės akcijos 2022 m. gruodžio 31 d.). Kiekvienos išleistos akcijos nominali vertė yra 0,29 Eur, visos akcijos yra visiškai apmokėtos. Akcijų skaičiaus ir įstatinio kapitalo padidėjimą lėmė tai, kad 2023 m. birželio mėn. buvo galutinai įgyvendintos (realizuotos) akcijų opcijų sutartys, kurios buvo pasirašytos 2020 m. pagal akcijų opcijų suteikimo darbuotojams programą. Nagrinėjamu laikotarpiu bendrovės įsipareigojimus sudarė finansinės skolos ir skolos iš ūkinės – komercinės veiklos.

BENDROVĖS NUOSAVO ĮSIPAREIGOJIMŲ STRUKTŪRA

Grafikas Nr. 1



BENDROVĖS TURTO, KAPITALO IR SKOLŲ KITIMAS

Lentelė Nr. 8

Eil. Nr.	Straipsniai	2022 m.	2023 m.	2024-06-30
1.	Ilgalaikis turtas	117.650	114.062	113.840
2.	Trumpalaikis turtas	3.044	3.077	6.352
TURTAS iš viso:		120.694	117.139	120.192
3.	Įstatinis kapitalas	66.617	67.203	67.203
4.	Rezervai	4.870	4.934	5.334
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis)	7.507	3.218	1.434
6.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	25.721	4.669	16.099
7.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9.272	30.408	23.415
ĮSIPAREIGOJIMAI iš viso:		34.993	35.077	39.514
NUOSAVAS KAPITALAS:		85.701	82.062	80.678

1.8. SANTYKINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI

Santykiniai rodikliai padeda įvertinti įmonės finansinę būklę. Jų reikšmės pateiktos sekančiose lentelėse.

TURTO VALDYMO EFEKTYVUMO RODIKLIAI

Lentelė Nr. 9

Eil. Nr.	Rodiklis	2022 m.	2023 m.	2024-06-30
1.	Gautinų sumų apyvartumas	1,97	2,37	0,28
2.	Apyvartinio (grynojo) kapitalo apyvartumas	-0,95	-0,27	-0,10
3.	Viso turto apyvartumas, kartais	0,05	0,06	0,01
4.	Trumpalaikio turto apyvartumas	1,95	2,35	0,27

MOKUMO (LIKVIDUMO) RODIKLIAI

Lentelė Nr. 10

Eil. Nr.	Rodiklis	2022 m.	2023 m.	2024-06-30
1.	Einamojo likvidumo koeficientas	0,33	0,10	0,27
2.	Bendrojo likvidumo koeficientas	2,45	2,34	2,04
3.	Kritinio likvidumo koeficientas	0,33	0,10	0,27

KAPITALO STRUKTŪROS RODIKLIAI

Lentelė Nr. 11

Eil. Nr.	Rodiklis	2022 m.	2023 m.	2024-06-30
1.	Skolos koeficientas	0,29	0,30	0,33
2.	Finansinės nepriklausomybės koeficientas (Nuosavybės koeficientas)	0,71	0,70	0,67
3.	Skolų ir nuosavybės santykis	0,41	0,43	0,49
4.	Ilgalaikės skolos rodiklis	0,23	0,05	0,17

PELNINGUMO (FINANSINIO REZULTATO) RODIKLIAI

Lentelė Nr. 12

Eil. Nr.	Rodiklis	2022 m.	2023 m.	2024-06-30
1.	Grynojo pelno marža	-40,72	-59,27	-97,02
2.	Bendrojo pelno marža	99,87	99,99	99,89
3.	Veiklos pelno marža	213,29	245,82	288,31
4.	Turto pelningumas	-2,00%	-3,67%	-1,41%
5.	Akcininkų nuosavybės pelningumas	-2,82%	-19,92%	-8,39%

Gautinų sumų apyvartumas dienomis rodo, kaip ilgai įmonė užtrunka surinkdama gautinas lėšas iš pirkėjų. Turto apyvartumo rodikliai parodo, kiek laiko trunka turto atsinaujinimas per metus. Likvidumo rodikliai parodo įmonės trumpalaikio turto ir trumpalaikių įsipareigojimų santykį.

Kadangi Bendrovė yra patronuojanti Grupės įmonė, todėl šie finansiniai rodikliai yra tik Bendrovės, kaip atskiro juridinio vieneto, veiklos rezultatas.

Bendrovės akcijos yra įtrauktos į Nasdaq Vilniaus vertybinių popierių biržos Papildomąjį prekybos sąrašą, todėl Bendrovės parengti konsoliduoti metiniai pranešimai, konsoliduotosios bei atskirosios finansinės ataskaitos ir nepriklausomo auditoriaus išvados už metus yra vieši ir su jais galima susipažinti oficialiuose Nasdaq Vilniaus vertybinių popierių biržos ir Bendrovės internetiniuose puslapiuose (<https://nasdaqbaltic.com/lt/%20ir%20https://auga.lt/investuotojams/ataskaitos/>).

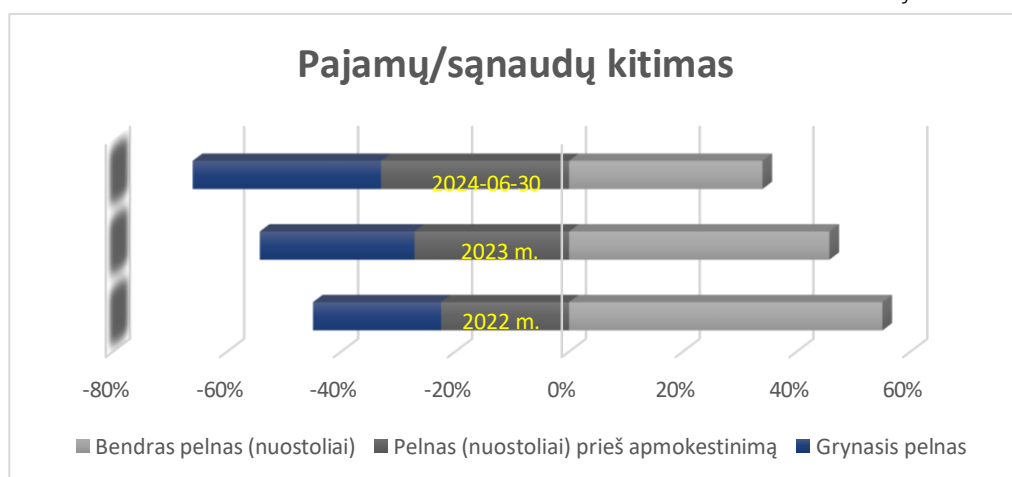
Pajamų ir sąnaudų kitimas pateiktas žemiau lentelėje. Į Bendrovės pelno (nuostolio) ataskaitą yra įtrauktos visos einamos ūkinės veiklos sąnaudos.

BENDROVĖS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ KITIMAS

Lentelė Nr. 13

Eil. Nr.	Straipsniai	2022 m.	2023 m.	2024-06-30
1.	Pardavimų pajamos	5.935	7.246	1.745
2.	Pardavimo savikaina	(8)	(1)	(2)
3.	Bendrasis pelnas (nuostoliai)	5.927	7.245	1.743
4.	Veiklos sąnaudos	(6.297)	(5.545)	(2.044)
5.	Kita veikla	-	(3.839)	-
6.	Kitos palūkanų ir panašios	(2.047)	(2.156)	(1.392)
7.	Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą	(2.417)	(4.295)	(1.693)
8.	Pelno mokestis	-	-	-
9.	Grynasis pelnas	(2.417)	(4.295)	(1.693)

Grafikas Nr. 2



1.9. RESTRUKTŪRIZAVIMO PROCESO TIKSLAI, ESMĖ IR TRUKMĖ

Planai, sudaryti remiantis istorine Bendrovės ir Grupės informacija, realistinėmis rinkos vystymosi prielaidomis bei įvertinus vykdomų projektų įtaką, leidžia teigti, kad Bendrovė susiduria su laikino pobūdžio finansiniais sunkumais ir ateityje ketina atkurti ilgalaikį mokumą, veikti pelningai ir grąžinti kreditoriams susidariusias skolas.

Bendrovė atlieka emitento funkciją - AUGA group, AB yra įtraukta į Nasdaq Vilnius akcijų biržą, todėl turėdama šią atsakomybę nuolat užtikrina tinkamą ir skaidrą Bendrovės atstovavimą ir informacijos ar duomenų (Grupės konsoliduotų finansinių rodiklių) investuotojams pateikimą per visuotines informavimo priemones. Be to, Bendrovė turi galimybę pritraukti kapitalo, o kita svarbi Bendrovės atsakomybė yra visų verslo segmentų veiklos planų sudarymas, nuoseklus ir savalaikis jų monitoringas, efektyvumo vertinimas ir su tuo susijusių sprendinių įgyvendinimas.

Atsižvelgdama į dabartinę ekonominę situaciją ir rinkos tendencijas tvarių technologijų atžvilgiu, Bendrovė imasi restruktūrizavimo veiksmų, ir kartu su restruktūrizavimo plane numatytais priemonėmis, toliau skiria dėmesį teigiamus finansinius srautus generuojančioms Bendrovės veikloms – augalininkystei, gyvulininkystei, biometano gamybai, grybų auginimui ir galutiniams vartotojams skirtų produktų tiekimui. Tradicinių žemės ūkio veiklų optimizacija bei papildomų naudų identifikavimas ir pelningumo modeliavimas kiekvienos atskiros įmonės lygmeniu leis atkurti ilgalaikį mokumą, atstatyti galimybes vykdyti įsipareigojimus kreditoriams. Kadangi, kaip jau minėta, tvariųjų technologijų poreikio tendencijos rinkoje keičiasi, Bendrovė neribotam laikui atideda jų plėtrą.

Bendrovė taip pat sieks pritraukti papildomo kapitalo, įskaitant ir strateginių investuotojus arba parduoti dalį įmonių, valdančių turtą (žr. skyrius žemiau).

Pagrindinė veikla – pirminė žemės ūkio produkcijos gamyba, grybų auginimo veikla, galutinių produktų vartotojams tiekimas, biometano gamyba.

Grupė yra sukaupusi ilgametę patirtį žemės ūkio veiklose, kuri bus efektyviau įdarbinama grupės gamybinėse bazėse, išsidėsčiusiose derlingiausiuose šalies žemių masyvuose. Pagrindinės Grupės stiprybės - augalininkystės gyvulininkystės veiklos, kurias Grupė vykdo nuo savo veiklos įkūrimo pradžios. Šie žaliavinės produkcijos segmentai per visą įmonės gyvavimo laikotarpį buvo pagrindinis pajamų šaltinis, kartu atsakingi už maždaug 52% visų pajamų.

Lentelė Nr. 14

Žaliavų segmentų pardavimų pajamos, mln. Eur	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Augalininkystė	17,48	29,49	37,38	23,56	27,58	30,08
Gyvulininkystė	8,96	10,14	10,81	13,61	16,50	14,74
Suma	26,44	39,63	48,19	37,17	44,08	44,82
% visų pajamų	48.29%	41.66%	57.96%	51.80%	55.00%	55,00%

Svarbu pažymėti, kad 2016 m. Grupė pervedė minėtas veiklas į ekologinę žemdirbystę, palankiai vertindama augantį ekologinių produktų vartojimo potencialą pasauliniu mastu bei turėdama viziją masto ekonomijos pagrindu sukurti galutinius produktus vartotojams už prieinamą kainą.

2023 m. pasikeitus tendencijoms, veikiančioms tokių išorinių faktorių kaip karas Ukrainoje, COVID-19 ir pan., išryškėjus žaliavinės produkcijos kainų ir rinkos nestabilumui, Grupė pradėjo dalinį augalininkystės veiklos perėjimą į tradicinę konvencinę žemdirbystę, o 2024 m. tuos pačius žingsnius atliko ir gyvulininkystėje. Šiuo veiklos modeliu Grupė planuoja ir toliau dirbti, taip diversifikuodama rizikas ir pajamų nepastovumą, kuris buvo patiriamas vykdant veiklą vien ekologinėje žemdirbystėje.

2024 m. Bendrovei priklausančios įmonės pradėjo naują gamybinę veiklą - biometano gamybą. Reikia pabrėžti, kad mažiau nei per 5 metus ši veikla iš tiriamosios tapo komercine, teigiamą srautą generuojančia, ir įrodė, kad vienas ekonomiškiausių ir tvariausių alternatyvių degalų gamybinis būdas gali būti pelningu. Ši ekonominė veikla sukuria ne tik papildomą ekonominę naudą Grupės finansų srautui, bet ir apjungia Grupės veiklas į žiedinės ekonomikos modelį.

Grupės veiklos apimtyse lieka grybų auginimo veikla, kurią organizuoja bendrovė Baltic Champs ir savo produkciją realizuoja Lietuvoje, Latvijoje, Estijoje ir visose, Šiaurės šalyse: Danijoje, Švedijoje, Norvegijoje, Suomijoje, taip pat Lenkijoje, Vokietijoje. Grupė ir toliau organizuos galutinių ekologiškų produktų vartotojams tiekimą neprarasdami besiplečiančios tvarumą besirenkančių klientų bazės. Produktų krepšelį sudaro kasdienio vartojimo pieno, avižų produktai, daržovės, kiaušiniai.

Pasiteisinę operaciniai sprendimai, kurie išliks palaikomi restruktūrizacijos metu:

2022 m. Bendrovė siekdama įgyvendinti efektyvumo darbotvarkės tikslus priėmė strateginį sprendimą optimizuoti vidinius procesus bei sukurti aiškesnę ir paprastesnę Grupės struktūrą. Šio sprendimo rėmuose Bendrovė įgyvendino augalininkystės, gyvulininkystės ir žemės valdymo veiklų atskyrimą, leidusią aiškiau įvertinti patiriamus veiklų kaštus, valdyti ir efektyvinti segmentų veiklą. Nuo 2023 m. vidurio ½ ekologinės augalininkystės veiklos buvo perversa į konvencinę regeneracinę žemdirbystę. Nors šis modelis pereinamuoju laikotarpiu sugeneravo didesnius papildomus kaštus (4 mln. Eur), prarastas ekologines išmokas, tačiau naujame sezone tai

leis diversifikuoti rizikas ir sumažins pajamų nepastovumą, kuris buvo neišvengiamas dirbant vien ekologijoje.

2024 m. antrojo ketvirčio pradžioje dalis pieno ūkių, sudarančių 27% visos bandos, pradėjo dirbti ne ekologiniu būdu, tam, kad būtų galima sumažinti gamybinius kaštus ir pagerinti finansinius rezultatus. Sprendimas pasiteisino greitai ir 2024 m. pirmą pusmetį vidutiniai primilžiai pakilo 7%, lyginant su ankstesniais metais, o žaliavinio pieno gamybos savikaina per toną sumažėjo 16% ir turi galimybių dar labiau sumažėti.

2024 m. atlikus žemės ūkio veiklos ekonominių vienetų efektyvumo peržiūrą, Bendrovė nusprendė nuo 2024 m. rugsėjo mėn. 30 d. nebetęsti veiklos Mažeikių regione, kuriame buvo dirbama 3 300 ha. Šiame regione 2024 m. sugeneruotas nuostolis siekė apie 2 mln. Eur, nuostoliai buvo patiriami ir ankstesniuose laikotarpiuose dėl blogo sklypų konsolidavimo ir didelių jų apdirbimo kaštų. Sumažėjęs dirbamos žemės plotų skaičius mažina apyvartinio kapitalo poreikį ir gerina bendrą Grupės finansinį rezultatą per mažesnius finansinius kaštus apyvartinio kapitalo finansavimui.

Pokyčiai veiklos segmentuose, orientuoti į rezultatyvią veiklą:

Nuo 2024 m. pradžios peržiūrėta Bendrovės struktūra ir sumažintas valdymo Bendrovės personalas: peržvelgtos pozicijos rinkodaros, pardavimų, finansų ir apskaitos komandose. Ko pasėkoje, 2025 m. birželio duomenimis Bendrovėje dirba 39 darbuotojai. Per metus (nuo 2024 m. birželio mėn.) darbuotojų skaičius sumažėjo 11 darbuotojų arba 28 proc. Atitinkamai, Bendrovės restruktūrizavimo metu planuojama peržvelgti ir kitas potencialiai perteklines funkcijas bei laikinai stiprinti operacijų organizavimo pajėgumus (vidinius ir išorinius), kol bus individualizuojami veiklos planai pagal veiklos šakas bei apjungiami bei konsoliduojami vidiniai procesai, siekiant dar labiau optimizuoti valdymo kaštus ir gerinti operacinį sklandumą bei automatizacijos lygį per bendroves. Per 4 metų procesą bus siekiama sutrumpinti sprendimų priėmimo grandinę, atiduodant daugiau sprendimo teisės tiesioginiams ūkių vadovams, kurie būtų įgalinti sekti faktinius veiklos ir jų atitikimą tikslams gyvuoju laiku ir operatyviai imtis sprendimų čia ir dabar.

Pagrindiniai numatomi žingsniai pelningumui didinti:

- 1) Tęsimas veiklos kaštų mažinimo programos, 2025 metams siekiant sumažinti iki 8,5 mln. Eur (2023 m. jie siekė 13,9 mln. Eur);
- 2) Bendrovė numato parduoti dalį valdomų bendrovių turto ar atskirų gamybinių veiklų, kurios yra nutolusios nuo pagrindinių operacinių centrų. Bus siekiama realizuoti turtą, o tą jo dalį, kuri bus reikalinga veiklai vykdyti, naudoti ilgalaikės nuomos pagrindais;
- 3) Ilgą laiką kurtų naujų verslų, kaip biometano gamyba, spartesnis įdarbinimas, kuris sugeneruos papildomą piniginių srautą grupės finansams, t.y. iki 2,0 mln. EUR bendrojo pelno per metus. Taip pat grupės sukurtų tvaresnių pašarų įdiegimas gamyboje, kuris leis sukurti teigiamą ekonominę naudą gyvulininkystės segmentui;
- 4) Tvarios žemės ūkio technologijos vystymo veiklos, sustabdytos iki šio restruktūrizavimo plano parengimo dienos, ir tolesnis nevykdymas iki šio restruktūrizavimo plano įgyvendinimo pilna apimtimi.

Esminiai veiklos organizavimo pokyčiai pagal verslo segmentus skirti įveikti finansiniams sunkumams:

1. Tvaraus pieno ūkio fondo kūrimas

Pienininkystė – vienas iš keturių kertinių AUGA group verslo segmentų, kuriame, modernizavus esamą ir neišnaudotą gamybinių bazių infrastruktūrą (bendrai apie 150 000 kv.m. nekilnojamojo turto (patalpų)), būtų galima beveik dvigubai padidinti pelningiausios Grupės žemės ūkio veiklos apimtį. Tai galima pasiekti greitai ir palyginant su nedidelėmis investicijomis, įrengiant ir atnaujinant Grupei priklausančios gyvulininkystės infrastruktūrą, patalpas, įrangą, pasiekti ženkliai geresnių ekonominių rezultatų ir greitai išauginti pajamingumą, įgyvendinus minimalias esamo ilgalaikio turto ir gyvulininkystės veiklos įrangos atnaujinimo investicijas,

leidžiančias beveik padvigubinti dabar auginamų melžiamų karvių kiekį.

AUGA group gyvulininkystės segmentas turi reikšmingą neišnaudotą potencialą – dalis esamų pastatų ir fermų šiuo metu nenaudojami dėl to, kad ekologinei gyvulininkystei taikomi griežti reikalavimai riboja veiklos plėtrą, ypač dėl privalomo reikalavimo ganyti gyvulius. Dalis fermų tokios galimybės ir pievų kiekio šalia pastatų neturi. Pagal Europos Sąjungos ekologinės gamybos reglamentą (ES) 2018/848 ir jo II priedo 2 dalį, ekologinėje gyvulininkystėje numatyta, kad gyvūnai turi turėti galimybę reguliariai naudotis atviromis erdvėmis, tokiomis kaip ganyklos, diendaržiai ar pasivaikščiojimo aikštelės, kurios dažnai įrengiamos šalia tvartų. Perėjus prie konvencinių ūkininkavimo praktikų, patalpos, tinkamos gyvulininkystei, gali būti panaudotos pilnu pajėgumu, o investavus į jų modernizavimą, techniką bei bandos selekciją ir plėtrą pieno gamybą galima padvigubinti.

AUGA group, ruošdamasi šios sektoriaus potencialo realizavimui, dar 2022 m. priėmė strateginį sprendimą atskirti pieno segmentą tiek operacine, organizacine prasme, tiek ir teisine. Žemės sklypai kartu su gyvuliais buvo perleisti naujai įsteigtiems juridiniams asmenims – 10 pieno ūkių (pastatai, būtini gyvulininkystės veiklai, nebuvo perleisti pieno ūkiams dėl sudėtingos finansinės padėties). Šiuo metu šiai veiklai naudojamiems ūkiams priklauso ~13,2 mln. Eur vertės žemės ūkio paskirties žemės. Šis sprendimas bus pilnai įgyvendintas inicijavus Tvaraus pieno fondo steigimą.

Kitas žingsnis, reikalingas įgyvendinti AUGA group restruktūrizavimo laikotarpiu – atskiros nuo Grupės kontrolės profesionaliai valdomos Tvaraus pieno ūkio fondo struktūros sukūrimas, kuris leistų pagerinti esamo verslo efektyvumo rodiklius ir užauginti pelną, pritraukiant išorinį kapitalą per kolektyvinio investavimo subjekto instrumento formatą reikalingoms investicijoms finansuoti. Tokia verslo struktūravimo vertė, kad AUGA group vietoje dabar turimų grupės įmonių akcijų mainais gautų fondo investicinius vienetus – t. y. finansinį instrumentą, kurio vertė augtų kartu su vystoma veikla ir jos rezultatais.

Taip pat svarbu pažymėti, kad lyginant su augalininkystės segmentu, kuriame pajamos iš vieno hektaro siekia apie 1–1,5 tūkst. EUR per metus, pieno segmentas generuoja aukštą pridėtinę vertę – intensyviame pieno ūkyje vienam hektarui su viena melžiama karve, per metus sugeneruojama apie 10 tonų pieno. Tai sudaro 5–5,5 tūkst. EUR pajamų iš hektaro, t.y. 3–5 kartus daugiau lyginant su augalininkyste. Be to, pieno gamybos rezultatai yra mažiau priklausomi nuo klimato sąlygų – pagrindinę įtaką rezultatams lemia organizaciniai, technologiniai ir vadybiniai sprendimai.

Šiuo metu tokiems konsolidavimo ir plėtros planams palankios pieno segmento tendencijos - pieno sektorius yra pasiekęs rekordines aukštumas – žaliavinio pieno supirkimo kaina yra visų laikų aukštumose, beveik 27 proc. didesnė lyginant su praeitais metais. Palyginimui, remiantis VIC duomenimis, 2025 m. balandžio vidutinė natūralaus pieno supirkimo kaina buvo 556,21 Eur/t, o atitinkamą 2024 m. mėnesį siekė 437,14 Eur/t. Pienininkystė išlieka vienu pagrindinių viso žemės ūkio sektoriaus variklių – remiantis 2025 m. sausio mėn. duomenimis, pieno sektorius išlieka vienu pagrindinių viso žemės ūkio sektoriaus variklių, sudarantis apie 15% visos žemės ūkio produkcijos^[1] ir skuriantis daugiau nei 1% šalies BVP (apie 1,35 mlrd. Eurų).^[2] Sektorius taip pat užtikrina darbo vietas daugiau nei 30 tūkst. gyventojų.

Turimos infrastruktūros atnaujinimas leistų efektyviai sutalpinti iki 5 tūkst. melžiamų karvių – ~1,5 karto daugiau, nei dabar auginamas kiekis, tokiu būdu padvigubinant ir bendras konvencinės gamybos apimtį. Šie verslo segmento pokyčiai ne tik padidintų veiklos mastą, bet ir leistų reikšmingai sumažinti pieno savikainą dėl masto ekonomijos, o įsteigus specializuotą tvarios pieno gamybos fondą ir pritraukus investuotojus, būtų sukurta abipusė nauda tiek investuotojams, tiek AUGA group.

Toks Tvaraus pieno ūkio fondas galėtų veikti kaip atskira nuo grupės bendrovių funkcionuojanti struktūra su profesionaliu nepriklausomu valdytoju, leidžianti efektyviai pritraukti išorinį kapitalą, ko pati AUGA group, restruktūrizuojamos įmonės statusą turinti bendrovė, pasiekti negalėtų. Fondo veikla nebūtų apribota vien AUGA ūkių plėtra – tikslingai būtų įsigijami ir kiti pieno ūkiai, kurie šiuo metu dėl kartų kaitos, investicijų trūkumo

ar kitų iššūkių negali užtikrinti tvaraus veiklos tęstinumo ar pritraukti papildomo kapitalo. Įdarbinant ilgametės ekspertines kompetencijas ir valdymo patirtį, tokie ūkiai galėtų greitai pagerinti veiklos rodiklius ir sukurti priimtina grąžą investuotojams, apjungiant jų veiklos valdymą pagal vientisą tvarų standartą.

Pagal AUGA group planą, per 2025 m. metus būtų įsteigiamas Tvaraus pieno ūkio fondas, įnešant į jį nepiniginį įnašą (10 Bendrovės netiesiogiai kontroliuojamų bendrovių akcijų, kurioms nuosavybės teise priklauso 10 pieno ūkių - UAB Urtum, UAB Adyna, UAB Alksnis, UAB Antakys, UAB Erdva, UAB Mildažis, UAB Lagūnas, UAB Audenė, UAB Rudagėlė, UAB Idėjų ūkis), mainais gaunant fondo investicinių vienetų ir taip parengiant struktūrą naujų investuotojų pritraukimui. Nuo 2026 m. būtų pradėdamos vykdyti investicijos į esamą gamybinių bazių infrastruktūrą ir atitinkamai gerinami kasdienio verslo veiklos rodikliai. Plėtra galėtų būti įgyvendinama ir mažesniuose ūkiuose, kurie būtų suderinami su regioniniais valdymo centrais iš esamų 10-ies AUGA pieno ūkių veiklos centrų, taip padidinant efektyvumą ir užtikrinant lengvesnę integraciją. 2027 m. pieno gamybos apimtys jau galėtų išaugti dvigubai (už 2024 m. AUGA group pieno ūkių 3 384 melžiamų karvių banda sugeneravo 28 961 tonas parduoto žaliavinio pieno). Svarbu pabrėžti, kad net iššūkių laikotarpiu AUGA group valdomų pieno ūkių primilžis augo 6 proc. per 2024 m., efektyvumo rodikliai buvo nuosekliai gerinami paskutinius trejus metus.

Plėtojant pieno ūkius Tvaraus pieno ūkio fonde iki 5 tūkst. melžiamų karvių pajėgumo, prie prognozinės kainos 2027 metais 520 Eur/ t pieno kainos būtų galima generuoti daugiau kaip 25 mln. Eur metinių pajamų (prognozuojama kaina yra apie 15% mažesnė nei dabartinė rinkos kaina), o EBITDA, priklausomai nuo valdymo efektyvumo, galėtų siekti ~7,6 mln. eurų.

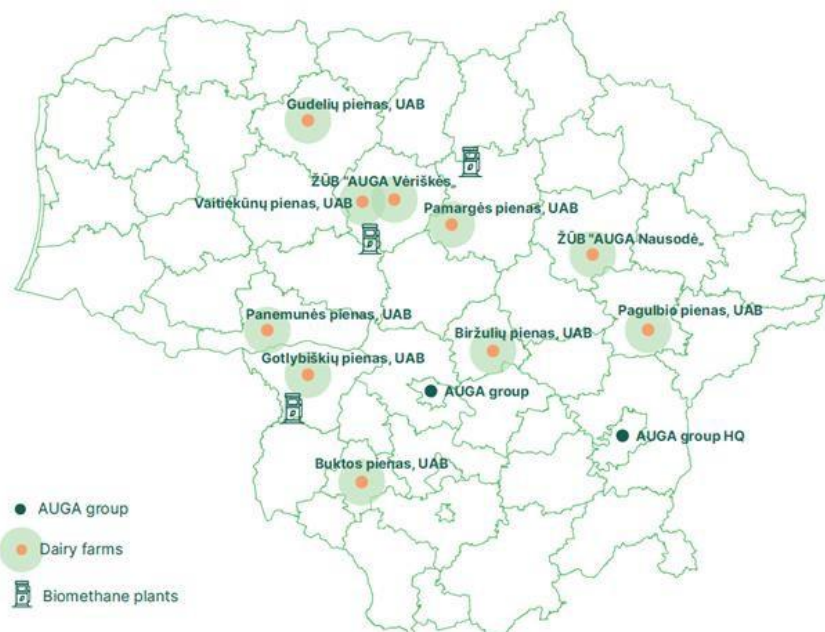
Taip pat bus siekiama, kad su pieno verslu susiję Grupės kiti funkciniai verslai būtų integruoti į Tvaraus pieno fondą, taip sukuriant jam didesnę pridėtinę vertę. Bus siekiama Fondui rinkos sąlygomis parduoti vykdomą pašarų gamybą, orientuota į gyvulininkystę, taip pat biometano gamybą, kuri prisideda prie pridėtinės vertės kūrimo panaudojant mėšlą – tiek gerinant augalininkystės derlingumą, tiek efektyvinant pašarų auginimo procesus.

Šių veiklų inkorporavimas gali būti įgyvendintas per atskirų turto kompleksų perleidimą fondui arba fondui įsigyjant įmones, kurios vysto atitinkamus verslus. Dauguma šių įmonių šiuo metu turi restruktūrizavimo statusą, todėl jų integracija į fondą turėtų būti derinama su atitinkamų Grupės bendrovių kreditoriais.

Dabartiniu metu pašarų gamyba užsiima kooperatinė bendrovė ŽŪK Agrobokštai, o biometano gamyba vykdoma ŽŪB Auga Smilgiai ir UAB AUGA Grūduva bei šią veiklą rengiasi pradėti vykdyti ŽŪB AUGA Kairėnai.

Atsižvelgiant į tai, kad Bendrovės finansinių įsipareigojimų, kylančių iš PVF Obligacijų įvykdymo užtikrinimui yra įkeistos į Tvaraus pieno ūkio fondą siekiamų perleisti įmonės ŽŪB AUGA Nausodė nuosavybės teise valdomų 100% Audenė, UAB akcijų (kuriai nuosavybės teise priklauso 100% Brastos pienas, UAB akcijų), ŽŪB AUGA Alanta nuosavybės teise valdomų 100% Lagūnas, UAB akcijų (kuriai nuosavybės teise priklauso 100% Pagulbio pienas, UAB akcijų) ir ŽŪB Vėriškės nuosavybės teise valdomų 100% Erdva, UAB akcijų (kuriai nuosavybės teise priklauso 100% Margavonių pienas, UAB akcijų), kartu su šių įmonių akcijų įsigijimu Tvaraus pieno ūkio fondas turės perimti ir dalį finansinių įsipareigojimų, kylančių iš PVF Obligacijų. Tvaraus pieno ūkio fondo perimtinių finansinių įsipareigojimų, kylančių iš PVF Obligacijų tiksli suma nustatoma atsižvelgiant į Tvaraus pieno ūkio fondą perleidžiamų įmonių, kuriomis yra užtikrintas PVF Obligacijų finansinių įsipareigojimas, rinkos vertę, nustatytą verslo vertintojo ir šios vertės santykį su Grupėje liekančių kitų PVF Obligacijų finansinių įsipareigojimų užtikrinimo priemonių rinkos vertėmis, nustatytomis verslo vertintojo. Tvaraus pieno ūkio fondo perimamų PVF Obligacijų finansinių įsipareigojimų įvykdymo pagrindinės sąlygos (terminai, mokėtinos palūkanos ir kt.) turi būti ne prastesnės, lyginant su tomis, kurios būtų taikytinos Bendrovei. Tvaraus pieno ūkio fondui perimus šiuos įsipareigojimus, Bendrovė taps skolinga analogiška apimtimi Tvaraus pieno ūkio fondui ir tai bus užfiksuota tarp Bendrovės ir Tvaraus pieno ūkio fondo sudaromais atskirais susitarimais, kurių pagrindu Tvaraus pieno ūkio fondas taps Bendrovės kreditoriumi, atitinkamai tokia pat suma sumažinant kreditoriaus KŪB „Pagalbos verslui fondas“ reikalavimus Bendrovės kreditorių sąrašė.

Esami AUGA group pieno ūkių veiklos centrai, 1 Pav.:



AUGA group valdomų pieno ūkių dirbamų žemės sklypų išsidėstymas Lietuvoje, 2 Pav.:

- įsipareigojimų dydžio ir veiklos efektyvumo;
- bei diskontuoto rezultato laike.

AUGA grupės pieno ūkiai ir gyvulių pasiskirstymas juose:

Lentelė Nr. 15

Ūkio pavadinimas	Melžiamos karvės	Buliai (1-2 metų)	Buliukai (iki 1 metų)	Telyčios (iki 1 metų)	Telyčios (1-2 metų ir vyresnės)	Bendra suma
UAB Biržulių pienas	436		16	88	22	562
UAB Buktos pienas	381		10	247	161	799
UAB Gotlybiškių pienas	654		29	464	346	1 493
UAB Gudelių pienas				256	291	547
UAB Pamargės pienas	626		46	147	43	862
UAB Panemunės pienas	284		10	68	18	380
UAB Pagulbio pienas				169	315	484
UAB Vaitiekūnų pienas	259	38	76	354	337	1 064
ŽŪB AUGA Nausodė	366		23	75	16	510
ŽŪB AUGA Vėriškės	408		23	67	11	509
Bendra suma	3 414	38	233	1 935	1 560	7 180

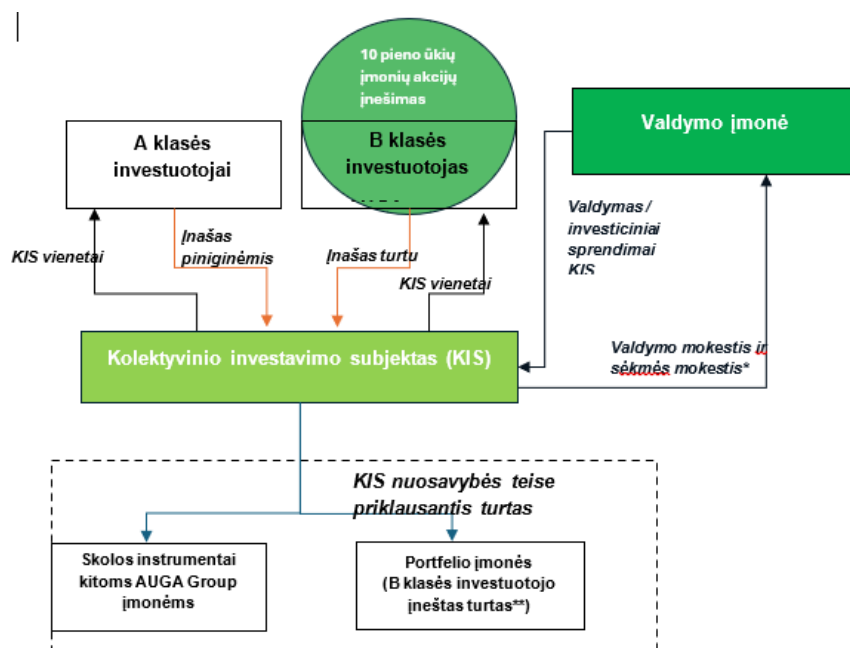
Per ketverius metus iki 2028 m. Tvaraus pieno ūkio fondas taps savarankišku, didelę pridėtinę vertę kuriančiu verslu, turinčiu aiškią realizacijos galimybę – esant poreikiui, jo vienetus, kaip investicinį finansinį instrumentą, bus galima parduoti, generuojant papildomą finansinį srautą, reikalingą restruktūrizacijos procesų užbaigimui.

^[1] <https://zum.lrv.lt/lt/veiklos-sritys/maisto-pramone-ir-kokybe/maisto-pramone/pieno-pramone/>

^[2] https://www.ekt.lt/wp-content/uploads/2025/01/EKT_Pieno_sektorius_apzvalga_santrauka_2025.01.29.pdf

Tvaraus pieno ūkio fondo sandorio struktūra

Planuojama, kad AUGA grupės pieno ūkiai kartu su turtu bus perleidžiami kolektyvinio investavimo subjektui (investicinei bendrovei arba komanditinei ūkinei bendrijai¹⁾) – Tvaraus pieno ūkio fondui (kolektyvinio investavimo subjektui), kurio valdymas būtų patikėtas profesionaliai nepriklausomai Lietuvos Banko licenciją tokiai veiklai turinčiai fondų valdymo įmonei. Fondas būtų orientuotas į vieno tikslo įgyvendinimą – pieno segmento išvystymą – su iš anksto numatomais investiciniais rodikliais:



Suformavus Tvaraus pieno ūkio fondą, pieno vystymui bus reikalingos pritraukti papildomos ne mažiau kaip 10 mln. Eur lėšos investicinio kapitalo ir/ar paskolų /obligacijų forma. Priklausomai nuo pritrauktų lėšų, fondas vien tik Auga group įneštų bendrovių bazėje galės padidinti melžiamų karvių bandą nuo šiandieninių 3,4 tūkst. iki 5 tūkst. Pirmiausia būtų atliekamos investicijos, kurių sukuriamą vertę didžiausia už investuotą eurą. Verslo skaičiavimams remiamasi konservatyvia prielaida, kad veikla išplečiama iki 5 tūkst. karvių. Tam būtų reikalinga bent 10 mln. papildomo kapitalo, įvertinus investicijas ne tik į ilgalaikį turtą bet ir biologinį turtą - gyvulius. Planuojama, kad didžioji dalis plėtros turėtų būti finansuojama iš į fondą pritraukto papildomo kapitalo ir paskolų, o fondo įmonių uždirbamas piniginis srautas būtų skirtas fondo įmonių skolų aptarnavimui bei išmokoms fondų vienetų savininkams, padalinant uždirbtą pelną proporcingai investuotojų valdomų fondo vienetų skaičiui. Tokiu būdu Auga group toliau gautų piniginių srautą iš perleisto fondui verslo, tačiau verslas tuo pačiu ir turėtų galimybę augti, ko niekaip nebūtų įmanoma pasiekti, jei Auga group verslą valdytų pati - nebūtų galima pritraukti investuotojų į atskirus pieno ūkius, valdančius po 300 –600 karvių, visada išliktų akcininko – partnerio rizika, nes bankų finansavimas Auga group restruktūrizavimo procese būtų nepasiekiamas. Pagal prognozuojamą 2028 metų gamybą, po investicijų, pajamos viršys 25 mln. Eur, EBITDA - 7,6 mln. Eur, ir fondo vertė galėtų siekti apie 54 mln. Eur, AUGA group dalis turėtų sudaryti apie 75% įvertinus potencialiai pritrauktas lėšas:

Tvaraus pieno ūkio fondo potencialūs finansiniai rezultatai (bazinis scenarijus):

Fondas, tūkst. EUR	2025	2026	2027	2028	2029
Veiklos EBITDA	-	4,845	7,602	7,602	7,602
Palūkanos	-	505	1,054	964	873
Grafiko dengimas	-	841	1,508	1,508	1,508

¹ Konkreti teisinė forma bus parinkta atsižvelgiant į pasiektą susitarimą su investuotojais ir (ar) kreditoriais bei atsižvelgiant į šiuo metų svarstomą reguliacinę kolektyvinių investavimo subjektų reformą.

Fondo valdymo kaštai	-	300	330	363	399
Veiklos EBITDA skirstymui	-	3,199	4,710	4,767	4,821
AUGA group dalis	-	2,400	3,532	3,575	3,616

Tvaraus pieno ūkio fondo skoliniai įsipareigojimai (bazinis scenarijus):

Fondas, tūkst. EUR	2025	2026	2027	2028	2029
Perkeliama skola (likutis metų pabaigai)*	8,410	7,569	6,728	5,887	5,046
Nauja skola (likutis metų pabaigai)**		10,000	9,333	8,667	8,000
Palūkanos	252	505	1,054	964	873
Perkeliama skola (amortizuojama)		841	841	841	841
Nauja skola (amortizuojama)			667	667	667

*Perkeliami skoliniai įsipareigojimai į fondą 2025 m.;

**Suteikiama nauja paskola (10 mln. EUR), skirta apmokėti grupės bendrovių skolas už įkeistas žemes.

AUGA grupė ketina parduoti visus arba dalį fondo vienetų tam, kad 2028 metais galėtų atsiskaityti su savo ir kitų restruktūrizuojamų grupės bendrovių dar nepadengtais kreditorių įsipareigojimais.

Tvaraus pieno ūkio fondo valdytoju būtų atrenkamas ūkio subjektas, kuris atitiks šiuos reikalavimus:

- 1) valdytojas už valdymo paslaugų teikimą (neįskaitant trečiųjų asmenų teikiamų paslaugų) pasiūlys mažiausią valdymo mokestį, tačiau visais atvejais ne daugiau kaip 150 000 Eur įskaitant PVM (jei taikoma) už vienerius metus, netaikant jokių papildomų mokesčių, įskaitant, bet neapsiribojant sėkmės mokesčio;
- 2) valdytojas įsipareigos į Tvaraus pieno ūkio fondą pritraukti ne mažiau kaip 10 000 000 Eur lėšų investicijų ir/ar paskolų/obligacijų forma investicinių tikslų įgyvendinimui ir ne mažiau kaip 10 000 000 Eur – finansinių įsipareigojimų, susijusių su žemės sklypais, reikalingais fondo portfelio įmonių veiklai, refinansavimui. Lėšų pritraukimo į fondą formą valdytojas pasirenka savo nuožiūra. Investuotojų lėšos į fondą pritraukiamos rinkos sąlygomis, tačiau visais atvejais laikantis sąlygos, kad fondui parduodamų pieno gamybos bendrovių vertė šio plano parengimui dienai yra ne mažesnė kaip 30 mln. Eur ją nustatant EV būdu;
- 3) valdytojas įsipareigos Tvaraus pieno ūkio fondo veiklos tikslų įgyvendinimui reikalingą finansavimą investicijų ir/ar paskolų forma užtikrinti atsižvelgiant į šiame plane iškeltus tikslus ir jų įgyvendinimo terminus, pagal iš anksto suderintą su Bendrove grafiką;
- 4) tuo atveju, jeigu Tvaraus pieno ūkio fondo finansavimui reikalingos lėšos pritraukiamos paskolų forma, paskolų grąžinimo terminas turi būti ne trumpesnis kaip iki 2028 m. gruodžio 31 d. su galimybe pratęsti paskolos terminus, paskolos palūkanų dydis ne didesnis nei 6 mėn. EURIBOR plus 4 proc.; paskolų grąžinimas užtikrinamas į fondus įneštų įmonių įkeisto turto paskesniu įkeitimu (jeigu tam pritaria ankstesnių įkeitimų turėtojai) ir laisvo turto pirminiu įkeitimu (jei jiems pritaria įmonės finansiniai kreditoriai / laidavimų turėtojai).

Tuo atveju, jeigu Bendrovei nepavyktų atrinkti Tvaraus pieno ūkio fondo valdytojo, atitinkančio aukščiau nurodytus reikalavimus, Bendrovės valdyba turi teisę motyvuotu sprendimu pakeisti ir nustatyti kitokius reikalavimus, taikytinus Tvaraus pieno ūkio fondo valdytojui, tam gavus Bendrovės kreditorių komiteto, o iki jo sudarymo – kreditorių susirinkimo – pritarimą.

2. Žemės valdančių įmonių (ŽVF) pardavimas

Apie 2 800 ha nuosavos žemės ir miškų paskirties žemių portfelio, pasklidusio per 405 sklypų vienetus per visus AUGA operacinius centrus, AUGA group netiesiogiai valdo per 6 dukterines žemės valdymu užsiimančias įmones. Restruktūrizavimo metu bus siekiama šių žemės valdančių kontroliuojančių įmonių akcijų pardavimo arba sutelkimo į kolektyvinį investavimo ir pritraukimą reikiamą kapitalo kiekį, kad per numatomą laikotarpį iki 2026 m. pabaigos būtų atsiskaityta su Žaliųjų Obligacijų savininkais. Planuojamas sandoris užtikrintų galimybę toliau dirbti per ilgą laikotarpį suformuotus žemės masyvus ir pratęstą nuomos sutartį su grupės žemės ūkio bendrovėmis. Šių bendrovių įkeisto turto (sklypų) vertė žaliųjų obligacijų savininkams siekia apie 12 mln. Eur. Bendra portfelio prašoma rinkos kaina siekia 21,8 mln. EUR (grindžiant 7 860 Eur/ ha vertinimo normatyvu, pagal Bendrovės atliktą vertinimą). Gautos lėšos bus nukreiptos dengti įsipareigojimams už įkeistas žemes Žaliųjų Obligacijų savininkams ir kitiems kreditoriams, kurių įsipareigojimai yra užtikrinti šių bendrovių žemių įkeitimais.

Šiuo metu vertinamos dvi galimos turto realizavimo alternatyvos – parduoti tiesiogiai investuotojams, kurie norėtų įsigyti arba patiems inicijuoti kolektyvinio investavimo subjektą pasiūlant įsigyti smulkiesiems investuotojams per kolektyvinį investavimo instrumentą. Galutinis sprendimas dėl pasirinkto modelio bus priimtas iki šių 2025 metų pabaigos. 2026 m. planuojama pradėti turto pardavimo procesą, o per 2026 metus – užbaigti sandorį su investuotojais. Abiem atvejais vienas iš esminių sėkmingo sandorio veiksnių yra nuomininkų – žemės ūkio bendrovių – ekonominis gyvybingumas. Bendrovė tikisi, kad sugrąžinus veiklos rezultatus į numatytas projekcijas 2026 metais, ji turės galimybę pritraukti tiek strateginį investuotoją, tiek sėkmingai pasinaudoti kolektyvinių investavimo priemonių galimybėmis, siūlydama investuoti į Baltijos šalyse tvariai valdomą žemės ūkio paskirties žemę. Investuotojai gautų pajamas tiek iš žemės nuomos, tiek iš žemės vertės augimo, kuris, remiantis Nacionalinės žemės tarnybos (NŽT) duomenimis, vidutinis svertinė žemės ūkio paskirties hektaro pardavimo kaina Lietuvos respublikos teritorijoje per pastaruosius keturis metus (nuo 2020 m. iki 2024 m.) išaugo 26 proc.

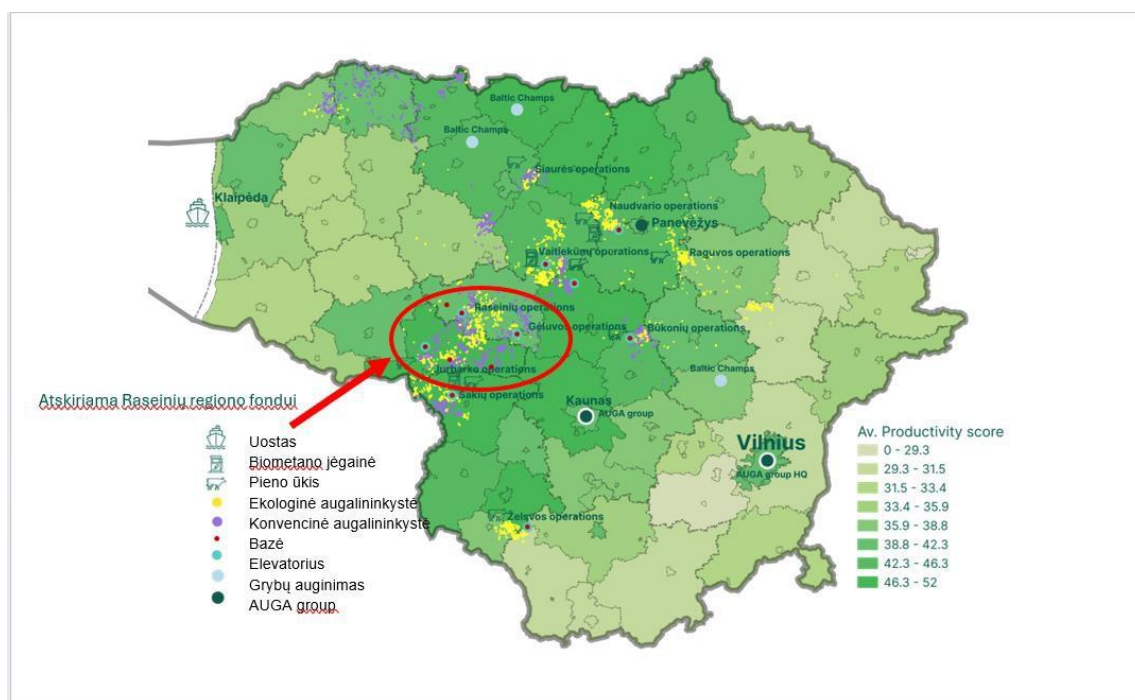
Šioje plano dalyje nurodyto turto pardavimui taikytini šie reikalavimai:

- 1) Turto pardavimo pradinė pardavimo kaina nustatoma ne mažesnė kaip turto (verslo) vertintojų nustatyta tokio turto rinkos vertė. Turto vertinimas turi būti atliktas ne vėliau kaip prieš 6 mėnesius iki turto pradinės pardavimo kainos nustatymo dienos. Turto vertinimas gali būti atliekamas Bendrovės užsakymu atliekant ankščiau Bendrovės užsakymu parengtos turto vertinimo ataskaitos atnaujinimą;
- 2) Turto pardavimas vykdomas Bendrovės valdybos nustatytu būdu, kuris leistų gauti geriausią turto pardavimo kainą;
- 3) tuo atveju jeigu turtas negali būti parduotas už turto (verslo) vertintojų nustatytą tokio turto rinkos vertę, tokio turto pradinė pardavimo kaina gali būti mažinama Bendrovės valdybos sprendimu, tam pritarus Bendrovės kreditorių, kurie yra Bendrovės obligacijų turėtojai, daugumai.

3. Augalininkystės fondas (Raseinių regionas)

Raseinių regionas pasižymi ilgamete augalininkystės veikla. Jame Grupės bendrovės daugiausia dirba žemės nuomos pagrindu – valdoma apie 11,5 tūkst. hektarų, daugiausiai Jurbarko – Raseinių apylinkėse. Šis dirbamos žemės masyvas, per jas valdančių nuomos ir nuosavybės pagrindu įmonių akcijų pardavimą, galėtų būti realizuotas kitam didelės apimties juridiniam asmeniui ar ūkininkui, siekiant sugeneruoti papildomų apyvartinių lėšų efektyvumo investicijoms į kitas grupės žemės ūkio bendroves ir AUGA grupės bendrovių įsipareigojimams dengti. Taip pat, 11,5 tūkst. ha atsisakymas atlaisvintų apie 10 mln. apyvartinio kapitalo kitiems Grupės poreikiams, kuris yra didžiulis sezoninio verslo kontekste.

5 pav.



Raseinių regione veikiančios apie 10 AUGA group bendrovių galėtų būti parduodamos kaip juridiniai vienetai – per jų akcijų pardavimą, arba sujungtos į vieningą investicinę struktūrą - kolektyvinio investavimo subjektą (investicinę bendrovę ar ūkinę komanditinę bendriją). Toks modelis suteiktų daugiau galimybių veiklos plėtrai, pagerintų verslo valdymo efektyvumą, leistų pritraukti išorinį kapitalą ir parduoti tinkamiausiu momentu. Potencialiu pirkėju galėtų tapti tiek strateginis investuotojas, tiek investuotojai, investuojantys į kolektyvinius investicinius instrumentus. Preliminariai planuojama, kad fondą sudarytų šios bendrovės: KB "Medeinos pienas", KB "Laumės pieno ūkis", KB "Žemynos pienelis", KB "AgroMilk", KB "Juodmargėlis", KB "Šventosios pievos", UAB "AUGA Raseiniai", ŽŪB "AUGA Dumšiškės", ŽŪB "AUGA Jurbarkai", ŽŪB Dumšiškių ekologinis ūkis.

Raseinių regionas išlaikytų augalininkystės veiklos kryptį, be mišraus ūkininkavimo. Taip pat, dabartinė operacijų sąranga neturi biometano infrastruktūros ir digestato gamybos, reikalingos ekologiškai žemdirbystei vystyti. Tuo pačiu, šio regiono įmonės valdo kokybiškus, konsoliduotus žemės plotus geroje agrarinėse zonose, kas didina jų vertę ir gerina objektyvias galimybes žemės ūkio darbų organizavimą ir atsiperkamumą.

Nuoseklus vienos žemės ūkio veiklos – konvencinės augalininkystės vystymas padidins potencialių investuotojų ratą. Į tokio pobūdžio junginį galėtų būti pritraukiamas tiek vietinis, tiek užsienio kapitalas. Pardavimas galėtų būti vykdomas bet kuriuo Bendrovės restruktūrizavimo laikotarpiu, vadovybei nuolat vertinant geriausias alternatyvas ir pasiūlymus. Jei būtų sukurtas fondas, jo vienetų pardavimas taptų finansavimo šaltiniu –

pirmiausia padengti įsipareigojimus bendrovių, kurioms priklauso turtas, o vėliau, per dividendus ir lėšas gautas iš akcijų pardavimo, AUGA group įsipareigojimams dengti.

Fondo vienetų, o ne atskirų bendrovių akcijų turėjimas sukuria ženkliai geresnę finansinio turto likvidumo galimybę. Fondo valdymas atskirtas nuo nuosavybės, todėl fondo investuotojų pokytis niekaip neįtakoja fondo įmonių veiklos, todėl jiems keičiantis išlaikoma stabili ir prognozuotina veikla.

Finansinis turtas (fondų struktūrose) suteikia galimybę lengviau realizuoti disponuojamą turtą parduodant dalį įmonės. Kitaip tariant, beveik neįmanoma parduoti finansiniam investuotojui 10 proc. žemės ūkio bendrovės akcijų (nebent kaina turėtų būti labai žema), bet galima parduoti pakankamai didelės apimties 10 proc. fondo vienetų, atsiradus rinkos turbulencijoms ar neatidėliotiniams Grupės verslo poreikiams.

Augalininkystės fondo potencialūs finansiniai rezultatai (bazinis scenarijus):

Raseinių fondas, tūkst. EUR	2025	2026	2027	2028	2029
Veiklos EBITDA*	-	4,094	4,094	4,094	4,094
Palūkanos	-	442	398	358	322
Grafiko dengimas	-	737	663	597	537
Fondo valdymo kaštai	-	150	165	182	200
EBITDA skirstymui	-	2,765	2,868	2,957	3,035
AUGA group dalis		2,074	2,151	2,218	2,276

*2026 m. – 2029 m. pateikiamas veiklos EBITDA vidurkis dėl sunkiai prognozuojamo derlingumo, kuris susijęs su kintančiomis orų sąlygomis.

Stabili veiklos EBITDA generuojama jau nuo 2026 m.

Mažėjant skolos lygiui nuo 2026 m. iki 2029 m. didėja AUGA group paskirstoma veiklos EBITDA dalis.

AUGA group dalis fonde – 75 %.

Augalininkystės fondo skoliniai įsipareigojimai (bazinis scenarijus):

Raseinių fondas, tūkst. EUR	2025	2026	2027	2028	2029
Perkeliama skola** (likutis metų pabaigai)	7,366	6,630	5,967	5,370	4,833
Palūkanos	221	442	398	358	322

**Perkeliama skoliniai įsipareigojimai į fondą 2025 m.;

Naujos paskolos fondui nėra numatytos.

Reikalingos investicijos būtų atliekamos iš naujų investuotojų investicijų, o jei to pasiekti nepavyktų, 25 % pajamų srauto būtų nukreipta fondo reinvesticijoms (išmokos iš fondo į AUGA group sudaro 75 % laisvo pinigų srauto).

Po fondo suformavimo, AUGA grupės bendrovių turimi fondo vienetai galės būti naudojami kaip užtikrinimo priemonė finansavimui gauti arba kapitalui pritraukti iš Bendrovės akcininkų.

Augalininkystės fondo valdytoju būtų atrenkamas ūkio subjektas, kuris atitiks šiuos reikalavimus:

- 1) valdytojas už valdymo paslaugų teikimą (neįskaitant trečiųjų asmenų teikiamų paslaugų) pasiūlys mažiausią valdymo mokestį, tačiau visais atvejais ne daugiau kaip 100 000 Eur įskaitant PVM (jei taikoma) už vienerius metus, netaikant jokių papildomų mokesčių, įskaitant, bet neapsiribojant sėkmės mokesčio;
- 2) valdytojas pagrįs savo pajėgumą į Augalininkystės fondą pritraukti iki 5 000 000 Eur lėšų investicijų ir/ar paskolų, ir/ar obligacijų forma. Lėšų pritraukimo į fondą formą valdytojas pasirenka savo nuožiūra;
- 3) valdytojas įsipareigos Augalininkystės fondo veiklos tikslų įgyvendinimui reikalingą finansavimą

investicijų ir/ar paskolų, ir/ar obligacijų forma užtikrinti atsižvelgiant į šiame plane iškeltus tikslus ir jų įgyvendinimo terminus, pagal iš anksto sudertą su Bendrove grafiką;

- 4) tuo atveju, jeigu Augalininkystės fondo finansavimui reikalingos lėšos pritraukiamos paskolų forma, paskolų grąžinimo terminas turi būti ne trumpesnis kaip iki 2028 m. gruodžio 31 d. su galimybe pratęsti paskolos terminus, paskolos palūkanų dydis ne didesnis nei 6 mėn. EURIBOR plus 4 proc.; paskolų grąžinimas užtikrinamas į fondus įneštų įmonių įkeisto turto paskesniu įkeitimu (jeigu tam pritaria ankstesnių įkeitimų turėtojai) ir laisvo turto pirminiu įkeitimu (jeigu tam pritaria įmonės finansiniai kreditoriai / laidavimų turėtojai).

Tuo atveju, jeigu Bendrovei nepavyktų atrinkti Augalininkystės fondo valdytojo, atitinkančio aukščiau nurodytus reikalavimus, Bendrovės valdyba turi teisę motyvuotu sprendimu pakeisti ir nustatyti kitokius reikalavimus, taikytinus Augalininkystės fondo valdytojui, tam gavus Bendrovės kreditorių komiteto, o iki jo sudarymo – kreditorių susirinkimo – pritarimą.

4. Grybų verslo (Baltic Champs) perleidimas

Šiuo metu AUGA group įmonei Baltic Champs yra iškelta restruktūrizacijos byla, o restruktūrizacijos planas kreditorių ir akcininko patvirtintas. Pagal parengtą planą per artimiausius ketverius metus numatoma grąžinti didelę dalį įsipareigojimų tiek pirmos eilės reikalavimus turintiems kreditoriams – 0,3 mln. Eur, hipotekiniams – 5,9 mln. Eur, tiek kitiems kreditoriams – 6,1 mln. Eur. Likusią negrąžintą dalį restruktūrizavimo pabaigoje refinansuoti, kai skolų lygis bus sumažėjęs. Plane aiškiai nurodyta, kad visi Baltic Champs piniginiai srautai bus nukreipiami skolininkams įsipareigojimams dengti, dividendai motininei įmonei AUGA group nebus mokami. Dėl šios priežasties bendrovės lėšos, skirtos investicijoms ir veiklos efektyvumo didinimui įgyvendinti, bus apribotos, o visos pastangos bus orientuotos į skolų mažinimą. Tokia padėtis kelia riziką ilginiui prarasti turimą konkurencinę poziciją rinkoje.

Bendrovei nuosavybės teise priklausančios 100 procentų Baltic Champs akcijų yra įkeistos obligacijų savininkams už UAB AWG Investment1 obligacijų emisiją, kuriai taikomos 14% metinių palūkanų. Dukterinei įmonei AWG Investment1 obligacijų 4,984 mln. Eur emisija – tai ženklus iššūkis, vertinant iš dabartinių finansinių srautų perspektyvos. Jei šios palūkanos turėtų būti dengiamos iš Grupės žemės ūkio segmento uždirbamo srauto, tai reikšmingai pablogintų visos grupės likvidumo situaciją ir apsunkintų kitų veikiančių įmonių finansinį stabilumą. Baltic Champs pardavimas šiandien leistų pritraukti naujus investuotojus, kurie galėtų išlaikyti įmonės veiklos potencialą, tuo pačiu suteikdami galimybę gautas lėšas nukreipti į esamų obligacijų, už kurias dabar yra įkeistos Baltic Champs akcijos, išpirkimą, brangiausių Grupės skolų mažinimui.

Bendrovė jau dabar ieško Baltic Champs akcijų pirkėjo. Teismui patvirtinus Bendrovės restruktūrizavimo planą, Bendrovė tęs potencialaus pirkėjo paieškas, pasirenkant efektyviausią pardavimo formą. Bendrovė sieks, kad Baltic Champs pardavimo kaina turėtų atitikti įprastą sėkmingai veikiančių įmonių vertinimo Baltijos šalyse rodiklius ir matmenis, nuolaida dėl įmonės restruktūrizavimo statuso neturėtų būti daroma atsižvelgiant į ilgametį bendrovės įdirbį savo srityje ir lyderės pozicijas Baltijos šalyse.

Baltic Champs akcijų pirkėju bus pasirenkamas rinkos sąlygas pasiūlęs pirkėjas. Akcijų pirkimo kaina visais atvejais turi būti ne mažesnė kaip nustatyta pagal šią formulę: BC akcijų pardavimo kaina = BC paskutinių pilnų dviejų finansinių metų EBITDA aritmetinis vidurkis * (padaugintas) 7 – (minus) finansinės skolos + (plius) laisvos piniginės lėšos + (plius) Baltic Champs po sandorio užbaigimo iš AUGA group Bendrovės faktiškai atgautų lėšų suma (mokama kaip akcijų kainos priedas po lėšų atgavimo). Esant poreikiui mažinti Baltic Champs akcijų pradinę pardavimo kainą, sprendimus dėl to priima šiame restruktūrizavimo plane numatytais atvejais Bendrovės valdybos siūlymu Bendrovės kreditorių komitetas arba kreditorių susirinkimas (iki kreditorių komiteto suformavimo).

5. Kreditorių interesų apsaugos priemonės įgyvendinant planuojamus veiksmus

Siekiant užtikrinti skaidrų ir Bendrovės kreditorių interesus atitinkančių veiksmų, susijusių su Grupės turto perleidimu Tvaraus pieno ūkių fondui, Baltic Champs akcijų pardavimu ir Grupės turto, susijusios su augalininkystės veikla, perleidimu, Bendrovės valdyba ir Bendrovės kreditorių komitetas, o iki Bendrovės kreditorių komiteto sudarymo – Bendrovės kreditorių susirinkimas, priima šiuos sprendimus:

1) Dėl Tvaraus pieno ūkių fondo:

- (a) pritaria Grupės įmonių perleidžiamo fondui turto ir įsipareigojimų sąrašui ir perleidimo pagrindinėms komercinėms sąlygoms (kainą, atsiskaitymo tvarką, kt.);
- (b) pritaria fondo vienetų įsigijimo ir pardavimo pagrindinėms komercinėms sąlygoms (kaina, atsiskaitymo tvarkai ir kt.);
- (c) pritaria verslo (turto) vertintojo, kuris nustatys perleidžiamo fondui turto, kito su Tvaraus pieno ūkio formavimu susijusio turto rinkos vertes, kandidatūrai;
- (d) pritaria kitokiems fondo valdytojo atrankos kriterijams, nei nustatyta šiame restruktūrizavimo plane;
- (e) pritaria fondo valdytojo kandidatūrai ir jo paslaugų teikimo pagrindinėms komercinėms sąlygoms, jų pakeitimui ir/ar papildymui;
- (f) pritaria fondo veiklos taisyklių projektui, jų pakeitimams ir/ar papildymams;
- (g) pritaria fondo investicinio komiteto sudėčiai ir/ar jos keitimui.

2) Dėl Baltic Champs akcijų pardavimo: pritaria akcijų pardavimo kainai ir kitoms pagrindinėms komercinėms sąlygoms (kainos sumokėjimo tvarkai ir terminams, Grupės įmonių prisiimamiems įsipareigojimais ir kt.).

3) Dėl Grupės augalininkystės veiklos (turto) perleidimo:

- (a) pritaria parduodamo turto apimčiai, pardavimo kainai ir kitoms pagrindinėms komercinėms sąlygoms (kainos sumokėjimo tvarkai ir terminams, Grupės įmonių prisiimamiems įsipareigojimais ir kt.) tuo atveju, jeigu šis verslas ar jo dalis parduodama rinkoje;
- (b) pritaria Grupės įmonių perleidžiamo fondui turto ir įsipareigojimų sąrašui ir perleidimo pagrindinėms komercinėms sąlygoms (kainą, atsiskaitymo tvarką, kt.), jeigu šis verslas perleidžiamas fondui;
- (c) pritaria fondo vienetų įsigijimo ir pardavimo pagrindinėms komercinėms sąlygoms (kaina, atsiskaitymo tvarkai ir kt.);
- (d) pritaria verslo (turto) vertintojo, kuris nustatys perleidžiamo fondui turto, kito su augalininkystės ūkio formavimu susijusio turto rinkos vertes, kandidatūrai;
- (e) pritaria kitokiems fondo valdytojo atrankos kriterijams, nei nustatyta šiame restruktūrizavimo plane;
- (f) pritaria fondo valdytojo kandidatūrai ir jo paslaugų teikimo pagrindinėms komercinėms sąlygoms, jų pakeitimui ir/ar papildymui;
- (g) pritaria fondo veiklos taisyklių projektui, jų pakeitimams ir/ar papildymams;
- (h) pritaria fondo investicinio komiteto sudėčiai ir/ar jos keitimui.

Bendrovė, perleisdama Grupės turtą Tvaraus pieno ūkių fondui ir Augalininkystės fondui, sieks užtikrinti, kad AUGA group akcininkai turėtų galimybę investuoti į Tvaraus pieno ūkių fondą ir Augalininkystės fondą ne blogesnėmis sąlygomis nei investuotojai – tretieji asmenys, kiek tokio investavimo neribos taikytini teisės aktų reikalavimai ir kiek tai neprieštaraus šiame restruktūrizavimo plane numatytiems tikslams.

Apibendrinant keturių siūlomų priemonių, skirtų finansiniams sunkumams įveikti ir kreditoriniams

įsipareigojimams padengti, mechaniką, svarbu pažymėti, kad bus siekiama padengti perleidžiamo turto skolinius įsipareigojimus hipoteka užtikrintiems kreditoriams. Tai bus daroma per tiesiogiai ar netiesiogiai AUGA group valdomų bendrovių turto realizavimą arba kitokį jo įdarbinimą.

Pereinamuoju laikotarpiu Grupės įmonės taps AUGA group kreditorėmis, nes iš jų gautos lėšos bus naudojamos atsiskaityti su išoriniais kreditoriais pagal nustatytus mokėjimų grafikus.

Po planuojamo Tvaraus pieno ūkio fondo vienetų pardavimo iki 2028 metų pabaigos, Grupės įmonės išmokės dividendus AUGA group, o ši, naudodama gautas lėšas, per 2029 metus atsiskaitys su Grupės įmonėmis.

Bendrovė, siekdama efektyviausiu būdu laiko ir apimties prasme gauti pinigines lėšas, susijusias su Tvaraus pieno ūkio fondo vienetų pardavimu, įsipareigoja, įskaitant, bet neapsiribojant, atlikti šiuos veiksmus:

- 1) Priimti visus reikalingus sprendimus ir užtikrinti, kad juos priimtų kitos Grupės įmonės tam, kad maksimalios Grupės įmonių pelno sumos, susijusios su Tvaraus pieno ūkio fondo vienetų pardavimo pajamomis, tinkamai vykdant finansinius įsipareigojimus atitinkamai Grupės įmonei, kuri skirsto pelną, trumpiausiais terminais būtų išmokėtos AUGA group;
- 2) Subordinavimo susitarimų ar bet kokių kitų susitarimų su Grupės įmonėmis forma užtikrinti, kad pinigines lėšas, susijusias su Tvaraus pieno ūkio fondo vienetų pardavimo pajamomis nebūtų naudojamos kitų Grupės įmonių reikalavimo teisių dengimui, kiek tai nepažeidžia atitinkamų Grupės įmonių restruktūrizavimo planų nuostatų (jeigu tai taikytina);
- 3) atlikti Grupės įmonių korporatyvines pertvarkas, įskaitant, Grupės įmonių reorganizavimus ir/ar prijungimus.

Numatoma restruktūrizavimo proceso trukmė – ketverių metų laikotarpis nuo restruktūrizavimo plano patvirtinimo dienos. Už Bendrovės restruktūrizavimo proceso įgyvendinimą atsakinga Bendrovės vadovybė.

2. RINKOS APŽVALGA

Pasaulio ekonomikos aktyvumas palengva stiprėja. Ekonomikos raidos ankstyvasis rodiklis – pirkimo vadybininkų indeksas – po ilgesnės pertrauktos visose pagrindinėse pasaulio ekonomikose – JAV, Kinijoje, euro zonoje - vėl pakilo virš 50 punktų ribos, kuri indikuoja ekonomikos plėtrą. Numatoma, kad pasaulio ekonomikos plėtra ateinančius porą metų sieks 3,0–3,5 proc. Pastebėtina, kad tokio lygio pasaulio ekonomikos augimas yra šiek tiek mažesnis, nei buvo vidutiniškai per pastarąjį dešimtmetį. Pagrindinės Lietuvos prekybos partnerės – euro zonos ekonomikos – plėtra taip pat palengva atsigauna. Po prislopusio ekonomikos augimo 2023–2024 m. ji vėl grįš prie labiau įprasto, apie 1,5 proc., metinio plėtros tempo 2025–2026 m. Prie šio atsigavimo labiausiai prisidės didėjantis namų ūkių vartojimas, auganti užsienio paklausa ir palengva atsigaunčios verslo investicijos. Atsigavimo ženklai matomi ne tik BVP raidoje, bet ir tarptautinėje prekyboje. Po silpnos pasaulinės prekybos raidos laikotarpio, kai po pandemijos gyventojai buvo linkę vartoti daugiau paslaugų, pasaulinė prekyba prekėmis atsigauna. Šios tiek pasaulyje, tiek euro zonoje stebimos tendencijos palankios mažoms atviroms ekonomikoms, tokioms kaip Lietuva. Palyginti su kovo mėn. skelbtais vertinimais, visu prognozių horizontu numatoma, kad paklausa Lietuvoje pagamintoms prekėms ir paslaugoms augs sparčiau, nei anksčiau tikėtasi.

Pasaulinė grūdų rinka 2024/2025 sezonu. 2024 m. spalio pabaigoje Europos Komisijos duomenimis, prognozuojama, kad ES grūdų gamyba sieks 255,6 mln. tonų – tai yra 4,7% mažiau nei praėjusiais metais ir 8,9% mažiau už penkerių metų vidurkį. Kaip matoma iš dabartinių duomenų, kviečių (pagrindinės Grupės auginamos kultūros) derlius Europoje sumažėjo 10% - tai lėmė mažesni pasėlių plotai ir mažesnis derlingumas (ypač šios tendencijos matomos pagrindinėse kviečius auginančiose šalyse kaip Prancūzija, Vokietija ir Vengrija), taip pat stebimas mažesnis Ukrainoje užaugintos produkcijos eksportas. Ekspertai prognozuoja, kad grūdų atsargos Europoje smarkiai sumažės, t.y. per 9,4 mln. tonų. Oro sąlygos, geopolitinė situacija ir logistiniai iššūkiai išlaiko pakankamai ribotą pasiūlą, todėl tai gali būti viena iš kainos augimo priežasčių. 2024 m. MATIF kviečių rinkos

situacijai turėjo įtakos įvairūs pasauliniai ir regioniniai veiksniai, todėl kainos ir tendencijos išliko nepastovios. Tačiau, MATIF kviečių ateities sandoriai 2024 m. lapkričio viduryje šiek tiek išaugo iki 216 Eur už toną, lyginant su ankstesnėmis mėnesio kainomis. Šiandien ateities sandorių kviečių rinkos kainos rodo didėjančią kviečių kainų tendenciją per ateinančius 4 metus. Svarbu pažymėti, kad šios kultūros poreikis rinkoje yra vis didesnis dėl alternatyvaus jų panaudojimo, pavyzdžiui, bioetanolio gamybai, todėl rinkos lūkesčiai kviečių kultūrai yra ir išliks aukšti.

Pieno rinkos tendencijos Europos Sąjungoje[1]. Europos Sąjungos pieno pramonė yra sudėtingas ir labai svarbus Europos žemės ūkio sektorius, nes ji yra didžiausia pasaulyje karvių pieno gamintoja, pagaminanti apie 20 proc. pasaulio produkcijos. Europos pieno produktų rinkos dydis – 31,79 mlrd. Eur 2024 m. Prognozuojama, kad 2024-2028 m. augs vidutiniškai po 4,82% per metus^[2]. Nors Vokietija, Prancūzija, Lenkija ir Nyderlandai yra didžiausios pieno gamintojos, pieno gamyba valstybėse narėse labai skiriasi. Šiuos skirtumus lemia tokie veiksniai kaip klimatas, ūkių dydis ir specializacija pieno sektoriuje. Pavyzdžiui, kai kurios šalys gali būti labiau orientuotos į sūrių gamybą, o tai turi įtakos bendrai pieno rinkos dinamikai. Pieno ūkių krizė Lietuvoje stebima jau daugiau nei metus laiko. Krentant pieno supirkimo kainoms, keičiantis šalies politikai, mažėja pieno ūkių skaičius Lietuvoje. Tendencijos Europoje neatsilieka - tik apie 4% nuo visų ES galvijų šiuo metu yra ekologiški. Tai kelia iššūkius siekiant ambicingų ES politikos tikslų – padidinti ekologiškai ūkininkaujančių dalį iki 25%, todėl norint pasiekti šiuos tikslus, ES Valstybės narės turės įdėti kur kas daugiau pastangų norint atvesti ar sugrąžinti ūkininkus į ekologinį ūkininkavimą.

Europos aplinkos agentūros (European Environment Agency, EEA) ataskaita pavadinimu „Klimato kaita kelia grėsmę Europos žemės ūkiui“ rodo, kad klimato kaitos poveikis neigiamai paveiks gyvulininkystės ir pieno gamybos sektorius Pietų Europoje – ypač Viduržemio jūros regiono šalyse, tokiose kaip Italija, Ispanija ir Portugalija. Šiose šalyse dėl didėjančio karščio, sausros ir kitų nepalankių klimato reiškinių gali sumažėti žemės ūkio produktyvumas, kai kuriose vietovėse ūkininkavimas net nebus galimas. Tuo tarpu Šiaurės Europoje sąlygos žemės ūkiui prognozuojamos palankesnės.^[3]

Taip pat reikšmingas yra Europos Komisijos vykdytas tyrimų projektas PESETA IV, kuris analizuoja klimato kaitos poveikį įvairiems sektoriams, įskaitant žemės ūkį. Šis projektas prognozuoja didėjančią skirtumą tarp Šiaurės ir Pietų Europos – su mažėjančia gamyba pietuose ir didėjančia šiaurėje, jei nebus taikomos adaptacijos strategijos.^[4]

Taip pat, Šiaurės Europa, įskaitant Lietuvą, gali tapti dar palankesne kviečių ir kukurūzų, reikalingų pašarams, auginimui – Lietuvoje kviečių derlius gali išaugti apie 30%, o kukurūzų auginimas išliks įmanomas, kai tuo tarpu kitur jis taps nebetinkamas. Turėdama gausius požeminio vandens išteklius ir dažnus kritulius, Lietuva išliks viena iš nedaugelio šalių pasaulyje, kur nereikės dirbtinio drėkinimo žemės ūkio veiklai, ypač vandens reikalaujančioms kultūroms.^[5]

Nors Lietuva yra kaip palankus regionas pienininkystės veiklai vykdyti, joje turėtų būti plečiama pienininkystės veikla, tačiau demografiniai pokyčiai rodo, kad joje mažėja pieno gamintojų skaičius. Tuo tarpu perdirbimo įmonės plečia savo gamybinius pajėgumus ir vis daugiau pieno ateityje reikės importuoti į Lietuvą, jeigu nebus sukurti gamybiniai pajėgumai šalies viduje. Susidariusi situacija Lietuvoje lemia, kad (spot) kainos viršijo ES vidurkį, todėl vidutiniu ir ilguoju laikotarpiu vystyti pieno gamybos ūkius yra palanki ekonominė aplinka.^[6]
https://agriculture.ec.europa.eu/data-and-analysis/markets/overviews/market-observatories/milk_en

[2] <https://www.statista.com/outlook/cmo/food/dairy-products-eggs/milk/eu-27?currency=EUR>

[3] <https://www.eea.europa.eu/highlights/climate-change-threatens-future-of>

[4] https://adaptecca.es/sites/default/files/documentos/pesetaiv_task_3_agriculture_final_report.pdf

[5] <https://www.iddri.org/sites/default/files/PDF/Publications/Catalogue%20Id드리/Etude/201809-ST0918EN-tyfa.pdf>

Ekologiškų pieno produktų vartojimas ES. 2021 m. Europos Komisijos išleistos žemės ūkio apžvalgos duomenimis, tendencijos pieno produktų vartojimo srityje yra teigiamos ir turi potencialo augti - ekologiško pieno dalis turėtų išaugti nuo 3,5% visos ES pieno gamybos 2019 m. iki maždaug 8% 2031 m. Prognozuojama, kad pasaulinė ekologiškų pieno produktų rinka iki 2025 m. pasieks 54,4 mlrd. JAV dolerių, o tai rodo stipriai augančią paklausą ekologiškiems pieno produktams, ypač pienui ir jogurtui. Šį pokytį skatina didėjantis vartotojų susirūpinimas sveikata ir poreikis maitintis produktais, kurie užauginti nenaudojant cheminių preparatų. Svarbu pažymėti ir tai, kad vartotojai ieško pieno produktų, kurie savyje turi mažiau cukraus, daugiau baltymų arba yra praturtinti vitaminais ir mineralais. Ši tendencija ypač ryški tarp jaunesnių demografinių grupių, kurios prioritetą teikia sveikatos temai savo mityboje. Be to, kaip dar vieną iš priežasčių yra įvardijama didėjantis vartotojų poreikis maitintis produktais, kurie pagaminti su mažesniu poveikiu aplinkai, ką savaime užtikrina ekologinė gamyba.

Po ilgesnės pertraukos Lietuvos ekonomikoje sukuriama pridėtinė vertė vėl reikšmingiau padidėjo. 2024 m. pirmąjį ketvirtį daugelio ekonominių veiklų aktyvumas augo. Pastaraisiais mėnesiais apdirbamosios gamybos, išskyrus rafinuotus naftos produktus, pardavimai buvo didžiausi nuo 2022 m. vidurio. Mažmeninės prekybos apyvarta, kuri atkartoja namų ūkių vartojimo tendencijas, augo sparčiausiu tempu nuo 2021 m. vidurio. Plėtros tempą išlaikė didesnė dalis paslaugų sektoriaus.

Lietuvos ekonomikos atsigavimą palaiko vėl pradėjęs augti namų ūkių vartojimas ir aukštas investicijų lygis. 2024 m. pirmąjį ketvirtį namų ūkių vartojimo išlaidos viršijo prieš infliacijos šuolį pasiektą aukščiausią lygį. Slopstant infliacijai, augančios namų ūkių realiosios pajamos buvo pagrindinis didesnio vartojimo veiksnys. Didesnį namų ūkių vartojimą taip pat skatino gerėjančios namų ūkių nuotaikos ir menkstantis atsargumas. Vartotojų nuomonių tyrimo duomenimis, esamo momento tinkamumą įsigyti didesnių pirkinių ir dabartinę savo finansinę būklę namų ūkiai vertina geriausiai nuo 2022 m. pradžios, o lūkestis dėl finansinės padėties pagerėjimo per artimiausius metus yra bene geriausias nuo duomenų skelbimo pradžios 2001 m. viduryje. Ekonomikai palankios tendencijos stebimos ir kalbant apie investicijų raidą. Investicijų ir BVP santykis 2023 m. buvo aukščiausias nuo pasaulinės finansų krizės laikų. Tai palanki tendencija, atsižvelgiant į tai, kad ekonomikoje gamybinių pajėgumų panaudojimo lygis tebėra reikšmingai žemesnis nei ilgalaikis vidurkis. Toks įmonių elgesys rodo, kad pastaraisiais metais patyrusios negandų, šalies įmonės palankiai vertino savo perspektyvas ir priėmė sprendimus, kurie didino šalyje esančio kapitalo apimtį ir efektyvumą. Svarbu pastebėti, kad nemenka šio investicijų augimo dalis yra susijusi su suintensyvėjusiais ES paramos srautais, ypač ekonomikos gaivinimo ir atsparumo priemonės lėšomis. Jo įgyvendinimo laikotarpiu Lietuvos ekonomiką turėtų pasiekti apie 4 mlrd. eurų, o didžiausi srautai suplanuoti šioms ir kitiems metams.

Prekių ir paslaugų eksporto raida atsparesnė, nei tikėtasi. Po nuosmukio 2023 m. eksportas stabilizavosi, ypač augo didesnę pridėtinę vertę turinčių prekių – mašinų, įrenginių, metalų, maisto produktų – eksportas. Pradeda atsigauti ir chemijos pramonė, nors medienos sektorius vis dar patiria sunkumų. Eksporto atsparumą palaikė išlaikytas konkurencingumas, o pagrindinių prekių grupių rinkos dalys grįžta į ankstesnį lygį. Paslaugų eksporto srityje situacija mažiau palanki, nors 2023 m. reikšmingai augo finansinių ir draudimo paslaugų eksportas dėl vieno Lietuvoje registruoto banko plėtros užsienyje.

Įtampa darbo rinkoje mažėja. Darbo jėgos augimą lemia didėjantis gyventojų skaičius ir aktyvumas, tačiau nuo balandžio mažėja apdraustųjų skaičius. Samdos lūkesčiai prislopo, o nedarbo lygis 2024 m. I ketv. pakilo iki 8,2 proc. Tačiau nedarbo augimas turėtų būti laikinas – darbo paklausa turėtų atsigauti kartu su ekonomika. Lėtėja

ir darbo užmokesčio augimas – pirmąjį ketvirtį jis siekė 10,3 proc., tai lėčiausias tempas per dvejus metus, nors vis dar spartus. Vis dėlto, lėtai augantis darbo našumas išlieka rizika konkurencingumui.

Palankesnė, nei laukta, metų pradžia leidžia tikėtis spartesnės ekonomikos plėtros šiemet. Prognozuojama, kad 2024 m. Lietuvos BVP padidės 1,9 proc., o 2025–2026 m. augimas paspartės iki atitinkamai 3,1 ir 3,3 proc. Labiausiai ekonomikos aktyvumą didins namų ūkių vartojimo išlaidos. Jų augimą palaikys išliksiantis spartus gyventojų pajamų didėjimas, teigiamos įtakos taip pat turės vangesnė kainų raida, gerėjančios namų ūkių nuotaikos, darbuotojams palanki darbo rinkos padėtis. Nors dėl labiau subalansuotos darbo jėgos paklausos ir pasiūlos raidos numatomas lėtesnis vidutinio darbo užmokesčio augimas, jo sparta tebebus nemenka. Taip pat kelis ketvirčius didėjęs nedarbo lygis vėl turėtų pradėti mažėti. Tokiai jo raidai įtakos turės didėsiantis prekių ir paslaugų eksportas. Jo raidą palankiai veiks neprarastas konkurencingumas ir atsigaunanti išorės paklausa. Tiesa, pastebėtina, kad 2024–2026 m. išorės paklausa augs lėčiau nei ilgalaikis vidurkis, todėl ir eksporto plėtra turėtų būti vangesnė, nei buvo prieš COVID-19 pandemiją. Prie BVP plėtros prisidės ir investicijos. Prie didesnės jų apimtys šiemet reikšmingai turėtų prisidėti ir toliau gausėjančios lėšos iš ES paramos fondų, o vidutiniu laikotarpiu jas vis stipriau teigiamai veiks auganti ekonomika. Šioje ekonomikos raidos perspektyvoje rizikų, kurios galėtų lemti lėtesnę arba spartesnę ekonomikos raidą, pasiskirstymas 2024 m. yra subalansuotas, o 2025–2026 m. nepalankių rizikų, kurios gali lemti lėtesnę, nei numatoma, Lietuvos ekonomikos raidą, įžvelgiama daugiau. Lėtesnę, nei šiuo metu numatoma, ekonomikos raidą vidutiniu laikotarpiu galėtų lemti mažiau palanki pagrindinių prekybos partnerių ekonomikų raida, mažesni, nei šiuo metu numatoma, ES paramos fondų srautai ar dar labiau padidėję geopolitinė įtampa pasaulyje.

Išorinėms kainų augimo priežastims išblėsus, bendras kainų lygis jau metus išlieka stabilus. Metinė infliacija balandį siekė 0,4 proc., gegužę – 0,8 proc. Dėl atpigusių energijos išteklių energijos kainos mažina infliaciją, tačiau paslaugų kainos, veikiamos vidaus veiksnių, išlieka pagrindinis infliacijos šaltinis. Nors darbo užmokesčio augimas lėtėja, jis vis dar spartus, o žemas darbo našumas didina spaudimą kainoms. Prognozuojama, kad paslaugų kainos toliau augs, o bendra kainų raida liks artima įprastam sezoniniam ritmui.

Atsižvelgiant į šiuos veiksnius ir į šiek tiek mažesnius, nei prognozuota anksčiau, faktinius duomenis metų pradžioje, prognozuojama, kad bendroji infliacija 2024 m. sudarys 1,2 proc. Išblėsus infliaciją mažinančiam žaliavų kainų poveikiui, 2025 ir 2026 m. infliacija padidės iki 2,4 proc. – kainos kils Lietuvai, kaip konverguojančiai ekonomikai, įprastu tempu. Grynoji infliacija, palaikoma vidaus veiksnių, šiemet vis dar bus didesnė nei iki pandemijos ir sudarys 3,5 proc., o 2025 ir 2026 m. sumažės atitinkamai iki 2,6 ir 2,3 proc.

Numatoma Lietuvos ekonomikos raida:

Lentelė Nr. 16

	2024 m. birželio mėn. prognozė			2024 m. kovo mėn. prognozė		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026
Kainų ir sanaudų kaita						
Vidutinė metinė infliacija pagal SVKI	1,2	2,4	2,4	1,6	2,4	2,4
Bendrojo vidaus produkto defliatorius	3,0	2,9	3,0	2,4	3,1	3,0
Darbo užmokestis	10,2	8,5	8,1	10,3	8,5	8,1
Importo defliatorius	0,4	2,6	2,5	0,8	2,9	2,7
Eksporto defliatorius	1,7	2,8	2,6	1,4	3,0	2,8
Ekonominis aktyvumas (palyginamosiomis kainomis; % , pokytis per metus)						
Bendrasis vidaus produktas	1,9	3,1	3,3	1,6	3,1	3,3
Privačiojo vartojimo išlaidos	3,4	3,7	3,7	3,0	3,7	3,7
Valdžios sektoriaus vartojimo išlaidos	0,1	0,0	0,0	0,1	-0,5	0,0

Bendrojo pagrindinio kapitalo formavimas	4,5	4,1	5,2	4,5	3,4	6,0
Prekių ir paslaugų eksportas	1,2	3,7	3,7	0,2	3,3	3,5
Prekių ir paslaugų importas	1,5	4,6	4,5	1,3	3,9	4,7
Darbo rinka						
Nedarbo lygis (vidutinis metinis; %, palyginti su darbo jėga)	7,3	7,1	6,9	7,0	6,8	6,6
Užimtųjų skaičius (% pokytis per metus)	0,5	-0,2	-0,3	-0,2	-0,3	-0,3
Išorės sektorius (% palyginti su BVP)						
Prekių ir paslaugų balansas	4,5	3,9	3,5	3,6	3,2	2,5
Einamosios sąskaitos balansas	1,8	1,2	0,5	0,5	0,2	0,1
Einamosios ir kapitalo sąskaitų balansas	4,1	4,0	2,7	2,8	3,0	2,2

Plačiau: <https://www.lb.lt>.

Nepaisant daugybės rizikos veiksnių ir geopolitinės įtampos, pasaulio ekonomikos augimas tebėra spartus. Per pastaruosius dvejus metus pasaulio BVP augimas viršijo 3%. Tačiau šis augimas buvo netipinis, jį daugiausia lėmė paslaugų sektorių atsigavimas po pandeminių apribojimų. Pavyzdžiui, 2024 m. kelionių oro transportu apimtys pagaliau pasiekė 2019 m. lygį. Priešingai, gamyba ir pasaulinė prekyba nuo 2022 m. pradžios išgyveno nežymų nuosmukį, tačiau pagrindiniai rodikliai rodo, kad šis nuosmukis artėja į pabaigą. Šiuo metu vykstantis atsargų mažinimo ciklas gamyboje signalizuoja apie galimą gamybos, transporto ir pasaulinės prekybos pagerėjimą. Be to, mažėjanti infliacija ir laipsniškas palūkanų normų mažinimas sudaro teigiamą prielaidą 2024 m. atsigauti vartojimui. TVF 2024 m. balandžio mėn. pasaulio ekonomikos prognozės duomenimis, 2023 m. pasaulio BVP padidėjo 3,2% ir tikimasi, kad 2024 m. šis augimo tempas išliks.

Euro zonos ekonomikos perspektyvos gerėja. Nors euro zonos ekonomikos augimas buvo silpnas, daugėja stabilizavimosi požymių, o po 2023 m. nuosmukio augimo perspektyvos gerėja. Infliacija euro zonoje sumažėjo, o 2024 m. birželio mėn. ECB pradėjo palūkanų normų mažinimo ciklą.

Prasidėjo palūkanų normų mažinimo ciklas, tačiau palūkanų normos bus mažinamos palaipsniui. Nors infliacija euro zonoje ir JAV gerokai sumažėjo, o ECB žengė pirmąjį žingsnį – 2024 m. birželio mėn. sumažino palūkanų normas 0,25 %, infliacija tebėra didesnė už centrinio banko tikslus ir yra pastovesnė, negu tikėtasi. Dėl to finansų rinkos gerokai sumažino numatomų palūkanų normų mažinimų 2024 m. skaičių. Metų pradžioje finansų rinkos tikėjosi, kad 2024 m. palūkanų normos bus sumažintos 6 arba 7 kartus, o dabar manoma, kad palūkanų normos JAV bus sumažintos tik vieną arba du kartus. FED birželio mėnesio posėdyje taip pat sumažino numatomą palūkanų normų mažinimo 2024 m. skaičių nuo trijų iki vieno. Tikėtina, kad pirmojo ECB palūkanų normų mažinimo poveikis skolinimuisi bus nedidelis. Apie ECB palūkanų normos sumažinimą buvo plačiai pranešta iš anksto, finansų rinkos jo tikėjosi ir iš esmės jis jau buvo įvertintas EURIBOR palūkanų normose. Pavyzdžiui, šešių mėnesių EURIBOR palūkanų norma jau buvo nukritusi nuo šiek tiek daugiau kaip 3,9 % kovo pradžioje iki 3,75 % likus kelioms dienoms iki ECB sprendimo. Tolesnis rinkos palūkanų normų mažėjimas priklausys nuo būsimų ECB sprendimų, o 2024 m. ECB palūkanų normas turėtų mažinti dar vieną ar du kartus. Tačiau su infliacija susiję iššūkiai toli gražu nesibaigė, o ilgalaikės palūkanų normos tebėra gerokai didesnės už ankstesnį dešimtmetį buvusį lygį. Artimiausiu metu grįžimas prie labai mažų arba nulinių palūkanų normų yra mažai tikėtinas.

2024 m. pirmąjį ketvirtį ekonomikos augimas Baltijos šalyse buvo didžiausias nuo 2022 m. pradžios. Palyginti su 2023 m. pirmuoju ketvirčiu, 2024 m. pirmąjį ketvirtį Latvijos BVP padidėjo 0,1 %, Lietuvos BVP išaugo 2,9 %, o Estijos BVP sumažėjo 2,4 %. Nors bendra ekonominė perspektyva tebėra neapibrėžta dėl tebesitęsiančios geopolitinės įtampos, aukštų palūkanų normų ir silpno euro zonos augimo, 2024 m. I ketv. ketvirčio BVP Latvijoje padidėjo 0,9 %, Lietuvoje – 0,8 %, o Estijoje sumažėjo 0,5 %. Nors augimas Latvijoje ir Lietuvoje vis dar yra tik nuosaikus, tai yra didžiausias ketvirčio augimas Baltijos šalyse nuo 2022 m. Estija ir toliau atsilieka nuo Latvijos ir Lietuvos dėl didesnių palūkanų normų, kurios dėl didesnio namų ūkių ir įmonių skolos lygio Estijoje turėjo

didesnį poveikį. Tačiau trumpalaikiai pagrindiniai verslo ir vartotojų nuotaikų rodikliai Baltijos šalyse toliau gerėja. Tai kartu su džiuginančiais pirmojo ketvirčio BVP duomenimis leidžia manyti, kad recesija Baltijos šalyse baigėsi, o nuosaikus ciklinis atsigavimas tęsis ir 2024 m.

Nuo 2023 m. pradžios infliacija Baltijos šalyse sparčiai mažėjo. Gegužės mėn. infliacija Latvijoje ir Lietuvoje sumažėjo beveik iki 0 %, o Estijoje – iki 2,9 %. Estijoje 2024 m. infliacijai įtakos turėjo PVM tarifo padidėjimas. Infliacijos mažėjimą daugiausia lėmė mažesnių energijos kainų bazės efektas. Tačiau šios mažesnės energijos kainos neatsispindėjo mažesnėse prekių ar paslaugų kainose. Priešingai, vidaus kainos ir toliau didėja, nors ir lėčiau, ir vidaus kainų spaudimas išlieka. Infliacijos lūkesčiai paslaugų sektoriuose, palyginti su ankstesniu dešimtmečiu, tebėra didesni, o Latvijoje ir Lietuvoje paslaugų kainų infliacija vis dar viršija 5 %. Latvijoje paslaugų kainos nuo 2024 m. pradžios padidėjo daugiau kaip 3 %. Nors vis dar yra galimybė, kad ateinančią žiemą šildymo kainos sumažės, tikėtina, kad bendras infliacijos lygis Baltijos šalyse artimiausiais mėnesiais pradės didėti, nes mažėjančių energijos kainų bazinis poveikis išnys iš bendrosios infliacijos duomenų.

Nepaisant lėto ekonomikos augimo, darbo rinkos padėtis Baltijos šalyse išlieka gera – nedarbo lygis arti istorinių žemumų. Nors dirbančiųjų skaičius kiek sumažėjo, nedarbo augimą daugiausia lėmė išaugusi darbo jėgos pasiūla, ypač dėl migracijos ir daugiau darbo ieškančių moterų. Tai susiję su infliacija, mažesniu gimstamumu ir moterų grįžimu į darbo rinką po pandemijos. Demografiniai iššūkiai išlieka, o mažas nedarbas spaudžia darbo užmokestį: 2024 m. I ketv. atlyginimai augo 10–11 %. Tačiau, jei produktyvumas nedidės, tai gali pakenkti konkurencingumui.

Per pastaruosius dvejus metus gamyba buvo vienas iš prasčiausių sektorių. Tačiau pagrindiniai rodikliai rodo, kad Baltijos šalių pramonės nuosmukis baigiasi, o augimo perspektyvos pradeda gerėti. 2024 m. balandį, palyginti su praėjusiais metais, Estijoje gamybos apimtis sumažėjo 5,7 %, Latvijoje – 4,3 %, o Lietuvos gamybos sektorius išaugo 2,9 %. Pagrindinė optimizmo priežastis apdirbamosios gamybos sektoriuje yra gerėjanti padėtis Europos gamybos sektoriuje. Nuo gruodžio mėn. ekonominės nuotaikos pramonėje stabilizavosi, o gatavos produkcijos atsargos pradėjo mažėti. Prekių atsargos pramonėje po pandemijos, kai buvo panaikinti apribojimai paslaugų pramonei, sparčiai didėjo, o didelis neparduotų prekių kiekis pastaraisiais metais smarkiai stabdė gamybos sektorių, nes vartotojų paklausą smukdė didelė infliacija ir didėjančios palūkanų normos. Tačiau dabar padėtis keičiasi – tai rodo nuo metų pradžios Vokietijoje išaugusios krovininių vežimo keliais apimtys, kurios istoriškai glaudžiai susijusios su pramonės veikla Europos Sąjungoje. Nepaisant šių teigiamų tendencijų, tikėtina, kad artimiausiu metu stiprus gamybos sektoriaus augimas bus mažai tikėtinas. Dauguma rodiklių šiuo metu rodo tik nedidelį ciklinį atsigavimą, kurį lemia atsargų mažinimo etapas, nors Baltijos šalių gamintojams šis atsigavimas galėtų būti naudingesnis nei kitų šalių gamintojams, nes Vakarų Europos gamintojai, esant žemai paklausai, linkę perkelti gamybą į pigesnes šalis.

Tikėtina, kad mažmeninės prekybos sąstingis baigiasi. Darbo užmokestis Baltijos šalyse ir toliau sparčiai auga, nedarbas apskritai yra nedidelis, o infliacija šiuo metu Latvijoje ir Lietuvoje yra mažesnė nei 1 %, o Estijoje – mažesnė nei 3 %. Vartotojų nuotaikos Baltijos šalyse gerėja, jų finansinės padėties vertinimas per ateinančius 12 mėnesių Lietuvoje pasiekė daugiametį maksimumą, o mažmeninė prekyba Lietuvoje auga nuo 2023 m. pabaigos. Mažmeninė prekyba ir vartotojų pasitikėjimas Estijoje atsilieka nuo Lietuvos ir Latvijos. Dėl didesnio namų ūkių įsiskolinimo Estijos vartotojus labiau paveikė didelės palūkanų normos, o šiek tiek silpnesnis darbo užmokesčio augimas Estijoje neatsiliko nuo infliacijos. Latvijoje nuo 2021 m. pradžios darbo užmokestis padidėjo 33 %, o kainos – 35 %, todėl nebuvo pagrindo reikšmingai didinti vartojimo, o namų ūkiai pirmenybę teikė savo finansinės padėties gerinimui. Tik Lietuvoje per pastaruosius trejus metus darbo užmokesčio augimas viršijo kainų augimą, o tai prisidėjo prie mažmeninės prekybos augimo. Bendra mažmeninės prekybos sektoriaus perspektyva išlieka teigiama, nes darbo užmokestis Baltijos šalyse toliau sparčiai auga, infliacija nedidelė, namų ūkių indėliai bankuose vėl didėja, o palūkanų normos šiais metais turėtų pamažu mažėti.

Baltijos regiono bankų sektorius turi visas galimybes didinti skolinimą ir remti ekonomikos augimą. ECB ir kitiems centriniams bankams pakėlus palūkanų normas, kad būtų pažabota infliacija, bankų pelningumas Baltijos

regione padidėjo, nes paskolų palūkanų normos didėjo sparčiau negu bankų finansavimo sąnaudos, todėl gerokai padidėjo grynosios palūkanų maržos. Kartu didelės palūkanų normos, infliacija ir ekonomikos nuosmukis neigiamai veikė vartotojus ir įmones, todėl indėlių ir paskolų augimas 2023 m. sulėtėjo. Nepaisant šių iššūkių, dabar jau matyti, kad ekonominė situacija pradėjo gerėti. Šiuo metu Latvijoje ir Lietuvoje indėlių augimas atsigauja, o tam įtakos turi mažėjanti infliacija, nes namų ūkiai pirmenybę teikia savo finansinio stabilumo gerinimui. Ir nepaisant vis dar didelių palūkanų normų, naujas skolinimas tebėra aktyvus, nes didėja namų ūkių ir įmonių pasitikėjimas, kad palūkanų normos greičiausiai pasiekė aukščiausią tašką. Nepaisant to, skolinimas Latvijoje ir toliau atsilieka nuo Lietuvos ir Estijos.

Situacija pasaulio ekonomikoje išlieka neaiški, tačiau tikimasi, kad 2024 ir 2025 m. ekonomikos augimas Baltijos šalyse pagerės. Nepaisant įvairios rizikos, pasaulio ekonomika toliau auga, o euro zonoje verslo nuotaikos pastaruoju metu pagerėjo. Latvijoje ir Lietuvoje mažėjanti infliacija lėmė gerėjantį vartotojų pasitikėjimą, o 2024 m. antrąjį ketvirtį visose Baltijos šalyse reikšmingai padidėjo naujų pramonės užsakymų skaičius. Numatoma, kad pasaulinės gamybos atsigavimas, skatinamas atsargų mažinimo ciklo, bus naudingas Baltijos šalių gamybos ir logistikos sektoriams. Kartu tikimasi, kad stiprios darbo rinkos, didėjantis darbo užmokestis ir maža infliacija skatins mažmeninės prekybos ir vidaus paslaugų augimą. Latvijoje, Lietuvoje ir Estijoje didėja vyriausybės investicijos, finansuojamos ES lėšomis ir energetikos sektoriaus projektais. Tačiau privatusis sektorius dėl aukštų palūkanų normų išlieka atsargus. Numatoma, kad 2024 m. infliacija Baltijos šalyse išliks nedidelė, tačiau metų pabaigoje pradės didėti, kai sumažės bazinis mažesnių energijos kainų poveikis. Tikėtina, kad vidaus infliacija išliks stabili dėl spartaus darbo užmokesčio augimo, mažo nedarbo ir padidėjusių infliacijos lūkesčių, ypač paslaugų sektoriuje. Tikimasi, kad 2025 m. infliacija padidės iki daugiau kaip 2 %. Darbo užmokesčio augimas ir toliau viršija našumo augimą, tačiau prognozuojama, kad 2025 m. jis sulėtės, nes jį ribos mažėjantis BVP ir infliacija privačiame sektoriuje. Taip pat numatoma, kad darbo užmokestis viešajame sektoriuje augs sparčiau nei privačiame sektoriuje dėl gerokai padidėjusių viešojo sektoriaus išlaidų.

Situacija Lietuvos žemės ūkio sektoriuje

Lietuvos ir Europos žemės ūkio sektorius šiandien susiduria su vis didesniais iššūkiais. Klimato kaita, smarkiai kylančios gamybos, prekių ir trąšų išlaidos, nepastovi žemės ūkio politika ir spaudimas diegti inovatyvias technologijas – visi šie veiksniai sudaro nestabilų pagrindą šalies ūkininkams, keldami riziką jų veiklos tęstinumui bei regioninės plėtros stabilumui. Šiuos iššūkius galima įveikti tik su pakankama finansine parama, leidžiančia investuoti į tvarią žemės ūkio praktiką bei inovacijas. Tačiau tai reikalauja didelių investicijų – nuo tiksliosios žemdirbystės technologijų, perėjimo į atsinaujinančios energetikos naudojimą iki naujos įrangos, kurios kainos siekia 250 – 300 tūkstančių eurų, ir tai tik dalis didžiulių išlaidų. Nepaisant pastangų tapti tvariais ir inovatyviais, ūkininkai susiduria su didžiuliais finansiniais iššūkiais kasdieninėje veikloje. Be kita ko, Europos Žalioji kursas ir griežtesni aplinkosaugos reikalavimai neaplenkia ir žemės ūkio sektoriaus, ūkininkai privalo ieškoti tvaresnių sprendimų. Tarp konkrečių žaliojo kurso tikslų sektoriuje – bendrosios žemės ūkio politikos reforma bei ekologinio ūkininkavimo veiksmų plano įgyvendinimas, ekologiškų maisto produktų plėtros skatinimo politika, dėmesys auginamų gyvulių gerovei bei modernus produktų maistingumo ženklavimas. Žemės ūkio, miškininkystės ir žuvininkystės sektorius sukuria apie 4 proc. Lietuvos BVP. Tai atitinka pasaulinį vidurkį, o ES mastu sektoriaus sukuriamą ekonominę vertę sudaro apie 1,5 proc. BVP. Vertinant generuojamas šiltnamio efektą sukeliančių dujų emisijas, šis sektorius yra vienas iš turinčių didžiausią poveikį klimato kaitai: jei ES ir pasaulio mastu jame sukuriamą vidutiniškai 11 proc. visų emisijų, tai Lietuvoje – net 22 proc. Tad mūsų šalyje tai yra trečias daugiausiai emisijų generuojantis sektorius po transporto ir energetikos sektorių. Be to, jame generuojama daugiausia metano ir azoto suboksido – dujų, kurių potencialas sukelti šiltnamio kaitą yra kelis kartus didesnis nei anglies dioksido. Visus šiuos tikslus apibendrinant, galima aiškiai išskirti ekologiško ūkininkavimo svarbą artimiausiems dešimtmečiams. Tai akcentuoja ir agro technologijų kūrėjai, kurie savo produktus pristato ne tik dėl efektyvesnės veiklos išskaičiavimų, bet ir aplinkosauginių reikalavimų.

Lietuvoje 2024 m. rugsėjo pradžioje daugumos grūdų ir rapsų supirkimo kainos buvo didesnės negu prieš mėnesį. Kviečiai Lietuvos grūdų supirkimo įmonėse šių metų 36 savaitę (09 02–08) buvo perkami vidutiniškai po 198,63 EUR/t ir, palyginti su kaina, buvusia prieš mėnesį (32 savaitę (08 05–11), padidėjo 4,81 proc. Pašarinių miežių (II klasės) vidutinė supirkimo kaina minėtu laikotarpiu padidėjo 5,94 proc. (iki 158,13 EUR/t), o rugių – 6,26 proc. (iki 119,11 EUR/t). Tik kvietrugių vidutinė supirkimo kaina rugsėjo mėnesio pradžioje, palyginti su kaina buvusia rugpjūčio mėnesio pradžioje, sumažėjo 0,64 proc. (iki 145,63 EUR/t). Rapsų vidutinė supirkimo kaina rugsėjo mėnesio pradžioje, palyginti su prieš mėnesį buvusia kaina, buvo didesnė 3,75 proc. ir sudarė 458,87 EUR/t. Ateities sandoriuose (3-ijų metų laikotarpyje) kviečių – pagrindinės Grupės kultūros – kainos prognozuojamos apie 15 proc. didesnės, lyginant su Grupės gautomis 2024 metais.

Šiais metais Lietuvoje nuimamo grūdų derliaus drėgnis beveik 3 proc. mažesnis negu praėjusiais metais tuo pačiu metu. Lietuvos grūdų supirkimo įmonėse 2024 m. nuo derliaus nuėmimo pradžios iki rugpjūčio 20 d. supirktų grūdų drėgnis buvo 2,98 proc. mažesnis negu 2023 m. analogišku laikotarpiu ir sudarė vidutiniškai 14,30 proc. Iš jų kviečių vidutinis drėgnis sudarė 14,41 proc. (-2,22 proc.), kvietrugių – 14,39 proc. (-2,63 proc.), rugių – 14,37 proc. (-3,08 proc.), miežių – 14,36 proc. (-3,33 proc.), avižų – 14,00 proc. (-3,31 proc.). Rapsų drėgnis laikotarpiu nuo derliaus nuėmimo pradžios iki rugpjūčio 20 d., palyginti su analogišku 2023 m. laikotarpiu, buvo 12,28 proc. mažesnis negu praėjusiais metais ir sudarė 8,43 proc. Šiais metais nuo derliaus nuėmimo pradžios iki rugpjūčio 20 d. supirktų kviečių baltymų kiekis sudarė 12,62 proc. ir buvo 2,13 proc. mažesnis negu praėjusiais metais, o kviečių šlapiojo glitimo kiekis buvo mažesnis 3,27 proc. ir sudarė vidutiniškai 23,65 proc. Kviečių sedimentacijos rodiklis sumažėjo 5,58 proc. (iki 41,42 ml), o kritimo skaičius buvo didesnis 5,99 proc. ir siekė 310,03 s. Bendras priemaišų kiekis grūduose sudarė 6,95 proc. ir, palyginti su 2023 m. analogišku laikotarpiu, buvo 7,28 proc. didesnis. Rapsų kokybė pagal išspaudžiamo aliejaus kiekį šiais metais geresnė – iki rugpjūčio 20 d. supirktų rapsų aliejingumas sudarė vidutiniškai 47,65 proc. – buvo 1,69 proc. didesnis negu praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu.

Ekologiškų grūdų supirkimas 2024 m. I pusmetį padidėjo. Ekologiškų grūdų supirkimas iš Lietuvos augintojų šių metų I pusmetį, palyginti su 2023 m. I pusmečiu, sumažėjo 17,15 proc. 2024 m. I pusmetį Lietuvos sertifikuotos ekologiškų grūdų prekybos ir perdirbimo įmonės iš Lietuvos augintojų supirko 25,60 tūkst. t ekologiškų grūdų, iš kurių kviečiai sudarė 49,53 proc., avižos – 12,88 proc., rugiai – 12,80 proc., žirniai – 10,84 proc., grikliai – 9,28 proc., pupos – 2,00 proc., lubinai – 1,06 proc., miežiai – 0,76 proc., kvietrugiai – 0,74 proc. Ekologiški grūdai sudarė 3,19 proc. visų supirktų 2024 m. I pusmetį grūdų Lietuvoje. Šių metų I pusmetį, palyginti su 2023 m. I pusmečiu, ekologiškų kvietrugių supirkimo kaina sumažėjo 48,50 proc., miežių – 35,91 proc., grikių – 33,58 proc., rapsų – 33,32 proc., kviečių – 27,30 proc., rugių – 26,90 proc., žirnių – 24,53 proc., pupų – 21,73 proc., lubinų – 20,89 proc., kukurūzų – 8,69 proc., o avižų padidėjo 4,61 proc. Ekologiškų miežių supirkimo kaina Lietuvoje 2024 m. I pusmetį buvo 1,75 proc. didesnė nei įprastinių miežių, kviečių – 9,25 proc., kukurūzų – 17,59 proc., grikių – 18,96 proc., rugių – 26,07 proc., avižų – 31,77 proc., rapsų – 32,39 proc., žirnių – 51,62 proc., pupų – 78,95 proc., o kvietrugių buvo mažesnė 5,11 proc.

Ekologiškų grūdų eksportas iš Lietuvos 2024 m. I pusmetį, palyginti su 2023 m. atitinkamu pusmečiu, sumažėjo 21,47 proc. ir sudarė 57,32 tūkst. t. Ekologiški kviečiai analizuojamu laikotarpiu sudarė 51,11 proc. ekologiškų grūdų eksporto, avižos – 15,41 proc., žirniai – 11,02 proc., pupos – 10,12 proc., grikliai – 5,15 proc., rugiai – 4,90 proc., miežiai – 1,05 proc., lubinai – 0,47 proc., kvietrugiai – 0,25 proc. Ekologiškų grūdų importas šių metų I pusmetį, palyginti su 2023 m. I pusmečiu, padidėjo 19,82 proc. ir sudarė 7,63 tūkst. t. Daugiausia į Lietuvą importuota ekologiškų kviečių, avižų ir grikių. Šių metų I pusmetį, palyginti su praėjusių metų I pusmečiu, ekologiškų grūdų perdirbimas sumažėjo 8,63 proc. ir sudarė 6,12 tūkst. t. Analizuojamu laikotarpiu daugiausia perdirbta buvo ekologiškų kviečių, grikių ir pupų. 2024 m. birželio mėn. pabaigoje ekologiškų grūdų atsargos sertifikuotose ekologiškų grūdų prekybos ir perdirbimo įmonėse Lietuvoje sudarė 10,77 tūkst. t.

Sukaupta statistinė informacija apie žemės ūkio valdų (toliau – valda) struktūrą leidžia tiksliau prognozuoti žemės ūkio vystymosi tendencijas, rengti ilgalaikes žemės ūkio plėtros strategijas bei įžvelgti pokyčius žemės ūkio srityje. Valdų skaičius kiekvienais metais turi tendenciją mažėti. Valdų skaičiaus sumažėjimą metų pradžioje sąlygoja išregistruojamos kiekvienais metais paskutinę dieną neatitinkančios reikalavimų valdos. 2024 m. sausio 1 d. duomenimis, Registre įregistruotos 147 535 valdos.

**Valdų skaičius / Number of agricultural holdings
2019–2024**

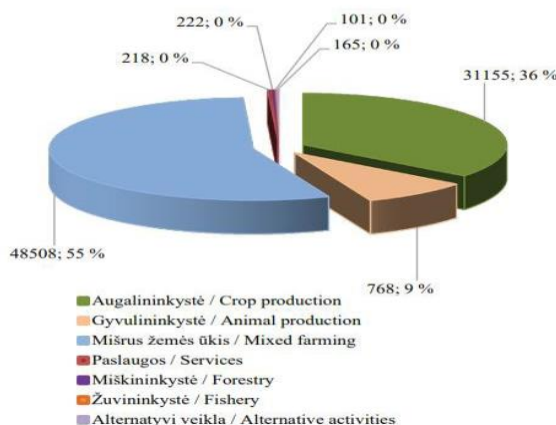


Grafikas Nr. 5

Bendras valdų žemės plotas, Registro duomenimis, 2019 m. sausio 1 d. sudarė 2 907 430 ha ir iki 2024 m. sausio 1 d. sumažėjo iki 2 849 591 ha. Vidutinis valdos dydis nuo 18,4 ha 2019 m. sausio 1 d. padidėjo iki 19,31 ha 2024 m. sausio 1 d. Valdų duomenyse nurodyti 2 582 484 žemės sklypų. 2024 m. sausio 1 d. duomenimis, 68 proc. žemės ūkio paskirties žemės priklausė valdų nariams nuosavybės arba įregistruotos Nekilnojamojo turto registre (toliau – NTR) nuomos (panaudos) teise, 24 proc. – neįregistruotos NTR nuomos (panaudos) iš kitų asmenų teise, 7 proc. nuomojami iš valstybės. Per 2023 m. palyginus su 2022 m. nuomojamos iš valstybės žemės plotas padidėjo 4,5 proc. žemės, priklausančios valdų nariams nuosavybės plotas sumažėjo 2,3 proc. arba įregistruotos NTR nuomos (panaudos) teise, plotas sumažėjo 3,3 proc. Per 2024 m. sausio 1 d. dominuojančios valdos pagal ekonomines rūšis išlieka augalininkystė ir mišrus ūkis. 2024 m. sausio 1 d. duomenimis, valdų valdytojų fizinių ir juridinių asmenų santykis yra toks: 147 535 (98,8 proc.) valdų valdytojai yra fiziniai asmenys, 1 757 (1,2 proc.) valdų valdytojai – juridiniai asmenys.

Grafikas Nr. 6

**Ūkių pasiskirstymas pagal ekonominės veiklos rūšis
Farm distribution by economic activities
2024 01 01**



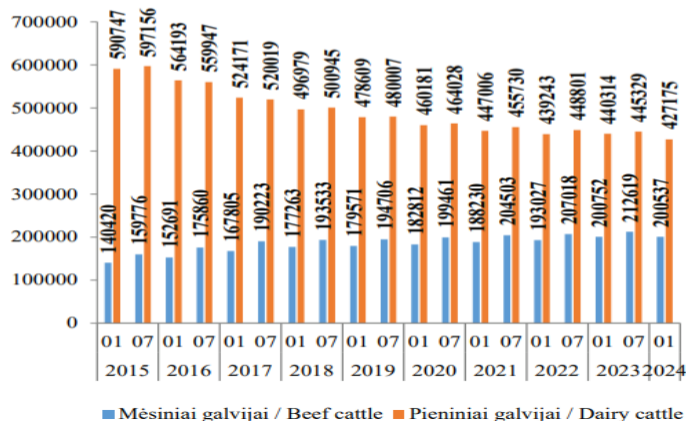
2024 m. sausio 1 d. duomenimis, 55 proc. ūkių buvo plėtojamas mišrus žemės ūkis, 36 proc. – augalininkystė, 9 proc. – gyvulininkystė, 0,2 proc. – alternatyvi žemės ūkiui veikla, 0,25 proc. – miškininkystė, 0,25 proc. – žemės ūkiui būdingų paslaugų veikla, 0,11 proc. – žuvininkystė. Daugiausia dirbama buvo ūkininkams nuosavybės arba įregistruotos Nekilnojamojo turto registre (toliau – NTR) nuomos (panaudos) teise priklausanti ūkių žemė, t. y. 84 proc. (1 009 141,07 ha). Iš privačių asmenų nuomojamos pagal neįregistruotas NTR nuomos (panaudos) sutartis žemės dalis – 9 proc. (102 015,43 ha), iš valstybės nuomojamos žemės dalis – 7 proc. (84 248,19 ha) visos ūkininkų naudojamos žemės.

Nuo 2005 m. iki 2024 m. sausio 1 d. Ūkininkų gyvūnų registre registruotų galvijų sumažėjo nuo 968 854 iki 627 712 (35,2 proc.), pieninių veislių karvių – nuo 455 828 iki 212 885 (53,3 proc.). Per 2023 m. antrą pusmetį sumažėjo 30 236 galvijais ir 12 200 pieninių veislių karvėmis. Mažėja Lietuvoje ir galvijų bandų. Nuo 2015 m. pradžios iki 2024 m. pradžios sumažėjo 43 452 bandomis, tačiau pagal laikomų galvijų skaičių stabiliai didėja vidutinės bandos dydis. Nuo 2015 m. pradžios iki 2024 m. pradžios vidutinės galvijų bandos dydis išaugo nuo 10,6 iki 24,5 galvijų bandoje. Kasmet mažėjantis galvijų augintojų skaičius ir augantis vidutinės bandos dydis parodo šalyje vykstančius ūkio struktūrinius pokyčius. 2016 m. Lietuvoje pradėjo mažėti pieninių veislių karvių. Iš viso nuo 2015 m. pradžios iki 2024 m. pradžios sumažėjo 100 607 pieninių veislių karvėmis, tačiau didėja registruotų karvių bandos. Vidutinės pieninių veislių karvių bandos dydis per aptariamą laikotarpį didėjo nuo 5,33 iki 11,9 gyvulio bandoje. Pieno sektoriuje 2024 m. pirmą pusmetį Lietuvoje vyravo smulkūs 1–2 karvių ūkiai, jie sudarė net 52,78 proc. visų karvių ūkių. Karvių ūkiai, kuriuose laikomos 3–5 karvės, sudaro 19,40 proc., 6–10 karvių – 11,1 proc., 11–20 karvių – 7,4 proc., 21–30 karvių – 3,12 proc., 31–50 karvių – 2,8 proc., 51 ir daugiau karvių – 3,4 proc.

Pieno apskaitos informacinės sistemos, 2023 m. registruotos pieno supirkimo įmonės (toliau – supirkėjai) iš 12 943 pieno gamintojų supirko 1 340,34 tūkst. t vidutinio 4,41 proc. riebumo ir 3,54 proc. baltymingumo pieno (2022 m. sausio–gruodžio mėn. – 1 339,53 tūkst. t vidutinio 4,46 proc. riebumo ir 3,53 baltymingumo pieno, o 2021 m. sausio – gruodžio mėn. – 1 333,14 tūkst. t vidutinio 4,19 proc. riebumo pieno). 2023 m. palyginti su 2022 m., pieno supirkimas padidėjo 0,1 proc., arba 0,8 tūkst. t., lyginant su 2021 m., padidėjo 0,5 proc., arba 7,2 tūkst. t. Pieno gamintojų, parduodančių pieną supirkėjams, skaičius 2023 m., palyginus su 2022 m., sumažėjo 1,5 tūkst., arba 10,1 proc., lyginant su 2021 m., sumažėjo 3,2 tūkst., arba 19,7 proc. Pieno gamintojų skaičius 2023 m., palyginus su 2022 m., sumažėjo visose apskrityse. Lietuvoje supirkėjams parduodančių pieną gamintojų skaičius kasmet mažėja, tačiau vienam pieno gamintojui vidutiniškai tenkančių pieninių karvių skaičius auga. 2023 m. sausio mėn. supirkimo įmonių pieno gamintojams mokėta vidutinė natūralaus pieno kaina (su priedais ir nuoskaitomis) buvo aukščiausia ir sudarė 443,8 EUR/t. Natūralaus pieno kaina nuo metų pradžios mažėjusi iki rugpjūčio mėn., rugsėjo mėn. ėmė augti, kol gruodžio mėn. pasiekė 436,6 EUR/t lygį. PAIS duomenimis, 2023 m. gruodžio mėn. supirkimo įmonių pieno gamintojams mokėta vidutinė natūralaus pieno kaina, palyginti su 2022 m. gruodžio mėn., buvo 14,3 proc. mažesnė.

Grafikas Nr. 7

Galvijų pasiskirstymo (vnt.) pagal veislių grupes dinamika
Distribution of cattle breeding groups dynamics
2015 01 01–2024 01 01



Nuo 2015 m. deklaruojami ariamosios žemės plotai didėjo, o daugiamečių pievų arba ganyklų plotai mažėjo. 2015 m. pareiškėjų deklaruotas ariamosios žemės plotas buvo 2 136 475,41 ha, o 2023 m. – 2 297 911,84 ha. 2015 m. daugiamečių pievų ir ganyklų buvo deklaruota 665 802,23 ha plotas, o 2023 m. – 541 425,11 ha. Palyginus deklaruotų daugiamečių ganyklų arba pievų (5 metai ir daugiau) plotą su ganyklų arba pievų iki 5 metų plotu, matyti, kad daugiamečių ganyklų arba pievų plotas sumažėjo daugiau nei 4,31 proc., o ganyklų arba pievų iki 5 metų plotas sumažėjo 2,21 proc., palyginti su 2022 m. duomenimis. 2023 m. didžiausius deklaruotus grūdinių kultūrų plotus Lietuvoje sudarė žieminiai kviečiai. Jų buvo deklaruota 833 218,00 ha (2022 m. deklaruota – 835 720,72 ha), žieminių rapsų – 300 442,38 ha (2022 m. deklaruota – 336 547,85 ha), vasarinių miežių – 117 700,43 ha (2022 m. deklaruota – 103 442,72 ha).

Grafikas Nr. 8



Šaltinis: Žemės ūkio duomenų centras

3. ĮMONĖS KREDITORIAI, TEISMINIAI GINČAI IR KREDITORIŲ PAGALBA

3.1. ĮMONĖS KREDITORIAI

Pagal Lietuvos Respublikos įstatymus, reglamentuojančius juridinių asmenų restruktūrizavimą numatyta, kad finansiniai reikalavimai tenkinami dviem etapais - pirmiausia tenkinami finansiniai reikalavimai be priskaičiuotų palūkanų ir netesybų, antruoju etapu tenkinama likusi kreditorių reikalavimų dalis (palūkanos ir netesybos).

Restruktūrizavimo plano projekte numatoma atsiskaityti su kreditoriais iš Grupės turto pardavimo, iš Grupės bendrovių uždirbto pinigų srauto, kurio dalis būtų skirta Bendrovės įsipareigojimams dengti, iš Grupės bendrovių finansinio turto pardavimo ir išmokėjimų ir dividendų iš Grupės įmonių į Bendrovę bei iš Bendrovės uždirbto pelno iš kitos veiklos ir iš atgautų lėšų iš Grupės įmonių.

AB AUGA group kreditoriai pagal reikalavimų įsipareigojimų struktūrą, pridedami žemiau lentelėje (detalus plano paveikiamų kreditorių ir plano nepaveikiamų kreditorių sąrašai pateikiami prieduose).

TEISMO PATVIRTINTI AB AUGA GROUP KREDITORIAI PAGAL ĮSIPAREIGOJIMUS

Lentelė Nr. 17

Eil. Nr.	Įsipareigojimas	Suma
1.	Finansinės skolos kredito įstaigoms	9.943.731,24
2.	Skolos pagal obligacijų pasirašymo sutartį	21.591 119,83
3.	Finansinės skolos Grupei	9.135.503,18
4.	Kitos skolos Grupei	46.330,95
5.	Skolos tiekėjams	531.748,40
6.	Skolos užsienio tiekėjams	626,10

Šaltinis: Bendrovės pateikti duomenys

AB AUGA GROUP FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI (TEISMO PATVIRTINTI)

Lentelė Nr. 18

Eil. Nr.	Kreditorius	Kodas	Adresas	Suma	Pastaba
1.	UAB PayRay Bank	304862948	Lvivo g. 25-702, Vilnius	2.832 731	Pagal paskolos sutartis, užtikrinta hipoteka ir įkeitimu
2.	Pagalbos verslui fondas	305640822	Lukiškių g. 2-2, Vilnius	7.110.999	Pagal paskolos ir obligacijų pasirašymo sutartį, užtikrinta hipoteka ir įkeitimu
3.	UAB AUDIFINA (kreditorių atstovas)	125921757	A. Juozapavičiaus g. 6, LT-09310 Vilnius	21.591.119	Pagal obligacijų pasirašymo sutartį, užtikrinta hipoteka
4.	UAB Žemės vystymo fondas 20	300887726	Lankesos g. 2, Bukonių k., LT-55418 Jonavos r.	6.175.716	Grupės įmonių paskolos
5.	UAB Baltic Champs	302942064	Poviliškių k., Gruzdžių sen., Šiaulių r.	2.959.786	Grupės įmonių paskolos

Vadovaujantis JANĮ, įmonės kreditorių reikalavimus privaloma suskirstyti į šias pagrindines grupes pagal jų reikalavimų patenkinimo eiliškumą:

- Kreditorių, kuriems iki restruktūrizavimo bylos iškėlimo prievolių vykdymo terminai nebuvo suėję, reikalavimai tenkinami ne anksčiau, kaip suėjęs šiems terminams.
- Hipotekos kreditoriai. Šių kreditorių reikalavimų patenkinimas garantuotas įkeistu jiems įmonės turtu. Jei lėšų, pardavus įkeistą turtą, nepakanka, likusioji nepatenkintų reikalavimų dalis tenkinama kartu su kitais II eilės kreditoriais.
- I eilės kreditoriai. Pirmos eilės kreditorių reikalavimai - kreditorių, suteikusių įkeitimu ir (ar) hipoteka neužtikrintą naują ir (ar) tarpinį finansavimą, reikalavimai, kilę juridiniam asmeniui negrąžinus paskolų sutartyse nustatytais terminais; su darbo santykiais susiję darbuotojų reikalavimai; reikalavimai dėl valstybinio socialinio draudimo, privalomojo sveikatos draudimo įmokų ir įmokų į Garantinį fondą ir Ilgalaikio darbo išmokų fondą; reikalavimai dėl neįvykdytų prievolių iš bankroto metu vykdytos ūkinės komercinės veiklos.
- II eilės kreditoriai. Antrąja eile tenkinami visi likusieji kreditorių reikalavimai.
- Palūkanos ir netesybos. Tai netesybų, baudų ir palūkanų mokėjimai, atliekami tik pilnai padengus I ir II eilės kreditorių reikalavimus.

3.2. TEISMINIAI GINČAI, KURIUOSE PAREIKŠTI TURTINIAI REIKALAVIMAI

Informacija apie teisinius ginčus, kuriuose sprendimai nėra priimti arba neįsiteisėję 2025 m. birželio 19 d. duomenimis pateikiama prieduose.

Bendrovė dalyvauja teisiniuose ginčiuose su potencialiais kreditoriais, kurių kreditoriai reikalavimai yra susiję su Grupės įmonių įsipareigojimų užtikrinimo priemonėmis. Teismui patenkinus potencialių kreditorių reikalavimus bus tikslinamas Bendrovės kreditorių sąrašas ir jį įtraukiami papildomi reikalavimai (jeigu tam bus poreikis).

Bendrovė taip pat įsipareigoja siekti ir imtis jo kompetencijoje esančių veiksmų dėl to, kad Grupės įmonės, kurių veiklos tęstinumui užtikrinti nėra būtina vykdyti restruktūrizavimo procesą, tokie procesai Grupės įmonių lygyje būtų nutraukti bei su tokių įmonių kreditoriais būtų susitarta dėl naujų Grupės įmonių finansinių įsipareigojimų vykdymo grafikų, dėl ko atitinkamai AUGA group lygyje tokie Grupės įmonių kreditoriai nebūtų laikytini AUGA group kreditoriais, kuriems turėtų būti vykdomi finansiniai įsipareigojimai pagal šį restruktūrizavimo planą arba kad tokie reikalavimai kreditoriams būtų vykdomi po restruktūrizavimo pabaigos.

3.3. RESTRUKTŪRIZAVIMO PLANO PAVEIKIAMŲ KREDITORIŲ PAGAL GRUPES SĄRAŠAS

Vadovaujantis JANĮ 108 str., Juridinio asmens kreditoriai restruktūrizavimo procesui skirstomi į dvi grupes:

- kreditorių, kurių reikalavimai užtikrinti įkeitimu ir (ar) hipoteka;
- kitų kreditorių.

Bendrovė turi hipotekos kreditorius (žr. plano 1.6. dalį). Taip pat bendrovė turi įsipareigojimus AB „OP Finance“ už lizinguojamą turtą. Sutartys nėra nutrauktos ir yra galiojančios, todėl mokėjimai už lizinguojamą turtą priskirtini prie einamųjų mokėjimų ir AB „OP Finance“ yra plano nepaveikiamas kreditorius.

3.4. KREDITORIŲ PAGALBA IR KITOS SĄLYGOS

Be šiame restruktūrizavimo plane aprašytų esminių veiklos organizavimo pokyčių pagal verslo segmentus, įgyvendinant restruktūrizavimo planą, bus siekiama, kad Bendrovės kreditoriai sudarytų susitarimą su AB AUGA group dėl pagalbos įstatymų nustatyta tvarka, kuri apima reikalavimo įvykdyti prievolės termino atidėjimą, reikalavimo įvykdyti prievolę ar jos dalies atsisakymą, prievolės pakeitimą kita prievole ir kt.

4. JURIDINIO ASMENS TURTAS

4.1. NEKILNOJAMOJO TURTO SĄRAŠAS

Nekilnojamojo turto 2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis Bendrovė neturėjo.

4.2. KITAS ILGALAIKIS TURTAS

Bendrovės ilgalaikį turtą 2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudarė:

Lentelė Nr. 20

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Įsigijimo data	Įsigijimo vertė	Likutinė vertė	Pastaba
ILGALAIKIS NEMATERIALUS TURTAS					
1	Apskaitos programa "Rivilė"	2007.06.30	8 998,42	0,29	
2	Microsoft Windows Selver STD 2016 2Core	2016.11.30	4 094,00	0,00	
3	Microsoft Windows Selver CAL 2016	2016.11.30	6 168,75	0,00	
4	Microsoft Windows Remote Desktop Svcs	2016.11.30	3 667,80	0,00	

ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS					
TRANSPORTO PRIEMONĖS					
5	Fiat Panda ENE531	2009.06.30	7 374,36	0,29	
6	Automobilis Subaru Outback JCZ537	2016.02.05	24 778,10	1,00	
7	Automobilis Subaru Outback JCD805	2016.02.05	25 207,85	1,00	
8	Automobilis Hyundai Tucson MY16 JDF607	2016.02.25	24 942,56	1,00	
9	Automobilis AUDI A6 Avant JTR885	2017.06.09	35 079,78	1,00	
10	Automobilis Toyota Hilux EOF884	2018.04.16	13 950,00	4.650,80	
11	Automobilis Toyota Hilux FEP774	2018.05.11	13 150,00	4.493,18	
12	Automobilis AUDI A6 KJV699	2018.05.31	24 650,00	8.422,61	Lizinguojamas turtas/nuoma
13	Automobilis VW TIGUAN KMG042	2018.07.10	23 282,23	1,00	

14	Automobilis VW TIGUAN KML452	2018.08.28	22 629,34	1,00	
15	Automobilis VW GOLF KOD512	2018.09.17	15 017,77	1,00	
16	Automobilis VW Tiguan Trendline LOA229	2020.09.14	22 479,34	6.557,14	Lizinguojamas turtas
17	Automobilis Volvo XC90 LSJ334	2021.02.23	52 975,21	19.130,71	
KITAS ILGALAIKIS TURTAS					
18	Neš. kompiuteris Lenovo ThinkPad X1	2017.05.04	2 578,00	2,00	
19	Kompiut.NB DELL LATITUDE 7390I17-8650U	2018.07.26	1 363,64	0,00	
20	Samsung 75" Class-LED-8	2019.06.30	1 733,21	1,00	
21	Server DELL R440	2020.07.29	4 170,00	1,00	
22	Server Dell R530 E5-2620V4 H730/64	2018.05.03	3 336,36	0,00	
23	Kompiuteris DELL PRECISION 5540	2020.10.23	1 730,00	1,00	
24	Kompiuteris DELL PRECISION5540 I7-985032	2020.11.17	1 930,00	1,00	
25	Kompiuteris DELL PRECISION5550I7	2021.06.22	2 030,00	1,00	
26	Kompiuteris DELL PRECISION3561I7	2021.11.09	1 404,96	1,00	
27	Kompiuteris DELL PRECISION 3561 I7	2021.12.14	1 610,74	1,18	
28	Kompiuteris DELL PRECISION 3561 I7	2022.01.07	1 570,25	44,60	
29	Stendų su šaldikliais komplektas	2017.12.08	9 642,00	0,00	
30	Lazerinis nivelyras, dviašis nuolydis	2018.03.29	4 740,00	2,00	
31	Lazerinis projektorius LS810 WXGA 5200-L	2016.11.02	2 865,44	1,00	
32	Interaktyvus ekranas 65" SMART Board	2016.12.20	7 048,60	1,00	
33	Technikos komplektas	2016.11.14	1 216,35	1,00	
34	Biodujų mišinio atskyrimo lab. įrenginys	2021.02.18	1 204 584,85	633.734,35	
35	Žaliųjų biodujų pirm. valymo lab. įreng.	2021.02.18	192 103,26	101.066,54	
36	Digestato prisotinimo CO2 lab. įreng.	2021.02.18	255 383,37	134.358,29	
37	Kompiuteris Dell XPS 9560 Silver	2018.01.30	3 950,00	2,00	
38	Biodujų analizatorius MCA 100 BIO Portab	2018.03.20	7 000,00	1,00	
39	Stiklinė pertvara su durimis	2005.04.29	1 284,27	570,94	
40	Stiklinė pertvara su durimis	2005.10.28	792,77	484,57	
41	Vertikalios žaliuzės	2005.04.28	270,49	120,35	
42	Berėmio stiklo pertvara su durimis	2010.03.22	471,27	471,27	
43	Komplektas ULDĖ	2013.04.11	350,18	0,29	
44	Baldai	2013.06.11	308,16	0,29	
45	Kėdė Montana 4 vnt.	2014.04.23	478,71	1,16	
46	Kėdė Montana 2 vnt.	2014.04.25	210,63	0,58	
47	Spinta raudonmedžio	2014.06.20	509,73	1,16	
48	Spintelė raudonmedžio (2 durų)	2014.06.20	1 301,55	4,06	
49	Spintelė raudonmedžio (4 durų)	2014.06.20	322,35	0,87	
50	Lentyna raudonmedžio	2014.06.20	75,88	0,29	
51	Stalas su spintele raudonmedžio	2014.06.20	523,63	1,16	
52	Priestalis	2014.06.20	26,07	0,29	
53	Stalas (stalviršis)	2014.06.20	810,94	4,06	
54	Kėdė Montana 3 vnt.	2014.07.28	300,15	0,87	
55	Stalas posėdžių	2014.08.29	231,70	0,29	
56	Stalas su spintomis	2014.08.29	139,02	0,29	
57	Stalas mažas su stalčiais	2014.08.29	868,86	5,80	

58	Stalas didelis su stalčiais	2014.08.29	115,85	0,58	
59	Fotelis "John N" MG	2014.08.29	138,84	0,58	
60	Medinės archyvo lentynos	2014.09.30	273,41	0,29	
61	Spinta raudonmedžio	2014.10.06	254,87	0,58	
62	Spinta raudonmedžio (2 durų)	2014.10.06	695,09	1,74	
63	Spintelė raudonmedžio (4 durų)	2014.10.06	792,32	2,03	
64	Stalas (stalviršis)	2014.10.06	231,70	1,16	
65	Priestalis	2014.10.06	26,07	0,29	
66	Stalas su spintele raudonmedžio	2014.10.06	261,82	0,58	
67	Lentyna raud. žema	2014.10.06	151,76	0,58	
68	Lentyna raud. aukšta	2014.10.06	335,96	1,16	
69	Lentyna raud. aukšta plati	2014.10.06	92,10	0,29	
70	Stalas raudonmedžio	2014.10.06	301,20	1,16	
71	Tumba raudonmedžio	2014.10.06	278,04	1,45	
72	Mobilieji telefonai iPhone XS Max 256GB	2018.10.16	1 127,89	1,00	
73	Burė	2021.06.30	58 000,00	7.250,98	
74	Spinta SP9	2016.09.19	1 023,50	1,00	
75	Spinta SP11	2016.09.19	1 438,40	1,00	
76	Drabužinė 3-jų durų	2016.09.19	1 620,00	1,00	
77	Drabužinė 1 durų	2016.09.19	1 345,00	1,00	
78	Baldų komplektas Quadrum	2016.10.06	50 856,79	1,00	
79	Tūrinis logotipas AUGA GROUP	2017.07.27	1 841,00	1,00	
80	Reklaminė iškaba	2018.01.09	1 330,00	1 330,00	
81	Baldų komplektas Kauno ofise	2017.12.21	27 427,79	0,00	

Šioje lentelėje pateiktas kitos įrangos, prietaisų, ir įrenginių sąrašas, kuris atvaizduotas bendrovės balanso eilutėse – transporto priemonės, kita įranga, kitas materialus turtas ir kitas ilgalaikis turtas.

4.3. TRUMPALAIKIS TURTAS

Žemiau lentelėje nurodoma informacija apie Bendrovės trumpalaikį turtą (naudojamą veikloje) 2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis.

Lentelė Nr. 22

Pavadinimas	Mato vnt.	Likutis	Likučių suma
Kuras (benzinas/dyzelinas/dujos)		154,54	170,44

4.4. PREKYBOS IR KITOS GAUTINOS SUMOS

BENDROVĖS GAUTINOS SUMOS 2024 M. GRUODŽIO 31 D.

Lentelė Nr. 23

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma
1.	Bendrovės gautinos sumos iš Grupės įmonių	7.116.381,07
2.	Po vienerių metų gautinos sumos iš grupės įmonių	3.265.000,00
3.	Sumokėti išankstiniai apmokėjimai	102.120,55
4.	Gautinos sumos iš pirkėjų	73.778,81

5. ĮMONĖS RESTRUKTŪRIZAVIMAS

5.1. PAGRINDINĖS PRIEŽASTYS, DĖL KURIŲ BENDROVĖ TURI FINANSINIŲ SUNKUMŲ

Politinės – teisinės priežastys. Europos Sąjungoje matomas nuoseklus ekologiškos žemdirbystės plėtojimas, tačiau tuo pačiu išryškėja sumažėjusi ekologiškų produktų paklausa. Ekologiškai ūkininkaujama žemė 2012–2020 m. išaugo daugiau nei 50%, ekologinė rinka buvo vertinama 90 mlrd. Eur, paklausai kasmet augant 12,1%, o ekologinių produktų pardavimai 2020 m. buvo dvigubai didesni nei 2015 m., kas sudarė tinkamas sąlygas papildomos kainos premijos išlaikymui, dalinai kompensuojančiam didesnes gamybos išlaidas bei mažesnę ekologinių ūkių derlių. Tačiau, nuo 2021 m. sumažėjo ekologiškų produktų importas ir vartojimas ES. Tai siejama su augančiomis maisto kainomis bei infliacija, dėl ko daugelis vartotojų negali sau leisti brangesnių ekologiškų produktų. Tai ypač pastebima po pandemijos laikotarpio, kai vartojimo įpročiai stabilizavosi arba sumažėjo, o energijos krizė ir geopolitiniai įvykiai dar labiau padidino maisto kainas.

Nepaisant to, ūkininkai vis dar yra skatinami pereiti prie ekologiško ūkininkavimo dėl gausios ES paramos, ypač per Bendrą žemės ūkio politiką (CAP). Pavyzdžiui, nuo 2023 m. ekologiški ūkiai gauna papildomą finansavimą, o pagal ES Žaliąjį kursą numatyta iki 2030 metų pasiekti, kad 25% ES žemės ūkio paskirties žemės būtų ekologiška.

Tačiau esama tendencija, kad, nepaisant to, jog ekologiškų produktų gamyba auga, paklausa kai kuriose šalyse mažėja. Tai kelia riziką, kad ilginiui ekologiškai ūkininkaujantiems gali trūkti motyvacijos tęsti šią veiklą, nes sumažėjusi paklausa verčia parduoti produktus mažesnėmis kainomis, dažnai prilygstančiomis tradicinių produktų kainoms.

Žaliavinių produktų rinkoje pastebima ryški ekologinių ir konvencinių produktų kainų skirtumo mažėjimo tendencija – žaliavinio pieno kainos skirtumas kasmet nuosekliai mažėjo nuo 25 proc. (2018 m.) iki 8 proc. (2022 m.). Tuo tarpu ekologinių ir konvencinių ūkių primilžių skirtumas padidėjo nuo 14 proc. (2016 m.) iki 27 proc. (2021 m.) konvencinių ūkių naudai dėl galimybės naudoti įvairius pašarų raciono priedus, gerinančius primilžį. 2022 m. įsigaliojus naujam Europos reglamentui pašarų ir kitų priedų reikalavimai ekologiniuose ūkiuose dar labiau sugriežtėjo. Modeliuojant 2023 m. gyvulininkystės ūkių pajamas buvo įvertinta, kad konvenciniai ūkiai už žaliavinį pieną per vieną karvę sugeneruos 530 Eur daugiau nei ekologiniai ūkiai. Remiantis šiais duomenimis, vertinama, kad žaliavinės ekologinės produkcijos rinka nėra pajėgi užtikrinti kainos premijos ir atsiperkamumo ekologiniams augintojams ir gamintojams be papildomos išorinės paramos, tokios kaip subsidijos ekologiniams ūkiams.

Lentelė Nr. 24

Ekologinio ir konvencinio žaliavinio pieno supirkimo kainos							
	2018m.	2019m.	2020m.	2021m.	2022m.	2023m. I pusm.	
Konvencinio žaliavinio pieno kaina, Eur/t	286	290	288	337	508	379	
Ekologinio žaliavinio pieno kaina, Eur/t	358	355	344	380	548	425	
Skirtumas, Eur/t	72	65	56	43	40	45	
Skirtumas, %	25	23	19	13	8	12	
Ekologinių ir konvencinių ūkių primilžis							
	2016m.	2017m.	2018m.	2019m.	2020m.	2021m.	2022m.
Konvencinių ūkių metinis	5 536	5 601	5 934	6 225	6 258	6 425	6 751

primilžis per karvę, kg									
Ekologinių ūkių metinis primilžis per karvę, kg	4 742	4 903	4 672	4 829	4 880	4 698			
Skirtumas (ekologiniai – konvenciniai), kg	-749	-698	-1 262	-1 396	-1 378	-1 727			
Skirtumas, %	4	-12	-21	-22	-22	-27			
Ekologinių ir konvencinių pieno ūkių pajamos									
	2016 m.	2017 m.	2018 m.	2019 m.	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2016-2022m. vidurkis	2023m. prognozė pagal 6 mėn. rezultatus
Ekologinio pieno kaina, Eur/t	294	345	358	355	344	380	548	375	425
Konvencinio pieno kaina, Eur/t	213	298	286	290	288	337	508	317	379
Ekologinių ūkių pajamos, Eur/ Karvė	1396	1692	1674	1716	1680	1787	2621	1795	2032
Konvencinių ūkių pajamos, Eur/ karvė	1177	1669	1698	1805	1804	2166	3428	1964	2560
Skirtumas (EKO ūkiai – konvenciniai ūkiai), Eur/ karvė	219	23	-24	-89	-124	-378	-806	-169	-528

2016–2022 m. ekologinės žemdirbystės rėmimas Lietuvoje buvo vykdomas pagal 2014–2020 m. Kaimo plėtros programą (KPP), kurioje kasmet buvo numatomi išmokų dydžiai ir apribojimai. Vienas reikšmingų reglamentų buvo susijęs su išmokų ribojimu didesniems ūkiams: AUGA group buvo vertinama kaip vienas ūkis, todėl, turint daugiau nei 200 ha ekologinių plotų, išmokos buvo mažinamos 30%. Be to, 2017–2020 m. laikotarpiu buvo taikomas draudimas prisiimti naujus ekologinius įsipareigojimus ir gauti išmokas už naujus ekologinius plotus pereinamuoju laikotarpiu.

Pasėlių struktūros pokyčiai taip pat turėjo įtakos išmokų gavimui. Pvz., už ekologiškai auginamus cukrinius runkelius išmokos nebuvo mokamos. Papildomai, bet kokie pasėlių struktūros pokyčiai lėmė ir kitų pasėlių, tokių kaip žolynai, proporcijų kitimą. Be to, AUGA group buvo prarandami ekologiniai plotai dėl nuomos sutarčių nutraukimo arba nepratęsimo, o neįgyvendinti rotacijos reikalavimai, pvz., 2019 m., lėmė reikšmingą išmokų sumažėjimą. Taip pat buvo skiriamos sankcijos, tokios kaip šoninės taršos atvejai, dėl kurių nebuvo gaunama išmokų. Paskutiniaisiais metais buvo pakeistos išmokų ribojimo apimtys – 2023 m. išmokų ribojimas buvo taikomas ūkiams su daugiau nei 200 ha (30%), o 2024 m. – ūkiams nuo 300 ha (15%).

2016–2022 m. laikotarpyje AUGA group įmonės dėl aukščiau minimų ribojimų per metus negavo vidutiniškai 1,6 mln. Eur išmokų, o 2023–2024 m., dėl sumažėjusio išmokų ribojimo bei sumažėjusių ekologinės gamybos deklaruotų plotų, negautų išmokų vidurkis siekė 254 tūkst. Eur per metus. Bendrai, AUGA group dalyvavimo ekologinėje gamyboje laikotarpiu, AUGA group negavo 11,78 mln. Eur, nors atitiko visus ekologinei gamybai keliamus reikalavimus ir, kaip mažesni ekologiniai ūkininkai, prarado derlių dėl ekologinių reikalavimų vykdymo.

Lentelė Nr. 25

Įtaka (skirtumas), tūkst. Eur	2019	2020	2021	2022	2023	Iš viso (per 5 m.)
AUGA Mažeikiai nuostolis						4 591,73
Palūkanų augimas, (baziniai metai - 2018 m.)	589,00	1 473,00	1 000,00	2 113,00	3 228,00	8 403,00
Subsidijų ribojimas dėl ūkių dydžio	609,06	1 465,72	2 250,64	2 257,64	78,75	6 661,81
Iš viso						19 656,54

Ekonominės priežastys. Vienu metu vykusios pasaulinio masto krizės - COVID-19 pandemija ir Rusijos invazija į Ukrainą - išbalansavo įprastus ekonomikos ciklus ir prisidėjo prie reikšmingų infliacijos bei energetikos kainų šuolių. Europos šalys, didelė dalimi priklausiusios nuo rusiškų energijos šaltinių, turėjo ieškoti alternatyvų, todėl gamtinių dujų ir elektros kainos pasiekė rekordines aukštumas, o siekiant suvaldyti infliaciją Europos centrinis bankas kelis kartus padidino palūkanų normas. COVID-19 pandemijos poveikis sukėlė globalias tiekimo grandinių problemas ir, nors pradžioje infliacija buvo laikoma laikina, ją dar labiau paaštrino energetikos kainų kilimas, susijęs su geopolitinėmis įtampomis, ypač Rusijos agresija Ukrainoje [žr. žemiau].

Lentelė Nr. 26

Suderinto vartotojų kainų indekso metinis vidutinis pokytis, % ⁶	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ES - 27 šalys (nuo 2020 m.)	1,6	1,8	1,4	0,7	2,9	9,2	6,4	2,7
Lietuva	3,7	2,5	2,2	1,1	4,6	18,9	8,7	0,9

Atsakinga atlygio politika. Grupės perėjimo prie ekologinės žemdirbystės praktikų metu ekonominė aplinka verslui buvo palankesnė ir atlyginimų atžvilgiu, infliacijai esant mažesnei. Ekologinei gamybai keliama reikalavimai (kaip didesnis mechanizuotų procesų ar rankų darbo poreikis) išaugino darbuotojų poreikį, o kartu - visose pozicijose pastebimai augo ir darbo užmokestis. Lyginant su 2023 m., gamyboje dirbančių darbuotojų atlyginimo fondas išaugo nuo 11,7 mln. iki 19.1 mln. EUR - 63 proc., o administracijos darbuotojų atlyginimų fondas pakilo nuo 4,2 mln. iki 5,7 mln. Eur, t.y 35 proc.

Įmonės darbuotojų atlyginimai, 2016 m.

Lentelė Nr. 27

Struktūra	Darbuotojų skaičius, 2016-12-31	Vidutinis mėnesinis atlyginimas
Vadovaujantis personalas	49	2 251
Specialistai	176	1 005
Darbininkai	874	752
Iš viso	1099	

Įmonės darbuotojų atlyginimai, 2019-2023 m.

Lentelė Nr. 28

Struktūra	2024 m.	2023 m.	2022 m.	2021 m.	2020 m.
Generalinis direktorius	7 477	7 728	7 498	7 584	7 222
Vadovaujantis personalas	4 022	3 787	3 710	3 414	3 431
Specialistai	2 347	2 196	2 036	1 893	1 793
Darbininkai	1 588	1 425	1 243	1 209	1 168

Darbuotojų kaštų dalis (palyginimui 2018 su 2023 metais).

Lentelė Nr. 29

tūkst. Eur	2023	2018
Pardavimo savikainoje	19 150	11 759
Veiklos sąnaudose	5 688	4 201

Pabrėžtina, kad minėtu laikotarpiu gamybos segmento atlyginimų dalis padidėjo 62% pardavimo savikainos struktūroje, tuo tarpu su valdymu susiję atlyginimų kaštai paaugo 35%, jie priskiriami prie veiklos sąnaudų.

Technologinės priežastys. 2018 m. išleistos viešos akcijų emisijos metu pritrauktas papildomas strateginis investuotojas Europos Rekonstrukcijos ir Plėtros Bankas (EBRD). Viena iš investuotojo keliamų bendradarbiavimo sąlygų - aplinkosaugos pareigybės įkūrimas įmonės viduje, paskatinęs AUGA group pirmą kartą įsivertinti savo grupės veiklos CO² ekv. emisijas. Pradėjus ieškoti emisijas mažinančių technologijų ir globalioje rinkoje nepavykus jų rasti, buvo nuspręsta imtis iniciatyvos ir vystyti technologinius sprendinius, kurie adresuotų pagrindines taršos problemas viename taršiausių pasaulio sektoriuje - žemės ūkyje (globaliai sugeneruoja apie 22 proc. CO²). Imtasi adresuoti dirvožemio emisijų, iškastinio kuro naudojimo žemės ūkio technikoje ir vidinio atrajojimo sprendinių paieškos - šiam tikslui įkuriant atskirą mokslinių tyrimų ir plėtros (R&D) departamentą. 2-3 specialistų sudarytai komandai įžvelgus potencialą efektyviai išspręsti emisijų keliamas problemas žemės ūkyje, departamento skaičius išaugo iki 17 darbuotojų.

Vienos didžiausių Europoje ekologinio maisto ir žemės ūkio įmonių grupės strateginis sprendimas imtis kapitalui intensyvių žemės ūkio technologinių įrenginių vystymo buvo esminis lūžio taškas, įtvirtinantis siekį transformuotis į technologijų bendrovę. Jį nulėmė išoriniai veiksniai (kaip rinkos alternatyvų nebuvimas) ir vidiniai (intelektinis ir žmogiškųjų resursų pajėgumai) išvystyti technologijas, kurios 2024 m. buvo įvertintos ne tik patentais visuose pagrindiniuose žemynuose, apdovanojimais, bet ir rimtai svarstytas didžiausių žemės ūkio technikos gamintojų, kaip validūs technologiniai sprendiniai, kurie galėtų būti integruojami į jų technologinius rinkinius.

2021 m. rugsėjo mėn. viešumai buvo pristatytas pirmasis AUGA vystomų technologinių projektas - „AUGA Tech“ sukurtas biometanu ir elektra varomo traktorius „AUGA M1“, skirtas dirbti dideliuose ūkiuose. Jo rėminė konstrukcija, Lietuvoje patentuota jau 2019 m. lapkričio 8 d., išsprendė biometano dujų kasečių talpinimo klausimą bei darbo trukmės klausimą, kuo nepasižymi kiti rinkoje esantys netaršūs traktoriai. Biometano gamyba jo naudojimo vietoje tapo svarbiu laimėjimu, prisidedančiu prie tvarumo ir energetinio savarankiškumo didinimo. Tuo metu investicijų rinkos buvo labai palankios technologinėms įmonėms, o kapitalas aktyviai ieškojo galimybių investuoti į tvarias inovacijas. Lietuva taip pat neatsiliko – rengė strateginius žaliosios pertvarkos planus, suponavusius AUGA bendrovės tolimesnį braižą, lūkesčius, plėtė technologijų portfelį, kurį sudaro 300-500 AG hibridinis biometanu ir elektra varomas traktorius (AUGA M1), mažesnė elektrinė (iki 150 AG) multimodalinė žemės ūkio platforma (AUGA E1) ir galvijų pašarų sistema.

Papildomų pajėgumų poreikį išorinių konsultantų samdymas ir vidinių žmogiškųjų resursų naudojimas. Taip pat, įmonė siekė pritraukti išorinių industrinių ir finansinių partnerių komandą, kuri, buvo numatyta, finansuos likusią 15 mln. Eur projekto dalį bei savo kompetencijomis paspartins technologijų atvedimą į rinką. Buvo numatyta, jog pirmosios gamybinio masto technologijos bus bandomos ir pritaikomos Grupės operacijose, kas iš esmės pagerintų žemės ūkio operacijų efektyvumą ir veiklos pelningumą.

Tikint žaliųjų AUGA vystytų technologijų potencialu (traktoriais, pašarų sistemomis) ne tik adresuoti taršos problemas, bet ir jų ekonominiu naudingumu, palyginamu su standartinėmis taršiomis technologijoms, vystymo laikotarpiu (2019 – 2024 m.) įmonė investavo iki 6 mln. Eur savo nuosavo kapitalo į tvariųjų technologijų vystymą, jų bandymą realiomis gamybos sąlygomis, žemės ūkio praktikų keitimą, R&D komandas, tyrimus bei bendradarbiavimą su Lietuvos mokslininkais bei universitetais, reikšmingai prisidėjusiais prie projektų realizavimo ir technologinės pažangos. Tuo metu nebuvo investuojama į standartinę žemės ūkio įrangą AUGA group ūkiuose, kas suponavo išaugusius technikos nuomos kaštus.

Rinkos priežastys. Tendencijos, suponavusios ekologinio verslo potencialą, buvo per dešimtmetį daugiau nei trigubai išaugę pasauliniai ekologiškų produktų pardavimai, 2018 m. pasiekę 92 mlrd. Eur. Europos Sąjungos ekologinės žemdirbystės plotai augo vienodu tempu kaip ir ekologiškų produktų mažmeninė rinka – 7,5 proc., o

Vokietijoje, didžiausioje Europos Sąjungos rinkoje, 2018 m. ekologiško pieno kainos buvo didesnės ir stabilesnės nei įprasto pieno kainos.

2015-2020 m. laikotarpiu, kainų skirtumas tarp ekologiškų ir įprastų grūdinių kultūrų siekė apie 60%.

Lentelė Nr. 30

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Konvenciniai kviečiai, Eur/t	133	152	171	162	167	197	310	255	230
Ekologiniai kviečiai, Eur/t	256	256	289	255	221	263	376	307	290
Skirtumas, Eur/t	123	104	118	93	54	66	66	52	60
Skirtumas, %	93	68	69	57	33	34	21	20	26
Ekologinių ir konvencinių kviečių derlingumas									
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022		
Konvenciniai žieminiai kviečiai, t/ha	4.75	5.23	4.30	4.53	5.65	4.80	4.90		
Ekologiniai kviečiai*, t/ha	1.17	2.19	1.93	3.09	3.42	2.28	2.32		
Skirtumas (žieminiai konvenciniai – kviečiai EKO), t/ha	-3.58	-3.04	-2.37	-1.44	-2.23	-2.52	-2.58		
Skirtumas (žieminiai konvenciniai – kviečiai EKO), %	-75	-58	-55	-32	-39	-52	-53		

*Kadangi nėra viešai prieinamų ekologinių žiemiųjų kviečių duomenų, palyginimui naudojame bendrus ekologinių kviečių skaičius, atsižvelgiant į tai, kad didžiąją produkcijos dalį taip pat sudaro ekologiniai žieminiai kviečiai.

Ekologiškų produktų paklausa iki krizinio laikotarpio metu augusi 12,1 proc. kasmet sudarė tinkamas sąlygas papildomos kainos premijos išlaikymui, dalinai kompensuojant didesnes pagaminimo išlaidas ir mažesnę ekologinių kultūrų derlių. Tuometinė ekologiškų produktų rinka buvo vertinama apie 90 mlrd. Eur, o tendencinės prielaidos buvo itin teigiamos - atitinkama rinka Kinijoje per vienerius metus išaugo 20% (2017-2018 laikotarpyje), jai prognozuojant augti 15,7 proc. iki 2021 m. Europos šalyse šios rinkos taip pat intensyviai augo - Prancūzijoje – 18 proc., Ispanijoje – 19 proc., Danijoje – 15 proc., Švedijoje – 4 proc., Norvegijoje – 2 proc., Lenkijoje – 20 proc. Reguliacinės tendencijos - Europos Žalioji kursas bei strategija "Nuo lauko iki stalo" - suponavo teigiamas rinkos galimybes.

COVID-19 pandemijos metu 2020 m. Vokietijoje ir Prancūzijoje atlikti rinkos tyrimai parodė, kad ekologiškų produktų vartojimas daugelyje kategorijų augo greičiau nei įprastinių produktų. Tam įtakos turėjo du pagrindiniai veiksniai: didėjantis dėmesys sveikatai ir mitybai bei galimybė gaminant namuose rinktis daugiau ekologiškų ingredientų. Turint mintyje, kad 2008–2010 m. krizės metu ekologiškų produktų rinka nesumažėjo, bet netgi atvirkščiai - augo greičiau nei įprastų produktų - buvo tikimasi, kad COVID-19 pandemija taip pat neturės neigiamos įtakos šiai rinkai.

Tačiau, kriziniu laikotarpiu sutrikęs grūdų ir kitų kultūrų eksportas iškreipė pasaulinę rinką ir sumažino produkcijos paklausą, bei dar labiau sumažino pardavimų maržas. Ekologinės produkcijos kainų premija smarkiai sumažėjo, nes infliacija ir augantys kaštai vertė vartotojus pereiti prie pigesnių, tradicinių produktų. Didžiausia vartotojų rinka esanti Vokietijoje susitraukė, ir tik dėl kainų, o ne vartojimo, nežymiai pradėjo atsigaivinti 2023 metais.

Socialinės – kultūrinės priežastys. AUGA ateities verslo modelis buvo grįstas trimis verslo prielaidomis, išrašytomis 2020 metų strategijoje – (i) kad vartotojai nori maitintis tvariau (ir yra pasiruošę už tvaresnę kategoriją mokėti kainos premiją), (ii) kad ūkininkai norės dirbti žemę tvariau (jiems bus reikalingos tvariosios žemės ūkio technologijos) ir (iii) kad žalieji finansuotojai norės finansuoti tvarius žemės ūkio technologijų projektus (taip įgalinant mažesnius socialiai pažeidžiamus ūkininkus keistis (per AUGA)) ir AUGA turėjo užtikrinti visų šių prielaidų įgyvendinimą, ką pasiekė 2023-2024 m. 2023 m. gegužės mėn. buvo pristatytas tvaryjų

produktų krepšelis (užaugintas ekologiškai ir jau tuomet taikant dalį tvariųjų praktikų) bei sukurta kooperatyvų sistema, įgalinanti ne tik AUGA ūkius bet ir kaimyninius ūkius prisijungti prie tvariųjų žemės ūkio technologijų taikymo kasdienėse ūkio operacijose. 2024 m. balandžio mėn. pateikta paraiška finansuoti 75 mln. vertės žaliąjį AUGA išmanaus ūkio technologijų portfelį, kurio technologijos (hibridinis traktorius, multimodalinė žemės ūkio platforma ir pašarų sistema), išvystyta iki prototipų (TRL6) ar priešserijinės gamybos (TRL8) versijų.

Nuo 2019 m. rinkos signalai rodė, kad esminės reguliacinės, vartojimo, technologijų naudotojų ir finansuotojų tendencijos turėtų susidėlioti palankiai šios kompleksinės strategijos įgyvendinimui. 2020 m. ES paskelbė Žaliąjį Europos kursą, kuris skatino tvariąsias žemės ūkio praktikas ir jų plėtrą, kasmetinės vartotojų apklausos žymėjo vartotojų preferencijų tvariams pasirinkimams (virš 70-80 proc. Vartotojų apklausų globaliai, kaip Capgemini ar PWC prioritetą tvariam vartojimui ar tokios kategorijos produktams tą žymėjo). Didžiosios finansų institucijos steigė atskirus „Impact investments“ departamentus ir deklaravo ambicingus milijardinius tikslus siejamus su klimato kaitos poveikio mažinimu, tačiau lėtėjantis ekonomikos ciklo pulsas ypač po 2022 m. pabaigos pamažu keitė rinkos nuotaikas ir nusiteikimą „keisti ir gelbėti pasaulį“, o pasaulinių konfliktų eskalacija aktualizavo saugumo ir karo aktualijas, nustumdami tvarumą į antrą planą.

Gamtinės – ekologinės priežastys. Pastaraisiais metais klimatas, nuo kurio ekologiniai ūkiai yra labiausiai paveikiami, ir jo kaita padarė didelę įtaką Lietuvos žemės ūkiui, ypač jautrių kultūrų, tokių kaip žirniai ir pupos, augimui ir derliaus kokybei. Pavyzdžiui, 2021 m. liepa Lietuvoje buvo karščiausias mėnuo nuo 1961-ųjų, kurios metu nuo liepos 7 iki 18 d. tęsėsi kaitra, o užfiksuotos net 17 tropinės naktys. Dėl šylančio klimato vis dažniau keičiasi ir kritulių pasiskirstymas – ekologiniame ūkyje, kuriame dirvožemio sveikata yra esminis produktyvumo veiksnys, šie pokyčiai ypač pavojingi – ilgesniam laikui praradus natūralias derlingumo savybės, jas atkurti be sintetinių trąšų yra sudėtinga. Oro sąlygoms sukuriant tam palankias sąlygas piktžolės, kenkėjai ir ligos taip pat tampa sunkiau kontroliuojamos.

Organizacinės priežastys. Siekdama išpildyti 2020 m. paskelbtos Grupės penkerių metų strategijos efektyvumo ir inovacijų darbotvarkių tikslus, 2022 m. gruodžio mėn. Bendrovė paskelbė optimizuojanti vidinius procesus bei kurianti aiškesnę ir paprastesnę Grupės struktūrą. Pirmajame etape buvo numatoma atskirti augalininkystės, gyvulininkystės bei žemės valdymo veiklas, taip pat konsoliduoti naujas veiklas, susijusias su žemės ūkio inovacijų vystymu ir jų plėtra.

Ruošiantis tvarių technologijų įdiegimui ir sklaidai, 2023 m. buvo įsteigti žemės ūkio kooperatyvai, papildomos įmonės ir žemės fondai. Šis transformacijos procesas pareikalavo daug žmogiškųjų išteklių ir vadovybės dėmesio, dėl ko galėjo nukentėti priežiūrai, kontrolei ir kokybei imlūs procesai, svarbūs įmonės veiklai.

Finansinės priežastys. Plečiantis Bendrovės veikloms ir augant gamybos sąnaudoms, atitinkamai didėjo ir apyvartinio kapitalo poreikis, mažinės galimybės investuoti į esamų gamybos bazių modernizavimą bei plėtrą. Brangstant žaliavoms ir gamybos sąnaudoms, o produkcijos kainoms išliekant nepakitusioms, mažėjo bendroji marža, todėl išaugo ir finansinė skola – nuo 59 mln. eurų 2019 metais iki 81 mln. eurų 2023 metais.

Ženkliai išaugusios ekologinių trąšų, sėklų, kuro, energetinių išteklių kainos didino pardavimo savikainą, kuri nuo 2018 m. iki 2023 m. padidėjo ~25 mln. Eur. Palyginimui [žr. lentelėje žemiau] pateikiamas šių sąnaudų pokytis.

Lentelė Nr. 31

mln. Eur	2018	2023	Pokytis
Ekologinės trąšos	1,912	5,36	2,8 karto
Sėklos	2,204	4,122	1,8 karto
Kuras	2,062	4,725	2,29 karto
Energetiniai ištekliai	1,266	1,589	26 proc.

Infliacija ne tik didino produkcijos kainas, bet ir skatino atlyginimų augimą, kuris buvo būtinas infliacijos kompensavimui.

Per pastaruosius penkerius metus reikšmingai išaugo finansinės sąnaudos, susijusios su palūkanų mokėjimais finansinėms institucijoms, daugiausiai dėl EURIBOR normos padidėjimo [žr. lentelėje žemiau].

Lentelė Nr. 32

tūkst. Eur	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 IH
Palūkanų sąnaudos (paskolos, obligacijos, lizingas) Grupei	2 172	2 761	3 645	3 172	4 285	5 400	2 968
Apyvartinio kapitalo poreikis	52 428	53 014	57 792	49 444	60 724	61 519	-

Strateginės priežastys. Ilgalaike grupės veiklos kryptis buvo siejama su tvaresnių ekologinių žaliavų ir maisto produktų gamyba už prieinamą kainą, įgalinant žiediško principus ir siekiant mažinti atliekų kiekius ir sukurti papildomas ekonomines vertes gamybos grandinėje iš antrinių žaliavų. Šie principai ekonomiškai pasiteisino įveiklinant augalininkystės, grybų auginimo ir gyvulininkystės veiklos šakų sinergijas. 2020 m. pristatyta Strategija siekė dar labiau paskatinti žalumą ekonomines perspektyvas integruojant įmonės grupių viduje išvystytas technologijas ir užtikrinant papildomą ekonominę vertę iš aplinkai neutralių žaliavų ir galutinių produktų, tačiau ši strategija turėjo kelis trūkumus:

- 1) Inovacijų darbotvarkė, skirta technologijų vystymui, pareikalavo reikšmingų kaštų ir žmogiškųjų bei laiko išteklių,
- 2) Nuoseklus ekologinės gamybos būdas 38 tūkst. ha apimtyje turėjo stiprų ekonominį efektą grupės finansams, kai sumažėjo kainos premija skirianti ekologinę ir konvencinę gamybą, išsaugo darbuotojų atlyginimų kaštai (ekologinė gamyba reikalauja daug rankų darbo) ir padažnėjo stichiniai klimato kaitos padariniai per porą parų gebėję dramatiškai nubraukti derliaus kokybinius parametrus ar juos išvis sunaikinti.

Investicinės priežastys. 2023 metų gegužės 3 d. AUGA group pristatė naują tvaresnių ekologiškų produktų liniją (tvarių produktų krepšelį), kurią sudaro įprasti kasdienio vartojimo produktai: pienas, kefyras, varškė, grietinė, avižiniai dribsniai, kiaušiniai ir kt. Tvarių produktų krepšelio žaliavos yra auginamos Lietuvoje, ekologiškai ūkininkaujančiose Grupės bendrovėse, o produktų perdirbimui yra pasitelkiami vietos perdirbėjai - pasitelkiant vietinius išteklius ne tik palaikoma vietinė ekonomika, tačiau ir atliepiami tvarumo standartai.

Vis dėlto, tvaresnių ekologiškų produktų linija nepasiteisino taip, kaip buvo tikėtasi, nes nepasitvirtino viena iš pagrindinių keltų hipotezių - vartotojai yra pasiruošę mokėti tvarumo premiją. Reikiamos pardavimo apimtys, kurios būtų leidusios gauti grąžą iš naujos veiklos, nebuvo pasiektos net ir parduodant produktus už prieinamą ekologiškų produktų segmento kainą.

Kitos priežastys. Remiantis Pasaulio išteklių instituto (*angl.* World Resources Institute) duomenimis, iki 2050 m. ūkininkai turės pagaminti 56 % daugiau maisto, reikalingo pamaitinti 10 mlrd. populiaciją su 67 % mažesnėmis emisijomis. Suprasdama šias problemas bei tikintis, kad „AUGA“ kuriamos technologijos turės ilgalaikę naudą ir bus naudingos ne tik komerciniu, bet ir globaliu planetos apsaugos atžvilgiu, įmonė investavo savo nuosavą kapitalą - 6 mln. Eur – į jų vystymą, R&D komandas, tyrimus bei bendradarbiavimą su Lietuvos mokslininkais, reikšmingai prisidėjusiais prie projekto realizavimo ir pažangos.

Dėl aukščiau minėtų priežasčių lieka vienintelė galimybė įveikti Bendrovei iškilusius sunkumus, pasinaudojus įstatymų numatyta tvarka, restruktūrizuoti savo veiklą ir tuo būdu išvengti bankroto.

5.2. MARKETINGO PLANAS (NUOSTOLINGOS VEIKLOS ATSIŠAKYMAS, VEIKLOS ĮVAIRINIMAS, ESAMOS IR NUMATOMOS PARDAVIMŲ APIMTYS, IR KITOS ĮMONĖS VEIKLOS PERSPEKTYVOS)

5.2.1. PANAUDOTOS IR NAUDOJAMOS PRIEMONĖS FINANSINIAMS SUNKUMAMS ĮVEIKTI

Siekdama išpildyti 2020 m. paskelbtos Grupės penkerių metų strategijos efektyvumo ir inovacijų darbotvarkių tikslus, 2022 m. gruodžio mėn. Bendrovė paskelbė optimizuojanti vidinius procesus bei kurianti aiškesnę ir paprastesnę Grupės struktūrą. Pirmajame etape buvo numatoma atskirti augalininkystės, gyvulininkystės bei žemės valdymo veiklas, taip pat konsoliduoti naujas veiklas, susijusias su žemės ūkio inovacijų vystymu ir jų plėtra.

2024 m. pradžioje, AUGA group ėmėsi įgyvendinti žemės ūkio veiklos efektyvumo plano peržiūrą, kuria buvo siekiama pagerinti grupės finansinius rezultatus. Įvertinus 10 milijonų nuostolį augalininkystėje bei Mažeikių regiono rezultatus, kuriame nutolę ir neefektyvus žemės plotai nuostolį (bendras nepaskirstytas nuostolis AUGA Mažeikiai 2018-2023 metais išaugo nuo 341 tūkst. eurų iki 4,933 milijonų eurų), buvo priimtas sprendimas šių žemių atsisakyti tikintys pagerinti bendrus grupės finansinius rezultatus bei nukreipti lėšas į likusių ūkių efektyvumo didinimą.

Iki 2023 metų pabaigos už ekologišką žaliavinį pieną buvo užtikrinamas tik minimalus priedas, lyginant su konvencine (kuris tiesiogiai priklausydavo nuo žaliavinio konvencinio pieno kainos), tačiau 2024 m. buvo pakeista pardavimo strategija – ilgalaikių kontraktų būdu su pagrindiniais ekologinio pieno perdirbėjais susitarta reikšminga kainos premija - priedas už ekologiinį pieną, kuris sudaro iki 80 EUR/t.

Lentelė Nr. 33 (Ekologiško pieno pardavimo kainos pokytis 2023-2024 m.)

Eko ūkiai	Sausis	Vasaris	Kovas	Baland.	Geguž.	Birželis	Liepa	Rugpj.	Rugs.	Spalis	Lapkr.	Gruod.
2023	495,6	430,9	467,2	440,6	424,2	384,7	400,8	385,0	414,9	456,7	491,5	499,7
2024	501,9	487,2	479,3	497,7	464,5	446,2	434,5	458,9	487,5	530	579	577
Skirtumas 2024/ 2023	6,3	56,3	12,1	57,1	40,3	61,5	33,7	72,9	72,7	73,3	87,5	77,3

5.2.2. NAUJOS PRIEMONĖS FINANSINIAMS SUNKUMAMS ĮVEIKTI

Bendrovės pagrindinis šio laikotarpio tikslas – maksimaliai mažinti sąnaudas ir išlaidas visuose Bendrovės procesuose, juos optimizuoti ir didinti pajamas.

5.2.2.1. Juridinio asmens veiklos pertvarkymas

Bendrovė grupės mastu (per tiesiogiai ir netiesiogiai valdomas įmones) disponuoja skirtingomis turto klasėmis, kurios gali būti pasitelkiamos pertvarkant finansinius grupės pajėgumus:

- 1) Investicijos į dukterines įmones
- 2) Atskiri grupės verslai
- 3) Operaciniai gamybiniai padaliniai
- 4) Dirbamos žemės (nuosavybės ir nuomos teisės),
- 5) Biologinis turtas,
- 6) Prekės ženklas,
- 7) Intelektinė nuosavybė ir kt.

Šiuo metu planuojamos priemonės pertvarkyti AUGA group ir visos grupės veiklą bei finansiniams sunkumams įveikti detalios aprašytos šio restruktūrizavimo plano 1.9 dalyje (Tvaraus pieno ūkio fondo steigimas, Augalininkystės fondas Raseinių regione, Žemės valdančių įmonių (ŽVF) pardavimas ir Baltic Champs UAB akcijų

pardavimas). Be šiuo metu suplanuotų veiksmų, Bendrovė inicijuos aktyvias derybas su kreditoriais dėl galimų papildomų pertvarkos variantų.

5.2.2.2. Juridinio asmens struktūriniai pertvarkymai

Dėl glaudžių sąsajų tarp grupės įmonių vykdant kasdienes operacines veiklas skirtinguose grupės veiklos segmentuose, restruktūrizavimo procesas yra svarbus žingsnis siekiant grupės veiklą išlaikyti funkcionalia.

AUGA group įmonės pertvarkymas prasidėjo dar iki restruktūrizacijos iniciavimo, nes siekta pagerinti tiek visos grupės, tiek ir įmonės finansinius rodiklius. Aktyviai peržiūrėtas darbuotojų skaičius, kuris iki restruktūrizacijos iniciavimo sumažėjo 30 proc. iki 39 darbuotojų (lyginant su tuo pačiu laikotarpiu 2023 m. 58 darbuotojais), peržvelgtos pozicijos rinkodaros, pardavimų, finansų ir apskaitos komandose. Restruktūrizavimo metu bus peržiūrimos kitos potencialiai perteklinės personalo pozicijos ir stiprinama operacinė veikla, kol bus formuojami ir įgyvendinimui atiduodami individualizuoti verslo planai. Ši priemonė gali pareikalausiti operacijų ir pokyčių valdymo sričių žmogiškųjų išteklių stiprinimo.

Minėtame žingsnyje, siekiama stiprinti operacijų komandą, kuri pereinamuoju laikotarpiu, iki pilno ūkių įgalinimo savarankiškai priiminėti sprendimus ir mažinti sprendimų priėmimo grandinę, dėlios optimizacijos planus pagal ūkių veiklą ir tipą, objektyvias sąlygas ir pajėgumus.

Iš viso planuojama apjungti arba nutraukti veiklą apie 60 Grupės įmonių, optimizuoti etatus visose - valdymo, apskaitos, marketingo, verslo plėtros, tyrimų ir plėtros (R&D), technologijų kūrimo bei tvarumo standartų – verslo srityse. Kiekvienam Grupės dirbamam ūkiui bus sukurtas atskiras verslo planas.

Grupės veiklos efektyvinimas be kita ko gali būti vykdomas įgyvendinant reorganizavimo ir/ar prijungimo procesus vadovaujantis Lietuvos Respublikos civilinio kodekso ir Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių nuostatomis, kurių pagrindu Grupės įmonės būtų prijungiamos prie AUGA group ir/ar kitų Grupės įmonių.

Atsižvelgiant į tai, kad Grupė keičia veiklos modelį, atsiranda papildomos galimybės reikšmingai peržiūrėti veiklos sąnaudas. 2023 - 2027 m. laikotarpiu grupės veiklos sąnaudas (pardavimo ir administracines) tikimasi sumažinti (nuo 13,9 mln. Eur 2023 iki 6,5 mln. Eur), mažinant nebūtinų funkcijų ir procesų kaštus, tačiau nemažinant atlyginimų. Tai bus pasiekta optimizuojant nuomos plotus, programinės įrangos paslaugų išlaidas, ir kitus kaštus susijusius su mažėjančiu darbuotojų skaičiumi, iki minimumo sumažinus marketingo, reprezentacines, kitas nebūtinias išlaidas naujoje organizacinėje struktūroje. 34 lentelėje pateikti skaičiai parodo visos Grupės veiklos sąnaudų mažinimo efektą, jis pasidalins tarp likusių Grupėje ir atskirtų į Investicinius fondu įmonių veiklos proporcingai valdymo išlaidų daliai išėjusia su veikla iš Grupės kontrolės.

Lentelė Nr. 34

mln. Eur	2023	2024 prognozė	2025 prognozė
Veiklos sąnaudos	13,9	10,4	8,5

Bendrovė taip pat sieks sumažinti savo veiklos apimtį verslo valdymo ir atskaitomybės srityse, atitinkdama minimalius biržoje kotiruojamai įmonei taikomus standartus. Tai reiškia, jog AUGA group nebebus lyderė valdymo ir atskaitomybės srityse, nes tokių funkcijų išlaikymas reikalauja papildomų išlaidų ir atliks minimalią atitiktą minimizuotomis sąnaudomis.

Žemiau lentelėje pateikti numatomi pinigų srautai pagrindžia Bendrovės gebėjimą vykdyti finansinius įsipareigojimus per restruktūrizavimo laikotarpį ir atsiskaityti su kreditoriais, tenkinant jų reikalavimus iš akumuliuojamų teigiamų pinigų srautų ir atstatyti Bendrovės mokumą. Pagrindinis susikaupusių skolų grąžinimo kreditoriams šaltinis su kreditoriais - gautinos pajamos, skolininkų sugrąžintos lėšos, restruktūrizavimo metu uždirbtas pelnas, Grupės įmonių/turto pardavimo pajamos, debitorinių įsipareigojimų sumažėjimas.

5.2.2.3. Bendrovės restruktūrizavimo plano tinkamo įvykdymo užtikrinimo priemonės

Siekiant užtikrinti skaidrų ir kreditorių interesus atitinkantį šiame restruktūrizavimo plane numatytų priemonių įgyvendinimą, Bendrovė įsipareigoja imtis priemonių, užtikrinančių Bendrovės kreditorių interesų atstovavimą Bendrovės valdybai priimant sprendimus, susijusius su šio restruktūrizavimo plano įgyvendinimu:

a) AUGA group kreditoriams sudaromos galimybės ne mažiau kaip 2 kreditorių nominuotiems asmenims būti išrinktais į AUGA group valdybą, iš kurių 1 būtų nominuotas Bendrovės didžiausio hipotekinio kreditoriaus ir 1 - didžiausio kreditoriaus, kurio reikalavimas neužtikrintas hipoteka. Tuo atveju, jeigu nurodytas didžiausias kreditorius nepasinaudoja teise nominuoti kandidato į Bendrovės valdybą, tokią teisę turi sekantis pagal kreditorinio reikalavimo dydį Bendrovės kreditorius. Grupės įmonės, kurios yra Bendrovės kreditoriais, neturi teisės nominuoti kandidatų į Bendrovės valdybą. Bendrovės valdyboje turi teisę būti išrinktais ne mažiau 2 valdybos nariai iki pilno šio restruktūrizavimo plano įgyvendinimo. Atsižvelgiant į tai, kad 2025 metais AUGA group eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo dieną pasibaigs AUGA group valdybos kadencija, AUGA group valdyba įsipareigoja siūlyti Bendrovės visuotiniam akcininkų susirinkimui į naujos sudėties valdybą išrinkti ne mažiau kaip 2 AUGA group kreditorių nominuotus kandidatus. Atitinkamai Bendrovės akcininkai privalo siekti bendradarbiauti ir išrinkti tokius asmenis Bendrovės valdybos nariais bei užtikrinti, kad visu šio restruktūrizavimo plano įgyvendinimo laikotarpiu ne mažiau kaip 2 AUGA group kreditorių nominuoti asmenys eitų Bendrovės valdybos narių pareigas. Bendrovę kontroliuojantis akcininkas UAB Baltic Champs Group įsipareigoja balsuoti Bendrovės akcininkų susirinkime už kandidatus į Bendrovės valdybą, pasiūlytus Bendrovės kreditorių šiame restruktūrizavimo plane nustatyta tvarka;

b) Auga group akcininkai nedelsiant po šio restruktūrizavimo plano patvirtinimo dienos privalo užtikrinti, kad būtų pakeisti AUGA group įstatai nustatant, kad restruktūrizavimo plane valdybai deleguoti sprendimai, susiję su Grupės turto perleidimu Tvaraus pieno ūkių fondui, Baltic Champs akcijų pardavimu ir Grupės turto, susijusio su augalininkystės veikla, perleidimu, valdyboje būtų priimami 4/5 balsų dauguma.

Plano įgyvendinimo laikotarpiu Bendrovėje bus sudarytas kreditorių komitetas, kuris vykdys šiame Bendrovės restruktūrizavimo plane ir Lietuvos Respublikos juridinių asmenų nemokumo įstatyme nustatytas funkcijas. Kreditorių komiteto sudarymui ir veiklai taikomi šie reikalavimai:

- 1) kreditorių komitetą sudarys 5 nariai;
- 2) į kreditorių komitetą turi būti paskirti ne mažiau kaip du didžiausi kreditoriai, kurių reikalavimai užtikrinti įkeitimu ir(ar) hipoteka, ir du didžiausi kiti kreditoriai;
- 3) tuo atveju, jeigu kreditorius atsisako būti paskirtu į kreditorių komitetą, kreditorių komiteto nariu skiriamas sekantis pagal patvirtinto kreditorių reikalavimo dydį kreditorius;
- 4) į kreditorių komitetą taip pat gali būti paskirtas Grupės darbuotojų interesams atstovaujantis asmuo;
- 5) kreditorių komiteto nariu negali būti renkamas kreditorius – Grupės įmonė;
- 6) kreditorių komitetas savo funkcijas atlieka kreditorių komiteto darbo reglamente nustatyta tvarka, kurį tvirtina Bendrovės kreditorių komitetas.

Bendrovės nemokumo administratorius įsipareigoja Bendrovės kreditorių susirinkimą dėl kreditorių komiteto sudarymo sušaukti ne vėliau kaip per 30 kalendorinių dienų nuo šio restruktūrizavimo plano patvirtinimo Bendrovės kreditorių susirinkime dienos. Iki Bendrovės kreditorių komiteto sudarymo restruktūrizavimo plane kreditorių komiteto kompetencijai priskirtus sprendimus priima Bendrovės kreditorių susirinkimas.

Šio restruktūrizavimo plano įgyvendinimo tikslais AUGA group taip pat bus atidaryta atskira banko sąskaita

kurioje būtų kaupiamos piniginės lėšos, gautos įgyvendinant plane numatytus Grupės turto pardavimo sandorius ir iš Grupės įmonių pelno skirstymo, įskaitant, bet neapsiribojant, iš sukurtų fondų gautas pinigines lėšas. Šioje sąskaitoje esančios lėšos turi būti naudojamos atsiskaitymui su AUGA group kreditoriais, pirmiausiai pro rata atsiskaitant su kreditoriais, kurių reikalavimai užtikrinti įkeitimu ir(ar) hipoteka, o norint jas naudoti AUGA group operacinių išlaidų dengimui ir/ar kitais tikslais, tam turi būti gautas Bendrovės kreditorių susirinkimo pritarimas iki Bendrovės naujos valdybos sudarymo šiame restruktūrizavimo plane nustatyta tvarka, kurios sudėtyje būtų ne mažiau kaip 2 kreditorių nominuoti valdybos nariai, ir Bendrovės įstatų pakeitimo dėl sprendimų, susijusių su restruktūrizavimo plane numatytų Bendrovės turto perleidimo sandorių sudarymu, Bendrovės valdyboje priėmimo 4/5 dauguma, sprendimus, o po šių Bendrovės įsipareigojimų įvykdymo – Bendrovės valdybos pritarimas.

AB AUGA GROUP PROGNOZUOJAMA PELNO (NUOSTOLIO) ATASKAITA (PAGRINDINIS VARIANTAS)

Lentelė Nr. 35

	2025 m. progozė	2026 m. progozė	2027 m. progozė	2028 m. progozė	2029 m. progozė
Pardavimo pajamos / Sales revenue	4.076.847	3.609.711	3.496.726	3.389.389	3.287.420
- Grupės paslaugos / Group services	3.401.847	2.259.711	2.146.726	2.039.389	1.937.420
- Biometano ekonominė nauda / The economic benefit of biomethane	675.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000
Dividendai ir verslų pardavimo pajamos / Revenue from dividends and sale of businesses	350.000	1.800.000	350.000	350.000	14.500.000
Bendrasis pelnas (nuostoliai) / Gross profit (loss)	4.426.847	5.409.711	3.846.726	3.739.389	17.787.420
Bendrosios ir administracinės sąnaudos / General and Administrative expenses	(3.239.854)	(3.077.862)	(2.923.969)	(2.777.770)	(2.638.882)
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos / Interest and other similar expenses	(1.090.601)	(2.181.201)	(506.831)	(506.831)	(506.831)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą / Profit (loss) before tax	96.392	150.649	415.926	454.788	14.641.707
Pelno mokestis / Profit tax	-	-	(9.889)	(15.718)	(21.256)
Grynasis pelnas (nuostolis) / Net profit (loss)	96.392	150.649	406.037	439.070	14.620.451
Amortizacija/Nusidėvėjimas / Amortization/Depreciation	109.866	109.866	109.866	109.866	109.866
Grynosios palūkanų ir kitos panašios sąnaudos / Net interest and other similar expenses	1.090.601	2.181.201	506.831	506.831	506.831
Bendrovės EBITDA	1.296.859	2.441.716	1.022.735	1.055.768	15.237.149

Įplaukos, susijusios su turto, įkeisto už Bendrovės įsipareigojimus realizavimo / Income related to the realization of assets pledged for the Company's obligations.	-	26.306.851	-	-	-
Pinigų srautai kreditorinių reikalavimų tenkinimui ir palūkanų mokėjimams / Cash flows for the payment for creditor claims and interest payments	1.296.859	28.748.567	1.022.735	1.055.768	15.237.149

Bendrovės veiklos rezultatų ataskaita ir prielaidų santrauka

Bendrovės parengta pelno (nuostolių) ataskaita pateikiama taip, kad atspindėtų tik pagrindinę veiklą – joje

neįtraukiamos pajamos, sąnaudos ar pelnas (nuostoliai), atsirandantys dėl apskaitinių įvertinimų pasikeitimų pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (pvz., TFAS 16, turto perkainojimai ir pan.). Tokiu būdu siekiama parodyti tik tuos veiklos rezultatus, kurie turi tiesioginę įtaką Bendrovės pinigų srautui, naudojamam finansiniams įsipareigojimams dengti.

Kadangi Bendrovė yra AUGA grupės kontroliuojanti bendrovė, jos veiklos plano įgyvendinimas yra glaudžiai susijęs su visos Grupės plano įgyvendinimu. Bendrovė yra laidavusi už savo dukterinių įmonių įsipareigojimų vykdymą, todėl teikia ne tik savo, bet ir visos Grupės įsipareigojimų mažinimo planą. Didžioji dalis laidavimų ir garantijų, kurie įstos į Bendrovės restruktūrizacijos kreditorių sąrašą, ateina iš grupės bendrovių, kurios pačios atsiskaitys su savo kreditoriais. Tiek pesimistiniame, tiek baziniame plane įsipareigojimus pakanka padengti tiek finansinius, tiek ne finansinius įsipareigojimus Bendrovei ir Grupės bendrovėms iki restruktūrizacijos pabaigos 2029 m.

Dalis grupės bendrovių yra restruktūrizavimo procese ir turės įsipareigojimus susijusius su konkrečios bendrovės plano vykdymu.

Bendrovės restruktūrizacijos plane numatomi mokėjimai tiesioginiams Bendrovės kreditoriams. Kreditoriams, kuriems Bendrovė neturi tiesioginių įsipareigojimų, tačiau įsipareigojimus turi Grupės bendrovės, mokėjimai numatomi atskirų Grupės bendrovių planuose. Tuo atveju, jei Grupės bendrovės nevykdys restruktūrizavimo planų ir/ar sutartinių įsipareigojimų, netiesioginiai kreditoriai pagal galiojančias laidavimo sutartis ir patvirtintus kreditorinius reikalavimus bus įtraukiami į Bendrovės mokėjimų planus ir finansiniai įsipareigojimai jiems vykdomi tiek, kiek bus pradelstų vykdyti atitinkamos Grupės bendrovės finansinių įsipareigojimų. Šiame restruktūrizavimo plane Bendrovės mokėjimai kreditoriams nurodomi AB AUGA group bendrovės prognozuojamų atsiskaitymų su kreditoriais plane, kitų AB AUGA Group Grupės prognozuojamų atsiskaitymų su kreditoriais plane.

Transformacijos laikotarpiu, kol bus suformuotas ir pradės veikti Tvaraus pieno fondas, kuris konsoliduos reikšmingą dalį aktyvų ir transformuos juos iš tiesioginio turto į likvidesnę turto klasę – fondo vienetų, kreditoriai, turintys patvirtintus finansinius reikalavimus AUGA group, turi teisę reikalauti iš Bendrovės sumokėti restruktūrizavimo plane numatytas, tačiau neįvykdytas įmokas, jeigu atitinkama restruktūrizuojama bendrovė (skolininkė), kurių piniginių prievolių tinkamą įvykdymą laidavo Bendrovė, daugiau kaip 30 dienų nevykdo šių įsipareigojimų. Tokiu atveju kreditorių pareikalauta ir pradelsta suma pridedama prie bendros kreditoriams skirstomos sumos, taikant pro rata (*temporis*) paskirstymo principą. Ši nuostata galioja iki Tvaraus pieno fondo veiklos pradžios.

Parengti trys scenarijai:

- Pagrindinis (bazinis) – labiausiai tikėtinas scenarijus;
- Pesimistinis – pateikiamas prieduose;
- Optimistinis – pateikiamas prieduose.

Bendrovės kreditoriai, patvirtindami šį restruktūrizavimo planą, pritaria pagrindiniam (baziniam) Bendrovės restruktūrizavimo scenarijui. Pesimistinis ir optimistinis scenarijai pateikiami išskirtinai informaciniais tikslais, o šio restruktūrizavimo plano patvirtinimas nelaikytinas tokių scenarijų patvirtinimu.

Pagrindinės Bendrovės plano prielaidos

- Pardavimo pajamos:
 - o Bendrovė teikia paslaugas Grupės įmonėms ir gauna iš jų pajamas. Pajamos mažėja, kai dalis veiklų perkeliama į fondus.
 - o Bendrovė dalį pajamų generuoja iš biometano veiklos, į kurią investavo pati skolindamasi.

- Dividendų ir verslų pardavimo pajamos gaunamos Grupės įmonėms realizavus turtą arba uždirbus pelno.
- Bendrosios ir administracinės sąnaudos mažėja dėl efektyvumo ir mažėjančių paslaugų apimčių.
- Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos 2025 m. mažėja, nes daliai laikotarpio jos netaikomos; vėliau taikomos sutartinės palūkanų normos ir jų mokėjimo dažnumas, pagal prieš restruktūrizaciją pasirašytų sutarčių sąlygas (nurodomos palūkanos, taikomos finansiniams įsipareigojimams ir nevertinamos TFAS 16).
- Pinigų srautai kreditorinių reikalavimų tenkinimui taip pat apima šias prielaidas:
 - o 2026 m. realizuojamas Grupės turtas, įkeistas už finansinius įsipareigojimus, o gautos lėšos panaudojamos Bendrovės hipotekiniams kreditoriams atsiskaityti. Po sandorių Grupės įmonės tampa Bendrovės kreditorėmis.
 - o Vidaus įsipareigojimai Grupės įmonėms tenkinami tik po atsiskaitymo su išoriniais kreditoriais.

Pagrindinės Grupės plano prielaidos

- Parengta Grupės įplaukų iš veiklos prognozė su šiomis prielaidomis:
 - o Atsižvelgiant į žemės ūkio sektoriaus cikliškumą, naudojamos vidutinės penkerių metų kainos ir derlingumai. Prielaidos dėl derliaus ir kainų pateikiamos priede;
 - o 2025 m. įsteigiamas Tvaraus pieno ūkio fondas, 2026 m. – Augalininkystės fondas (Raseinių regionas). Tai leidžia atskirti du verslo vienetų, kurie veikia savarankiškai; atitinkamai, jų pajamų ir balanso duomenys nekonsoliduojami Grupėje. Grupės turimi fondo vienetai bus atspindimi kaip finansinis turtas;
 - o Eliminuoja Grybų segmento dalis atsižvelgus į tai, kad paskola aptarnaujama atskirai nuo Grupės srauto ir planuojamas segmento pardavimas.

Bendrovės veiklos palaikymas ir kreditorinių reikalavimų dengimas pagrindiniame (baziniame) scenarijuje numatomas iš kelių šaltinių:

- Bendrovės teikiamų valdymo paslaugų;
- Dividendų;
- tiesiogiai valdomo turto realizavimo;
- netiesiogiai per Grupės bendrovės valdomo turto realizavimo.

Kiekvienu iš šių atvejų reikalingi skirtingi veiksmai:

1. Valdymo paslaugos:

Bendrovė yra sudariusi paslaugų teikimo sutartis su Grupės bendrovėmis, pagal kurias šiuo metu teikia paslaugas įprasta apimtimi. Kadangi sutartys galioja ir veikla yra organizuojama, planuojama, kad šių pajamų pakaks Bendrovės veiklos išlaidoms padengti. Bendrovės planuojamos gauti iš valdymo paslaugų pajamos yra nurodytos šio restruktūrizavimo plano 35 lentelėje. Bendrovė įsipareigoja atlikti visus veiksmus ir sudaryti reikalingus paslaugų sutarčių su Grupės įmonėmis pakeitimus nustatant, kad paslaugų teikimo terminas bus ne trumpesnis kaip iki šio restruktūrizavimo plano įgyvendinimo pabaigos.

2. Dividendai:

Dividendai gali būti mokami:

- iš veiklos pelno;
 - iš pelno, gauto pardavus netiesiogiai valdomą turtą.
- Dividendus galės skelbti tik tos Grupės bendrovės, kurios:
- nėra restruktūrizuojamos;
 - neturi neįvykdytų įsipareigojimų hipotekiniams kreditoriams.

3. Tiesiogiai valdomo turto realizavimas:

- jei turtas nėra įkeistas, visos lėšos iš realizacijos atiteks Bendrovei;
- jei turtas įkeistas, pirmiausia bus atsiskaitoma su hipotekiniu kreditoriumi. Lėšų likutis atiteks

Bendrovei, kuri taip pat įgis reikalavimo teisę į tą Grupės bendrovę, kurios įsipareigojimai buvo padengti.

4. Netiesiogiai valdomo turto realizavimas:

a) jei realizuojamas turtas nėra įkeistas ar kitaip apribotas:

Lėšos iš realizacijos atiteks atitinkamai Grupės bendrovei, kuri jas galės pervesti Bendrovei:

- kaip atsiskaitymą už suteiktas paslaugas (jei turi įsipareigojimų Bendrovei);
- dividendų forma (jei yra tiesiogiai valdoma Bendrovės);
- kaip paskolą.

b) jei realizuojamas turtas yra įkeistas už Bendrovės ar Grupės bendrovės įsipareigojimus:

- visų pirma dengiami kreditoriniai reikalavimai, kuriems turtas yra įkeistas;
- Grupės bendrovė, kuri realizuoja turtą ir padengia įsipareigojimus, įgyja reikalavimo teisę į tą Grupės bendrovę ar Bendrovę, kurių įsipareigojimai buvo padengti;
- Jei lieka lėšų atsiskaityti su hipotekiniais kreditoriais, jos nukreipiamos aukščiau aprašyta tvarka.

Reikalingi leidimai ir veiksmai:

- Valdymo paslaugos: papildomi leidimai nereikalingi, nes tęsiami esami sutartiniai santykiai;
- Dividendai: reikalingi atitinkamas Grupės bendrovės valdančių bendrovių akcininkų sprendimai ir kreditorių sutikimai (jeigu tai būtina pagal sutartis arba restruktūrizavimo planus);
- Turto realizavimas:
 - o Reikalingi sprendimai iš turto realizuojančios Grupės bendrovės tiesioginio akcininko bei valdybos (jei sudaryta);
 - o Jei realizuojamas turtas (ar realizuojama Grupės bendrovė, kuri valdo įkeistą turtą) yra įkeistas už Bendrovės ar jos Grupės bendrovės įsipareigojimus, papildomai reikalingi kreditorių, kurių naudai įkeistas turtas, sutikimai;
 - o Jei turtą realizuoja restruktūrizuojama bendrovė, ir tai nėra numatyta restruktūrizavimo plane, gali būti reikalingi kreditorių susirinkimo pritarimai.
- Bendrovės vertinimu, kadangi gautos lėšos būtų naudojamos padengti su turtu susijusiems įsipareigojimams pagal hipoteką, ir turtas bus realizuojamas rinkos kainomis, bus gauti reikalingi hipotekinių kreditorių leidimai.
- Grupės įplaukos papildomos:
 - o Laisvų pinigų srautų paskirstymu iš įsteigtų fondų (Tvaraus pieno ūkio ir Augalininkystės);
 - o Pinigų srautas iš fondų įvertina palūkanas ir paskolų mokėjimus fondo įmonei; likęs laisvas srautas išmokamas investuotojams proporcingai turimu fondų vienetų vertei.
- Apskaičiuotos 2025 m. palūkanos mažesnės, nes tai – restruktūrizavimo plano rengimo laikotarpis. Vėliau efektyvi norma grįžta prie 2024 m. lygio, o nuo 2026 m. mažėja dėl mažėjančios skolos ir rizikos.
- Įvertinamos lizingo įmokos, kurios mokamos kaip einamosios išlaidos ir restruktūrizacijos metus
- Įvertinama, kad 2026 m. realizuojama dalis turto, įkeisto finansinių įsipareigojimų užtikrinimui ir lėšos nukreipiamos kreditorinių reikalavimų dengimui.
- Įvertinama, 2028 m. parduodamas pieno fondas, reikšmingai mažinant finansinius įsipareigojimus; nurodoma Grupei priklausanti dalis; kaina apskaičiuota vertinant 7x EBITDA daugiklį, turimo turto vertę ir esamus įsipareigojimus;
- Papildomas kapitalas pritraukiamas per Tvaraus Pieno ir Raseinių fondus, Grupės valdomą dalis mažėja iki 75 %;
- 2026 m. Tvaraus pieno ūkio fondas pritraukia 10 mln. Eur investicijų, kurios leidžia refinansuoti įkeistą turtą ir perkelti skolas į fondą.
- Apskaičiuojamas piniginis srautas Grupės įsipareigojimų dengimui po palūkanų ir lizingų mokėjimų, įvertinus turto realizavimą
- Įvertinami įsipareigojimų dengimai ir įvertinamos reinvesticijos planuojamos tik likusiose Grupės bendrovėse; 2025 m. dengiami tik lizingo įsipareigojimai, lėšos naudojamos apyvartinio kapitalo

atstatymui ; vėlesniais laikotarpiais – dengiami įsiskolinimai .

Pesimistinio scenarijaus pagrindiniai skirtumai;

- Derlingumai augalininkystėje sumažinti 10 % visoms kultūroms.
- Nepavyksta pritraukti kapitalo Tvaraus pieno ūkio fondo plėtrai ir lieka tas pats karvių skaičius; Grupė išlaiko 100 % fondo vienetų dėl nepritrauktų investicijų į pieno fondą.
- EV /EBITDA daugiklis Tvaraus pieno fondo pardavimo metu mažinamas nuo 7 iki 6 (verslas stabilus, neaugantis pastaraisiais metais iki pardavimo)
- Nepritraukus kapitalo, papildomas pieno fondo užskolinimas mažesnis 2 mln. Eur, sumažinant pinigų grąžą į Grupę.
- Dėl mažesnio pinigų srauto esant pesimistiniam scenarijui, gali reikėti parduoti iki 15% valdomų žemės ūkių bendrovių plotų (už jį būtų gauta bent 4,5 mln. Eur grynojo piniginio srauto Grupei per visą restruktūrizavimo laikotarpį) turto siekiant užtikrinti įsipareigojimų aptarnavimą. Alternatyviai reiktų pritraukti papildomo kapitalo iš bendrovės akcininkų; šiuo metu scenarijuje įvertinamas turto pardavimas atitinkamai įvertinant įtaką būsimų laikotarpių piniginiams srautams; jeigu būtų pritrauktos lėšos iš akcininkų, šio sumažėjimo nebūtų;
- Žaliosios obligacijos išperkamos 2027 m., nepavykus pasiekti nuomininkams rezultatų, pakankamų pritraukti investuotojus į žemę valdančias bendroves.

Optimistinio scenarijaus pagrindiniai skirtumai;

- Pritraukiamas didesnis finansavimas – Tvaraus pieno ūkio fondo melžiamų karvių skaičius padidinamas iki 6 300 vnt.
- Pilnai išnaudojama esama infrastruktūra.
- Dėl papildomų investicijų reikalingų plėtrai, Grupės valdomas pieno fondo dalis sumažėja iki 66 %.

AB AUGA GROUP PROGNOZUOJAMAS ATSISKAITYMAS SU KREDITORIAIS PLANAS

Lentelė Nr. 36

	2025 m. prognozė	2026 m. prognozė	2027 m. prognozė	2028 m. prognozė	2029 m. Prognozė
Finansinės skolos (ne Grupės įmonėms) / Financial debts (for non-Group companies) 31.534.851,07 Eur		25.726.851,20			5.807.999,87
Kitų kreditorių reikalavimai (ne Grupės įmonėms) / Requirements of the others creditors (for non-Group companies) 532.374,50 Eur	35.421,61				598,39
		150.000,00	200.000,00	145.520,20	834,30
*Kreditorių reikalavimai (Grupės įmonėms) / Requirements of the creditors (for companies of the Group) 569.927,- Eur					
*Finansinės skolos (Grupės įmonėms) / Financial debts (for companies of the Group) 9.135.503,18 Eur					9.135.503,18

AB AUGA GROUP GRUPĖS BENDROVĖS PROGNOZUOJAMAS ATSISKAITYMAS SU KREDITORIAIS PLANAS

	2025 m. prognozė	2026 m. prognozė	2027 m. prognozė	2028 m. prognozė	2029 m. prognozė
Įplaukos iš veiklos, tūkst. Eur	13.690	5.895	6.729	6.729	6.729
Pajamos iš pieno fondo rezultatų paskirstymo	0	2.400	3.532	0	0
Pajamos iš Raseinių fondo rezultatų paskirstymo	0	2.074	2.151	2.218	2.276
Viso įplaukos iš veiklos ir finansinio turto	13.690	10.369	12.413	8.947	9.005
Finansavimo kaštai, nevertinant pagal TFAS 16 apskaičiuotų palūkanų	(4.231)	(5.908)	(1.766)	(1.284)	(498)
Prognozuojama svertinė palūkanų norma	10,14%	8,00%	7,50%	7,00%	6,50%
Einamieji lizingo mokėjimai	(1.391)	(1.437)	(910)	(218)	(34)
Pajamos, susijusios su turto, įkeisto už Grupės įsipareigojimus realizavimu	0	26.800	0	0	0
Pajamos, susijusios su pieno fondo vienetų realizavimu	0	0	0	40.442	0
Atsiskaitymai už pieno fondui perleistą turtą	0	10.000	0	0	0
Piniginis srautas Grupės įsipareigojimų dengimui po palūkanų ir lizingų mokėjimų	8.068	39.824	9.737	47.888	8.473

Finansinių įsipareigojimų mažėjimas dengiant tiesioginius įsipareigojimus (įskaitant einamuosius lizingo mokėjimus)	(1.514)	(36.524)	(5.206)	(10.676)	(7.661)
Reinvesticijos (investicijos konsoliduojamoms įmonėms)	(2.000)	(1.000)	(1.000)	(1.000)	(1.000)
Piniginis srautas Grupės apyvartinio kapitalo atstatymui, nefinansinių įsipareigojimų dengimui	4.554	2.300	3.531	36.212	(188)
Kaupiamasis srautas	4.554	6.854	10.385	46.596	46.409

*EBITDA neįtraukia pajamų/sąnaudų ar pelno (nuostolių) iš apskaitinių įvertinimų taikant TFAS 16.

AB AUGA GROUP GRUPĖS PROGNOZUOJAMAS FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ DENGIMO PLANAS

	2025 m. progozė	2026 m. progozė	2027 m. progozė	2028 m. progozė	2029 m. progozė
Grupės konsoliduotų finansinių įsipareigojimų likutis, pagrindinė suma (83.476 tūkst. Eur 2024-12-31)	73.850	23.543	18.337	7.661	0
Finansinių įsipareigojimų mažėjimas perleidus atskiras bendroves už Grupės ribų	(8.410)	(13.783)	0	0	0
Finansinių įsipareigojimų mažėjimas dengiant tiesioginius įsipareigojimus (įskaitant einamuosius lizingo mokėjimus)	(1.514)	(36.524)	(5.206)	(10.676)	(7.661)

Žemiau pateikiama SSGG (SWOT) analizė:

Juridinio asmens stiprybės ir silpnybės	
Stiprybės (ką juridinis asmuo gali (pajėgia) atlikti)	Silpnybės (ko juridinis asmuo negali (negalės) atlikti)
<p>- Ką juridinis asmuo daro išskirtinai gerai?</p> <p><u>1. Darbuotojų įvertinimas ir pasitenkinimas.</u> AUGA group bendrovių grupė visoje Lietuvoje įdarbina 1110 darbuotojų, kurių 39 darbuotojai dirba AUGA group valdymo įmonėje. Bendrovės struktūra yra unikali savo plačiu veiklos spektru - užsiima augalininkystės, gyvulininkystės, grybų auginimo, galutiniam vartojimui skirtų produktų, tvariųjų žemės ūkio technologijų vystymo ir biometano gamybos ir pardavimo veiklomis, tačiau visus šiuos skirtingų kvalifikacijų, stažo, išsilavinimo ir sričių darbuotojus per visą Lietuvą vienija bendra misija "tiekti maistą be kainos gamtai" pasauliui. Tvarumo kryptimi motyvuoti darbuotojai ne tik prisideda prie šios misijos savo kasdieniu darbu, bet yra ir pačios AUGA group tiesioginiai akcininkai, kadangi jie yra motyvuojami opcionų programa. Ši motyvacinė priemonė leidžia sukurti ilgalaikę pridėtinę vertę Bendrovei ir darbuotojams. AUGA group šią priemonę taiko penkerius metus. 2023 m. šioje programoje dalyvavo 255 darbuotojai, iš jų – 44 buvo nauji programos dalyviai. Įmonės grupių stiprybė kyla ne tik iš vidaus, bet dažnai įvertinama ir Darbdavių rinkoje - 2022 m. AUGA pateko į geidžiamiausių darbdavių finalinį dvidešimtuką Lietuvoje.²</p> <p>AUGA group taiko sąžiningą ir skaidrią darbo atlygio politiką, kurioje nustatomi darbo užmokesčio rėžiai, apskaičiavimo metodai ir koregavimo principai. Taip pat naudojasi "KORN FERRY" atlygio duomenų analizės platforma rinkos tendencijoms sekti. Kiekvieno darbuotojo darbas yra vertinamas pagal jo arba jos pasiektus rezultatus savo srityje. Grupėje nėra toleruojamas skirtingas atlygis už vienodo pobūdžio darbą.</p> <p><u>2. Tvarumas.</u> Bendrovė yra neabejotina tvarumo lyderė žemės ūkio srityje – ji ne tik taiko pažangiausius žiedinės ekonomikos principus savo veiklos modelyje, bet ir siekia įrodyti tvariųjų žemės ūkio technologijų naudojimo ekonominę vertę ilgalaikėje perspektyvoje. Ateityje, kai tvarumo reikalavimai žemės ūkio produkcijai bus reglamentuoti ir standartizuoti</p>	<p>- Ką juridinis asmuo galėtų daryti geriau?</p> <p><u>1. Didinti darbuotojų darbo efektyvumą ir mažinti operacinių išlaidų sąnaudas.</u> Nuo 2016 m. AUGA group vykdė intensyvią operacijų plėtrą ne tik apdirbdama maksimaliai 38 000 ha žemės ūkio paskirties ir auginama iki 3 500 karvių, bet ir vertikalčiai plėsdama savo veiklos sritis ir funkcijas per visą maisto grandinės operacijų ašį (galutiniam vartojimui skirtų produktų pardavimai ir rinkodara, technologijų vystymas ir plėtra, pavyzdinės gerojo valdymo praktikos ir skaidrumas pagal NASDAQ emitento reikalavimus ir kt.). Atitinkamai 2018 m., kai buvo pasiektas didžiausias dirbamų hektarų kiekis – bendras metinis grupės atlyginimų biudžetas sudarė 12,182 mln. Eurų, kurie sudarė 21 proc. Visų grupės sąnaudų (56, 178 mln. eurų) arba 22 proc. Visų grupės pajamų (54,749 mln. eurų). Palyginimui 2023 m. bendras metinis atlyginimų biudžetas siekė 24, 838 mln. eurų, sudarydamas 29 proc. nuo metinių visų sąnaudų (84,870 mln.) ir 32 proc. nuo visų grupės pajamų (77, 442 mln. eurų). Svarbu pabrėžti, kad AUGA žaliavinė produkcija yra parduodama pasaulinėje rinkoje, kuri nepatyrė palyginimo dviženklio augimo darbuotojų atlyginimų ir rekordinės ES infliacijos, išauginusios ir kitas gamybos sąnaudas.</p> <p><u>2. Didinti žemės ūkio technikos darbo efektyvumą.</u> Pagal poreikius plėsti/didinti žemės ūkio technikos parką tam, kad technika, vykdydama konkretų darbą (sėja, tręšimas ir pan.), vienu važiuoimu galėtų aprėpti kuo didesnę plotą, ir, esant poreikiui, dalytis technika tarp skirtingų ūkių. Tokiu būdu atliekant operacijas viename ūkyje nereikėtų uždelsti žemės ūkio darbų kitame.</p> <p><u>3. Optimizuoti operacijas.</u> Stiprinti ir optimizuoti veiklas svarbiausiame tradicinės žemės ūkio žaliavinės produkcijos segmente siekiant mažinti operacijų savikainą, auginti skirtingų kultūrų derlių ir didinti primilžius, optimizuoti kaštų savikainą per hektarą. Geriau išnaudoti sinergijas iš praėjusiųjų metų (2023 m.) diversifikuotų ekologinių ir</p>

² [Geidžiamiausias darbdavys 2022 m.](#)

pasauliniu mastu, apmokestintos CO²ekv. emisijos, tvari ekonominė veikla taps pragmatiniu verslo sprendimu ir sudarys esminį konkurencinį pranašumą. Didieji maisto koncernai privalės integruoti tvarią žaliavinę produkciją į savo maisto vertės grandinę, saugodami vartotojų ir gamtos gerovę. Tvarumo strategija yra neatsiejama Grupės verslo dalis, kurios tikslų Bendrovė siekia per visas tris tvarumo sritis: socialinę atsakomybę, tvarų valdymą ir aplinkosaugą. AUGA group dukterinės įmonės AUGA Tech Inovacijų portfelyje – prototipai ir priešgamybinės serijos sprendiniai – hibridinis elektra ir biometanu varomas traktorius, multimodalinė žemės ūkio platforma ir tvarių pašarų sistema. Šie pasiekimai – tai unikalūs veikiantys grupės kolegų ir Lietuvos universitetų mokslininkų bendradarbiavimo rezultatai, kurie atvesti nuo popieriaus iki technologijos per mažiau nei 5 metus, o kai kurie jų ir patentuoti pasaulinėse rinkose.

Dėl nuoseklaus ir ilgalaikio įdirbio tvarumo srityje AUGA group yra pripažinta tvarių žemės ūkio technologijų lyderė, todėl jos prekės ženklas siejamas su ekologišku ir aplinkos apsauga.

3. Verslo diversifikacija. Nuo 2023 m. rugpjūčio mėn. Bendrovė užsiima ne tik ekologine, bet ir regeneracine konvencine žemdirbyste, kurių rinkos, produktai ir ekonominiai ciklai nėra tapatūs – vienai rinkai patiriant ekonominį nuosmukį, situacija kitoje gali būti netgi priešinga. Konvencinio žemės ūkio produktai negali dalyvauti ekologinėje rinkoje, o pereinamasis laikotarpis į ekologiją trunka mažiausiai tris metus. Tokiu būdu dalyvaujant skirtingose, tačiau veikla panašiose rinkose, yra diversifikuojama verslo rizika, maksimizuojamos verslo galimybės efektyviau valdyti pinigų srautus ir didinti pelną. Prie diversifikacijos prisideda ir grybų auginimas – gamyba yra užtikrinama ištisus metus. Šis segmentas, priešingai ne žemės ūkis, yra atsparus klimato pokyčiams, tačiau jautresnis energetikos kainoms. Šiuo atžvilgiu žemės ūkio veiklos yra mažiau paveiktos. Galutiniam vartotojui skirtų prekių segmentas yra stabiliai augantis - žvelgiant į AUGA prekės ženklo istoriją, matomi, Grupės pajėgumui išvystyti vieną “paruoštų vartojimui” produktų maisto kategoriją, ir sėkmingai ją pardavus 2023 m., užkeisti ją nauja platesnę aprėptį turinčia “kasdienio vartojimo prekių krepšelio” kategorija. Toliau tęsiant tvarumo praktikų diegimą per Grupės veiklos gamybos grandinę, sinergija ir papildomos naudos pasieks ir galutinį vartotoją.

4. Masto ekonomija. Įmonių grupė dėl savo masto ir geografinio operacijų išsidėstymo yra pajėgi tiesiogiai užtikrinti savo žaliavinės produkcijos kokybę ir

konvencinių augalininkystės ir 2024 m. gyvulininkystės veiklą.

4. Gerinti įmonės valdymą gyvuoju laiku. Bendrovė galėtų automatizuoti kuo daugiau verslo procesų, kad sumažintų žmoniškųjų klaidų riziką ir padidintų produktyvumą, matytų finansinius ūkių rezultatus gyvuoju laiku ir galėtų operatyviai priiminėti verslo sprendimus. Įmonės veiklų efektyvumą taip pat apsunkina per visą Lietuvą išsidėstę valdymo centrai, todėl sprendimų priėmimo procesas galėtų vykti sklandžiau, efektyviau ir greičiau, optimizavus ir automatizavus kasdienės operacijos, taip pat suteikus autonomiją atskiriems ūkiams sprendimo priėmimo klausimu.

5. Labiau diversifikuoti įmonės pajamų šaltinius. Žaliavoms generuojant didžiausias pajamas įmonės mastu, svarbu užtikrinti pajamų srautą iš biometano gamybos, didinti galutiniam vartotojui skirtų produktų segmento svarbą pajamų struktūroje, stiprinti krepšelio prieinamumą koncentruojantis į kelis esminius prekybos partnerius bei mažinti kaštus, susijusius su jo sklaida.

Įmonė taip pat sumažins savo veiklos apimtį verslo valdymo ir atskaitomybės srityse, atitikdama minimalius biržoje kotiruojamai įmonei taikomus standartus. Tai reiškia, jog AUGA grupė nebebus lyderė valdymo ir atskaitomybės srityse, nes tokių funkcijų išlaikymas reikalauja ženklių išlaidų ir atliks bendrąją atitiktį minimaliomis sąnaudomis.

- Kokia juridinio asmens veikla yra nenaudingiausia neefektyviausia)?

Trumpuoju laikotarpiu nepalanki tvariųjų technologijų vystymo ir verslo efektyvumo veikla, nes šiuo metu rinkos paklausa šioms technologijoms dar neekzistuoja, atitinkamai nėra ir reguliacinių prielaidų ar reikalavimų žalinti dabartinę žemės ūkio sritį. Inovacijų plėtros metu buvo sąmoningai investuojama į tvariųjų technologijų vystymą, kurios turėjo padidinti ne tik tvarumo, bet ir efektyvumo rodiklius ūkiuose. Dėl šio prioriteto tiesiogiai nukentėjo standartinio ūkio efektyvumo didinimas AUGA group bendrovių grupėje, nes tvartosios technologijos (gavus joms finansavimą ir integravus jas į kasdienės augalininkystės ir gyvulininkystės veiklas) turėjo užkeisti visą senąją, nebe tokią efektyvią, įrangą. Atitinkamai, buvo atidėtos investicijos į modernizavimą ir per 2019 – 2024 m. per mažai investuota į ūkio parką bei žemės ūkio verslų infrastruktūrą, kas neleido padidinti našumo ir efektyvumo rodiklių. Efektyvinimo investicijos būtų dalinai kompensavusios augančias žaliavų, medžiagų ir darbuotojų atlyginimus.

parduoti ją užsienio pirkėjams be tarpininkų, nes gali užtikrinti kokybiškus didmeninius kiekius. Bendrovė dėl didelės apimties gali užtikrinti reikalingos pirkėjams kokybės pateikimą didelė dalis ūkių yra išdėstyta skirtingose geografinėse vietovėse, užsakovų poreikiai yra lanksčiai patenkinami. Turimi elevatoriai užtikrina tinkamą produkcijos rūšiavimą ir paruošimą pirkėjui.

Svarbu pabrėžti, kad būdama didelė organizacija, AUGA gali naudotis ir palankesnėmis tiekimo grandinės sąlygomis – perkant didelius gamybinių priemonių ir ingredientų kiekius tiesiai iš tiekėjų yra užtikrinamos geresnės kainos, tuo pačiu galima kelti specifinius gamybinius reikalavimus, lemiančius galutinę aukštesnę produkcijos kokybę.

Profesionali gyvulininkystė neįmanoma be aukštos kokybės pašarų gamybos – Bendrovė investuoja į modernias technologijas, kurios nėra prieinamos visiems ūkiams. Vienas pašarų cechų gali aprūpinti 7-8 pieno ūkius, o tai leidžia pasiekti gerą savikainos ir kokybės balansą, aukštą pieno primilžį ir efektyvią gamybą.

Masto ekonomika taip pat padeda išlaikyti aukštą kompetencijų lygį – iš operacijų centrų suburiamos specialistų komandos prisideda prie konkrečių ūkių veiklos gerinimo programų, taip skatinant gerųjų praktikų ir technologinių žinių sklaidą.

- Kokie juridinio asmens privalumai?

1. Bendrovės reputacija ir žinomumas. Bendrovė turi gerą įdirbį ir jau susikūrę žinomumą rinkoje, su kiekvienais metais vis labiau atpažįstami ir matomi dėka komunikacijos, nuoseklių rinkodaros veiksmų. Bendrovė atpažįstama kaip patikimas ir aukštos kokybės paslaugų tiekėjas. Bendrovė turi įdirbį tarptautinėse parodose, kurios stipriai padeda palaikyti ir didinti įmonės matomumą bei pritraukti naujus klientus. Grupės technologijos sukurtos pritaikymui ne tik AUGA group ūkiuose - inovatyviais sprendimais ir tvarios žemdirbystės patirtimi galėtų naudotis visi ūkininkai, siekiantys dirbti tvariai. Bendrovės veiklos reikšmingumas vertinamas ir visuomenės – 2021 m. Grupė laimėjo tarptautinį žaliųjų inovacijų apdovanojimą (Baltic Sustainability Awards)³, 2024 m. pateko į „Baltic Brands“ tyrimo penketuką, Baltijos šalių vertinamą kaip vieną iš aplinkai draugiškiausių prekės ženklų⁴, taip pat 2024 m. „Žaliojo susisiekiimo apdovanojimuose“ buvo apdovanota kaip lyderė inovacijų srityje.⁵

- Kur juridinis asmuo yra pažeidžiamas?

1. Grupės skolinio kapitalo lygis gali lemti apribotas finansavimo galimybes. Gauti papildomą finansavimą apyvartiniam kapitalui, kapitalo išlaidoms, įsigijimams, skolos aptarnavimui ir pan. Taip pat gali būti apribotas Grupės lankstumas prisitaikyti prie kintančių rinkos sąlygų bei kredito sutartyse numatyti apribojimai gali apriboti galimybes skolintis daugiau lėšų, įkeisti turtą ir (ar) dalyvauti susijungimuose ar kitokio pobūdžio sandoriuose.

2. Trumpalaikių kredito linijų ir faktoringo naudojimas apyvartiniam kapitalui finansuoti. Jei Grupei kiltų sunkumų atnaujinant (refinansuojant) šias priemones arba to nepavyktų padaryti, tai gali turėti reikšmingą neigiamą poveikį Grupės vykdomos veiklos gyvybingumui.

3. Mokėjimai pagal žemės nuomos sutartis gali padidėti. Grupė didžiąją dalį savo dirbamų žemės nuomojasi (šiek tiek daugiau nei 30 000 ha), todėl žemės kainos reikšmingas pokytis gali reikšmingai lemti Grupės finansinius rezultatus.

4. Kintamų palūkanų normų rizika. Paskolos su kintamomis palūkanomis susiduria su pinigų srautų palūkanų normos rizika. Paskolos su fiksuotomis palūkanomis Grupei nekelia tokios rizikos. Grupės skolinimus sudaro paskolos su kintamomis palūkanų normomis, kurios yra susijusios su EURIBOR. Didžioji dalis banko paskolų ir finansinės nuomos įsipareigojimų perkainojami kas 3 ar 6 mėnesius. Kitų paskolų kainos perkainuojamos kas 12 mėnesių.

5. Apyvartinio kapitalo poreikis. Augalininkystės veikloje apyvartinio kapitalo poreikis yra svarbus veiksnys. Pradėjus sėją rudenį, derlius nuimamas kitais metais, o augalininkystės veikla užsiimančios bendrovės neturi kitų pajamų, išskyrus praėjusių metų derliaus pardavimus ir subsidijas, kurie turi būti panaudojami kompensuoti ankstesnių metų kaštus auginant derlių ir panaudojant turimas lėšas kitų metų sėjai. Atitinkamai, apyvartinio kapitalo dydis turi reikšmingą įtaką pinigų srautams, kadangi Bendrovė privalo užtikrinti pakankamą lėšų kiekį iki kitų metų derliaus. 2023 metais AUGA group bendrovių apyvartinio kapitalo poreikis siekė 61,5 mln. Eurų.

6. Galimos rizikos, susijusios su aplinkos reguliavimu. Grupė turi laikytis aplinkosaugos taisyklių ir gali būti patraukta atsakomybėn už netinkamą tokių taisyklių

³ [Baltic Sustainability Awards 2021](#)

⁴ [Baltic brands 2024](#)

⁵ [Žaliojo susisiekiimo apdovanojimai 2024](#)

2. Diversifikuotas klientų krepšelis. 2023 m. ataskaitos duomenimis, žaliavinės produkcijos pardavimų dalys pagal šalis sudaro – Lietuva 40,77 proc., Švedija 13,10 proc., Vokietija 9,47 proc. ir kitos šalys sudaro 36,66 proc. Didžiausi klientai pagal jiems tenkančią pardavimų dalį sudaro nuo 3,2 proc. iki 8,26 proc.

3. Bendrovėje aprašyti procesai. Grupė užtikrina aukštą produktų kokybę ir pilną atsekamumą nuo sėklų iki pakuočių, Grupės įmonių veikla yra įtvirtinta sertifikatu: GMP+, ISCC EU (Grain LT), Global GAP su GRASP papildiniu (AUGA Luganta daržovės, Baltic Champs grybai), ekologiškumo sertifikatas ekologiškai dirbančių ūkių produkcijai, taip pat sertifikuojami AUGA ūkių miežiai (išskyrus AUGA Vėriškes), pagal atkuriamosios žemdirbystės ir sertifikavimo reikalavimus pagal IST SM 000240401 "Atkuriamojo žemės ūkio standartas. Salykliniai miežiai".

4. Uždaro ciklo ūkio modelio taikymas. Siekiama sinergija tarp skirtingų žemės ūkio šakų ir organinių atliekų antrinio panaudojimo. Augalininkystės segmente užaugintos žaliavos (pašarinės kultūros) yra naudojamos kaip pašaras gyvuliams, o šiaudai – grybų komposto gamybai. Gyvulininkystės segmente iš jo veiklos susidariusios organinės atliekos (mėšlas) yra naudojamos kaip trąšos augalininkystėje bei grybų auginimo segmente kompostui gaminti. Nuo 2024 m. mėšlas panaudojamas biometano gamybai, o šalutinis biometano gamybos sub-produktas – digestatas, bus naudojamas laukų tręšimui.

5. Žemės ūkyje taikomos aplinkai draugiškos praktikos. Taikant beariminę technologiją kultivuojamas tik paviršinis dirvos sluoksnis. Tai apsaugo dirvožemį nuo erozijos, leidžia tausoti derlingą žemės sluoksnį, jame esančius mikroorganizmus bei mažinti iškastinio kuro suvartojimą. Dirbant regeneracinės sėjomainos metodu, grūdinės kultūros yra pakeičiamos daugiametėmis ankštinėmis žolėmis, galinčiomis kaupti anglį ir fiksuoti dirvožemyje azotą. Atliekant tikslųjį tręšimą yra atliekami dirvos tyrimai ir įvertinama dirvožemio būklė - parenkamos būtent tokios ir tiek trąšų, kiek reikia specifiniam laukui, tokiu būdu sumažinamas per metus į dirvą patenkančio azoto ir kitų mineralinių medžiagų kiekis ir sudaromas optimalius tręšimo žemėlapis.

6. Tvaresnė gyvulininkystė. Užtikrinant gyvūnų gerovę, Grupės ūkiuose gyvuliai šiltuojami metų periodu ganosi ganyklose. Karvių pašarų pagrindą sudaro daugiametės ankštinės žolės, kurios yra tvaresnis, mažiau emisijų generuojantis pašaras, lyginant su įprastai naudojamais grūdais, kukurūzų silosu ar sojomis.

laikymąsi. Grupė savo veikloje turi laikytis skirtingų aplinkosaugos taisyklių, reglamentuojančių įvairių Grupės veikloje naudojamų pavojingų medžiagų ženklimą, naudojimą ir saugojimą. Šios taisyklės reikalauja įdiegti procedūras ir technologijas tinkamam bet kokių pavojingų medžiagų apdorojimui ir numato Grupės atsakomybę valdant ir likviduojant bet kokią aplinkos taršą. Be atsakomybės už dabartinę veiklą, Grupė taip pat gali būti atsakinga už bet kokią ankstesnę veiklą, jei paaiškėja, kad tokia veikla padarė žalą aplinkai. Be to, bet kokie nacionalinių ir tarptautinių aplinkosaugos taisyklių pakeitimai gali įpareigoti Grupę imtis priemonių, kurios atitiktų reikalaujamus standartus. Tai gali turėti neigiamos įtakos Grupės veiklai, finansinei padėčiai ir rezultatams.

7. Grupės įmonės tarpusavyje palaiko plačius komercinius ryšius, todėl gali atsirasti neigiamų mokesčių pasekmių. Grupės įmonės turi daug sandorių tarpusavyje. Sandoriai tarp susijusių šalių gali sukelti mokesčių pasekmes, jei mokesčių administratorius nustatytų, kad sutartis vykdoma tokiais sąlygomis, kurios nėra palyginamos su rinkos sąlygomis, sudarytomis ištiestosios rankos principu.

- Ką juridinio asmens konkurentai daro geriau?

Sunku apibrėžti Grupės konkurentus, nes yra mažai tokio plataus spektro įmonių, veikiančių per visą maisto grandinę, bet prasmingiausia lyginti įmonę su gamybininkais, vykdančiais veiklą augalininkystės ir gyvulininkystės srityse.

1. Smulkiems ir vidutiniams ūkiams, kurie koncentruojasi į žaliavinės produkcijos auginimą ir pardavimą, patiria mažesnius valdymo kaštus.

2. Smulkiems ir vidutiniams ūkiams netaikomi ribojimai gaunamoms tiesioginėms ir netiesioginėms išmokoms.

3. Smulkūs ir vidutiniai ūkiai turi galimybę dalyvauti žemės ūkio technikos paramų projektuose, kurie turi apribojimus pareiškėjų dydžiui ar patirčiai (kaip pvz., dažnai prioritetas ar geresnės sąlygos taikomos jauniems ūkininkams).

4. Didesnio kapitalo konkurentų pranašumas. Konkurentai, turintys geresnes investicines galimybes, turi didesnę potencialią investuoti tiek į operacijų plėtrą ir kultivuoti žemės ūkį su našiausia ir naujausia technika bei robotizacijos elementais, leidžiančiais tiek gerinti derlių, tiek primilžius.

5. Tarptautinių konkurentų gaunamų išmokų pranašumas. Vienoje iš svarbiausių AUGA group eksporto krypčių – Vokietijos – didžiosios žemės ūkio

7. Žaliosios energijos naudojimas. Ūkiuose ir visose AUGA group įmonėse naudojama tik sertifikuota žaliaji elektros energija. Dalį energijos iš atsinaujinančių šaltinių Grupė pasigamina viduje.

8. Įmonės finansinis skaidrumas. Įmonę už 2023 metus auditavo audito kompanija - (UAB „PricewaterhouseCoopers“), už 2024 m. patvirtintas auditorius yra „Grant Thornton Baltic“.

9. NASDAQ Baltic prekybinių popierių biržos dalyvis - viešai listinguojama įmonė turi galimybę lengviau pritraukti kapitalo įmonės plėtros planams ar strateginiams projektams. Emitento statusas sukuria sąlygas finansuoti operacijas įvairių finansinių instrumentų pagalba. Be to, viešas listingavimas padidina įmonės matomumą ir žinomumą rinkoje, tokios galimybės gali sugeneruoti daugiau investuotojų dėmesio ir palengvinti kapitalo pritraukimo procesus ateityje. Listinguota įmonė yra patikimesnė partneriams ir klientams, nes jos veikla yra skaidresnė dėl privalomų ataskaitų ir griežtesnės priežiūros.

- Kokie juridinio asmens ištekliai?

1. Žmojiškieji ištekliai. Ilgamečiai kvalifikuoti darbuotojai visose verslo vystymo srityse, įskaitant pardavimus, agronomiją, transporto valdymą, klientų aptarnavimą, Tvarumą ir kokybę bei rinkodarą: Bendrovėje dirba 45 darbuotojai, o visoje Grupėje - 1110 darbuotojų.

2. Bendrovė turi prieigą prie konsoliduotų žemės masių per nuosavą ir nuomos pagrindais valdomą žemę, suformuotą per ilgą laikotarpį. Žemės plotai yra derlingiausiuose Lietuvos žemių regionuose, kuriuose galima intensyvi žemės ūkio veikla.

3. Grupė turi per ilgą laiką suformuotą klientų ratą, kuriam tiekia produkciją tiesiogiai be tarpininkų. Tai apima ne tik žemdirbystės (augalininkystės, gyvulininkystės), bet ir grybų auginimo verslo ir galutinių vartojimui skirtų produktų verslo klientus.

4. Suformuotos gamybinės bazės su visa reikalinga įranga, esminėms žemės ūkio procesams atlikti. Išsidėsčiusios per visą Lietuvą, koncentruotos pagal žemės masyvus ir gyvulių fermas.

5. Biologinės kilmės trąšos. Gyvulininkystėje susidaranti organinės atliekos (digestatas) naudojamos kaip trąšos ekologinėje augalininkystėje.

6. Partneriai. AUGA dėl savo masto palaiko stiprius ilgamečius santykius su didžiausiais tiekėjais geriausiomis sąlygomis be tarpininkų.

7. Ilgametė patirtis ir rinkos žinios. Bendrovė būdama ilgametė žemės ūkio sektoriaus dalyvė išmano šią sritį ir joje naudojamas technologijas, reguliacinius pokyčius bei konkurentų veiklas. Gebėjimas pasiūlyti

bendrovės gali pretenduoti į 2,3 karto didesnes tiesiogines išmokas, nei bendrovės Lietuvoje. Lietuvoje smulkieji ūkininkai gauna daugiau nei tris kartus didesnes išmokas nei žemės ūkio bendrovės, kai tuo metu Vokietijoje šis atotrūkis yra dvigubai mažesnis ir siekia 1,5 karto. Tai patvirtina, kad esamos programos iškreipia konkurencinę aplinką ir neleidžia Lietuvos bendrovėms, ypač didelėms, išlikti konkurencingoms tokiose rinkose, kaip Vokietija, kurioje nepasireiškia nevienoda išmokų politika pagal gamintojo/augintojo dydį.

klientams inovatyvius ir konkurentų neturinčius sprendimus.

8. Elektros energija. Grupė investuoja į atsinaujinančios energijos šaltinius - ūkiuose naudojama tik sertifikuota žaliaji elektros energija, dalyje ūkių taip pat yra įrengtos saulės elektrinės. Per ataskaitinį laikotarpį pagamintos ir rinkai parduotos elektros energijos kiekis atitinka tuo pačiu laikotarpiu AUGA group biuruose suvartotą energiją.

- Kas daro juridinį asmenį pranašesniu už konkurentus?

1. Masto ekonomija – Grupė veikia dideliuose žemės plotuose. Mažesnės darbo sąnaudos ir masto ekonomija leidžia įgyti reikšmingą išlaidų pranašumą.

2. Vertikali integracija – Grupės ūkiai užaugina platų žaliavų asortimentą ir pati arba kartu su užsakomosios gamybos partneriais organizuoja jų perdirbimą, paruošimą vartojimui. Tai leidžia pasiūlyti vartotojams įvairius aukštos kokybės galutinio vartojimo produktus, tokius kaip: pieno ar avižų produktai, daržovės, grybai, kiaušiniai.

3. Pilnas atsekamumas – Grupė užtikrina aukštą produktų kokybę ir pilną atsekamumą: nuo sėklų iki pakuočių.

4. Sinergija tarp skirtingų žemės ūkio šakų - Grupė veikia uždaro ciklo žemės ūkio modeliu, kuris leidžia aprūpinti skirtingus veiklos segmentus reikalingais ūkininkavimo produktais – pavyzdžiui: ekologinės gyvulininkystės segmentas veikia sinergijoje su ekologine augalininkyste. Gyvulininkystėje naudojamos pašarams skirtos kultūros, kurios auginamos dėl sėjomainos, o segmento veikloje susidaranti organinės atliekos naudojamos kaip trąšos augalininkystėje.

5. Technologijų kūrimas ir taikymas praktikoje – emisijas mažinančios žemės ūkio technologijos yra sektoriaus pažangos garantas, kuris leis pažaboti klimato kaitos klausimus. Kurdama inovatyvius sprendimus žemės ūkyje, kurių šiandien rinkoje nėra, Grupė siekia įgyvendinti tvarios žemės ūkio veiklos standartą ir proveržį visoje maisto sistemoje. Tokias kompanijas šiandien ir ateityje rems tiek vartotojai, tiek investuotojai.

6. Tiekimo grandinė yra plati ir kompleksiška. Veikdama žiedinės ekonomikos principu, dalimi žaliavų ir veikloms reikalingų resursų Grupė gali apsirūpinti pati. Pavyzdžiui, pasėlių trąšos yra gyvulininkystės organinės atliekos (mėšlas) ir panaudotas grybų kompostas, o užaugintos žaliavos naudojamos kaip ingredientai galvijų pašarams. Taip pat, augalininkystės produktai (šiaudai), kartu su gyvulininkystės mėšlu yra naudojami grybų auginimo

veikloje. Iš išorės tiekėjų Grupė perka kurą, sėklas, tam tikras žaliavas ir kitus produktus, nuomoja arba įsigyja darbui reikalingą techniką.	
Juridinio asmens išorinės galimybės ir grėsmės	
Galimybės (potencialiai naudingos sąlygos juridiniam asmeniui)	Grėsmės (potencialiai nenaudingos sąlygos juridiniam asmeniui)
<p>- Kokiomis priemonėmis būtų galima atkurti juridinio asmens mokumą, išlaikyti gyvybingumą?</p> <p>1. <u>Atlikti išsamią finansinę veiklą, Grupės lygyje analizę ir mokumo problemos priežasčių nustatymą.</u> Įvertinus analizės rezultatus, nustačius mokumo problemos priežastis, remiantis tuo paruošti tikslinį planą joms spręsti. Taip pat skolų restruktūrizavimui parengti išsamų mokumo atkūrimo planą, derantis su kreditoriais dėl mokėjimo grafikų.</p> <p>2. <u>Optimizuoti veiklą ir mažinti išlaidas.</u> Įvertinti visas, net menkiausias galimybės sumažinti išlaidas peržiūrint visas įmonės veiklos sritis. Tai apimtų: veiklos spektro siaurinimą, atsakomybių apjungimą, darbuotojų kaštų mažinimą.</p> <p>3. <u>Atsisakyti perteklinių ar pavyzdinių atskaitomybės veiklų,</u> susijusių su ESG (Gerojo valdymo praktikomis), siekiant atitikti minimalius reikalavimus listinguotoms įmonėms.</p> <p>4. <u>Parduoti grupės įmones su ilgalaikiu turtu,</u> siekiant sumažinti finansinius, kreditorinius įsiskolinimus ir skolos aptarnavimo kaštus.</p> <p>5. <u>Su investuotojų ar išorinių industrinių partnerių pagalba komercializuoti AUGA tvariųjų žemės ūkių technologijų portfelį arba dalį portfelio technologijų parduoti,</u> siekiant susigrąžinti grupės investicijas į ilgametės MTTP veiklas, kuriomis buvo siekiama žalinti maisto grandinę.</p> <p>- Kokios galimybės nebuvo išnaudotos? Neišnaudotos galimybės</p> <p>1. <u>Ankstesnio perėjimo į konvenciją galimybė.</u> Dėl griežtų išmokų programų ir jų terminų (2016 – 2022 m. Kaimo Plėtros programa, kurią keitė 2023 – 2027 m. Strateginis planas, nebuvo galimybės anksčiau reaguoti į besikeičiančias rinkos tendencijas ekologinėje rinkoje, lėmusias mažesnes pajamas ir sumažėjusią pelno maržą. Tuo metu konvencinių ūkių verslo konjunktūra tapo labiau palanki jau 2021-2022 m. sezonui.</p> <p>2. <u>Pernelyg spartaus augimo netinkamu metu valdymo galimybė.</u> Spartus įmonės augimas pareikalavo reikšmingų investicijų į infrastruktūrą ir apyvartinį kapitalą, o tai lėmė padidėjusias išlaidas ir sumažėjusį pelningumą. Nepakankamas dėmesys rizikos valdymui ir netikėtų įvykių planavimui padarė įmonę</p>	<p>- Kokios išorinės kliūtys gali trukdyti juridiniam asmeniui?</p> <p>1. <u>Klimato sąlygos.</u> Klimato sąlygos yra vienas svarbiausių rizikos veiksnių žemės ūkio veikloje. Prastos arba nepalankios meteorologinės sąlygos turi reikšmingą įtaką produktyvumui ir gali neigiamai paveikti žemės ūkio produktų derlių, pakenkti pašarų ruošimui, sunaikinti pasėlius ar sukelti kitokią žalą. Bet kokia žala dėl nepalankių klimato sąlygų gali neigiamai paveikti Grupės finansinę padėtį, veiklą ir rezultatus.</p> <p>2. <u>Kintančios ekologiškų produktų kainos.</u> Sertifikuoti ekologiški produktai įprastai būna brangesni nei konvenciniai jų analogai dėl tokių priežasčių kaip ribota ekologiškų produktų pasiūla, mažesni kiekiai bei reguliaciniai apribojimai. Nepaisant to, istoriškai, priemoka už ekologiją kompensuodavo alternatyviąsias sąnaudas, susidarancias iš didesnių gamybos sąnaudų, mažesnio operacijų efektyvumo ir didesnio darbo jėgos.</p> <p>3. <u>ES subsidijų pokyčiai.</u> Grupė gauna reikšmingas ES subsidijas (apie 11 mln. eurų), svarbias veiklos tęstinumo užtikrinimui. Jeigu dėl kokios nors priežasties šių subsidijų teikimas būtų nutrauktas arba sumažintas, tai galėtų turėti didelę įtaką daugeliui Grupės veiklos sričių, įskaitant sumažėjusius pagrindinės veiklos pinigų srautus ir pelningumą, sumažėjusią žemės ir investicinio turto vertę bei nekilnojamojo turto, įrangos ar įrengimų vertės sumažėjimą.</p> <p>4. <u>Žmoogiškųjų išteklių trūkumas.</u> Lauko darbams atlikti yra samdomi darbininkai, kurių paklausa yra ypač didelė kaimo vietovėse. Šios demografinės grupės darbo jėga mažėja dėl to, nes kaimo vietovių gyventojų populiacija yra mažėjanti ir senstanti, kas yra plačiai paplitusi ir ilgalaikė rizika, aktuali visoms veikloms kaimo vietovėse. Be to, pagal Oficialaus Statistikos Portalo duomenis, 2023 m. užimtumo lygis Lietuvoje siekė 63,1% ir buvo aukščiausias nuo 1998 m. Atsižvelgiant į tai, Grupė pripažįsta, jog darbuotojų trūkumo optimaliai įgyvendinti visus lauko darbus rizika yra reali, ir gali sukelti operacinius sunkumus, kliudyti pasiekti gamybos tikslus, išlaikyti kokybės standartus arba pasinaudoti rinkos galimybėmis.</p>

pažeidžiamą neigiamų ekonominių pokyčių metu. Įmonės veiklų skalė ir kompleksiškas operacijų išsidėstymas riboja įmonės lankstumą priiminėti greitus sprendimus, kurie turėtų matomą tiesioginį efektą pagrindiniams verslo rezultatams.

3. Technologijų komercializavimo valdymo galimybė.

Pernelyg didelis pasiklojimas technologijų savaikiu komercializavimu ir jų galimais terminais padarė įmonę pažeidžiamą nepalankių įvykių, Tvarumo ir žalinimo politikos prioritetų pokyčio kontekste.

4. Priklausomybė nuo palūkanų valdymo galimybė.

Įmonei nepavyko sumažinti savo priklausomybės nuo aukšto finansinių įsiskolinimo lygio (per 80 mln. EUR) generuojant daugiau pelno iš savo vykdomos veiklos, kad sumažintų palūkanų normų pokyčių poveikį įmonės rezultatams. Koncentruojantis į kapitalo pritraukimą technologijų veiklai, buvo prarastas laikas ir momentas pabandyti pritraukti kapitalo Grupės kasdieniniams poreikiams ir efektyvumo projektams.

- Kokie nauji pokyčiai, tendencijos suteiks naujų galimybių juridiniam asmeniui?

1. Pamatinių įmonės verslo šakų tęsimas ir stiprinimas

– žaliavinės žemės ūkio produkcijos gamybą augalininkystėje ir gyvulininkystėje, investuojant į geresnį ūkių technologinį parengtumą, individualizuotus verslo planus pagal objektyvius ūkių duomenis ir gamtines/ dirvožemio/ bandos sąlygas, geresnis tarp ūkinių šakų sinergijų išnaudojimas (kaip pvz. platus digestato taikymas ekologinėje augalininkystėje) atkurs tvirtą verslo bazę ir pamatines verslo našumo sąlygas.

2. Bendrovės ankstyvas pasirengimas tvarumo reikalavimams atliepti.

Įmonės, kurios jau anksčiau pasirūpino tvarumo atitikties reikalavimais, turi konkurencinį pranašumą, nes klientai vis labiau renkasi verslo partnerius, atitinkančius aplinkosaugos, socialinės atsakomybės ir geros valdysenos standartus, o tai galėtų pritraukti naujų, didelių ir tiesioginių klientų bei padidinti pajamas. Įmonės tvariųjų technologijų portfelis, tvaraus ūkininkavimo standartas ir kiti ilgamečiai projektai sukurs papildomų naudų klientų ir partnerių rate atkūrus pamatinius verslo rodiklius.

3. Palūkanų normų mažėjimas. Planuojamas palūkanų normų mažėjimas pagerins Bendrovės finansinę padėtį, sumažindama skolų aptarnavimo išlaidas. Atsirastų galimybė refinansuoti Bendrovės skolas palankesnėmis sąlygomis, sumažinant finansinę naštą.

4. Strateginių projektų įgyvendinimas. Biometano gamyba iš Grupės naudojamų žemės ūkio šalutinių produktų leis sugeneruoti naujas reikšmingas nuo klimato įtakos nepriklausančias pajamas. Per

Su darbuotojų stygiu susiduria ir grybų auginimo verslo segmentas, nepakankama ir nesavalaikė žmoniškųjų išteklių pasiūla neleidžia optimaliai organizuoti gamybinių procesų ir užtikrinti tinkamą pasėlių priežiūrą.

- Kaip ekonominės sąlygos gali paveikti juridinį asmenį?

1. Ekonominė sąlyga, jei nebus sumažintos palūkanų normos. Jei vis tik planuojamas palūkanų normos nesumažės, įmonė gali susidurti su didesniais sunkumais aptarnaujant/grąžinant savo įsipareigojimus.

2. Infliacijos rizika. Infliacija kelia tiesioginę riziką išauginti bendrovės kaštus, kurie negali būti tiesiogiai perkeltami kaip sąnaudos pirkėjams ar vartotojams. Dėl šių priežasčių mažėtų ir bendrovės bendrasis pelnas.

3. Ekonominė sąlyga, jei atsirastų papildomi didesni mokesčiai, pvz. darbdavio, ar taršos mokesčiai.

Papildomi mokesčiai padidintų Grupės išlaidas. Tai gali dar labiau apsunkinti pelno gavimą ir gali priversti kelti pardavimo kainas, kurias nebūtinai priimtų esamų pirkėjų ratas. Tokia situacija galėtų sukelti Grupei pagamintos produkcijos realizavimo iššūkį už verslui priimtina kainą, kad būtų padengiama ne tik savikaina, bet ir generuojamas uždarbis.

4. Ekonominės sąlygos, kaip ekonomikos lėtėjimas, žaliavinės ir galutinės maisto produkcijos vartotojų pirkimo pajėgumų mažėjimas, infliacijos lygio pokyčiai, valiutos kurso svyravimai ar geopolitiniai įvykiai taip pat turės poveikį įmonės pelningumui atstatyti.

- Kaip juridinio asmens pokyčiais gali pasinaudoti konkurentai?

1. Tiekėjų, ilgamečių partnerių ir darbuotojų nepasitikėjimas gali sąlygoti padidėjusią suinteresuotų šalių Bendrovei parankių bendradarbiavimo politikų ir praktikų nutraukimą, moralinės esamų darbuotojų komandos nuotaikos sumažėjimą, sunkesnį naujų talentingų darbuotojų pritraukimą ir išlaikymą, didesnius tiesioginius kaštus susijusius su darbuotojų kaita.

2. Prarasta rinkos dalis. Bendrovė gali neturėti galimybės sumažinti savo paslaugų kainų dėl paimtų paskolų ir turimų įsipareigojimų. Tai gali suteikti konkurentams galimybę perimti rinkos dalį, pasiūlius patrauklesnes kainas savo klientams.

3. Klientų perviliojimas. Konkurentai gali pasinaudoti neapibrėžta situacija rinkoje ir siekti perimti ilgalaikius AUGA bendrovių klientus.

<p>paskutinius 5 veiklos metus, įmonė aktyviai siekė sukurti ir įdarbinti biometano gryninimo infrastruktūrą, kad ši veikla galėtų startuoti pilna apimtimi nuo 2025 metų. Svarbu paminėti, kad REDIII direktyva sukurs palankias ekonomines sąlygas į biometano vartojimo paklausai transporto sektoriuje Europos Sąjungoje.</p> <p>2023 m. taip pat buvo atlikta dvejus metus trukusių pašarų technologijos bandymų rezultatų mokslinė peržiūra. Jį atliko Lietuvos Sveikatos mokslų universiteto Veterinarijos akademijos mokslininkai, kurie patvirtino rezultatų pagrįstumą nustatydami, kad ši technologija leidžia padidinti primilžį be įtakos pieno kokybei ir 32 proc. sumažinti karvių virškinimo procesų sukuriamas metano emisijas per žaliavinio pieno litrą.</p> <p>Grupės įdirbis gyvulininkystės tvarumo srityje leis ne tik pagaminti pašarus tvariau, bet ir efektyviau maksimizuoti pašarų savikainą, išnaudojant dabar turimą infrastruktūrą ir atitinkamai didinant pelną.</p> <p>Sukurti pašarų technologijos elementai bus diegiami gyvulininkystėje ir leis sumažinti produkcijos savikainą, tuo pačiu pagaminti produkciją su žemiausiu rinkoje emisijų faktoriumi.</p>	<p><u>4. Sumažėjusiomis investicijomis į technologijas.</u> Bendrovė, dalį pelno skirdama kreditorinių įsipareigojimų dengimui, turės mažesnes galimybes nei konkurentai investuoti į naujas technologijas bei infrastruktūrą, kas gali suteikti konkurentams pranašumą.</p> <p><u>4. Masto ekonomikos principo nepritaikomumas.</u> Dėl ribotų finansinių išteklių ir rinkos pozicijos lyderio susvyravimo, ilgamečiai tiekėjai ir partneriai gali pasirinkti nebetaikyti palankių komercinių sąlygų ir terminų, kurie gali dar labiau išauginti veiklos ir sąnaudų kaštus, taip ribojant Bendrovės konkurencingumą.</p>
---	---

Bendrovė nėra numachiusi gauti ilgalaikių kreditų, tačiau, esant galimybei ir (ar) papildomam poreikiui, gali pasinaudoti Tarpinio ir Naujo finansavimo galimybėmis gaunant papildomą kreditą ir (ar) faktoringą, papildomai įkeičiant nekilnojamąjį ar kilnojamąjį turtą. Bendrovė, keičiantis tarpbankinių palūkanų normai, pasilieka teisę ieškoti palankesnių sąlygų ir esant reikalui refinansuoti šiuo metu turimus finansinius įsipareigojimus palankesnėmis sąlygomis. Į Bendrovės faktinę pelno (nuostolio) ataskaitą yra įtrauktos visos einamos ūkinės veiklos sąnaudos.

5.3. PLANO ĮGYVENDINIMO VYKDYMO KONTROLĖ IR ATSAKINGI ASMENYS

Už šio plano įgyvendinimą bus atsakingas Bendrovės vadovas ir valdyba. Restruktūrizavimo plano vykdymą prižiūri paskirtas nemokumo administratorius, kontroliuoja kreditorių susirinkimas.

Bendrovės pajamos ir sąnaudos gali kisti ir šiuo atveju bus traktuojama, kad šis planas įgyvendinamas, jeigu bus akumuliuojami teigiami pinigų srautai iš pagrindinės veiklos ir/ar turto pardavimo, sudarant galimybę vykdyti atsiskaitymą su kreditoriais tuo mastu ir terminais, kuris yra numatytas šiame restruktūrizavimo plane.

Kintant planuojamoms verslo pajamoms ir sąnaudoms, svarbu, kad būtų užtikrinti teigiami pinigų srautai ir būtų dengiami trumpalaikiai įsipareigojimai bei mokami einamieji mokesčiai.

5.4. TURIMAS AR NUMATOMAS ĮSIGYTI TURTAS, REIKALINGAS ĮMONĖS VEIKLAI

Bendrovei siekiant išlikti rinkoje konkurencingai, ji siekia optimizuoti savo kaštus taip, kad jie būtų efektyvūs, todėl atitinkamais periodais jai gali tekti parduoti nenaudojamą ar mažai naudojamą turtą, ir ne retu atveju gali tekti priimti sprendimus dėl reikalingo Bendrovei naujo turto įsigijimo. Šio plano projekto rengimo metu Bendrovė neturi planų ir tuo pačiu konkrečių sprendimų dėl naujo turto įsigijimo, bus atliekamos tik atstatymo investicijos reikalingos būtinai veiklai vykdyti - apie 150.000 Eur per metus.

5.5. TURTAS, KURIS BUS PARDUOTAS AR PERDUOTAS, TURTO PARDAVIMO TVARKA, NUMATOMOS GAUTI PAJAMOS IR JŲ PANAUDOJIMAS

Bendrovė restruktūrizavimo laikotarpiu ir toliau efektyvins savo vykdomą veiklą, todėl gali susiklostyti tokia situacija, kad atsiras būtinybė parduoti dalį nenaudojamo ar mažai naudojamo turto, taip pat siekiant sumažinti įsipareigojimus lizingo bendrovėms ar kitiems kreditoriams, gautas lėšas nukreipiant Bendrovės kreditorių finansinių reikalavimų tenkinimui.

5.6. KREDITORIŲ REIKALAVIMŲ TENKINIMO GALIMYBIŲ VERTINĖ IŠRAIŠKA PALYGINIMAS JURIDINIO ASMENS RESTRUKTŪRIZAVIMO IR BANKROTO ATVEJAI

Vienas svarbiausių restruktūrizavimo tikslų – padidinti (nesumažinti) turto vertę ir verslo struktūrinių pokyčių tęsiamos ūkinės komercinės veiklos dėka padidinti kreditorių reikalavimų tenkinimo galimybes. Tuo tarpu bankroto tikslas – likviduoti juridinį asmenį tenkinant kreditorių reikalavimus juridinio asmens turtu.

Bendrovei paskelbus bankrotą, prie esamų kreditorių reikalavimų prisidėtų ir užsakovų reikalavimai pagal sankcijas, numatytas sutartyse, dėl neatliktų darbų ir/ar paslaugų. Taip pat būtų nutraukta veikla – o tai pagrindinis atsiskaitymo su kreditoriais lėšų šaltinis.

Bankroto atveju (2024-06-30 dienos duomenimis) kreditoriai galėtų pretenduoti į likviduojamos įmonės turtą, kas sudaro:

Lentelė Nr. 37

Pavadinimas	Vertė, tūkst. Eur	Pastaba
Ilgalaikis turtas	113.840	Šioje turto dalyje ilgalaikis nematerialus turtas (Programinė įranga) yra 327 tūkst. Eur, ilgalaikis materialus turtas (Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai) yra 1.013 tūkst. Eur (t.sk. lizinguojamo turto yra 53,711 Tūkst. Eur.), finansinis turtas (Įmonių grupės įmonių akcijos) yra 108.745 tūkst. Eur, (Po vienerių metų gautinis sumos 3.265 tūkst. Eur ir kitas ilgalaikis turtas yra 490 tūkst. Eur.
Atsargos ir medžiagos	31	
Per vienus metus gautinos sumos	6.319	Šią turto dalį sudaro pirkėjų įsiskolinimas, tačiau tik įmonės skolininkai (sąrašas nurodytas prieduose)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2	
Turtas iš VISO	120.192	

Bankroto atveju kreditoriai negalėtų pretenduoti į kreditoriams įkeistą turtą ir lizingo bendrovėms priklausančią turtą. Pirmos eilės kreditoriams - darbuotojams darbo užmokestis su priklausančiomis išmokomis (atostogų kompensacija bei kompensacijomis) ir mokesčiais sudarytų apie 770 tūkst. EUR.

Taigi, kaip matyti iš aukščiau pateiktos lentelės, vienas atsiskaitymo su kreditoriais pajamų šaltinis galėtų būti pajamų dalis (labai nedidelė) likusi po atsiskaitymo su lizingo bendrovėmis (lizinguojamų) ir nuosavo turto pardavimo pajamos.

Kitas pajamų šaltinis galėtų būti pajamos už parduotą likusį materialų turtą (nematerialus turtas dažniausiai yra nelikvidus ir pajamų neduoda), tačiau įvertinti ir tai, kad tas turtas nėra naujas, veikloje naudojamas ne vienerius metus ir dažnai antrinėje rinkoje nebėra paklausus, todėl dažniausiai lėšų, gautų už tokio turto realizavimo užtenka tik administravimo lėšoms (bankroto procese) padengti. Bendrovės turimas materialus turtas naudojamas veikloje, pakankamai nudėvėtas, todėl geriausiu (priverstinio pardavimo) atveju už jį galima gauti 460 tūkst. EUR, t.y. 30 proc. jo likutinės vertės (Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai – 1.013 tūkst. EUR plus Kitas ilgalaikis turtas 490 tūkst. EUR plus Atsargos 31 tūkst. EUR). Pirkėjų skolos ir kitos gautinos sumos didžiąja dalimi

(daugiau nei 90 proc.) yra Grupės įmonių, todėl pačiu labiausiai optimistiniu variantu (apie 45 proc.) galėtų sudaryti 4.313 tūkst. EUR, kadangi daugumos šių prievolių įvykdymas užtikrintas Grupės įmonių turtu. Tas pats pasisakytina ir apie Bendrovės finansinį turtą, kadangi pradėjus realizuoti Grupės įmonių turtą (tenkinant hipotekos kreditorių reikalavimus), finansinio turto vertė (pardavimo atveju) sumažėtų labiau. Apibendrinant galima konstatuoti, kad restruktūrizavimo proceso nauda yra ženkliai didesnė kreditoriams negu bankroto.

Lentelė Nr. 38

tūkst. EUR	Restruktūrizavimo procesas	Bankroto procesas
<u>Turtas</u>	120 190	37 397
Nematerialus turtas	327	0
Finansinis turtas	108 745	32 624
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	1 013	304
Kitas ilgalaikis turtas	490	147
Atsargos	31	9
Avansai ir kitos Gautinos sumos	3 526	1 587
Pirkėjų skolos	6 058	2 726
<u>Įsipareigojimai</u>	42 934	43 549
Paskolos	36 233	36 233
Lizingo įsipareigojimai	35	35
Paskolos (Grupės įmonių)	3 265	3 265
Kiti įsipareigojimai	2 236	2 236
Tiekėjai	1 010	1 010
Su darbo užmokesčiu susijusios skolos	155	770
<u>Mokamos palūkanos</u>	1 636	
Rezultatas	78 892	-6 153

Išskėlus bankroto bylą bendrovėms praktinė realybė yra šiek tiek kitokia. Pagal Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo tarnybos prie LR finansų ministerijos (toliau – Tarnyba) teikiamus paskutinius statistinius duomenis (www.avnt.lt) apie baigtų (išregistruotų dėl bankroto) bankroto procesų kreditorių reikalavimų tenkinimą per 2020 - 2022 m. nurodoma, kad visų kreditorių reikalavimų patenkinimo procentas yra pakankamai žemas (atitinkamai 10,1, 13,7 ir 5,2 proc.).

Dar vienas labai svarbus veiksnys. Tinkamam grupės įmonių prievolių įvykdymo užtikrinimui Bendrovė išdavė laidavimus ir garantijas už ne mažiau kaip 71,500 tūkst. Eur ir vekselių už 2.400 tūkst. Eur. Taip AB AUGA group, tinkamam savo grupės įmonių prievolių įvykdymo užtikrinimui, įkeitė Bendrovės turtą už 56.380 tūkst. Eur. Tai reiškia, kad Bendrovės nemokumas sukeltų grandininę reakciją – bankroto grėsmė iškiltų daugybei įmonių.

Įmonės Restruktūrizavimas – tai per 4 (plius įstatymo numatyti papildomi) metus Bendrovė atstato savo mokumą, toliau vykdo verslo santykius su tiekėjais – kreditoriais. Taip pat labai svarbus motyvas rinktis įmonės restruktūrizavimą – kompetentingų darbuotojų ir dirbančios sistemos išsaugojimas. Grupės įmonėse dirba apie 1.100 darbuotojų, iš kurių didžioji dalis gyvena regionuose, kuriuose darbo galimybės ribotos. Užtikrinant ilgalaikes ir stabilias darbo vietas vietovėse, kurios dažnai susiduria su nedarbo iššūkiais, Bendrovė savo veikla skatina ne tik vietinę ekonomiką, bet ir prisideda prie socialinės gerovės kūrimo.

5.7. TURTAS, KURIS BUS PERKAINOJAMAS, PARDUODAMAS AR NURAŠOMAS

Kol kas vertinama galimybė parduoti (nurašyti) nenaudojamas, susidėvėjęs, neveikiantis ir neremontuotinas ilgalaikis turtas.

Bendrovei nusprendus, kad kitas bendrovės turtas bendrovės veikloje nereikalingas, arba pritrūkus apyvartinių lėšų ar siekiant padidinti bendrovės apyvartines lėšas, taip pat kitais atvejais bendrovės turtas gali būti parduodamas. Turto pardavimo tvarka, numatomų gauti pajamų panaudojimas būtų nustatomi vėlesniame etape.

5.8. NUMATOMOS NUTRAUKTI SUTARTYS, SUDARYTOS IKI ĮMONĖS RESTRUKTŪRIZACIJOS BYLOS IŠKĖLIMO ĮSITEISĖJIMO DIENOS, IR NUMATOMOS TOKIO NUTRAUKIMO PASEKMĖS

Bendrovės vadovybės nuomone, dabar galiojančios sutartys nepažeidžia Bendrovės ar jos kreditorių interesų, todėl Bendrovė neketina jų nutraukti.

5.9. NUMATOMŲ GAUTI KREDITŲ DYDIS IR SĄLYGOS BEI KREDITAVIMO SUTARČIŲ ĮVYKDYMO UŽTIKRINIMO BŪDAI IR FINANSAVIMO ŠALTINIAI.

Remiantis veiklos prognozėmis, kompleksiniais veiksmais dėl veiklos optimizavimo, turto pardavimo ir kitokių veiksmų, restruktūrizavimo plano įgyvendinimo laikotarpiu gali susiklostyti tokia situacija, kad bus reikalingi papildomi finansavimo šaltiniai. Bendrovė savo veiklai finansuoti naudos šiai dienai turimas apyvartines lėšas, kurios susidaro iš bendrovės trumpalaikio turto, t.y. disponuojamų atsargų, įplaukų iš vykdomos veiklos ir debitorinių atsiskaitymų. Tačiau gali susiklostyti tokia situacija, kad Bendrovė, siekdama padidinti savo vykdomos veiklos pajamas turės pasinaudoti ir naujais finansavimo šaltiniais.

5.10. NENUMATYTŲ NUOSTOLIŲ PADENGIMO TVARKA

Siekiant padengti nenumatytus nuostolius, atlikti bendrovės veiklai būtinas einamąsias investicijas ir sušvelninti verslo ciklą bei sezoniskumo faktorių neigiamą įtaką, atliekant finansines prognozes, turi būti numatytos rezervinės lėšos, kurios leistų užtikrinti įmonės veiklos stabilumą, savalaikį atsiskaitymą su darbuotojais, biudžetu bei bendrovės kreditoriais, o taip pat apsaugotų bendrovę nuo trumpalaikės klientų nemokumo rizikos. Numatoma, kad Bendrovės rezervas galėtų sudaryti ne mažiau kaip 250.000 EUR. Tokį rezervinį lėšų dydį bendrovė ketina pasiekti iš einamosios veiklos sukauptų pajamų.

6. NUMATOMA KREDITORIŲ PAGALBA DĖL SKOLINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ - BŪSIMOS KREDITORIŲ NUOLAIIDOS RESTRUKTŪRIZUOJAMAI BENDROVEI JOS RESTRUKTŪRIZAVIMO LAIKOTARPIU

Šiame skyriuje, atsižvelgiant į įstatymo nuostatas dėl kreditorių reikalavimų tenkinimo eiliškumo, bei įvertinant prognozuojamus piniginius srautus, teikiamas kreditoriams svarstyti jų finansinių reikalavimų tenkinimo variantas.

Vienos eilės kreditorių reikalavimai tenkinami proporcingai pagal priklausančią kiekvienam kreditoriui sumą per restruktūrizavimo laikotarpį.

Hipotekos ir Antros eilės kreditorių prašoma skolų grąžinimo grafiką išdėstyti pirmiems – ketvirtyms restruktūrizavimo plano vykdymo metams (detali skolų grąžinimo lentelė bus parengta teismui patvirtinus kreditorių reikalavimus).

Antros eilės kreditorių būtų prašoma sutikti, kad su jais būtų atsiskaityta per restruktūrizavimo laikotarpį sekančiais:

- Pirmaisiais restruktūrizavimo metais, t.y. per 2025-2026 m. laikotarpį, bet ne vėliau kaip iki 2026-12-31;

- Antraisiais restruktūrizavimo metais, t.y. per 2026-2027 m. laikotarpį, bet ne vėliau kaip iki 2027-12-31;
- Trečiaisiais restruktūrizavimo metais, t.y. per 2027-2028 m. laikotarpį, bet ne vėliau kaip iki 2028-12-31;
- Ketvirtaisiais restruktūrizavimo metais, t.y. per 2028-2029 m. laikotarpį, bet ne vėliau kaip iki Plano pabaigos.

Antrajame kreditorių reikalavimų tenkinimo etape:

Antrojo etapo finansiniai reikalavimai būtų dengiami paskutiniais restruktūrizavimo metais, jeigu su kreditoriais nebus suderinta nuolaida dėl jų antrojo etapo finansinio reikalavimų atsisakymo.

7. ĮMONĖS SKOLININKŲ, KURIEMS TAIKOMAS PRIVERSTINIS IŠIEŠKOJIMAS SĄRAŠAS, TEISIŲ DYDŽIAI IR PRIEVOLIŲ UŽTIKRINIMO BŪDAI

Nėra tokių duomenų

8. ADMINISTRAVIMO IŠLAIDŲ SĄMATA

Sutarta, kad administravimo išlaidas sudarys: atlyginimas nemokumo administratoriui – 3.000,- Eur plius PVM per mėn. nuo nutarties iškelti restruktūrizavimo bylą įsiteisėjimo dienos iki restruktūrizavimo bylos pabaigos ir restruktūrizavimo administravimo išlaidos pagal poreikį (faktą) – iki 10.000,- Eur plius PVM per metus (susirinkimų organizavimui, pašto korespondencijoms, susijusioms su kreditorių informavimu ir kt.). Šios išlaidos priskaičiuotinos prie veiklos sąnaudų ir bendrovė įsipareigoja jas apmokėti.

9. RESTRUKTŪRIZAVIMO PLANO VYKDYMO ATASKAITŲ, KURIAS TEIKIA ĮMONĖS VADOVAS, TEIKIMO KREDITORIAMS TVARKA

Įmonės restruktūrizavimo metu restruktūrizavimo planą įgyvendina, disponuoja nuosavybės ar pasitikėjimo teise priklausančiu turtu ir įmonės ūkinei veiklai vadovauja Bendrovės valdymo organai pagal savo kompetenciją, nustatytą bendrovės įstatuose ir kituose bendrovės veiklą reglamentuojančiuose dokumentuose, laikydamiesi restruktūrizavimo plane ar teismo nutartyje nustatytų apribojimų.

Apie restruktūrizavimo plano įgyvendinimo eigą, bendrovės administracijos vadovas nemokumo administratoriui ir/ar kreditoriams teikia restruktūrizavimo plano vykdymo ataskaitą ne rečiau kaip už kiekvieną juridinio asmens finansinių metų ketvirtį priežiūros institucijos nustatyta tvarka ir ne vėliau kaip per 15 kalendorinių dienų po juridinio asmens praėjusio ketvirčio paskutinės dienos. Restruktūrizavimo plano vykdymo ataskaitos minimalūs turinio reikalavimai yra (i) turto ar įsipareigojimų struktūros pokyčiai, (ii) išlaidos, (iii) priemonės, (iv) rengiamos ataskaitos metu išskirti esminiai pokyčiai, lyginant su praėjusia rengta ataskaita ir (v) kiti, bendrovės valdymo organų nuomone, svarbūs pokyčiai, kurie gali turėti įtakos restruktūrizavimo plano vykdymui.

Restruktūrizuojamos bendrovės valdymo organų nariai ir bendrovės vadovas (generalinis direktorius) už padarytą įmonei ir (ar) kreditoriams žalą atsako Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka.

Restruktūrizuojamos bendrovės kreditoriai turi teisę pareikalauti iš restruktūrizuojamos bendrovės vadovo (generalinio direktoriaus) parengti ir pateikti restruktūrizavimo plano vykdymo ataskaitas ne planine tvarka. Gavęs pareikalavimą, restruktūrizuojamos bendrovės vadovas tokias ataskaitas privalo parengti ir pateikti kreditoriams per 10 darbo dienų.

10. BENDROVĖS GENERALINIO DIREKTORIAUS IR KITŲ VALDYMO ORGANŲ KOMPETENCIJOS APRIBOJIMAI, SUSIJĘ SU BENDROVĖS RESTRUKTŪRIZAVIMO PLANO VYKDYMU

Bendrovės valdymo organai visada veiks pagal restruktūrizavimo planą ir įgyvendins visas restruktūrizavimo plane numatytas priemones bendrovės mokumui atkurti.

Bendrovės valdymo organai, be išankstinio daugumos patvirtinimo kreditorių susirinkime neturės teisės sudaryti sandorių arba atlikti bet kokių veiksmų Bendrovės vardu šiais atvejais:

- išmokėti dividendus arba kitokias išmokas Bendrovės akcininkams, kol nebus pilnai sumokėtos skolos kreditoriams, numatytos šiame plane;
- investuoti į kitas įmones ar įsigyti kitų įmonių išleistus vertybinius popierius, išskyrus kolektyvinio investavimo subjekto (investicinės bendrovės ar ūkinės komandinės bendrijos sukūrimą) ir/ar įgyvendinant Grupės įmonių struktūros efektyvinimo priemones reorganizuojant ir/ar prijungiant Grupės įmones.

11. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

Šis restruktūrizavimo plano projektas yra parengtas pagal šiuo metu galiojančius Lietuvos Respublikos įstatymus ir poįstatyminius aktus, kurie reglamentuoja įmonių nemokumo procesą.

Informaciją šiame restruktūrizavimo plane AB AUGA group paruošė tik restruktūrizavimo plano tikslais. Šia informacija ar jos dalimi, negalima remtis, atskleisti ar viešinti jokiais kitais tikslais.

Negalima šia informacija remtis atliekant investicinius sprendimus ar jį naudoti vertinant AUGA group vertybinių popierių vertę. Ši informacija taip pat neturėtų būti laikoma rekomendacija pirkti, laikyti ar parduoti bet kokius vertybinius popierius ar kitą verslą ar turtą paminėtą šiame pranešime.

Ši informacija nėra audituota ar peržiūrėta nepriklausomų trečiųjų šalių ir turėtų būti vertinama kaip preliminarinė ir galinti keistis.

Ši informacija pateikiama dėl ateities, įskaitant, bet neapsiribojant, teiginius apie ir išsakytus lūkesčius dėl numatomų finansinių ir veiklos rezultatų. Šie teiginiai yra grįsti dabartine vadovybės nuomone, lūkesčiais, prielaidomis bei informacija prieinama šio pranešimo skelbimo dieną, taip pat informacija, kuri buvo tuo metu prieinama vadovybei. Čia pateikiami teiginiai, išskyrus istorinius teiginius, susiję su AUGA group būsimais veiklos rezultatais, finansine būkle, verslo strategija, planais ir ateities tikslais, yra prognoziniai. Žodžiai, tokie kaip „prognozė“, „tikėtis“, „ketinti“, „planuoti“, „bus“, „gali“, „turėtų“, „tęsti“, „numatyti“ ar jų variacijos, taip pat kiti teiginiai dėl būsimų įvykių ar perspektyvų, kurie nėra susiję su istoriniais duomenimis, yra prognoziniai teiginiai. AUGA group šiuos prognozinius teiginius grindė dabartine savo nuomone. Ši nuomonė apima daugybę rizikų ir neapibrėžtumų, kurie nėra AUGA group kontrolėje ar kuriuos sudėtinga numatyti, ir dėl kurių faktiniai rezultatai gali reikšmingai skirtis nuo prognozuojamų ir nuo ankstesnių AUGA group veiklos rezultatų. Prognozinuose teiginiuose atspindėti vertinimai ir prognozės gali pasirodyti reikšmingai klaidingi, o faktiniai rezultatai gali iš esmės skirtis dėl įvairių veiksmų, įskaitant, bet neapsiribojant, teisinius ir reguliacinius veiksmus, geopolitinę įtampą, ekonominę aplinką, situaciją pramonėje, žaliavų ir rinkos kainą, aplinkosaugos veiksmus, finansinių bei gamybos pajėgumų plėtrą ir valdymo rizikas. Dėl to neturėtumėte pasikliauti šiais prognoziniais teiginiais.

AUGA group, jos partneriai, vadovai, darbuotojai ar atstovai neprisiima jokios atsakomybės ar įsipareigojimų už bet kokius nuostolius ar žalą, atsiradusius dėl prognozių pateiktą šiame dokumente naudojimo. Išskyrus tuos atvejus, kai to reikalauja įstatymas, AUGA group neprivalo ir nėra įpareigota atnaujinti ar pataisyti bet kokią šiame restruktūrizavimo plane pateiktą prognozę dėl atsiradusios naujos informacijos, ateities įvykių ar pan.

12. PRIEDAI

12.1. Bendrovės kreditoriai:

12.1.1. RAB AUGA group teismo patvirtintas plano paveikiamų kreditorių sąrašas

12.1.2. RAB AUGA group teismo patvirtintas plano nepaveikiamų kreditorių sąrašas

12.2. Prognozuojami finansiniai planai

12.2.1. Pesimistinis variantas

12.2.2. Optimistinis variantas

12.2.3. Pagrindinio scenarijaus pagrindinių kultūrų derlingumo ir kainų prielaidos

12.3. Bendrovės gautinos sumos 2024-12-31 duomenimis

12.4. Teisminiai ginčai, kuriuose pareikšti turtiniai reikalavimai

12.5. Finansinė atskaitomybė

12.5.1. Bendrovės balanso ataskaitos (turtas)

12.5.2. Bendrovės balanso ataskaitos (nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai)

12.5.3. Bendrovės Pelno (Nuostolio) ataskaitos

Restruktūrizavimo planą parengė AB AUGA group.