

AB „Snaigė“

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Snaigė“ generalinis direktorius Gediminas Čeika ir AB „Snaigė“ finansų direktorė Neringa Menčiūnienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, tarpinės konsoliduotosios finansinės ataskaitos už 2011 metus, sudarytos pagal taikomus apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo įmonių grupės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.



Gediminas Čeika
Generalinis direktorius



Neringa Menčiūnienė
Finansų direktorė

2012 m. kovo 2 d.

AB „SNAIGĖ“

***2011 m. 12 mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė
atskaitomybė***

TURINYS

I. BENDROSIOS NUOSTATOS	3
II. FINANSINĖ PADĖTIS	4
III. AIŠKINAMASIS RAŠTAS	10

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta ataskaita

Ataskaita parengta UŽ 2011 m. 12 mėnesių.

2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą

Bendrovės pavadinimas - akcinė bendrovė „SNAIGĖ” (toliau vadinama Bendrove)

Įstatinis kapitalas – 39 622 395 Lt

Adresas – Pramonės g. 6, LT-62175 Alytus

Telefonas – (8-315) 56 206

Faksas – (8-315) 56 207

Elektroninis paštas (E-mail) – snaige@snaige.lt

Interneto tinklapis – <http://www.snaige.lt>

Teisinė-organizacinė forma – juridinis asmuo, akcinė bendrovė

Įregistruota 1992 m. gruodžio 1 d. Alytaus miesto valdyboje, bendrovės įregistravimo numeris AB 92-119, įmonių rejestro kodas 249664610. Paskutiniai AB „Snaigė” įstatai buvo perregistruoti Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre 2011 metų gegužės 12 dieną.

3. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta, visuomenės informavimo priemonės pavadinimas

Su ataskaitoms galima susipažinti AB „Snaigė”, Pramonės g. 6, Alytuje, buhalterinės apskaitos ir finansų skyriuje, darbo dienomis I-IV nuo 7.30 iki 16.30 val., V nuo 7.30 iki 14.00 val.

Visuomenės informavimo priemonė - dienraštis „Kauno diena”.

II. FINANSINĖ PADĖTIS

AB „Snaigė“ yra Lietuvoje veikianti motininė įmonė, turinti dukterines įmones Lietuvoje, Rusijoje ir Ukrainoje. Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos yra įtrauktos į konsoliduotas finansines ataskaitas. Finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

1. Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita (Lt)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	2011-12-31	2011-10-01 2011-12-31	2010-12-31	2010-10-01 2010-12-31
I.	Pardavimo pajamos	111 105 668	20 390 769	113 838 664	26 391 102
	Parduotų prekių ir kitos produkcijos pajamos	16 232 460	2 900 661	12 313 204	2 537 629
	Parduotų šaldytuvų pajamos	94 873 208	17 490 108	101 525 460	23 853 473
II.	Pardavimo savikaina	94 695 407	17 292 320	96 411 168	23 918 737
	Parduotų prekių savikaina	2 778 905	211 191	2 450 915	929 000
	Parduotų šaldytuvų savikaina	91 916 502	17 081 129	93 960 253	22 989 737
III.	Bendrasis pelnas (nuostoliai)	16 410 261	3 098 449	17 427 496	2 472 365
IV.	Veiklos sąnaudos	16 759 742	3 891 373	19 683 163	3 400 449
	Pardavimo	6 281 210	1 153 530	6 759 482	217 300
	Bendrosios ir administracinės	10 478 532	2 737 843	12 923 681	3 183 149
V.	Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)	(349 481)	(792 924)	(2 255 667)	(928 084)
VI.	Kita veikla	1 107 377	289 019	449 608	312 209
VI.1.	Pajamos	1 482 392	473 496	749 746	401 746
VI.2.	Sąnaudos	375 015	184 477	300 138	89 537
VII.	Finansinė ir investicinė veikla	(5 809 938)	(274 176)	(1 287 453)	(7 968)
VII.1.	Pajamos	3 456 525	881 559	9 214 653	2 529 934
VII.2.	Sąnaudos	9 266 463	1 155 735	10 502 106	2 537 902
VIII.	Įprastinės veiklos pelnas (nuostoliai)	(5 052 042)	(778 081)	(3 093 512)	(623 843)
IX.	Pagautė				
X.	Netekimai				
XI.	Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(5 052 042)	(778 081)	(3 093 512)	(623 843)
XII.	Mokesčiai	(12 821)	(4 220)	480 605	480 692
XII.1.	Pelno mokestis	(12 821)	(4 220)	(309)	(222)
XII.2.	Atidėto pelno mokesčio pasikeitimas			480 914	480 914
XII.3.	Socialinis mokestis				
XIII.	Mažumos dalis	471	15	(201)	(201)
XIV.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	(5 065 334)	(782 316)	(2 612 706)	(142 950)

2. Konsoliduota finansinės būklės ataskaita (Lt)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
A	ILGALAIKIS TURTAS		59 197 604	62 733 102
I.	Nematerialusis turtas	11	4 583 694	4 914 786
II.	Materialusis turtas	12	53 491 804	56 696 210
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		28 888 092	27 368 110
II.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		23 771 178	27 859 862
II.4.	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		832 534	1 468 238
III.	Finansinis turtas			
IV.	Atidėto mokesčio turtas		122 106	122 106
V.	Po vienerių metų gautinos sumos			
VI.	Turtas laikomas pardavimui			
VII.	Kitas ilgalaikis turtas		1 000 000	1 000 000
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3 0 118 246	31 559 188
I.	Atsargos ir nebaigtos vykdyti sutartys	13	13 232 127	12 489 892
I.1.	Atsargos		13 232 127	12 489 892
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai			
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	Per vienerius metus gautinos sumos		15 910 633	17 083 457
III.	Investicijos ir terminuoti indėliai			
IV.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	16	960 486	1 970 839
V.	Kitas trumpalaikis turtas		15 000	15 000
C.	Sukauptos (gautinos) pajamos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos			
	TURTAS IŠ VISO		89 315 850	94 292 290

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
A.	Nuosavas kapitalas		35 713 924	30 575 701
I.	Kapitalas		39 622 395	30 735 715
II..	Akcijų priedai (nominalinės vertės perviršijimas)		5 698 656	5 698 656
III.	Perkainojimo rezervas		(4 958 025)	(6 274 902)
IV.	Rezervai		4 016 955	4 688 472
V.	Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)		(8 666 057)	(4 272 240)
	Ataskaitinių metų pelnas (nuostolis)		(5 065 334)	(2 612 706)
	Ankstesnių metų pelnas (nuostolis)		(3 600 723)	(1 659 534)
B.	Mažumos dalis		1 945	1 475
C.	Atidėjimai ir atidėtieji mokesčiai			
D	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		53 599 981	63 715 114
I.	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		17 136 121	14 327 771
I.1.	Finansavimas (dotacijos ir subsidijos)		934 133	1 282 433
I.2.	Finansinės skolos	21	15 023 050	11 765 095
I.3.	Atidėjimai garantiniams įsipareigojimams		684 540	769 517
I.4.	Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		147 015	150 898
I.5.	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis			
I.6.	Ilgalaikės išmokos darbuotojams		347 383	359 828
II.	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		36 463 860	49 387 343
II.1	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		16 005 775	25 201 822
II.2	Finansinės skolos			
II.3.	Prekybos skolos		14 993 996	16 162 154
II.4.	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis		216 184	627 570
II.5.	Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas	24	3 277 967	3 081 086
II.6.	Atidėjimai garantiniams įsipareigojimams		1 373 072	1 993 555
II.7.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	24	596 866	2 321 156
	Sukauptos sąnaudos ir ateinančio laikotarpio pajamos			
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		89 315 850	94 292 290

3. Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

Eil. Nr.		2011 m.	2010 m.
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
I.1	Rezultatas prieš mokesčius	(5 052 042)	(3 093 512)
I.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	8 308 341	8 238 166
I.3	Subsidijų amortizacija	(348 300)	(318 304)
I.4	Parduoto ilgalaikio turto rezultatas	(152 285)	(38 077)
I.5	Nurašytas ilgalaikis turtas	262 233	812 378
I.6	Atsargų nurašymas	238 690	161 725
I.7	Pirkėjų įsiskolinimų nuvertėjimas	81 934	343 559
I.8	Kiti atidėjimai	513 787	
I.9	Atidėjimo garantiniam remontui pokytis	(705 460)	(996 785)
I.10	Pirkėjų įsiskolinimų nuvertėjimo atstatymas		
I.11	Užsienio valiutos kursų pasikeitimo įtaka	2 735 329	
I.12	Finansinės pajamos (palūkanų pajamos)	(5 360)	(13 235)
I.13	Finansinės sąnaudos (palūkanų sąnaudos)	2 998 035	4 091 649
	Grynujų pinigų srautai iš įmonės veiklos iki pasikeitimo apyvartinėse lėšose	8 874 902	9 187 564
II.1	Gautinų pirkėjų įsiskolinimų ir kitų skolų pokytis (padidėjimas)	1 172 824	(140 755)
II.2	Atsargų pokytis (padidėjimas)	(742 235)	6 268 226
II.3	Prekybos ir kitų skolų tiekėjams pokytis (sumažėjimas)	(1 254 317)	(10 212 807)
	Grynujų pinigų srautai iš įprastinės veiklos	8 051 174	5 102 228
III.1	Kitos piniginės įplaukos		
III.2	Gautos palūkanos		
III.3	Sumokėtos palūkanos	(2 013 239)	(1 163 771)
III.4	Sumokėtas pelno mokestis		135 120
	Grynujų pinigų srautai iš įmonės veiklos, grynąja verte	6 037 935	4 073 577
IV.	Investicinės veiklos pinigų srautai		
IV.1	Ilgalaikio materialaus turto įsigijimas	(6 945 942)	(724 627)
IV.2	Nematerialiojo ilgalaikio turto kapitalizavimas	(727 848)	(708 605)
IV.3	Lėšos iš ilgalaikio turto pardavimo	213 891	68 507
IV.4	Paskolų suteikimas		
IV.5	Paskolų susigrąžinimas		
IV.6	Gautos palūkanos	5 360	13 235
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(7 454 539)	(1 351 490)

III.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
III.1	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		
III.1.1	Akcijų išleidimas		
III.1.2	Obligacijų išleidimas	3 000 000	4 784 527
III.1.3	Lėšos iš nuosavų akcijų pardavimo (emisijos išleidimo)		
III.1.4	Dividendų išmokėjimas		
III.2	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		
III.2.1	Gautos subsidijos		
III.2.1.1	Ilgalaikių paskolų lėšos	11 595 966	6 000 000
III.2.1.2	Paskolų grąžinimas	(1 462 883)	(5 697 074)
III.2.2	Gautas lizingas		
III.2.2.1	Lizingo įsipareigojimų mokėjimai	(833 212)	(801 982)
	Išleistų vertybinių popierių išpirkimas	(11 893 620)	(6 761 806)
III.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai (sumažėjimai)		
III.4	Išleistų vertybinių popierių išpirkimas		
	Grynųjų pinigų srautai iš finansavimo, grynąja verte	406 251	(2 476 335)
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		
VI.	Grynųjų pinigų srautai iš įprastinės veiklos, investavimo ir finansavimo grynąja verte	(1 010 353)	245 752
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1 970 839	1 725 087
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	960 486	1 970 839

4. Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai			Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso	Mažumos dalis	Iš viso nuosavo kapitalo
				Privaloma sis	Savų akcijų įsigijimo	socialinėms reikmėms	investicijoms	valiutos keitimo rezervas				
Perskačiuotas likutis 2009 m. gruodžio 31 d.	27 827 365	18 727 270	0	2 828 472	0	60 000	1 800 000	(6 841 946)	(14 688 148)	29 713 013	1 676	29 714 689
Iš viso pripažinta pajamų ir sąnaudų 2010 m..									(2 612 706)	(2 612 706)	(201)	(2 612 907)
Sudaryti rezervai						30 000	1 830 000		(1 860 000)	0		0
Pervedimai iš rezervų						(60 000)	(1 800 000)		1 860 000	0		0
Įstatinio kapitalo didinimas	2 908 350									2 908 350		2 908 350
Nuostolio dengimas		(13 028 614)							13 028 614			
Kiti pokyčiai								567 044		567 044		567 044
Pelno (nuostolio) ataskaitoj nepripažintas ataskaitinių metų pelnas										0		0
Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	30 735 715	5 698 656	0	2 828 472	0	30 000	1 830 000	(6 274 902)	(4 272 240)	30 575 701	1 475	30 577 176
Iš viso pripažinta pajamų ir sąnaudų 2011 m									(5 065 334)	(5 065 334)	470	(5 064 864)
Sudaryti rezervai						30 000	1 158 483	0	(1 188 483)	0		0
Pervedimai iš rezervų						(30 000)	(1 830 000)	0	1 860 000	0		0
Įstatinio kapitalo didinimas	8 886 680									8 886 680		8 886 680
Kiti pokyčiai								1 316 877		1 316 877		1 316 877
Nuostolio dengimas												
Pelno (nuostolio) ataskaitoj nepripažintas ataskaitinių metų pelnas												
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	39 622 395	5 698 656	0	2 828 472	0	30 000	1 158 483	(4 958 025)	(8 666 057)	35 713 924	1 945	35 715 869

III. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE KONSOLIDUOTOS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
už 2011 metus

1 Bendroji informacija

AB „Snaigė“ (toliau – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra:

Pramonės g. 6
Alytus,
Lietuva.

Bendrovė užsiima šaldytuvų ir šaldiklių gamyba. Bendrovė įregistruota 1963 m. balandžio 1 d. Jos akcijomis prekiaujama vertybinių popierių biržos NASDAQ OMX Vilnius Baltijos Papildomajame prekybos sąrašė.

2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2011 m.		2010 m.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis
UAB VAIDANA	23 716 668	59,86 %	-	-
Skandinaviska Enskilda Banken AB klientai	2 266 389	5,72 %	3 720 698	12,11%
Swedbank AS (Estija) klientai	3 321 701	8,38 %	15 004 428	48,82%
Kiti akcininkai	10 317 637	26,04 %	12 010 589	39,07%
Iš viso	39 622 395	100%	30 735 715	100%

Visos akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas, yra paprastosios ir 2011 m. bei 2010 m. gruodžio 31 d. buvo pilnai apmokėtos.

Dukterinės ir asocijuotos įmonės 2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d. bendrovės akcijų neturėjo. Bendrovė neturėjo įsigijusi savų akcijų.

2011 m. balandžio 18 d. savininkų sprendimu patenkintas konvertuojamų obligacijų savininkų prašymas dėl obligacijų konvertavimo į bendrovės akcijas. Pagal šį nutarimą viena 100 Eurų nominalios vertės akcija pakeista į 380 paprastųjų vardinių akcijų, t.y. 23 386 konvertuojamos obligacijos pakeistos į 8.886.680 vnt. paprastųjų vardinių Bendrovės akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas, ir atitinkamai buvo padidintas įstatinis kapitalas. Padidintas įstatinis kapitalas įregistruotas 2011 m. gegužės 12 d.

2011 m. gruodžio 31 d. Grupę sudaro Bendrovė AB „Snaigė“, ir jos dukterinės įmonės. Grupės struktūra išliko nepakitusi lyginant su 2010 m.

Įmonė	Šalis	Bendrovės valdomų akcijų dalis	Investicijos dydis (savikaina)	2011 m. pelnas (nuostoliai)	Nuosavas kapitalas 2011 m. gruodžio 31 d.
OOO „Techprominvest“	Rusija (Kaliningradas)	100%	106 355 749	(7 628 517)	42 009 087
TOB „Snaige Ukraina“	Ukraina	99%	88 875	53 464	193 077
OOO „Moroz Trade“	Rusija	100%	947	-	(5 683 741)
OOO „Liga Servis“	Rusija	100%	1 028	(118 953)	157 846
UAB „Almecha“	Lietuva	100%	1 375 785	200 146	448 306
Iš viso investicijų į dukterines įmones			107 822 384		
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas (OOO „Techprominvest“)			(70 000 000)		
Iš viso investicijų į dukterines įmones, grynąja verte			37 822 384		

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės valdyboje buvo: AB „Snaigė“ darbuotojai 2 ir UAB „Vaidana“ 4 atstovai, o 2010 m. gruodžio 31 d. - 1 UAB „Hermis Capital“ bei 3 Swedbank AS klientų atstovai.

Dukterinę įmonę OOO „Techprominvest“ (Kaliningradas, Rusija) AB „Snaigė“ įsigijo 2002 m. su 85 proc. akcijų paketu, o 2006 m. AB „Snaigė“ įsigijusi likusius 15 proc. „Techprominvest“ akcinio kapitalo, tapo vienintele savininke.

AB „Snaigė“ 2008 metų rugsėjo mėnesį dukterinėje įmonėje „Techprominvest“ padidino įstatinį kapitalą 55.197.921 Lt. Įstatinis kapitalas padidintas gautinų sumų iš „Techprominvest“ už parduotus ir neapmokėtus įrengimus, bei suteiktas ir negražintas paskolas.

Bendrovės valdyba 2011 m. rugsėjo 30 d. posėdyje nusprendė parduoti 100 % Bendrovės turimų OOO Techprominvest dalių. Siekiant gauti maksimalią galimą kainą nuspręsta, kapitalizuojant Bendrovės gautiną 38.509 tūkst. litų sumą, padidinti įstatinį kapitalą dukterinėje įmonėje OOO Techprominvest iki 85 834 409 litų.

Sumažinus kreditorinį įsipareigojimą dukterinė įmonė OOO „Techprominvest“ tapo patrauklesnė investuotojams.

Įstatinis kapitalas padidintas 2011 m. spalio mėn.

2009 m. rugpjūčio 12 d. dėl pasaulinės ekonominės krizės bei ypatingai nepalankios jos įtakos Grupės veiklai, Grupės vadovybė priėmė sprendimą uždaryti AB „Snaigė“ priklausančią OOO „Techprominvest“ šaldytuvų gamyklą. Įsigijimo metu susidaręs 12.313 tūkst. litų prestižas 2009 m. rugpjūčio 31 d. buvo nurašytas. Prestižo apskaitinės vertės, kuri sudarė 9.390 tūkst. litų, nurašymo sąnaudos atspindėtos administracinių sąnaudų straipsnyje, o valiutos kursų perkainojimo rezervas, susijęs su dėl valiutos kursų skirtumų susidariusiu prestižu ir sudarantis 2.923 tūkst. litų yra apskaitytas nuosavame kapitale.

„Snaige Ukraina“ (Kijevas, Ukraina) įkurta 2002 m. Nuo įsigijimo 2002 m., AB „Snaigė“ valdo 99 proc. dukterinės įmonės akcijų. Įmonė teikia pardavimo ir marketingo paslaugas AB „Snaigė“ Ukrainos rinkoje.

2004 m. gegužės mėn. 13 d. buvo įkurta „Moroz Trade“ (Maskva, Rusija). 2004 m. spalio mėn. Bendrovė įsigijo 100 proc. „Moroz Trade“ akcijų. Įmonė teikia pardavimo ir marketingo paslaugas „Techprominvest“ Rusijos rinkoje.

„Liga Servis“ (Maskva, Rusija) buvo įkurta 2006 m. vasario 7 d. Įmonė teikia pardavimo ir marketingo paslaugas „Techprominvest“ Rusijos rinkoje.

UAB Almecha (Alytus, Pramonės 6 Lietuva) – buvo įkurta 2006 m. lapkričio 09 d. Jos pagrindinė veikla mašinų ir įrengimų gamyba.

Grupės darbuotojų skaičius 2011 m. gruodžio 31 d. buvo - 760 (2010 m. gruodžio 31 d. – 777).

2 Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Grupės finansinę atskaitomybę už 2011 metus, yra šie:

2.1. Finansinės atskaitomybės parengimo pagrindas

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

2.2. Veiklos tęstinumas

2011 m. gruodžio 31 d. Grupės trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo trumpalaikį turtą 6.346 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo trumpalaikį turtą 17 828 tūkst. litų),

- likvidumo rodikliai: bendrojo padengimo koeficientas 0.83, o greitojo padengimo rodiklis 0.46 (2010 m. gruodžio 31 d. atitinkamai 0,63 ir 0,39). Grupė patyrė 8 560 tūkst. litų iki mokestinį nuostolį, o tai yra 5 467 tūkst. litų didesnį, lyginant su 2010 finansiniais metais.

- įsipareigojimų rodikliai: įsiskolinimų ir viso turto santykis 0,6 (2010 m. gruodžio 31 d . 0,68)

- turto panaudojimo efektyvumo rodikliai: atsargų apyvartumas 6.23; gautinų sumų apyvartumas 5,2; ilgalaikio turto apyvartumas 1,9 (2010 m. atitinkamai buvo 6,4; 5,7 ir 2,2).

Grupės finansinė ataskaita už 2011 metus parengta remiantis prielaida, kad grupė tęs savo veiklą mažiausiai 12 mėnesių. Veiklos tęstinumas įvertintas šiomis prielaidomis:

- 2012 m. grupė planuoja padidinti pardavimus 9-25 proc. lyginant su 2011 m ir dar labiau optimizuoti kaštus.
- skolas tiekėjams planuojama mažinti iš laisvų apyvartinių lėšų.

Visi Bendrovės įsipareigojimai prieš konvertuojamų obligacijų savininkus įvykdyti. Visos konvertuojamos obligacijos, kurių išpirkimo terminas 2011 m. balandžio 11 d., refinansuotos, išskyrus 8,9 mln. litų vertės konvertuojamas obligacijas, kurios konvertuotos į akcijas pagal 2011 m. balandžio 11 d. priimtą konvertuojamų obligacijų savininkų sprendimą.

Vadovybė sutinka, kad aukščiau išvardintos prielaidos yra įtakojamos reikšmingų neapibrėžtumų, kurie kelia rimtų abejonių dėl Bendrovės veiklos tęstinumo galimybes, dėl ko Bendrovė negalėtų realizuoti turto bei įvykdyti įsipareigojimų vykdydama savo įprastinę veiklą. Tačiau nepaisant to ir atsižvelgdama į reikšmingus neapibrėžtumus, vadovybė tikisi, kad Bendrovė turės pakankamai resursų tęsti savo veiklą artimiausioje ateityje. Todėl Bendrovė ruošdama šias finansines ataskaitas ir toliau taikė veiklos tęstinumo principą.

2.3. Finansinės atskaitomybės valiuta

Grupės įmonės apskaitą tvarko šalyje galiojančia vietine valiuta, o šioje finansinėje atskaitomybėje visos sumos yra pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, litais.

Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos bankas.

Galiojantys valiutų kursai buvo

	2011-12-31	2010-12-31
Rusijos rublis	0,083334	0,085535
Ukrainos grivinos	0,33243	0,32788
JAV doleris	2,6694	2,6099

2.4. Konsolidavimo principai

Grupės konsoliduota finansinė atskaitomybė apima AB „Snaigė“ ir jos kontroliuojamas bei asocijuotas įmones. Paprastai įmonė yra kontroliuojama, kai Grupei tiesiogiai ar netiesiogiai priklauso daugiau nei 50 procentų balsavimo teises suteikiančio akcinio kapitalo, ir (ar) kai ji gali kontroliuoti finansinę ir įprastinę veiklą ir taip gauti naudos iš šios įmonės veiklos. Nuosavybės ir grynojo pelno dalis, priklausanti akcininkų mažumai, yra atitinkamai išskiriama atskira eilute konsoliduotuose balansuose bei konsoliduotose bendrųjų pajamų ataskaitose.

Įsigytoms įmonėms apskaityti taikomas pirkimo metodas. Bendrovė įsigytą identifikuojamą kitos įmonės turtą ir įsipareigojimus įsigijimo dieną įvertina tikrąja verte. Skirtumas tarp įsigijimo savikainos ir įsigyto grynojo turto tikrosios vertės įsigijimo dieną laikomas prestižu.

Konsoliduojant eliminuojami visi įmonių tarpusavio sandoriai, likučiai bei nerealizuotas pelnas ir nuostoliai.

Konsoliduota finansinė atskaitomybė yra parengta taikant vienodus apskaitos principus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

2.5. Nematerialusis turtas, išskyrus prestižą

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad Grupė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką.

Tyrimai ir plėtra

Tyrimų sąnaudos, patirtos siekiant naujų techninių ar technologinių žinių/sprendimų, pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje, kai jos buvo patirtos.

Sąnaudos, patirtos plėtojant veiklą, įskaitant naujų arba patobulintų produktų ir gamybos procesų kūrimą, yra kapitalizuojamos, jeigu produktas arba procesas yra techniniu ir komerciniu požiūriu pagrįstas, o Grupė turi pakankamai lėšų bei ketina užbaigti naujo produkto kūrimą. Kapitalizuotoms sąnaudoms priskiriamos medžiagos, tiesioginės darbo sąnaudos bei atitinkamai susijusios pridėtinės sąnaudos. Kapitalizuotos plėtros sąnaudos apskaitomos savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius. Kapitalizuotos produktų kūrimo sąnaudos pradedamos amortizuoti, kuomet produktų kūrimo darbai baigiami ir jų rezultatus galima naudoti produktų komercinei gamybai. Kapitalizuotos produktų kūrimo sąnaudos amortizuojamos per numatomą laikotarpį, kada bus gaunama ekonominė nauda. Taikomas amortizacijos laikotarpis nuo 1 iki 8 metų.

Licencijos

Už licencijas sumokėtos sumos yra kapitalizuojamos ir amortizuojamos per licencijos galiojimo laikotarpį.

Programinė įranga

Naujos programinės įrangos įsigijimo išlaidos yra kapitalizuojamos ir pripažįstamos nematerialiu ilgalaikiu turtu, jei šios išlaidos nėra kompiuterinės įrangos sudedamoji dalis. Programinė įranga yra amortizuojama per ne ilgesnį nei 3 metų laikotarpį.

Išlaidos, patirtos atstatant arba išlaikant numatomą ekonominę naudą iš turimų programinių sistemų veiklos, yra pripažįstamos laikotarpiu, kai atliekami palaikymo ir priežiūros darbai, sąnaudomis.

2.6. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Grupė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už 500 Lt. Likvidacinė vertė lygi 1 Lt. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, į kurią neįeina kasdieninės priežiūros išlaidos, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius. Įsigijimo vertė apima ilgalaikio materialiojo turto dalių pakeitimo išlaidas, kai jos patiriamos, jei šios išlaidos atitinka turto pripažinimo kriterijus, o pakeistos dalys nurašomos.

Ilgalaikis materialusis turtas yra nurašomas jį pardavus arba kai iš jo naudojimo ar pardavimo nebesitikiama jokios ekonominės naudos. Bet koks pelnas ar nuostolis, atsirandantis dėl turto nurašymo (apskaičiuojamas kaip grynujų pardavimo pajamų ir balansinės turto vertės skirtumas), yra įtraukiamas į to laikotarpio bendrųjų pajamų; ataskaitą, kuriais turtas yra nurašomas.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą per tokį vidutinį naudingo tarnavimo laiką:

Pastatai	15 – 63 metai
Mašinos ir įrengimai	5 – 15 metų
Transporto priemonės	4 – 6 metai
Kitas turtas	3 – 8 metai

Nebaigta statyba apskaitoma įsigijimo verte. Ją sudaro statybos, statinių ir įrenginių vertė bei kitos tiesiogiai priskirtinos išlaidos. Nebaigtos statybos nusidėvėjimas neskaiciuojamas tol, kol statyba nėra baigta, ir turtas nepradėtas naudoti.

2.7. Atsargos

Atsargos apskaitomos žemesniąja iš savikainos ir grynosios realizacinės vertės, atėmus apskaitytą pasenusių ir lėtai judančių atsargų vertės sumažėjimą. Grynoji realizacinė vertė yra pardavimo kaina, esant įprastinėms verslo sąlygoms, atėmus užbaigimo, rinkodaros ir paskirstymo išlaidas. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Į pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos savikainą įtraukiamos kintamos tiesioginės (kurios tiesiogiai susijusios su produkcijos vienetais) ir pastovios pridėtinės gamybos išlaidos (kurios lieka santykinai pastovios, neatsižvelgiant į gamybos apimtį).

Atsargos, kurios nebegali būti realizuotos, yra nurašomos.

Skaičiuodama prekių savikainą Grupė priskiria dalį gautų nuolaidų dar nepanaudotoms iš tiekėjų įsigytoms prekėms.

Atsargos kelyje yra apskaitomos pagal INCOTERMS-2000 sąlygų reikalavimus, kai rizika ir nauda, susijusi su atsargomis, pereina Grupei.

2.8. Gautinos sumos ir suteiktos paskolos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos tikrąja verte. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą.

2.9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, indėliai einamosiose sąskaitose, kitos trumpalaikės labai likvidžios investicijos.

2.10. Skolos

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos.

Skolos iš pradžių pripažįstamos gautų lėšų tikraja verte, atėmus sandorio kaštus. Vėliau jos apskaitomos amortizuota verte, o skirtumas tarp gautų lėšų ir sumos, kurią reikės sumokėti per skolos terminą, yra įtraukiamas į laikotarpio pelną ar nuostolius. Skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinės atskaitomybės patvirtinimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso dieną pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

2.11. Faktoringas

Faktoringo sandoris yra finansavimo sandoris, kai įmonė perleidžia finansuotojui skolininko piniginį reikalavimą už nustatytą atlyginimą. Įmonės perduoda finansuotojui teises į ateityje gautinas sumas pagal sąskaitas. Faktoringo sandoriai gali būti su regresu (finansuotojas turi teisę grąžinti atgal įmonei pradelstą reikalavimą) ir be regresu (finansuotojas neturi teisės grąžinti atgal įmonei pradelsto reikalavimo). Faktoringo sąnaudas sudaro pagrindinė sutarties suma, kuri mokama sudarant sutartį, komisinis mokestis už sąskaitų aptarnavimą ir palūkanų sąnaudos, priklausančios nuo skolininko mokėjimo termino trukmės. Faktoringuojamos gautinos sumos (su regresu teise) ir susijęs finansavimas finansinėje atskaitomybėje yra apskaitomi iš pirkėjų gautinų sumų bei įsipareigojimų kredito institucijoms straipsniuose.

2.12. Lizingas (finansinė nuoma) ir veiklos nuoma

Lizingas (finansinė nuoma) – Grupė kaip nuomininkas

Grupė pripažįsta išperkamosios nuomos turtą ir susijusius įsipareigojimus balanse išperkamosios nuomos laikotarpio pradžios dieną. Pradinės tiesioginės išlaidos, susijusios su turtu, yra įtraukiamos į turto vertę. Nuomos mokėjimai yra paskirstomi tarp finansavimo kainos ir likusio įsipareigojimo. Finansavimo kaina yra paskirstoma per nuomos laikotarpį taip, kad atitiktų pastovią palūkanų normą, mokamą nuo likusio įsipareigojimo kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Tiesioginės išlaidos, kurias patyrė nuomininkas per išperkamosios nuomos laikotarpį, yra įtraukiamos į nuomojamo turto vertę.

Finansinės nuomos būdu įsigytam turtui skaičiuojamas nusidėvėjimas, be to, dėl finansinės nuomos kiekvieną ataskaitinį laikotarpį yra patiriamos finansinės sąnaudos. Nusidėvėjimo skaičiavimo tvarka finansinės nuomos būdu įsigytam turtui yra analogiška kaip ir nuosavam turtui, tačiau toks turtas negali būti nudėvimas per ilgesnį nei lizingo laikotarpį, jei pagal lizingo sutartį sutarties laikotarpiui pasibaigus, nuosavybė nėra perduodama Grupei.

Veiklos nuoma – Grupė kaip nuomininkas

Turto, su kurio nuosavybe susijusią riziką bei naudą išlaiko nuomotojas, nuoma yra klasifikuojama kaip veiklos nuoma. Nuomos mokėjimai pagal veiklos nuomą yra pripažįstami išlaidomis tiesiniu būdu per nuomos laikotarpį ir yra įtraukiami į veiklos sąnaudas.

2.13. Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos ir subsidijos (toliau – dotacijos), gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti laikomos dotacijomis, susijusiomis su turtu. Šiai dotacijų grupei priskiriamas ir nemokamai gautas turtas. Dotacijos, susijusios su turtu, suma finansinėje atskaitomybėje pripažįstama panaudota dalimi tiek, kiek nudėvimas su šia dotacija susijęs turtas ir pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinamas atitinkamų sąnaudų straipsnis.

Dotacijos, gaunamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ar negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskiriamos dotacijoms, susijusioms su turtu, yra laikomos dotacijomis, susijusiomis su pajamomis. Dotacijos, susijusios su pajamomis, pripažįstamos panaudotomis dalimis tiek, kiek

per ataskaitinį laikotarpį patiriama sąnaudų, arba kiek apskaičiuojama negautų pajamų, kurioms kompensuoti skirta dotacija.

2.14. Atidėjiniai

Atidėjimas apskaitomas tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Grupė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys išteklių, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjimai yra peržiūrimi kiekvieno balanso sudarymo dieną ir koreguojami, kad atspindėtų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

2.15. Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, jog Grupė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą. Pardavimai apskaitomi atėmus PVM ir suteiktas nuolaidas.

Pajamos iš prekių pardavimo pripažįstamos pristačius prekes ir perdavus riziką bei prekių nuosavybės teikiamą naudą.

Paslaugų pajamos pripažįstamos taikant kaupimo principą ir apskaitomos bendrųjų pajamų ataskaitoje suteikus paslaugas ir pirkėjui jas priėmus.

Konsoliduotoje bendrųjų pajamų ataskaitoje pardavimai tarp Grupės įmonių yra eliminuoti.

2.16. Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

2.17. Užsienio valiutos

Užsienio valiuta išreikšti sandoriai apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutų keitimo kursą. Pelnas ir nuostoliai iš tokių sandorių bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo balanso dieną yra apskaitomi bendrųjų pajamų ataskaitoje. Tokie likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos valiutų keitimo kursą.

Grupės įmonių apskaita yra tvarkoma atitinkama vietine valiuta, kuri yra jų funkcinė valiuta. Konsoliduojamų užsienio dukterinių įmonių finansinės atskaitomybės balanso straipsniai yra perskaičiuojami į litus naudojant ataskaitinio laikotarpio pabaigos valiutų kursą, o bendrųjų pajamų ataskaitos straipsniai perskaičiuojami pagal vidutinį laikotarpio valiutos kursą.

Dėl grynųjų investicijų į užsienio Grupės įmones perskaičiavimo į litus atsiradę užsienio valiutos kurso skirtumai apskaitomi valiutos keitimo rezerve akcininkų nuosavybėje.

Prestižas ir tikrosios vertės koregavimai, atsiradę dėl dukterinės bendrovės įsigijimo užsienyje, yra pripažįstami įsigytosios bendrovės turtu (tikrosios vertės koregavimai – įsipareigojimais) ir yra apskaitomi pagal valiutų keitimo kursą balanso dienai.

2.18. Segmentai

Verslo segmentu šioje finansinėje atskaitomybėje laikoma Grupės sudedamoji dalis, dalyvaujanti gaminant atskirą produktą ar teikiant paslaugą arba grupę susijusių produktų ar paslaugų, kurios rizika ir pelnas skiriasi nuo kitų verslo segmentų.

Geografiniu segmentu šioje finansinėje atskaitomybėje laikoma Grupės sudedamoji dalis, dalyvaujanti gaminant produktus ar teikiant paslaugas tam tikroje ekonominėje aplinkoje, kurios rizika ir pelnas skiriasi nuo kitų sudedamųjų dalių, veikiančių kitoje ekonominėje aplinkoje.

Valdymo tikslais Grupės veikla organizuojama kaip vienas pagrindinis segmentas – šaldytuvų ir šaldiklių gamyba. Finansinė informacija apie verslo ir geografinius segmentus pateikiama 3-oje šios finansinės atskaitomybės pastaboje.

2.19. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Grupės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėje atskaitomybėje yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

2.20. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinę atskaitomybę turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje.

3 Informacija pagal segmentus

Vienintelis Grupės veiklos segmentas, identifiкуotas valdymo tikslais, yra šaldytuvų ir specializuotos įrangos gamyba, todėl šioje pastaboje nepateikiami jokie veiklos segmentų atskleidimai, nes jie sutampa su Grupės teikiama informacija šiose finansinėse ataskaitose.

Ataskaitinio laikotarpio pardavimai ir turtas pagal geografinius segmentus yra šie (tūkst. litų):

Grupė	Segmento pardavimo pajamų iš Tarpsegmentiniai pardavimai				Pardavimo pajamos		Turto pagal jo buvimo vietą iš viso*		Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimas	
	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
Rusija	1 913	2 518	(10)	(367)	1 903	2 151	24 137	28 842	-	-
Ukraina	49 476	41 508	-	(94)	49 476	41 414	67	28	55	-
Vakarų Europa	38 253	45 517	-	-	38 253	45 517	-	-	-	-
Rytų Europa	8 091	8 442	-	-	8 091	8 442	-	-	-	-
Lietuva	21 881	23 320	(14 263)	(15 230)	7 618	8 090	65 112	65 422	5 631	1 433
Kitos NVS šalys	4 469	6 994	-	-	4 469	6 994	-	-	-	-
Kitos Baltijos valstybės	1 296	1 161	-	-	1 296	1 161	-	-	-	-
Kitos šalys	-	70	-	-	-	70	-	-	-	-
Iš viso	125 379	129 530	(14 273)	(15 691)	111 106	113 839	89 316	94 292	5 686	1 433

Turtą ne Lietuvoje daugiausiai sudaro ilgalaikis materialusis turtas, atsargos bei gautinos sumos.

Sandoriai tarp geografinių segmentų dažniausiai sudaromi komerciniais terminais ir sąlygomis. Tarpsegmentiniai pardavimai yra eliminuojami konsoliduojant.

2011 m. pardavimai pirkėjams sudarė: „Severin“ 9,06 %, S.A. „Conforama“ sudarė 7,63 % bendrų pardavimų (2010 m. atitinkamai 9,14 % ir 10,34 %)

4 Pardavimo savikaina

	2011 m.	2010 m.
Žaliavos	69 806 006	73 214 075
Darbo užmokestis	8 208 134	9 022 149
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 194 592	4 636 384
Kita	12 486 675	9 538 560
	94 695 407	96 411 168

5 Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos

	2011 m.	2010 m.
Transportavimas	3 367 326	3 467 997
Garantinio aptarnavimo sąnaudos	812 044	988 621
Atlyginimai ir socialinis draudimas	909 796	882 297
Rinkos tyrimai, pardavimų skatinimas bei komisiniai trečioms šalims	402 701	524 442
Draudimas	160 166	336 225
Reklama	229 066	180 908
Sertifikavimo sąnaudos	103 149	179 012
Sandėlio nuoma ir sandėliavimo sąnaudos	57 774	112 788
Produkcijos išvežimo sąnaudos	18 126	29 978
Komandiruočių sąnaudos	53 601	53 577
Nusidėvėjimas ir amortizacija	-	-
Kita	167 461	3 637
	6 281 210	6 759 482

6 Administracinės sąnaudos

	2011 m.	2010 m.
Atlyginimai ir socialinis draudimas	5 548 656	5 259 567
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 482 119	2 181 468
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	1 041 748	1 196 856
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pokytis (14 pastaba)	(507 742)	343 559
Prestižo nurašymas (1 pastaba)	-	-
Ilgalaikės išmokos darbuotojams	(12 445)	(29 566)
Kitos	1 926 196	3 971 797
	10 478 532	12 923 681

7 Kitos veiklos pajamos

	2011 m.	2010 m.
Pajamos iš transportavimo paslaugų	284 164	231 366
Patalpų nuomos pajamos	894 448	325 397
Ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pelnas	152 285	38 077
Įrengimų nuomos pajamos	2 149	3 847
Kitos	149 346	151 059
	1 482 392	749 746

8 Kitos veiklos sąnaudos

	2011 m.	2010 m.
Transportavimo sąnaudos	308 914	234 523
Įrengimų nuomos sąnaudos	1 138	1 549
Ilgalaikio turto pardavimo rezultatas	-	-
Pagalbinių skyrių sąnaudos	-	-
Kitos	64 963	64 066
	375 015	300 138

9 Finansinės veiklos pajamos

	2011 m.	2010 m.
Pelnas dėl valiutos kursų pasikeitimo, grynąja verte	3 440 131	9 196 886
Pelnas iš užsienio valiutos išvestinių finansinių priemonių perkainojimo	-	-
Palūkanų pajamos ir kita	16 394	17 767
	3 456 525	9 214 653

10 Finansinės veiklos sąnaudos

	2011 m.	2010 m.
Palūkanų sąnaudos	2 998 035	4 091 649
Nuostoliai dėl valiutos kursų pasikeitimo, grynąja verte	6 209 196	6 375 237
Nuostoliai iš užsienio valiutos išvestinių priemonių perkainojimo	-	-
Realizuoti nuostoliai iš užsienio valiutos išvestinių priemonių	-	-
Kita	59 232	35 220
	9 266 463	10 502 106

Finansinės pajamos ir sąnaudos, grynasis rezultatas

(5 809 938)	(1 287 453)
--------------------	--------------------

11 Ilgalaikis nematerialusis turtas

	Balansinė vertė	
	2011-12-31	2010-12-31
Plėtros darbai	4 474 039	4 889 422
Programinė įranga, licenzijos	57 055	25 364
Kitas nematerialusis turtas	52 600	-
Viso	4 583 694	4 914 786

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į veiklos sąnaudas.

Grupė per 2011 finansinius metus priskaitė 1 059 tūkst. litų amortizacijos ilgalaikiam nematerialiam turtui (2010 m. – 652 tūkst. litų).

12 Ilgalaikis materialusis turtas

	Balansinė vertė	
	2011-12-31	2010-12-31
Pastatai ir statiniai	28 888 092	28 733 038
Mašinos ir įrengimai	22 027 279	25 922 658
Transporto priemonės	123 695	110 842
Kitas ilgalaikis materialus turtas	2 452 738	1 929 672
Viso	53 491 804	56 696 210

Grupės per 2011 finansinius metus priskaitė 7 249 tūkst. litų nusidėvėjimo ilgalaikiam materialiam turtui (2010 m. 7 586 tūkst. litų).

13 Atsargos

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, atsarginės dalys ir nebaigta gamyba	8 199 277	9 040 051
Pagaminta produkcija	5 627 944	3 802 014
Kita	-	277 826
Iš viso atsargų, bendrąja verte	13 827 221	13 119 891
Atimti: pagamintos produkcijos vertės sumažėjimas	-	(95 342)
įsigytų atsargų vertės sumažėjimas	(595 094)	(534 657)
Iš viso atsargų, grynąja verte	13 232 127	12 489 892

Žaliavas ir atsargines medžiagas sudaro kompresoriai, sudėtinės dalys, plastmasė, kabeliai, metalai ir kitos medžiagos, naudojamos gamyboje.

Kaip paaiškinta pastaboje, siekiant užtikrinti suteiktų paskolų grąžinimą, 2011 m. gruodžio 31 d. Grupė yra įkeitusi atsargas už ne mažesnę kaip 10 500 tūkst. litų (10 500 tūkst. litų 2010 m. gruodžio 31 d.) sumą.

14 Iš pirkėjų gautinos sumos

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Gautinos sumos	26 315 182	28 536 018
Atimti: abejotinių gautinų sumų vertės sumažėjimas	(13 111 323)	(13 585 026)
	13 203 859	14 950 992

Iš pirkėjų gautinos sumos yra be palūkanų ir paprastai jų terminas yra 30 – 90 dienų.

Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių balansinė vertė 2011 m. gruodžio 31 d. buvo lygi 13 111 tūkst. litų (13585 tūkst. litų 2010 m. gruodžio 31 d.), buvo apskaitytas 100% vertės sumažėjimas. Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas įtrauktas į administracines sąnaudas.

Grupės iš Vakarų šalių bei buvusių ir dabartinių NVS šalių pirkėjų gautinos sumos, kurios 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 4 157 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. – 7 661 tūkst. litų), buvo apdraustos kredito draudimu „Atradius Sweden“.

Iš pirkėjų gautinų sumų individualiai nustatyto vertės sumažėjimo judėjimas yra toks:

	2011 m.	2010 m.
Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(13 585 026)	(12 603 962)
Vertės sumažėjimas, priskaičiuotas per metus	(81 934)	(479 304)
Gautinų sumų nurašymai	224 893	194 324
Užsienio valiutų kursų pasikeitimo įtaka	279 495	(831 829)
Apmokėtos sumos	51 249	135 745
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(13 111 323)	(13 585 026)

Gautinos sumos yra nurašomos, kai paaiškėja, kad jos nebus atgautos.

Iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d. yra tokia:

	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių apmokėjimo terminas nėra praėjęs bei joms neapskaitytas vertės sumažėjimas	Pradelstos iš pirkėjų gautinos sumos, kurioms neapskaitytas vertės sumažėjimas					Iš viso
		mažiau nei 30 dienų	30 – 60 dienų	60 – 90 dienų	90 – 120 dienų	daugiau nei 120 dienų	
2011 m.	9 761 926	2 218 263	526 531	233 792	286 157	177 190	13 203 859
2010 m.	12 905 309	1 398 400	396 722	60 410	66 591	123 560	14 950 992

2011 m. gruodžio 31 d. Grupė nebuvo pasirašiusi faktoringo su regresu teise sutarties, todėl nebuvo jokių apribojimų disponuojamam turtui.

15 Kitas trumpalaikis turtas

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 728 767	1 156 778
Gautinas PVM	537 050	466 933
Gautinos kompensacijos iš tiekėjų	60 072	97 042
Riboto naudojimo pinigai	15 000	15 000
Kitos gautinos sumos	380 885	411 712
	2 721 774	2 147 465

16 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	952 623	1 965 694
Pinigai kasoje	7 863	5 145
	960 486	1 970 839

2011 m. gruodžio 31 d. Grupės sąskaitos užsienio valiuta ir litais iki 11 085 tūkst. litų (2010 m. – iki 10 085 tūkst. litų) yra įkeistos bankui kaip užstatas už paskolas.

17 Kapitalas ir akcijų priedai

Pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą įmonės nuosavas kapitalas negali būti mažesnis nei 1/2 jos akcinio kapitalo, nurodyto įmonės įstatuose. 2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovė atitiko šį reikalavimą.

2010 m. balandžio 29 d. akcininkų susirinkimo metu buvo priimtas sprendimas pervesti 13 029 tūkst. litų sumą iš akcijų priedų į nepaskirstytąjį pelną, siekiant padengti susidariusius nuostolius, kaip tai leidžia Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas.

18 RezervaiPrivalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 % grynojo pelno, kol rezervas pasieks 10 % įstatinio kapitalo.

2011 ir 2010 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas buvo 2 828 tūkst. litų.

Bendrovė 2011 m. neuždirbo pelno, todėl nebus atlikta pervedimų į privalomąjį rezervą ir nebus išlaikytas reikalavimas dėl privalomojo rezervo dydžio.

Paskirstytini rezervai

Kiti rezervai yra sudaromi akcininkų sprendimu specialioms tikslams. Prieš paskirstant pelną, visi paskirstytini rezervai pervedami į nepaskirstytą pelną ir kiekvienais metais akcininkų sprendimu perskirstomi.

Kitus paskirstytinus rezervus 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 158 tūkst. litų rezervas investicijoms ir 30 tūkst. litų rezervas socialinėms ir kultūrinėms reikmėms (2010 m. gruodžio 31 d. – 1 830 tūkst. litų bei 30 tūkst. litų rezervas socialinėms ir kultūrinėms reikmėms).

Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas

Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas sudaromas skirtumams, susidarantiems konsoliduojant užsienio valstybėse veiklą vykdančių dukterinių įmonių finansines ataskaitas.

Valiutų perskaičiavimo skirtumai konsoliduotose finansinėse ataskaitose apskaitomi nuosavame kapitale tol, kol investicija nerealizuojama. Realizavus atitinkamą investiciją, sukauptas valiutos perskaičiavimo rezervas perkeliamas į nepaskirstytą rezultatą tuo pačiu laikotarpiu, kai pripažįstamas šios investicijos realizavimo pelnas ar nuostoliai.

19 Subsidijos

Subsidijos 2010 m. sausio 1 d.	10 703 880
Padidėjimai per laikotarpį	-
Subsidijos 2010 m. gruodžio 31 d.	10 703 880
Padidėjimai per laikotarpį	-
Subsidijos 2011 m. gruodžio 31 d.	10 703 880
Sukaupta amortizacija 2010 m. sausio 1 d.	9 103 143
Amortizacija už laikotarpį	318 304
Sukaupta amortizacija 2010 m. gruodžio 31 d.	9 421 447
Amortizacija už laikotarpį	348 300
Sukaupta amortizacija 2011 m. gruodžio 31 d.	9 769 747
Grynoji likutinė vertė 2011 m. gruodžio 31 d.	934 133
Grynoji likutinė vertė 2010 m. gruodžio 31 d.	1 282 433

Subsidijos yra gautos gamybos įrengimų atnaujinimui bei pastatų remontui dėl CFC 11 elemento atsisakymo poliuretano izoliacinės medžiagos ir užpildymo putos gamyboje bei šiltnamio efekto dujų eliminavimo buitinių šaldytuvų ir šaldiklių gamyboje. Subsidijos amortizuojamos per tą patį laikotarpį kaip įrengimai ir kitas turtas, kuriems buvo skirtos subsidijos, ir kai patiriamos kompensuojamos sąnaudos. Subsidijų amortizacijos suma yra įtraukiama į gamybos savikainą mažinant įrengimų ir pastatų rekonstrukcijos, kuriems buvo skiriamos subsidijos, nusidėvėjimą.

20 Atidėjiniai garantiniams įsipareigojimams

Parduotiems gaminiams suteikiamos iki 2 metų garantijos nuo 2009 m. sausio 1 d. (iki 2009 m. sausio 1 d. - iki 3 metų). Atidėjiniai garantiniam remontui buvo suformuoti, remiantis planuojamomis remonto sąnaudomis bei gedimų statistika, ir atitinkamai buvo suskirstyti į ilgalaikius ir trumpalaikius atidėjinius.

2011 m. atidėjų garantiniams įsipareigojimams pokyčiai buvo :

	<u>2011 m.</u>
Sausio 1 d.	2 763 072
Pasikeitimai (priskaitymai) per ataskaitinį laikotarpį	1 733 854
Panaudota	(2 437 576)
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo įtaka	(1 738)
2011 m. gruodžio 31 d.	2 057 612

Atidėjimai garantiniams įsipareigojimams apskaityti gruodžio 31 d. kaip :	2011 m.
ilgalaikiai	684 540
trumpalaikiai	1 373 072
	2010 m.
ilgalaikiai	769 517
trumpalaikiai	1 993 555

21 Paskolos

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės paskolos ir kiti finansiniai įsipareigojimai		
Bankų paskolos, kurių vykdymas užtikrintas Bendrovės turtu	7 442 077	10 936 137
Išplatinti vertybiniai popieriai	7 580 973	757 806
Kiti	-	-
Viso	15 023 050	11 693 943
Trumpalaikės paskolos		
Trumpalaikės paskolos su kintama palūkanų norma	9 305 123	51 000
Trumpalaikės paskolos su fiksuota palūkanų norma	5 776 468	1 403 448
Paprastosios obligacijos	-	-
Konvertuojamos obligacijos	853 032	21 190 524
Kuponinės vardinės obligacijos	-	1 723 638
Viso	15 934 623	24 368 610
Iš viso	30 957 673	36 062 553

2010 m. birželio 16 d. Bendrovė išleido 10.000 vnt. paprastųjų obligacijų, kurių nominali vertė 100 eurų bei pelningumas sudaro 10%. Bendrovė privalo išpirkti 416 vnt. obligacijų ir sumokėti sukauptas palūkanas kiekvieno mėnesio 20 dieną iki išpirkimo periodo pabaigos bei išpirkti 432 vnt. obligacijų, kurių išpirkimo terminas yra 2012 m. birželio 15 d. Prievolių paprastųjų obligacijų savininkams vykdymo užtikrinimui Bendrovė yra įkeitusi mašinas ir įrengimus, kurių likutinė vertė 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 2 344 tūkst. litų.

2011 m. birželio 18 d. Bendrovė išleido 725 dienų trukmės 30 000 vnt. konvertuojamųjų obligacijų, kurių nominali vertė 100 litų bei pelningumas sudaro 9%.

2011 m. gegužės 2 d. Bendrovė išleido 43 000 vnt. konvertuojamųjų obligacijų, kurių nominali vertė 100 litų, metinis pelningumas sudaro 9 %, išpirkimo terminas - 2013 m. gegužės 2 d. Išleidimo tikslas yra refinansuoti dalį 2010 m. išleistas konvertuojamųjų obligacijų emisijos, kurios išpirkimo terminas suėjo 2011 m. balandžio 11 d. Obligacijos, bei sukauptos palūkanos, kurios 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 281 tūkst. litų, apskaitytos ilgalaikių paskolų straipsnyje. Palūkanos už obligacijas yra mokamos jų išpirkimo metu, išskyrus 30 000 vnt. obligacijų turėtoją, kuriam palūkanos mokamos kartą į ketvirtį paskutinę ketvirčio dieną.

2011 m. balandžio 18 d. konvertuojamųjų obligacijų savininkų sprendimu viena 100 Eurų nominalios vertės obligacija pakeista į 380 paprastųjų vardinių akcijų, t.y. 23 386 vnt. konvertuojamųjų obligacijų pakeista į

8.886.680 vnt. paprastųjų vardinių Bendrovės akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas ir atitinkamai buvo padidintas įstatinis kapitalas (1 pastaba).

Paskoloms su kintama palūkanų norma 2011 m. gruodžio 31 d. nustatytos 6 mėn. VILIBOR plius 3,88 %, bet ne mažesnės nei 6,1 % dydžio metinės palūkanos (2010 m. gruodžio 31 d. nustatytos 6 mėn. VILIBOR plius 4,88 %, bet ne mažesnės nei 7,1 % dydžio metinės palūkanos). Paskoloms su fiksuota palūkanų norma yra nustatytos 9 % - 14 % metinės palūkanos.

2011 m. gruodžio 31 d. pastatai, kurių likutinė vertė 7 359 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 6 238 tūkst. litų), mašinos ir įrengimai, kurių likutinė vertė 5 870 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 5 015 tūkst. litų), atsargos, kurių likutinė vertė ne mažiau nei 10 500 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 10 500 tūkst. litų), pinigines įplaukas į banko sąskaitas iki 11 085 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 10 085 tūkst. litų), taip pat teisė reikalauti piniginių įplaukų iš OOO „Techprominvest“ pagal 2010 m. rugpjūčio 30 d. pasirašytą novacijos sutartį tarp AB „Snaigė“ ir OOO „Techprominvest“ yra įkeistos bankams už suteiktas paskolas. Be to, 1 000 tūkst. litų grynujų pinigų indėliui, apskaitytam kito ilgalaikio turto straipsnyje, buvo apribotos disponavimo teisės ir indėlis įkeistas bankams iki 2015 m. gegužės mėn.

UAB „Investicijų ir Verslo Garantijos“ (įmonė, priklausanti Lietuvos Respublikos vyriausybei) laidavo už 4 000 tūkst. litų ilgalaikės paskolos su pastovia palūkanų norma grąžinimą iki 2015 m. gegužės 24 d.

2011 m. ne visus mėnesius Grupė vykdė paskolų, kurių vertė 2011 m. gruodžio 31 d. buvo 19 995 tūkst. litų, sutartyse numatytą apyvartos rodiklį. 2012 m. gautas banko laiškas, patvirtinantis, kad bankas nesiims jokių priemonių dėl minėto rodiklio nesilaikymo 2011 m. gruodžio 31 d., jei tas rodiklis bus vėliau vykdomas tinkamai, todėl ilgalaikės paskolos nebuvo perkeltos į trumpalaikių įsipareigojimų straipsnį

Metų pabaigoje negrąžintų paskolų dalis nacionaline ir užsienio valiutomis :

Paskolos valiuta	2011-12-31	2010-12-31
Eurai	3 250 061	23 637 869
JAV doleriai	-	-
Litai	27 707 612	12 390 585
Rubliai	-	-
	30 957 673	36 028 454

Ilgalaikių paskolų, išskyrus konvertuojamas ir paprastasias obligacijas, grąžinimo terminai:

	Pastovi palūkanų norma	Kintama palūkanų norma
2012 m.	6 629 501	9 305 122
2013 m. – 2016 m.	14 124 115	898 935
Po 2016 m.	-	-
	20 753 616	10 204 057

2011 m. gruodžio 31 d. Grupė turėjo 1.101 tūkst. litų nepanaudotą kredito linijų likutį su nustatyta 6 mėn (2010 m. gruodžio 31 d. 2 397 tūkst. litų). VILIBOR + 4,5% metine palūkanų norma. Visos išankstinės sąlygos už šias skolinimosi galimybes buvo įvykdytos.

22 Lizingas (finansinė nuoma)

Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai 2011m. gruodžio 31 d. buvo denominuoti eurai.

Finansinio lizingo įsipareigojimams nustatyta 6 mėnesių EURIBOR + 1,1 % palūkanų norma.

Finansinės nuomos įmokos ateityje pagal minėtas finansinės nuomos sutartis 2011 m. bei 2010 m. gruodžio 31 d. sudaro:

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Per vienerius metus	71 321	850 846
Nuo vienerių iki penkerių metų	-	72 589
Finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	71 321	923 435
Palūkanos	(169)	(19 071)
Finansinės nuomos įsipareigojimų dabartinė vertė	71 152	904 364

Finansinės nuomos įsipareigojimai apskaityti kaip:

- trumpalaikiai	71 152	833 212
- ilgalaikiai	-	71 152

Pagal finansinės nuomos sutartis nuomojamą Bendrovės turtą sudaro mašinos ir įrengimai. Be nuomos įmokų reikšmingiausi įsipareigojimai pagal finansinės nuomos sutartis yra turto priežiūra ir draudimas. Finansinės nuomos terminas yra 2 metai. Toliau pateikiamas finansinės nuomos būdu įsigyto turto likutinės vertės paskirstymas:

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Mašinos ir įrengimai	2 123 131	2 578 088
Transporto priemonės	-	-
	2 123 131	2 578 088

23 Veiklos nuoma

Grupė turi sudariusi keletą žemės bei patalpų veiklos nuomos sutarčių. Nuomos sąlygose nėra numatyta apribojimų Grupės veiklai, susijusiai su dividendais, papildomomis skolomis ar papildoma ilgalaikė nuoma. 2011 m. Grupės nuomos sąnaudos sudarė 316 tūkst. litų (2010 m. 290 tūkst. litų).

Planuojamos 2012 m. nuomos įmokos sudarys 332 tūkst. litų.

Reikšmingiausia Grupės veiklos nuomos sutartis yra ilgalaikė AB „Snaigė“ žemės nuomos sutartis, sudaryta su Alytaus miesto savivaldybe. Nuomos įmokų suma yra peržiūrima periodiškai, nuomos sutarties terminas baigiasi 2078 m. liepos 2 d.

Nuomos įmokos ateityje pagal sudarytas veiklos nuomos sutartis nėra apibrėžtos, kadangi sutartis gali būti nutraukiamos įspėjus.

24 Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Sukauptos konvertuojamų obligacijų palūkanos	68 055	1 571 663
Atlyginimai ir susiję mokesčiai	1 286 360	1 724 586
Atostoginių rezervas	1 238 375	1 356 500
Kitos sukauptos palūkanos	128 723	260 951
Kiti mokėtini mokesčiai	970 746	260 769
Kitos mokėtinos sumos ir sukauptos sąnaudos	182 574	227 773
	3 874 833	5 402 242

Kitų mokėtinų sumų sąlygos:

- Prekybos skolos yra beprocentės ir paprastai joms yra nustatomas vidutinis 45 dienų laikotarpis.
- Kitos mokėtinos sumos yra beprocentės ir yra vidutiniškai 60 dienų laikotarpio.
- Mokėtinos palūkanos paprastai yra apmokamos kas mėnesį per finansinius metus.

25 Pelnas (nuostoliai) ir sąlyginis pelnas (nuostoliai) vienai akcijai

	2011	2010
Akcijos išleistos sausio 1 d	30 735 715	27 827 365
Svertinis akcijų skaičiaus vidurkis	36 432 929	29 867 194
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) ir sąlyginis pelnas (litas)	(0,14)	(0,09)

26 Rizikos bei kapitalo valdymasKredito rizika

Maksimalią kredito rizikos sumą 2011 m. bei 2010 m. gruodžio 31 d. sudaro balansinės gautinos sumos.

Grupės prekybos partnerių koncentracija yra pakankamai nedidelė. Gautinos sumos iš pagrindinių dešimties pirkėjų 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė apie 58,64 % (2010 m. gruodžio 31 d. 68,4 %) visų Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų.

Įdiegta kredito politika ir kredito rizika nuolat kontroliuojama. Visiems pirkėjams, pageidaujantiems gauti atitinkamą mokėjimo atidėjimą, atliekami kredito rizikos įvertinimai.

Grupės iš pirkėjų gautinos sumos, kurios 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 4 157 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. – 7 661 tūkst. litų) buvo apdraustos kredito draudimu „Atradius Sweden Kreditförsäkring“ Lietuvos filiale, o 2010 m. dar ir „Coface Austria Kreditversicherung“ AG Lietuvos filiale .

Pagal Grupėje patvirtintą gautinų sumų pripažinimo blogomis tvarką, stebimi atsiskaitymų nukrypimai nuo sutartinių sąlygų ir vadovaujantis Grupės standartu „Prekinių kreditų rizikos valdymo procedūra“ atliekami prevenciniai darbai siekiant išvengti pradelstų gautinų sumų.

Pagal Grupės patvirtintą tvarką gautinos sumos laikomos blogomis, jeigu galima pritaikyti šiuos kriterijus:

- pirkėjas vėluoja atsiskaityti 60 ir daugiau dienų, gautina suma nėra apdrausta ir ji nėra iš dukterinių įmonių;
- faktoringuojami pirkėjai vėluoja atsiskaityti 30 ir daugiau dienų;
- pirkėjas nesugeba vykdyti papildomai priimtų įsipareigojimų;
- vengia bendrauti su pardavėju;
- pastebima pirkėjo vadovų kaita;
- pastebimas reorganizacijos procesas;
- turima informacijos apie pritaikytas mokestines sankcijas, teisinius veiklos, bei turto naudojimo apribojimus;
- iškelta bankroto byla;
- atsiskaitymų periodiškumo ir pastovumo nebuvimas;
- kiti kriterijai.

Grupė nesuteikia garantijų už kitų šalių prievoles. Grupės vadovybė mano, jog maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų gautinos sumos, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius balanso sudarymo dieną.

Palūkanų normos rizika

Didesnę Grupės paskolų dalį sudaro paskolos su pastovia palūkanų norma.

Grupė nesinaudojo jokiais finansinėmis priemonėmis apsidrausti nuo palūkanų normos kitimo rizikos, susijusios skolos priemonėmis su kintančia palūkanų norma.

Likvidumo rizika

Grupės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus.

Užsienio valiutos rizika

Grupė reikšmingai sumažino uždirbamas pajamas JAV doleriais. 2011 m. gruodžio 31 d. Grupė turėjo įsipareigojimų tik už 166 tūkst. JAV doleri. Užsienio valiutos kurso rizika reikšmingai sumažėjo, nes didžiąją dalį pajamų Grupė uždirba eurais. Litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą. 2011m. ir 2010 m. išvestinių valiutos sandorių sudaryta nebuvo. Grupė finansinėms išvestinėms priemonėms netaiko apsidraudimo apskaitos.

27 Susijusių šalių sandoriai

Pagal TAS 24 „*Susijusių šalių atskleidimas*“, šalys laikomos susijusiomis, jei viena šalis gali vienašališkai ar bendrai kontroliuoti kitą arba daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai, kai priimami finansiniai ar veiklos sprendimai finansų ar veiklos klausimais, arba kai šalys yra bendrai kontroliuojamos, taip pat jei vadovybės nariai, jų artimieji ar artimi asmenys, galintys vienašališkai ar bendrai kontroliuoti Grupę ar daryti jai reikšmingą įtaką. Nustatant ar šalys yra susijusios yra atsižvelgiama į santykių esmę, o ne į jų formą.

Grupės susijusios šalys ir sandoriai su jomis 2011 m. ir 2010 m. buvo šie:

„Amber Trust II“ S.C.A. (akcininkas);

Grupė vykdo politiką sudaryti sandorius su susijusiomis šalimis komerciniais terminais ir sąlygomis. Jokių garantijų nebuvo gauta ar suteikta kurios nors susijusios šalies gautinų ar mokėtinų sumų apmokėjimui užtikrinti.

Finansinės ir investicinės veiklos sandoriai su susijusiomis šalimis:

	2011 m.			2010 m.		
	Gautos paskolos	Paskolų gražinimai	Sumokėtos palūkanos	Gautos paskolos	Paskolų gražinimas	Sumokėtos palūkanos
„Amber Trust II“ S.C.A.	-	423 058	141 859	-	576 942	423 068
	-	423 058	141 859	-	576 942	423 068

2009 m. gruodžio 31 d. buvo pasirašyta reikalavimų perdavimo sutartis tarp „Amber Trust II“ SCA ir UAB „Meditus“, pagal kurią „Amber Trust II“ SCA turi teisę reikalauti neapmokėtos 1 000 tūkst. litų paskolos su 14% metine palūkanų norma iš AB „Snaigės“ ir sukauptų palūkanų, sudarančių 423 tūkst. litų.

2011 m. Grupė gražino 423 tūkst. litų paskolą bei 142 litus sukauptų palūkanų ir 2011 m. gruodžio 31 d. Grupė buvo pilnai atsiskaičiuosi.

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nebuvo sudariusi laidavimo sutarčių, pagal kurias garantuotų mokėjimus tiekėjams už dukterinių įmonių OOO „Techprominvest“ ir UAB „Almecha“ įsiskolinimus.

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2011 m. Bendrovės ir dukterinių įmonių vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis iš viso sudarė atitinkamai 1 701 tūkst. litų ir 309 tūkst. litų (2010 m. – atitinkamai 1 264 tūkst. litų ir 335 tūkst. litų). Grupės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

28 Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2009 m. birželio 25 d. Bendrovei Kauno apygardos teisme buvo pateiktas A/S „Comfitt Glass“ (toliau – ieškovas) ieškinys dėl 2.049 tūkst. litų skolos priteisimo. Ieškovo teigimu, skola susidarė už pristatytas ir neapmokėtas prekes. Bendrovė dalies skolos, kuri sudaro 489 tūkst. litų, nepripažįsta, kadangi dalis prekių nebuvo pristatytos Bendrovei.

2010 m. vasario 12 d. Kauno apygardos teismas priėmė sprendimą, kuriuo patenkino ieškinį ir priteisė ieškovo naudai iš Bendrovės 2 049 tūkst. litų skolos, 126 tūkst. litų palūkanų ir 6 % įstatyminių palūkanų nuo priteistos sumos, kurios skaičiuojamos nuo bylos iškėlimo datos iki teismo sprendimo įvykdymo datos. 2010 m. Bendrovė kreipėsi į Lietuvos apeliacinį teismą. 2010 m. spalio 5 d. Lietuvos apeliacinis teismas priėmė sprendimą, jog visos priteistos sumos turi būti sumokėtos dviem dalimis: 1.096 tūkst. litų turi būti sumokėta iki 2011 m. vasario 1 d. bei likusi dalis, įskaitant 6 % įstatyminių palūkanų turi būti sumokėta lygiomis dalimis kas mėnesį iki 2012 m. vasario 12 d.

Bendrovė 2011 m. nevykdė šio teismo sprendimo.

Pagal 2011 m. vasario mėn. antstolės sprendimą nuo bendrovės atsiskaitomos sąskaitos nurašyta 566 tūkst. litų, kurie ataskaitos sudarymo dieną yra antstolės sąskaitoje. Šis antstolės sprendimas teisine tvarka apskūstas.

Bendrovė taip pat pareiškusi ieškinį dėl negautos produkcijos. Finansinių ataskaitų išleidimo datai šio ieškinio baigtis dar nėra žinoma, o Bendrovės vadovybė vis dar tikisi bylą laimėti.

Bendrovė pripažino ir prekybos skolų straipsnyje apskaitė dalį priteistos sumos, kuri 2011 m. gruodžio 31 d. sudaro 1 681 tūkst. litų (1 560 tūkst. litų už neapmokėtas prekes, 121 tūkst. litų palūkanų ir likusias teismo išlaidas). Pagal teismo nutartį priskaityti delspinigiai apskaityti balanso eilutėje kitos mokėtinos sumos. Papildomai 2011 m. į administracines sąnaudas įtraukė 101 tūkst. litų sumą mokėtinoms įstatyminėms palūkanoms padengti (220 tūkst. litų 2009 ir 2010 m.).

Bendrovė dalies priteistos sumos, kuri sudaro 489 tūkst. litų (ir 6% įstatyminių palūkanų nuo jų) nepripažįsta, nes šiai sumai prekės nebuvo pristatytos Bendrovei. Bendrovė tikisi gauti prekes už priteistą sumą ir atitinkamai apskaityti jas skolų tiekėjams straipsnyje arba laimėti vykstantį teisinį procesą dėl 489 tūkst. litų (ir 6% įstatyminių palūkanų nuo jų) sumos, todėl 2011 bei 2010 m. finansinėse ataskaitose nebuvo pripažinti atidėjiniai aukščiau pateiktoms sumoms.

Šiuo metu vyksta teisiniai procesai su firma „Format“. Bendrovė apskundė teismo nutartį dėl padarytų procesinių pažeidimų (pretenzija išnagrinėta ir priskaitytos palūkanos ne pagal sutartyje numatytas sąlygas). Nors teismo nutarties likimas neaiškus, tačiau Bendrovė tikisi laimėti, todėl palūkanų priskaitymas atliekamas tik pagal sutartyje numatytas sąlygas. Priskaitytos palūkanos 73 tūkst. litų, per 2011 metus priskaityta 17 tūkst. litų, apskaitytas balanso eilutėje „kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai“.

UAB „Vaidana“ 2011 m. gruodžio 12 d. įsigijo 17 602 215 paprastųjų vardinių 1 Lt nominalios vertės Bendrovės akcijų, kas sudaro 44,43% Bendrovės akcijų ir jų suteikiamų balsų Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

2011 m. gruodžio 21 d. antro Bendrovės akcijų perleidimo metu UAB „VAIDANA“ isigijo 6 114 453 vnt. Bendrovės akcijų (t. y. 15,43% visų Bendrovės akcijų).

Bendrovės akcijų pirkėjas UAB „Vaidana“ susijęs su Rusijos bendrove „Polair“.

Šiuo metu Pirkėjui priklauso 23 716 668 paprastosios vardinės akcijos, sudarančios 59,86 procentus visų akcijų ir jų suteikiamų balsų visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime.

Ataskaitos sudarymo dienai dar nepaskelbtas privalomas nekonkurencinis oficialus siūlymas dėl likusių 15 905 727 Bendrovės paprastųjų vardinių 1 Lt nominalios vertės akcijų, sudarančių 40,14% akcijų ir jų suteikiamų balsų Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

Pobalansiniai įvykiai

2012 m. sausio 26 d. su AB „Šiaulių bankas“, pasirašytas kredito sutarties pakeitimas dėl kredito grąžinimo grafiko pakeitimo. Pagal šį susitarimą 2012 m sausio – vasario mėn. grąžintinas kreditas (600 tūkst. litų) nukeltas į 2012 m liepos – rugpjūčio mėnesį.