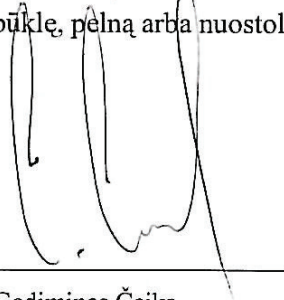


AB „Snaigė“

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 finansų direktorė Neringa Menčiūnienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, tarpinės konsoliduotosios finansinės ataskaitos už 2011 metų devynis mėnesius, sudarytos pagal taikomus apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo įmonių grupės turta, išsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.



Gediminas Čeika
Generalinis direktorius



Neringa Menčiūnienė
Finansų direktorė

2011 m. spalio 25 d.

AB „SNAIGĖ“

***2011 m. 9 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 devynis 2011 m. mėnesius.

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	2011-09-30	2011-07-01 2011-09-30	2010-09-30	2010-07-01 2010-09-30
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	90 714 899	36 300 832	87 447 562	40 436 104
	Parduotų prekių ir kitos produkcijos pajamos	13 331 799	6 000 077	9 775 575	5 715 070
	Parduotų šaldytuvų pajamos	77 383 100	30 300 755	77 671 987	34 721 034
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	77 403 087	30 810 340	72 492 431	31 034 525
	Parduotų prekių savikaina	2 567 714	1 265 782	1 521 915	688 196
	Parduotų šaldytuvų savikaina	74 835 373	29 544 558	70 970 516	30 346 329
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	13 311 812	5 490 492	14 955 131	9 401 579
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	12 868 369	4 070 074	16 282 714	6 952 461
	Pardavimo	5 127 680	1 887 418	6 542 182	3 468 746
	Bendrosios ir administracinės	7 740 689	2 182 656	9 740 532	3 483 715
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	443 443	1 420 418	(1 327 583)	2 449 118
VI.	KITA VEIKLA	818 358	284 601	137 399	262 905
VI.1.	Pajamos	1 008 896	353 984	348 000	183 006
VI.2.	Sąnaudos	190 538	69 383	210 601	(79 899)
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	(5 535 762)	(3 771 726)	(1 279 485)	(4 057 710)
VII.1.	Pajamos	2 574 966	1 143 419	6 684 719	642 156
VII.2.	Sąnaudos	8 110 728	4 915 145	7 964 204	4 699 875
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(4 273 961)	(2 066 707)	(2 469 669)	(1 345 687)
IX.	PAGAUTĖ				
X.	NETEKIMAI				
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	(4 273 961)	(2 066 707)	(2 469 669)	(1 345 687)
XII.	MOKESČIAI	8 601	8 601	87	87
XII.1.	Pelno mokestis	8 601	8 601	87	87
XII.2.	Atidėto pelno mokesčio pasikeitimas				
XII.3.	Socialinis mokestis				
XIII.	MAŽUMOS DALIS	(456)	(207)		
XIV.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(4 283 018)	(2 075 515)	(2 469 756)	(1 345 774)

2. Konsoliduota finansinės būklės ataskaita (Lt)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos	2011-09-30	2010-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		55 222 054	62 733 102
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	7	4 488 229	4 914 786
II	MATERIALUSIS TURTAS	8	49 611 719	56 696 210
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		26 473 084	27 368 110
II.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		23 121 641	27 859 862
II.4.	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		16 994	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		40 628 655	31 559 188
I.	ATSARGOS IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	9	13 826 571	12 489 892
I.1.	Atsargos		13 826 571	12 489 892
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai			
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		23 372 579	17 083 457
III.	INVESTICIJOS IR TERMINUOTI INDĖLIAI			
IV.	GRYNI PINIGAI SAŖSKAITOJE IR KASOJE	12	3 414 505	1 970 839
V.	Kitas trumpalaikis turtas		15 000	15 000
	Ilgalaikis turtas numatytas parduoti			
	Sukauptos (gautinos) pajamos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos			
	TURTAS IŠ VISO		95 850 709	94 292 290

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos	2011-09-30	2010-12-31
C.	Kapitalas ir rezervai		35 293 336	30 575 701
I.	KAPITALAS		45 321 051	36 434 371
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		39 622 395	30 735 715
I.2.	Nepareikalautas įmokėti(-)			
I.3.	Akcijų priedai (nominalinės vertės perviršijimas)		5 698 656	5 698 656
	Savos akcijos (-)			
III.	PERKAINAVIMO REZERVAS		(6 160 929)	(6 274 902)
IV.	REZERVAI		4 016 955	4 688 472
V.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS)		(7 883 741)	(4 272 240)
	Ataskaitinių metų pelnas (nuostolis)		(4 283 018)	(2 612 706)
	Ankstesnių metų pelnas (nuostolis)		(3 600 723)	(1 659 534)
	Mažumos dalis		1 930	1 475
D.	Atidėjimai ir atidėtieji mokesčiai		0	0
I.	ĮSIPAREIGOJIMŲ IR REIKALAVIMŲ PADENGIMO ATIDĖJIMAI			
II.	ATIDĖTI MOKESČIAI			
E.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		60 555 443	63 715 114
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI		31 956 383	14 327 771
	Finansavimas (dotacijos ir subsidijos)		1 021 208	1 282 433
I.1.	Finansinės skolos		29 753 691	11 765 095
I.2.	Atidėjimai garantiniams įsipareigojimams	16	681 443	769 517
I.3.	Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		140 213	150 898
I.4.	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis			
I.5.	Ilgalaikės išmokos darbuotojams		359 828	359 828
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI		28 599 060	49 387 343
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		1 284 389	25 201 822
II.2.	Finansinės skolos			
II.3.	Prekybos skolos		18 847 911	16 162 154
II.4.	Avansu gautos sumos pagal pasirašytas sutartis		673 716	627 570
II.5.	Mokesčiai, atlyginimai ir socialinis draudimas	21	2 924 734	3 081 086
II.6.	Atidėjimai garantiniams įsipareigojimams	16	1 610 074	1 993 555
II.7.	Kiti atidėjimai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	21	3 258 236	2 321 156
	Išvestinių finansinių priemonių tikroji vertė			
	SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		95 850 709	94 292 290

3. Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

Eil. Nr.		2011-09-30	2010-09-30
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
I.1	Rezultatas prieš mokesčius	(4 273 961)	(2 469 669)
I.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	6 047 482	6 240 932
I.3	Subsidijų amortizacija	(261 225)	(232 200)
I.4	Parduoto ilgalaikio turto rezultatas	(128 706)	(36 673)
I.5	Nurašytas ilgalaikis turtas	149 233	100 700
I.6	Atsargų nurašymas	121 485	121 331
I.7	Pirkėjų įsiskolinimų nuvertėjimas		
I.8	Nuostolis iš valiutos ateities sandorių		
I.9	Atidėjimo garantiniam remontui pokytis	(471 555)	(467 587)
I.10	Pirkėjų įsiskolinimų nuvertėjimo atstatymas		
I.11	Užsienio valiutos kursų pasikeitimo įtaka	3 277 146	(1 841 443)
I.12	Finansinės pajamos (palūkanų pajamos)	(3 938)	(9 405)
I.13	Finansinės sąnaudos (palūkanų sąnaudos)	2 262 554	3 130 333
	Grynujų pinigų srautai iš įmonės veiklos iki pasikeitimo apyvartinėse lėšose	6 718 515	4 536 319
II.1	Gautinų pirkėjų įsiskolinimų ir kitų skolų pokytis (padidėjimas)	(5 792 381)	(2 788 953)
II.2	Atsargų pokytis (padidėjimas)	(1 336 679)	5 468 820
II.3	Prekybos ir kitų skolų tiekėjams pokytis (sumažėjimas)	3 731 890	(1 970 065)
	Grynujų pinigų srautai iš įprastinės veiklos	3 321 345	5 246 121
III.1	Kitos piniginės įplaukos		
III.2	Gautos palūkanos		
III.3	Sumokėtos palūkanos		
III.4	Sumokėtas pelno mokestis	(1 024 422)	(1 956 778)
	Grynujų pinigų srautai iš įmonės veiklos, grynąja verte	2 296 923	3 289 343

II.	Investicinės veiklos pinigų srautai		
II.1	Ilgalaikio materialaus turto įsigijimas	(2 371 928)	(367 871)
II.2	Nematerialiojo ilgalaikio turto kapitalizavimas	(3 500)	(26 814)
II.3	Lėšos iš ilgalaikio turto pardavimo	184 688	66 791
II.4.	Paskolų suteikimas		
II.5.	Paskolų susigrąžinimas		
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai	(2 190 740)	(327 894)

III.	Finansinės veiklos pinigų srautai	1 337 483	2 120 324
III.1	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		
III.1.1	Akcijų išleidimas		
III.1.2	Obligacijų išleidimas	3 000 000	4 725 256
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	10 697 030	6 000 000
III.2.1.2	Paskolų grąžinimas	(834 707)	(2 703 157)
III.2.2	Gautas lizingas		
III.2.2.1	Lizingo įsipareigojimų mokėjimai	(62 130)	(599 446)
III.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai (sumažėjimai)		
III.4	Išleistų vertybinių popierių išpirkimas	(11 462 710)	(5 302 329)
	Grynujų pinigų srautai iš finansavimo, grynąja verte	1 337 483	2 120 324
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.	Grynujų pinigų srautai iš įprastinės veiklos, investavimo ir finansavimo grynąja verte	1 443 666	5 081 773
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1 970 839	1 725 087
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	3 414 505	6 806 860

2011 m. 9 mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė atskaitomybė

4. Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai			Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso	Mažumos dalys	Iš viso nuosavo kapitalo
				Privaloma sis	Savų akcijų įsigijimo	socialinėms reikmėms	investicijoms	valiutos keitimo rezervas				
Perskaičiuotas 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. I-III ketv.									(2 469 756)	(2 469 756)	0	(2 469 756)
Sudaryti rezervai						30 000	1 830 000		(1 860 000)	0	0	0
Pervedimai iš rezervų						(60 000)	(1 800 000)		1 860 000	0	0	0
Įstatinio kapitalo didinimas	2 908 350									2 908 350		2 908 350
Kiti pokyčiai		(13 028 614)						(97 503)	13 028 610	(97 507)		(97 507)
Likutis 2010 m. rugsėjo 30 d.	30 735 715	5 698 656	0	2 828 472	0	30 000	1 830 000	(6 939 449)	(4 129 294)	30 054 101	1 676	30 055 777
Iš viso pripažinta pajamų ir sąnaudų 2010 m. IV ketv.									(142 946)	(142 946)	(201)	(143 147)
Kiti pokyčiai								664 547		664 547		664 547
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.									(4 283 018)	(4 283 018)	455	(4 282 563)
Sudaryti rezervai						30 000	1 158 483	0	(1 188 483)	0	0	0
Pervedimai iš rezervų						(30 000)	(1 830 000)	0	1 860 000	0	0	0
Įstatinio kapitalo didinimas	8 886 680									8 886 680		8 886 680
Kiti pokyčiai								113 973		113 973		113 973
Nuostolio dengimas												
Pelno (nuostolio) ataskaitoj nepripažintas ataskaitinių metų pelnas												
Likutis 2011 m. rugsėjo 30 d.	39 622 395	5 698 656	0	2 828 472	0	30 000	1 158 483	(6 160 929)	(7 883 741)	35 293 337	1 930	35 295 267

III. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE KONSOLIDUOTOS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

už 2011 m. devynis mėnesius

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 įkurta 1963 metų balandžio 1 dieną. 1992 metų gruodžio 1 dieną privatizavus įmonę viešo akcijų pasirašymo būdu, įregistruota akcinė bendrovė „Snaigė“, o 1993 metų gruodžio mėnesį išpirktos visos valstybei priklausančios akcijos. Bendrovės akcijomis prekiaujama Lietuvos nacionalinės vertybinių popierių biržos papildomajame sąraše.

2011 metų rugsėjo 30 d. ir 2010 metų gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2011 m. rugsėjo 30 d.		2010 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis %	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis %
Swedbank AS (Estonia) Clients	27 576 982	69,60	15 004 428	48,82
Skandinaviska Enskilda Banken AB Finnish Clients	3 144 836	7,94	3 720 698	12,11
Kiti akcininkai	8 900 577	22,46	12 010 589	39,07
Iš viso	39 622 395	100,00	30 735 715	100,00

Visos akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas, yra paprastosios ir 2011 m. rugsėjo 30 d. bei 2010 m. gruodžio 31 d. buvo pilnai apmokėtos. Įstatinis kapitalas 2011 m. rugsėjo 30; dieną lygus 39 622 395 Lt. . Dukterinės ir asocijuotos įmonės 2011 m rugsėjo 30 d. 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 obligacija 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 padidintas įstatinis kapitalas. Padidintas įstatinis kapitalas įregistruotas 2011 m. gegužės 12 d.

2011 m. rugsėjo 30 d. Grupę sudaro Bendrovė AB „Snaigė“ ir jos dukterinės įmonės (toliau – Grupė):

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis	Investicijos dydis	Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš mokesčius	Nuosavas kapitalas
OOO „Techprominvest“	Kaliningradas, Bolšaja Okružnaja, 1-a	100	67 846 761	(7 326 257)	2 354 463
TOB „Snaige Ukraina“	Kijevas, Gruševskio 28-2a/43	99	88 875	57 322	191 899
OOO „Moroz Trade“	Maskva, Prospekt Mira 52	100	947	0	(5 420 744)
OOO „Liga Servis“	Maskva, Prospekt Mira 52	100	1 028	(80 337)	187 713
UAB Almecha	Pramonės 6, Alytus	100	1 375 785	248 059	496 219

2011m. rugsėjo 30 d. Bendrovės valdybą sudarė 4 Swedbank AS klientų atstovai ir 2 bendrovės (2010 m. gruodžio 31 dienai – 1 UAB „Hermis Capital“, ir 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.

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 įtrauktos į 2009 m. administracinių sąnaudų straipsnį, o valiutos kursų perkainojimo rezervas, susijęs su dėl valiutos kursų skirtumų susidariusiu prestižu ir sudarantis 2 923 tūkst. litų yra apskaitytas nuosavame kapitale.

TOB „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 OOO „Moroz Trade“ (Maskva, Rusija). 2004 m. spalio mėn. Bendrovė įsigijo 100 proc. OOO „Moroz Trade“ akcijų. Įmonė teikia pardavimo ir marketingo paslaugas Rusijos rinkoje. 2011 m. ir 2010 m. OOO „Moroz Trade“ veiklos nevykdė.

OOO „Liga Servis“ (Maskva, Rusija) buvo įkurta 2006 m. vasario 7 d. Įmonė teikia pardavimo ir marketingo paslaugas 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. rugsėjo 30 d. buvo – 765 (2010 m. rugsėjo 30 d. – 790).

2 Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Grupės finansinę atskaitomybę už 2011 metų devynis mėn., 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. rugsėjo 30 d. Grupės trumpalaikis turtas viršijo trumpalaikius įsipareigojimus 12 030 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo trumpalaikį turtą 17 828 tūkst. litų),

Likvidumo rodikliai :

- bendrojo padengimo koeficientas 1,42, o greitojo padengimo rodiklis – 0,94 (2010 m. gruodžio 31 d. atitinkamai 0,64 ir 0,39)

Įsipareigojimų rodikliai :

- įsiskolinimų ir viso turto santykis 0,63 (2010 m. gruodžio 31 d. 0,68)

Turto panaudojimo efektyvumas (kartais) :

- atsargų apyvartumas 4,99 (2010 m. rugsėjo 30 d. 4,74)
- gautinų sumų apyvartumas 4,05 (2010 m. rugsėjo 30 d. 4,78)
- ilgalaikio turto apyvartumas 1,66 (2010 m. rugsėjo 30 d. 1,67)

Nors Grupė per devynis šių metų mėnesius patyrė 4 283 tūkst. litų nuostolį, ši finansinė ataskaita parengta remiantis prielaida, kad grupė tęs savo veiklą mažiausiai 12 mėnesių. Veiklos tęstinumas įvertintas šiomis prielaidomis:

- grupės vadovybė tikisi, kad 2011 metų pardavimai bus didesni, nei 2010 metais ir dar labiau stengsis optimizuoti kaštus. Per šių metų devynis mėnesius pardavimai, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo 4,5 %, iš tipinės veiklos uždirbta 443 tūkst. Litų pelno (2010 m. - 1 328 tūkst. Litų nuostolio). Tikėtina, kad šis tikslas bus pasiektas.

- skolas tiekėjams planuojama mažinti iš laisvų apyvartinių lėšų.

- įvykdyti įsipareigojimai pagal išleistus vertybinius popierius (obligacijas). Visos konvertuojamos obligacijos, kurių išpirkimo terminas 2011 m. balandžio 11 d. buvo išpirktos arba pagal susitarimą su obligacijų savininkais: refinansuotos išleidžiant naują konvertuojamų obligacijų emisiją, o 8,9 mln. litų vertės konvertuojamos obligacijos konvertuotos į akcijas

- didėja verslo partnerių bei finansinių institucijų pasitikėjimas bendrove . Bendrovės „augantį“ pasitikėjimą rodo ir tai, kad kredito įstaiga (AB Swedbankas) metams laiko pratęsė paskolos sutartį , o AB „Šiaulių bankas“ nuo šių metų liepos mėn.05 dienos sumažino palūkanų normas už suteiktus kreditus, bei gaunami nauji pasiūlymai, iš kitų kredito įstaigų, dėl bendradarbiavimo.

Vadovybė sutinka, kad aukščiau išvardintos prielaidos yra įtakojamos reikšmingų neapibrėžtumų, kurie kelia rimtų abejonių dėl Bendrovės veiklos tęstinumo galimybės, dėl ko Bendrovė negalėtų realizuoti turto bei įvykdyti įsipareigojimų vykdydama savo įprastinę veiklą. Tačiau nepaisant to ir atsižvelgdama į reikšmingus neapibrėžtumus vadovybės planuose, 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

	<u>2011-09-30</u>	<u>2010-12-31</u>
Rusijos rublis	0,079478	0,085535
Ukrainos grivinos	0,31649	0,32788
JAV doleris	2,5383	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 teisės 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. Kapitalizuotas sąnaudas sudaro medžiagų ir tiesioginės darbo sąnaudos bei atitinkamai susijusios pridėtinės sąnaudos. Kapitalizuotos plėtos 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 nebesitikima jokios ekonominės naudos. Bet koks pelnas ar nuostoliai, atsirandantys 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 žemesniaja 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 neparduotoms 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 tikrąja 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 piniginių reikalavimų už nustatytą atlyginimą. Grupė perduoda finansuotojui teises į ateityje gautinas sumas pagal sąskaitas. Grupės faktoringo sandorius sudaro sandoriai su regresu (finansuotojas turi teisę gražinti atgal įmonei pradelstą reikalavimą) ir be regreso (finansuotojas neturi teisės gražinti 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 regreso 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 atskaitinio 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 atskaitinį 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 ištekliai, 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. Gautas 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 kursus, o bendrųjų pajamų ataskaitos straipsniai perskaičiuojami pagal vidutinį laikotarpio valiutos kursą.

Dėl grynujų 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 verslo segmentas yra šaldytuvų ir specializuotos įrangos gamyba.

Ataskaitinio laikotarpio (2011-09-30 ir atitinkamai 2010-09-30) pardavimai ir turtas pagal geografinius segmentus yra šie (tūkst. litų):

Grupė	Segmento pardavimo pajamų iš viso		Tarpsegmentiniai pardavimai		Pardavimo pajamos		Turto pagal jo buvimo vietą iš viso	
	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
Rusija	1 391	2 394	(10)	(316)	1 381	2 078	23 550	28 765
Ukraina	40 314	30 116			40 314	30 116	76	17
Vakarų Europa	31 842	35 237			31 842	35 237		
Rytų Europa	6 166	6 862			6 166	6 862		
Lietuva	17 484	17 855	(11 386)	(11 929)	6 098	5 926	72 225	74 257
Baltijos valstybės	851	873			851	873		
Kitos NVS šalys	4 063	6 282			4 063	6 282		
Kitos šalys	0	73				73		
Iš viso	102 111	99 692	(11 396)	(12 245)	90 715	87 447	95 851	103 039

4 Veiklos sąnaudos

Per šių ir praėjusių metų, devynis mėnesius, patirta veiklos sąnaudų:

	2011-09-30	2010-09-30
Pardavimo sąnaudos	5 127 680	6 542 182
Administracinės sąnaudos	7 740 689	9 740 532
	12 868 369	16 282 714

5 Kitos veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas

Per ataskaitinį laikotarpį, devynis mėnesius, veiklos pajamos ir sąnaudos grynąja verte buvo :

	2011-09-30	2010-09-30
Kitos veiklos pajamos		
Pajamos iš transportavimo paslaugų	210 788	88 709
Patalpų nuomos pajamos	581 814	130 941
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	128 706	36 673
Įrengimų nuomos pajamos	1 365	793
Kitos	86 223	90 884
	1 008 896	348 000
Transportavimo sąnaudos	140 452	66 071
Patalpų nuomos sąnaudos	-	-
Įrengimų nuomos sąnaudos	1 138	88 060
Ilgalaikio turto pardavimo nuostolis	-	-
Kitos	48 948	56 470
	190 538	210 601
Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų grynasis rezultatas	818 358	137 399

6 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas

	2011-09-30	2010-09-30
Finansinės pajamos		
Pelnas iš valiutos kursų pasikeitimo	2 553 878	6 673 443
Pelnas iš valiutos keitimo sandorių	17 149	368
Kita	3 939	10 908
	2 574 966	6 684 719
Finansinės sąnaudos		
Nuostoliai dėl valiutos kursų pasikeitimo	5 814 595	4 799 189
Palūkanų sąnaudos	2 262 554	3 130 333
Nuostolis iš valiutos keitimo sandorių	11 664	9 058
Kita	21 915	25 624
	8 110 728	7 964 204
Finansinės pajamos ir sąnaudos, grynasis rezultatas	(5 535 762)	(1 279 485)

7 Ilgalaikis nematerialusis turtas

	Balansinė vertė	
	2011-09-30	2010-12-31
Plėtros išlaidos	4 250 178	4 889 422
Programinė įranga, licencijos	238 051	25 364
Viso	4 488 229	4 914 786

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

Grupė per 2011 m. devynis mėn. priskaitė 566 tūkst. litų amortizacijos ilgalaikiam nematerialiam turtui (2010 m. – 494 tūkst. litų).

8 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikį materialų turtą sudaro šios turto grupės :

	Balansinė vertė	
	2011-09-30	2010-12-31
Pastatai ir statiniai	26 473 084	28 733 038
Mašinos ir įrengimai	19 535 378	25 922 658
Transporto priemonės	62 472	110 842
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3 540 785	1 929 672
Viso	49 611 719	56 696 210

Grupė per 2011 m. devynis mėnesius priskaitė 5 481 tūkst. litų nusidėvėjimo ilgalaikiam materialiam turtui (2010 m. 5 747 tūkst. litų).

9 Atsargos

	2011-09-30	2010-12-31
Žaliavos, atsarginės dalys ir nebaigta gamyba	9 971 560	8 505 394
Pagaminta produkcija	3 608 970	3 802 014
Kita	341 383	277 826
	13 921 913	12 585 234
Minus: vertės sumažėjimas	(95 342)	(95 342)
	13 826 571	12 489 892

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

10 Iš pirkėjų gautinos sumos

Prekybos gautinų sumos bei jų vertės sumažėjimas 2011 rugsėjo 30 d. buvo:

	2011-09-30	2010-12-31
Gautinos sumos iš Grupės pirkėjų (be tarpgrupinių)	32 564 725	28 536 018
Atimti: abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(12 798 568)	(13 585 026)
	19 766 157	14 950 992

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

Iš pirkėjų gautinų sumų nuvertėjimo pasikeitimas yra toks:

	2011-09-30	2010-12-31
Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(13 585 026)	(12 603 962)
Vertės sumažėjimas, priskaičiuotas per metus	(79 835)	(479 304)
Nurašymai	-	194 324
Užsienio valiutų kursų pasikeitimo įtaka	813 701	(831 829)
Apmokėtos sumos	52 592	135 745
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(12 798 568)	(13 585 026)

Iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2011 m rugsėjo 30 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. yra tokia:

	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis praėjęs bei joms nenustatytas sumažėjimas	mažiau nei 30 dienų	30 – 60 dienų	60 – 90 dienų	90 – 120 dienų	daugiau nei 120 dienų	
2011-09-30	16 838 041	2 422 543	312 099	14 911	18 739	159 824	19 766 157
2010-12-31	12 905 309	1 398 400	396 722	60 410	66 591	123 560	14 950 992

11 Kitos gautinos sumos, kitas trumpalaikis turtas

	2011-09-30	2010-12-31
Gautinas PVM	692 125	466 933
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	2 289 493	1 156 778
Gautinos kompensacijos iš tiekėjų	2 111	97 042
Kitos gautinos sumos	622 693	411 712
	3 606 422	2 132 465

Gautinos kompensacijos tai gautinos sumos iš tiekėjų už pateiktas prekes, neatitinkančias kokybės reikalavimų.

12 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2011-09-30	2010-12-31
Pinigai banke	3 403 757	1 965 694
Pinigai kasoje	10 748	5 145
	3 414 505	1 970 839

Grupės esamos ir būsimos piniginės lėšos sąskaitose užsienio valiuta ir litais iki 10 085 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. – 10 085 tūkst. litų) įkeistos bankui už paskolas, o terminuotas, 1 000 tūkst. litų, indėlis banke yra įkeistas bankui kaip užstatas už paskolą, gautą su INVEGA garantija.

13 Kapitalas

Pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą įmonės nuosavas kapitalas negali būti mažesnis nei ½ jos akcinio kapitalo, nurodyto įmonės įstatuose. 2011 m. rugsėjo 30 d. Grupė atitiko šį reikalavimą.

14 RezervaiPrivalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo pagal Lietuvos Respublikos apskaitos principus, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. Privalomame rezerve 2011 m. rugsėjo 30 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. sukaupta 2 828 tūkst. litų.

2010 metais bendrovė neuždirbo pelno, ir 2010 m. gruodžio 31 d. neturėdama nepaskirstyto pelno likučio neatliko pervedimo į privalomąjį rezervą ir neužtikrino šio fondo sukaupimo iki 10 proc. įstatinio kapitalo.

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. rugsėjo 30 d. sudarė: 1 158 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. – 1830 tūkst. litų), rezervas investicijoms ir 30 tūkst. litų socialinėms kultūrinėms reikmėms (2010 m. gruodžio 31 d. – 30 tūkst. litų socialinėms kultūrinėms reikmėms).

Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas

Valiutų perskaičiavimo skirtumai konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje apskaitomi kaip akcininkų nuosavybė 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.

15 Subsidijos

Subsidijos 2006 m. gruodžio 31 d.	10 358 600
Padidėjimai per laikotarpį	345 280
Subsidijos 2007 m. gruodžio 31 d	10 703 880
Padidėjimai per laikotarpį	
Subsidijos 2008m. gruodžio 31 d	10 703 880
Padidėjimai per laikotarpį	
Subsidijos 2009m. gruodžio 31 d	10 703 880
Padidėjimai per laikotarpį	
Subsidijos 2010 m. gruodžio 31 d	10 703 880
Padidėjimai per laikotarpį	
Subsidijos 2011 m. kovo 31 d	10 703 880
Padidėjimai per laikotarpį	
Subsidijos 2011 m. birželio 30 d	10 703 880
Padidėjimai per laikotarpį	
Subsidijos 2011 m. rugsėjo 30 d	10 703 880
 Sukaupta amortizacija 2006 m gruodžio 31 d.	 6 509 260
Amortizacija už laikotarpį	117 9704
Sukaupta amortizacija 2007 m. gruodžio 31	7 688 964
Amortizacija už laikotarpį	1 014 205
Sukaupta amortizacija 2008 m. gruodžio 31 d	8 703 169
Amortizacija už laikotarpį	399 974
Sukaupta amortizacija 2009 m. gruodžio 31 d	9 103143
Amortizacija už laikotarpį	318 304
Sukaupta amortizacija 2010 m. gruodžio 31 d	9 421 447
Amortizacija už laikotarpį	87 075
Sukaupta amortizacija 2011 m. kovo 31 d	9 508 522
Amortizacija už laikotarpį	87 075
Sukaupta amortizacija 2011 m. birželio 30 d	9 595 597
Amortizacija už laikotarpį	87 075
Sukaupta amortizacija 2011 m. rugsėjo 30 d	9 682 672
 Grynoji likutinė vertė 2011 m. rugsėjo 30 d	 1 021 208
Grynoji likutinė vertė 2010 m. gruodžio 31 d	1 282 433

Subsidijos 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.

16 Atidėjimai garantiniams įsipareigojimams

Nuo 2009 m. sausio 1 d. parduotiems gaminiams suteikiama 2 metų garantija (iki 2009 m. sausio 1 d. – iki 3 metų). Atidėjimai garantiniam remontui daromi, vadovaujantis šaldytuvų ir šaldiklių kiekiu, esančiu garantiniame parke ataskaitos sudarymo dienai, planuojamomis remonto sąnaudomis bei gedimų statistika. Paskaičiuotas atidėjimas paskirstomas į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiai atidėjimai 2011 m. rugsėjo 30 d. lygūs 681 tūkst. Lt (2010 m. gruodžio 31 - 770 tūkst. Lt), trumpalaikiai atidėjimai atitinkamai 1 610 tūkst. Lt. ir 1 994 tūkst. Lt.

2011 m. atidėjų garantiniams įsipareigojimams pokyčiai buvo :

	2011-09-30
Sausio 1 d	2 763 072
Pasikeitimai (priskaitymai) per ataskaitinį laikotarpį	1 183 034
Panaudota	(1 650 063)
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo įtaka	(4 525)
2011 m. rugsėjo 30 d.	2 291 518

Atidėjimai garantiniams įsipareigojimams apskaityti rugsėjo 30 d. kaip :

	2011 -09-30
- ilgalaikiai	681 443
- trumpalaikiai	1 610 074
	2010-12-31
- ilgalaikiai	769 517
- trumpalaikiai	1 993 555

17 Paskolos

Ilgalaikės paskolos ir kiti finansiniai įsipareigojimai

	2011-09-30	2010-12-31
Ilgalaikės paskolos su pastovia palūkanų norma	12 319 610	4 019 610
Ilgalaikės paskolos su kintama palūkanų norma	9 305 123	6 916 527
Išplatinti vertybiniai popieriai	8 057 806	757 806
	29 682 539	11 693 943

Trumpalaikės paskolos

Konvertuojamos obligacijos	-	21 190 524
Paprastos obligacijos	444 361	1 723 638
Trumpalaikės paskolos su fiksuota palūkanų norma	617 176	1 403 448
Trumpalaikės paskolos su kintama palūkanų norma	11 000	51 000

Iš viso

1 072 537	24 368 610
30 755 076	36 062 553

Paskoloms su kintama palūkanų norma nustatytos 6 mėn. EUR LIBOR ; VILIBOR plus 3,88 – 4,5 proc. dydžio metinės palūkanos. Paskoloms su fiksuota palūkanų norma yra nustatytos 6,9 - 14 proc. metinės palūkanos.

Anksčiau išplatintai 10 000 vnt. kuponinių vardinių obligacijų emisijai, kurių nominali vertė 100 EUR, metinis pelningumas 10 % pratęstas galiojimo laikotarpis iki 731 dienos. Bendrovė įsipareigojo visu šių obligacijų galiojimo laikotarpiu, kiekvieno mėnesio 20 dieną išpirkti po 416 vnt. obligacijų ir joms tenkančią palūkanų dalį, galutinis 432 vnt. išpirkimas numatytas 2012 m. birželio 15 d. Neišpirktų obligacijų vertė 2011.09.30 dienai yra 1 189 tūkst. litų. Prievolių užtikrinimui Bendrovė yra įkeitusi mašinas ir įrengimus, kurių likutinė vertė 2011 m. rugsėjo 30 d. sudarė 2 540 tūkst. litų.

Obligacijos apskaitytos diskontuota verte po vienerių metų mokėtinų sumų dalyje, finansinių skolų eilutėje, o sukauptos palūkanos, kurios 2011m rugsėjo 30 d. sudarė 209 tūkst. litų, apskaitytos kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje. Palūkanos už obligacijas mokamos jų išpirkimo metu, išskyrus obligacijų turėtoją AB Šiaulių banko turto fondą, kuriam palūkanos mokamos kartą į ketvirtį paskutinę ketvirčio dieną.

2011 m. rugsėjo 30 d. pastatai, kurių likutinė vertė 7 421 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 6 132 tūkst. litų), mašinos ir įrengimai, kurių likutinė vertė 6 223 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 7 358 tūkst. litų), atsargos, kurių likutinė vertė tūkst. 10 500 litų (2010 m. gruodžio 31 d. 10 500 tūkst. litų), esamos ir būsimos piniginės lėšos į banko sąskaitas iki 10 085 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 10 085 tūkst. litų), bei terminuotas indėlis 1 000 tūkst. litų įkeistos už banko paskolas.

Ataskaitos paruošimo datai negrąžintų paskolų dalis nacionaline ir užsienio valiutomis :

Paskolos ir obligacijos valiuta	<u>2011-09-30</u>	<u>2010-12-31</u>
Eurai	3 585 746	23 671 968
JAV doleriai	-	-
Litai	27 169 330	12 390 585
Rubliai	-	-
	<u>30 755 076</u>	<u>36 062 553</u>

18 Lizingas (finansinė nuoma)

Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimams 2011 m. rugsėjo 30 d., bei 2010 m. gruodžio 31 d. buvo denominuoti eurai.

Finansinio lizingo įsipareigojimams taikomos kintamos palūkanų normos: nustatyta 6 mėnesių EURIBOR + 1,1 % marža, 6 mėnesių LIBOR EUR + 1 %, bei 1.2 % marža.

Finansinės nuomos įmokas ateityje pagal minėtas išperkamosios nuomos sutartis sudaro :

	2011-09-30	2010-12-31
Per vienerius metus	213 368	850 846
Nuo vienerių iki penkerių metų	71 321	72 589
Finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	<u>284 689</u>	<u>923 435</u>
Palūkanos	(1 685)	(19 071)
Finansinės nuomos įsipareigojimų dabartinė vertė	<u>283 004</u>	<u>904 364</u>

Finansinės nuomos įsipareigojimai apskaityti kai :

- trumpalaikiai	211 852	833 212
- ilgalaikiai	71 152	71 152

Pagal finansinės nuomos sutartis nuomojamą Grupės turtą sudaro mašinos, įrengimai ir transporto priemonės. Be nuomos įmokų reikšmingiausi įsipareigojimai pagal išperkamosios nuomos sutartis yra turto priežiūra ir draudimas. Finansinės nuomos terminai yra 3 iki 5 metų. Toliau pateikiamas finansinės nuomos būdu įsigyto turto likutinės vertės paskirstymas :

	2011-09-30	2010-12-31
Mašinos ir įrengimai	2 236 870	2 578 088
Transporto priemonės	-	-
	<u>2 236 870</u>	<u>2 578 088</u>

Pagrindinę mokėtiną finansinės nuomos likučių sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nacionaline ir užsienio valiuta sudaro:

	2011-09-30	2010-12-31
Eurai	-	-
Litai	283 004	904 364
	<u>283 004</u>	<u>904 364</u>

19 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.

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

20 Prekybos skolos

Aukščiau minėtų finansinių įsipareigojimų sąlygos:

- Prekybos skolos yra beprocentės ir paprastai joms yra nustatomas 45 dienų laikotarpis.
- Kitos mokėtinos sumos yra beprocentės ir yra vidutiniškai 45 dienų laikotarpio.
- Mokėtinos palūkanos paprastai yra nustatomos ketvirčiais per finansinius metus.

21 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir kitos trumpalaikės mokėtinos sumos

Finansinės atskaitomybės sudarymo datai trumpalaikės mokėtinas sumas sudarė:

	2011-09-30	2010-12-31
Sukauptos konvertuojamųjų obligacijų palūkanos	209 197	1 571 663
Atlyginimai ir susiję mokesčiai	1 628 307	1 724 586
Atostoginių rezervas	1 246 428	1 356 500
Kiti mokėtini mokesčiai	358 867	260 769
Kitos sukauptos palūkanos	281 658	260 951
Atidėjimai TPI pastato atstatymui	1 713 360	-
Kitos mokėtinos sumos ir sukauptos sąnaudos	745 153	227 773
	6 182 970	5 402 242

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

	2011-09-30	2010-09-30
Akcijos išleistos sausio 1 d.	30 735 715	27 827 365
Svertinis akcijų skaičiaus vidurkis	35 358 090	29 574 506
Grynasis metų pelnas (nuostoliai) tenkantis Bendrovės akcininkams, litais	(4 273 961)	(2 469 669)
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) ir sąlyginis pelnas (litais)	(0,12)	(0,08)

23 Rizikos bei kapitalo valdymasKredito rizika

Grupės prekybos partnerių koncentracija yra pakankamai didelė. Gautinos sumos iš pagrindinių dešimties grupės pirkėjų 2011m. rugsėjo 30 d. sudarė apie 60,6 proc. (68,4 proc. 2010 m. gruodžio 31 d.) visų grupės iš pirkėjų gautinų sumų. Maksimalią kredito rizikos sumą šiame ataskaitiniame laikotarpyje, bei 2010 m. gruodžio 31 d. sudaro balansinės gautinos sumos.

Įdiegta kredito politika ir kredito rizika nuolat kontroliuojama. Visiems klientams (pirkėjams), pageidaujantiems gauti atitinkamą mokėjimo atidėjimą, atliekami kredito rizikos įvertinimai. Didžioji gautinų sumų dalis yra apdrausta.

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 grynujų pinigų ir grynujų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus.

Užsienio valiutos rizika

Bendrovė reikšmingai sumažino uždirbamas pajamas JAV doleriais, tokiu būdu gautinas įplaukas priartino prie įsipareigojimų JAV doleriais. Todėl užsienio valiutos kurso rizika sumažėjo, nes didžiąją pajamų dalį Bendrovė uždirba eurai, kuris fiksuotu kursu susietas su litu.

24 Susijusių šalių sandoriai

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. Pagal bendrovės vadovybės pateiktą informaciją grupės susijusios šalys ir sandoriai su jomis 2011 metų tris ketvirčius ir atitinkamai 2010 m. buvo šie:

„Amber Trust II“ S.C.A. (akcininkas)

Grupė vykdo politiką sudaryti sandorius su susijusiomis šalimis komerciniais tikslais 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 grąžinimas	Sumokėtos palūkanos	Gautos paskolos	Paskolų grąžinimas	Sumokėtos palūkanos
„Amber Trust II“, S.C.A.	-	100 000	-	-	576 942	423 068
Viso:		100 000			576 942	423 068

Per 2011 m. Bendrovė grąžino 100 tūkst. litų paskolą, o likusią mokėtiną sumą 2011 m. rugsėjo 30 d. sudarė 323 tūkst. litų paskola (apskaityta ilgalaikių skolų einamųjų metų dalies straipsnyje) ir 157 tūkst. sukauptos palūkanos (apskaitytos kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje). Ši paskolos dalis bus grąžinama kiekvieno mėnesio paskutinę dieną, o paskutinis grąžinimas numatytas 2011 m. gruodžio 31 d. kartu sumokant ir priskaitytas palūkanas.

2011m. gegužės 2 d Bendrovės didžiausi akcininkai, anksčiau išleistų obligacijų refinansavimo būdu, įsigijo 732 dienų trukmės su 9 procentų metinėmis palūkanomis bendrovės obligacijų už :

- 2.290,6 tūkst. Lt. KJK Fund SICAF – SIF ,
- 911,0 tūkst. Lt. Firebird Republic Fund, Ltd,
- 713,7 tūkst. Lt. Amber Trust SCA SICAF-SIF
- 384,7 tūkst. Lt. Firebird Avrora Fund, Ltd ,

2011 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė nebuvo sudariusi laidavimo sutarčių, pagal kurias garantuotų tiekėjams už dukterinių įmonių įsiskolinimus.

Bendrovės vadovybei priskiriama valdybos pirmininkas, valdybos nariai, generalinis direktorius ir funkcijiniai direktoriai.

Per 2011 metų devynis mėnesius Bendrovės ir dukterinių įmonių vadovybei priskaičiuota darbo užmokesčio atitinkamai 1 010 tūkst. litų ir 236 tūkst. litų (2010 m. devynis mėnesius atitinkamai 907 tūkst. litų ir 283 tūkst. litų)

25 Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2009 m. birželio 25 d. Bendrovei Kauno apygardos teisme buvo pateiktas A/S „Comfitt Glass“ ieškinys dėl 2 049 tūkst. litų skolos priteisimo. Skola susidarė už pristatytas ir neapmokėtas prekes. Bendrovė 489 tūkst. litų skolos nepripažįsta, nes šiai sumai negautos prekės.

2010m. vasario 12 d. Kauno apygardos teismas priėmė sprendimą, kuriuo patenkino ieškinį ir priteisė ieškovo naudai 2049 tūkst. litų skolą bei palūkanas. Bendrovė apskundė teismo sprendimą dėl priteistos 489 tūkst. litų skolos už nepateiktas prekes.

Lietuvos Respublikos Apeliacinis Teismas 2010 m. spalio 5 d. nutartimi pakeitė Kauno apygardos teismo 2010 m. vasario 12 d. sprendimą, dėl galutinio teismo sprendimo įvykdymo. Šia nutartimi įpareigojo bendrovę iki 2010 m. vasario 1 d. sumokėti ieškovui 1.095 tūkst. litų, o nuo 2011 vasario 12 d. iki 2012 m. vasario 12d. ne vėliau kaip kiekvieno mėnesio 12 dieną sumokėti 91,3 tūkst. litų.

Pagal 2011 vasario mėnesio 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, todėl 2011 m. rugsėjo 30 d. skolų tiekėjams straipsnyje apskaityta tik 1 681 tūkst. litų (1 560 tūkst. litų- įsiskolinimas už gautas prekes, 120 tūkst. litų – palūkanos ir 1,3 tūkst. litų – teismo išlaidos), o pagal teismo nutartį priskaitomi delspinigiai apskaityti balanso eilutėje kitos mokėtinos sumos, kurių iš viso priskaityta 252 tūkst. litų, t.sk. per šiuos metus - 76 tūkst. litų. Ginčytina 489 tūkst. litų skola už nepateiktas prekes šioje finansinėje ataskaitoje neapskaityta.

Šiuo metu vyksta teisiniai procesai su firma „Format“. Bendrovė apskundė teismo nutartį dėl padarytų procesinių pažeidimų (pretenzija išnagrinėta ir priskaitytos palūkanos ne taip kaip numatyta sutartyje). Nors teismo nutarties likimas neaiškus, tačiau bendrovės vadovybė tikisi laimėti, todėl atliekamas palūkanų priskaitymas pagal sutartyje numatytas sąlygas. 2011 m. rugsėjo 30 balanso straipsnyje „kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai „ apskaityta 69 tūkst. litų, t.sk.13 tūkst. litų per šiuos metus.

2011 m. kovo 31 d. su banku pasirašytas susitarimas dėl 694 tūkst. eurų kredito linijos kuriai numatyta 6 mėn. EURIBOR + 4,5 % metinė palūkanų norma, pratęsimo. Kredito linijos grąžinimo terminas 2012 m. kovo 31 d..

2011 m. liepos 5 d. su banku pasirašytas susitarimas dėl 5000 tūkst. litų kredito kuriam numatyta fiksuota metinių palūkanų norma, sumažinimo.

2011 m. balandžio 11 d. konvertuojamų obligacijų savininkų sprendimu 23.386 vnt. konvertuojamų obligacijų, kurių nominali vertė 100 eurų (ekvivalentas 345 litai) buvo konvertuota į 8.886.680 paprastąsias Bendrovės akcijas, kurių nominali vertė 1 litas ir atitinkamai padidintas įstatinis kapitalas. Likusios obligacijos perfinansuotos kaip ir buvo planuota, o teisinės procedūros atliktos sušaukto neeilinio akcininkų susirinkimo, įvykusio 2011 m. balandžio 18 dieną, metu.

Gauta 1 713 tūkst. litų draudimo išmoka, padarinių likvidavimui dėl dukterinei įmonei OOO „Techprominvest“ priklausančio pastato stogo įgriuvimo, apskaityta veiklos sąnaudų pajamose. Įvertinus tai, kad tie padariniai

bus likviduojami šiai sumai padarytas atidėjimas būsimoms sąnaudoms. Ši išmoka grupės rezultato neįtakojo.

2011 m. liepos 18 d. bendrovės akcininkai KJK Fund SICAV-SIF, Amber Trust SCA SICAF-SIF, Firebird Republics Fund, LTD ir Firebird Avrora Fund, LTD. (toliau - Pardavėjai) sudarė preliminarę sutartį su TETAL GLOBAL LTD (toliau – Pirkėjas) dėl visų Pardavėjams priklausančių AN „Snaigė“ akcijų (t.y. dėl 23716668 paprastųjų vardinių bendrovės akcijų, sudarančių 59,86 procentus visų akcijų ir jų suteikiamų balsų AB „Snaigė“ visuotiniuose akcininkų susirinkimuose) pardavimo Pirkėjui, kuria buvo nustatyti pagrindiniai derybų dėl sandorio etapai bei jų įgyvendinimo terminai.

Šiuo metu, pirkėjo užsakymu, atliekamas finansinis – teisinis auditas.

26. Po balansiniai įvykiai

2011 m. rugsėjo 30 d. bendrovės vadovybės sprendimu nutarta parduoti, viešo konkurso būdu, 100 procentų bendrovės turimų OOO Techprominvest dalių.

2011 m. spalio 13 d. bendrovės vadovybė pasirašė sprendimų protokolą, dėl įstatinio kapitalo iki 85 834 409 litų didinimo dukterinėje įmonėje OOO „Techprominvest“. Įstatinis kapitalas bus padidintas kapitalizuojant bendrovės gautiną 38 509 tūkst. litų sumą iš OOO Techprominvest, už jai parduotas žaliavas, medžiagas.

Ataskaitos sudarymo dienai vyko teisiniai padidinto įstatinio kapitalo registravimo procesai.