



SNAIGĖ



2011 metų konsoliduotas
metinis pranešimas

Nepriklausomo auditoriaus išvada AB „Snaigė“ akcininkams

Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome toliau pateiktų konsoliduotų AB „Snaigė“ (toliau – Bendrovė) ir dukterinių įmonių (toliau – Grupė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2011 m. gruodžio 31 d. konsoliduota finansinės būklės ataskaita, konsoliduotos susijusios 2011 m. bendrųjų pajamų, nuosavo kapitalo pokyčių, pinigų srautų ataskaitos ir aiškinamasis raštas (reikšmingų apskaitos metodų santrauka bei kita aiškinamoji informacija), auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė – apie šias finansines ataskaitas pareikšti nuomonę, remiantis atliktu auditu. Mes atlikome auditą pagal Tarptautinius audito standartus, kuriuos nustato Tarptautinė apskaitininkų federacija. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pagrįstą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Auditas apima procedūras, kurias atliekant siekiama surinkti audito įrodymų dėl finansinių ataskaitų sumų ir atskleistos informacijos. Procedūrų parinkimas priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikos vertinimą. Vertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į vidaus kontrolę, susijusią su įmonės finansinių ataskaitų rengimu ir teisingu pateikimu, kad pasirinktų toms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą. Auditas taip pat apima taikomų apskaitos metodų tinkamumo ir vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumo ir bendro finansinių ataskaitų pateikimo įvertinimą.

Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami auditoriaus nuomonei pagrįsti.

Nuomonė

Mūsų nuomone, toliau pateiktos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Grupės 2011 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų jos finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Išvada apie kitą įstatymų reikalaujamą pateikti informaciją

Be to, mes perskaitėme 2011 m. Konsoliduotąjį metinį pranešimą ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų 2011 m. konsoliduotoms finansinėms ataskaitoms.

UAB „ERNST & YOUNG BALTIC“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335

Jonas Akelis
Auditoriaus pažymėjimo
Nr. 000003

Auditas buvo baigtas 2012 m. balandžio 25 d.

Už 2011 m. konsoliduoto metinio pranešimo bei konsoliduotų audituotų finansinių ataskaitų parengimą atsakingi bendrovės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas bei bendrovės konsultantai patvirtina, kad jų žiniomis, metinės konsoliduotos finansinės ataskaitos, sudarytos pagal taikomus Tarptautinius Finansinės Atskaitomybės Standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės ir bendrą konsoliduotų įmonių turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius, kad konsoliduotame metiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga, bendrovės ir bendra konsoliduotų įmonių būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymu.

AB „Snaigė“ generalinis direktorius Gediminas Čeika

AB „Snaigė“ finansų direktorė Neringa Menčiūnienė



Ataskaita parengta: 2012 m. balandžio 25 d.
Ataskaitos parengimo vieta:

Gerbiamieji,

2011 metai AB „Snaigė“ tapo reikšmingų pasiekimų ir didelių galimybių metais. Audituotais konsoliduotais duomenimis per 2011 metus bendrovė pasiekė 112,6 mln. Lt konsoliduotą audituotą apyvartą ir pardavė virš 171,4 tūkst. vnt. šaldytuvų. Didžiąją (93,1 proc.) apyvartos dalį sudarė eksportas į daugiau kaip 30 Europos ir Azijos šalių. Daugiausia lietuviškų šaldytuvų nupirko Vokietija, Ukraina, Prancūzija, Portugalija.

Bendrovė ženkliai sustiprino savo prekybines pozicijas Ukrainoje pradėjusi prekiauti su vienu svarbiausių Ukrainos buitinės technikos tinklų – „Eldorado“. Po kelių metų pertraukos šaldytuvai su „Snaigė“ ženklu vėl pradėti eksportuoti į Rusiją ir Baltarusiją.

Vienas svarbiausių 2011 metų įvykių buvo strateginio investuotojo atėjimas. Rusijos pramoninės šaldymo įrangos gamintoja bendrovė „Polair“ netiesiogiai veikdama per UAB „VAIDANA“ įsigijo 23 716 668 paprastasias vardines akcijas, sudarančias 59,86 procentus visų bendrovės akcijų ir jų suteikiamų balsų visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime.

2011 m. bendrovė daug nuveikė kurdama naujus gaminius bei tobulindama esamus. Birželį pristatėme naujus, prabangius šaldytuvus su stiklo durimis Snaigė Glassy“. Šie šaldytuvai susilaukė daug vartotojų dėmesio tiek Lietuvoje, tiek Vakarų Europoje, o metų pabaigoje buvo apdovanoti Lietuvos „Metų gaminio“ aukso medaliu. Sukūrėme naują šaldytuvą RF35 su padidintu šaldiklio skyriumi, kuris per trumpą laiką tapo vienu geriausiai parduodamu AB „Snaigė“ gaminiu.

Bendrovė dalyvavo vienoje reikšmingiausių Europoje buitinės technikos parodų – IFA 2011, kur sulaukė itin pozityvaus klientų bei partnerių įvertinimo.

2011 m. nekonsoliduotais audituotais duomenimis AB „Snaigė“ gavo 0,908 mln. Lt grynojo pelno. Bendrovės nekonsoliduota EBITDA išliko beveik tokia pat kaip pernai – 9,4 mln. Lt, tai neabejotinai teigiamas rezultatas vertinant bendrovės veiklą

2012 metai, esu tikras, bus AB „Snaigė“ teigiamų pokyčių metais. Padedami „Polair“ toliau skverbsimės į Rusijos rinką, vystysime komercinių šaldytuvų segmentą, toliau kursime naujus gaminius bei tobulinsime jau esamus. Manau mūsų laukia darbingi, kūrybingi ir neabejotinai – naujų laimėjimų pilni metai.

Generalinis direktorius
Gediminas Čeika



TURINYS

1 BENDRA INFORMACIJA APIE AB „SNAIGĖ“	5
1.1 Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas metinis pranešimas	5
1.2 Pagrindiniai duomenys apie bendrovę	5
1.3 Bendrovės pagrindinės veiklos pobūdis	5
1.4 Bendrovės įmonių grupės struktūra	5
1.5 Informacija apie bendrovės filialus ir atstovybes	6
1.6 Trumpa bendrovės istorija	6
1.7 Misija.Vizija.Vertybės	6
1.8 Svarbiausi 2011 metų įvykiai	7
2 AB „SNAIGĖ“ VALDYMAS IR VADOVYBĖ	7
2.1 Bendrovės valdymo organai	7
2.2 Bendrovės valdymo organų nariai	7
2.3 Benrovės įmonių grupės vadovybė	9
2.4 Bendrovės įstatų pakeitimo tvarka	9
3 AB „SNAIGĖ“ ĮSTATINIS KAPITALAS, AKCININKAI, INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS	10
3.1 Bendrovės įstatinis kapitalas	10
3.2 Akcininkai	11
3.3 Prekyba bendrovės vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose	12
3.4 Savų akcijų supirkimas	14
3.5 Dividendai	14
3.6 Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	14
3.7 Vertybinių popierių perleidimo apribojimai	14
4 AB „SNAIGĖ“ VEIKLOS APŽVALGA	14
4.1 Pagrindiniai bendrovės veiklą apibūdinantys rodikliai, jų dinamika	14
4.2 Gamyba	15
4.3 Pardavimai	15
4.4 Tiekimas	18
4.5 Darbuotojai ir žmogiškųjų išteklių politika	18
4.6 Investicijų politika	19
4.7 Aplinkos apsauga	20
4.8 Rizikos veiksniai, susiję su bendrovės veikla	20
4.9 Susijusių šalių sandoriai	22
4.10 Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai	22
5 KITA INFORMACIJA APIE AB „SNAIGĖ“	22
5.1 Bendrovės dalyvavimas organizacijose	22
5.2 Patentai, licenzijos, kontraktai	22
5.3 Naujausi ir esminiai įvykiai bendrovės veikloje	22
5.4 Veiklos strategija ir planai	35
6 INFORMACIJA APIE TAI, KAIP AB „SNAIGĖ“ LAIKOSI VALDYMO KODEKSO TAIKOMO REGULIUOJAMOJE RINKOJE VERTYBINIAIS POPIERIAIS PREKIAUJANČIOM BENDROVĖM	36

1 BENDRA INFORMACIJA APIE AB „SNAIGĖ“

1.1 Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas metinis pranešimas

Metinis pranešimas parengtas už 2011 metus.

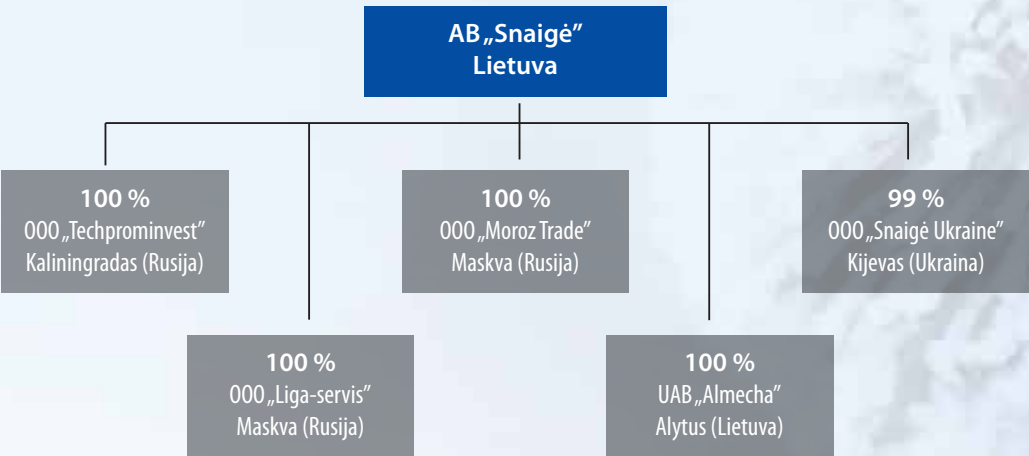
1.2 Pagrindiniai duomenys apie bendrovę

Bendrovės pavadinimas – akcinė bendrovė „Snaigė“ (toliau vadinama bendrove)
Įstatinis kapitalas 2011 m. gruodžio 31 d. - 39 622 395 Lt.
Adresas – Pramonės g. 6, LT-62175 Alytus
Telefonas – (315) 56 206
Faksas – (315) 56 207; (315) 56 269
Elektroninis paštas – snaige@snaige.lt
Interneto tinklapis – http://www.snaige.lt
Teisinė - organizacinė forma – juridinis asmuo, akcinė bendrovė
Įregistruota kaip LR akcinė bendrovė 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 registro Alytaus skyriuje 2011 m. gegužės 12 d.

1.3 Bendrovės pagrindinės veiklos pobūdis

Bendrovės pagrindinė veikla yra šaldytuvų ir šaldiklių gamyba ir kita LR įstatymų nedraudžiama veikla, kaip numatytos registracijos įstatuose.

1.4 Bendrovės įmonių grupės struktūra



1.4.1 Informacija apie bendrovės dukterines įmones

- AB „Snaigė“ grupei priklauso Alytaus šaldytuvų gamykla „Snaigė“ ir šios dukterinės bendrovės:
- OOO „Techprominvest“. Pagrindinė veikla - plataus vartojimo prekių ir šaldymo prietaisų gamyba ir realizacija, mašinų techninė priežiūra ir remontas, konsultacinės paslaugos, transporto paslaugos ir kt. Gamykla Kaliningrade įregistruota 2002 m. lapkritį. Adresas: Bolšaja Okružnaja 1-a, Kaliningradas, Rusija. Nuo 2009 m. kovo gamyklos veikla sustabdyta, o nuo 2009 m. rugpjūčio, bendrovės valdybos sprendimu gamykla buvo uždaryta.
 - OOO „Snaigė Ukraine“. Pagrindinė veikla - šaldymo prietaisų realizacija, prekyba, konsultavimas, servisas. Bendrovė įkurta 2002 m. lapkritį. Adresas: Gruševskio g. 28-2a/43, Kijevas, Ukraina.
 - OOO „Moroz Trade“ Pagrindinė veikla - prekyba ir rinkodaros paslaugos. Bendrovė įregistruota 2004 m. gegužės mėn. Adresas: Prospekt Mira 52, Maskva, Rusija. 2010 - 2011 m. dukterinė įmonė veiklos nevykdė.
 - OOO „Liga-Servis“. Pagrindinė veikla - šaldymo prietaisų realizacija, konsultacinės paslaugos, transporto paslaugos ir kt. Bendrovė įkurta 2005 m. rugpjūtį. Prospekt Mira 52, Maskva, Rusija.
 - UAB „Almecha“. Pagrindinė veikla - kitų niekur nepriekirtų mašinų ir įrangos gamyba. Bendrovė įkurta 2006 m. lapkritį. Adresas: Pramonės g. 6, Alytus, Lietuva.

1.5 Informacija apie bendrovės filialus ir atstovybes

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių.

1.6 Trumpa bendrovės istorija

- 1963 m. Alytuje pradėti gaminti pirmieji buitiniai šaldytuvai Lietuvoje Per pirmuosius metus pagaminti pirmieji 25 šaldytuvai.
- 1968 m. pastatyta nauja gamykla pramonės rajone.
- 1975 m. pagamintas pirmasis milijonas šaldytuvų.
- 1983 m. AB „Snaigė“ gaminiai pradėti eksportuoti į užsienio šalis.
- 1990 m. bendrovė tapo Lietuvos Respublikos valstybės įmone.
- 1992 m. AB „Snaigė“ privatizuota ir įregistruota kaip akcinė bendrovė.
- 1995 m. bendrovė buvo rekonstruota; šaldytuvai pradėti gaminti be aplinkai kenksmingo freono.
- 1997 m. AB „Snaigė“ gavo kokybės valdymo tarptautinio standarto sertifikatą.
- 2000 m. bendrovės kokybės valdymo sistema sėkmingai peratestuota ISO 9001 sertifikatui gauti.
- 2001 m. AB „Snaigė“ gavo aplinkos apsaugos vadybos sistemos standarto ISO 14001 sertifikatą.
- 2002 m. pradėti gaminti šaldytuvai su aplinkai nekenksmingu šaltnešiu R600a. Pradėta A+energijos efektyvumo klasės šaldytuvų gamyba. Snaigė tapo EU projekto "Energy+" dalyve.
- 2003 m. A+ energijos efektyvumo klasės šaldytuvas Snaigė RF310 apdovanotas LPK konkurso „Geriausias metų gaminy“ aukso medaliu.
- 2004 m. bendrovė atidarė naują gamyklą Kaliningrade.
- 2006 m. AB „Snaigė“ įsigijo 100 proc. įmonės „Liga Servis“, užsiimančios didmenine ir mažmenine prekyba Rusijoje, akcijų.
- Pagamintas dešimt milijoninis šaldytuvas.
- Bendrovė savo produkciją eksportavo į daugiau nei keturiasdešimt pasaulio šalių.
- 2007 m. AB „Snaigė“ Alytaus gamykloje pradėjo serijinę naujų modelių linijos „Snaigė Ice Logic“ gamybą.
- Ši naujoji linija laimėjo nacionalinio konkurso „Inovacijų prizas 2007“ apdovanojimą. Šaldytuvai įvertinti „Inovatyvaus produkto“ kategorijoje.
- Bendrovės aplinkos apsaugos vadybos sistema sėkmingai peratestuota ISO 14001 sertifikatui gauti.
- Šaldytuvas Snaigė ICE LOGIC RF34SH apdovanotas „Metų gaminio“ aukso medaliu.
- Per šiuos metus. AB „Snaigė“ pardavė rekordinį kiekį – 653 tūkst. šaldytuvų.
- 2008 m. šaldytuvas Snaigė ICE LOGIC RF31SM apdovanotas „Metų gaminio“ aukso medaliu.
- Bendrovė pripažinta inovatyvia Lietuvos įmone, jai įteiktas „Inovacijų prizas 2008“
- 2009 m. dėl nuostolingos gamybos, sąlygotos rublio devalvacijos, uždaryta bendrovės gamykla Kaliningrade.
- 2010 m. pradėta serijinė aukščiausios energijos efektyvumo klasės šaldytuvų gamyba.
- Kartu su Kazachstano valstybinio kapitalo įmone SPK „Saryarka“ bendrovė įkūrė bendrą įmonę „Snaigė-Saryarka“.
- Šaldytuvas „Snaigė Ice Logic RF 34 A++“ apdovanotas Lietuvos „Metų gaminio 2010“ aukso medaliu.
- 2011 m. A++ klasės šaldytuvas-šaldiklis Snaigė ICE LOGIC Glassy RF34SM apdovanotas Lietuvos „Metų gaminio“ aukso medaliu.
- 2011 m. Rusijos bendrovė „Polair“, netiesiogiai veikdama per UAB „VAIDANA“, įsigijo 59,86% visų Bendrovės akcijų.

1.7 Misija.Vizija.Vertybės

Misija

Mūsų misija yra kurti finansiškai disciplinuotą verslą, tiekti vartotojams aukštos kokybės produktus už priimtina kainą ir didinti investicijų grąžą mūsų akcininkams..

Vizija

Mūsų tikslas tapti patikimiausiu buitinės technikos prekiniu ženklu Rytų Europos vartotojams bei pageidaujamu gamintoju Vakarų Europos šalyse. .

Vertybės

Atvirumas Patikimumas Komandinis darbas Lankstumas

1.8 Svarbiausi 2011 metų įvykiai

Tęsiama serijinė aukščiausios energijos efektyvumo klasės šaldytuvų gamyba. Pagal priemonę „Intelektas LT“ bendrovės projektas „AB „Snaigė“ konkurencingumo stiprinimas, investuojant į naujos kartos „3D frost“ šaldytuvų serijos sukūrimą“, 2010 m. gavo ES struktūrinių fondų finansavimą. Finansavimo suma 865 161,00 Lt, o 2011 m. jis pradėtas vykdyti. Plėtojamas šaldytuvų eksportas į Tadžikiją ir Uzbekiją. Atnaujinti pardavimai į Baltarusiją. 2011 m. bendrovė daug nuveikė kurdama naujus gaminius bei tobulindama esamus. Birželį pristatė naujus, prabangius šaldytuvus su stiklo durimis Snaigė Glassy“. Šie šaldytuvai susilaukė daug vartotojų dėmesio tiek Lietuvoje, tiek Vakarų Europoje. Sukūrėme naują šaldytuvą RF35 su padidintu šaldiklio skyriumi, kuris per trumpą laiką tapo vienu geriausiai parduodamu AB „Snaigė“ gaminiu. A++ klasės šaldytuvus-šaldiklis Snaigė ICE LOGIC Glassy RF34SM apdovanotas Lietuvos „Metų gaminio“ aukso medaliu. Bendrovė dalyvavo vienoje reikšmingiausių Europoje buitinės technikos parodų – IFA 2011, kur sulaukė itin pozityvaus klientų bei partnerių įvertinimo. Strateginis investuotojas, Rusijos bendrovė „Polair“, netiesiogiai veikdama per UAB „VAIDANA“, įsigijo 59,86% visų Bendrovės akcijų.

2 AB „SNAIGĖ“ VALDYMAS IR VADOVYBĖ

2.1 Bendrovės valdymo organai

2.1.1.Bendrovės organai

Bendrovės organai yra:

- Visuotinis akcininkų susirinkimas.
- Valdyba sudaroma iš šešių narių ir renkama ketverių metų laikotarpiui;
- Bendrovės vadovas – generalinis direktorius.

Visuotinis akcininkų susirinkimo šaukimas, kompetencija nesiskiria nuo Akcinių bendrovių įstatyme nurodytos visuotinio akcininkų susirinkimo šaukimo tvarkos ir kompetencijos. Bendrovės valdybą renka ir atšaukia visuotinis akcininkų susirinkimas Akcinių bendrovių įstatyme reglamentuota tvarka. Bendrovės valdyba turi teisę priimti sprendimą išleisti obligacijas. Valdybos kompetencija kitais atvejais nesiskiria nuo akcinių bendrovių įstatyme nustatytos kompetencijos. Bendrovės valdybos darbo tvarką nustato valdybos darbo reglamentas. Bendrovės vadovo kompetencija, jo skyrimo ir atšaukimo tvarka nesiskiria nuo nurodytos Akcinių bendrovių įstatyme. Bendrovėje nuo 2009 m. buvo akcininkų išrinktas kolegialus valdymo organas – audito komitetas. Audito komitetas savo veikloje vadovaujasi audito komiteto darbo reglamentu. 2011 m. gruodžio 14 d. neeilinis visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas atšaukė Bendrovės audito komitetą in corpore. Naujas Audito komitetas bus renkamas 2012 d. balandžio 30 d. visuotinio akcininkų susirinkimo metu.

2.1.2 Bendrovės veiklos teisiniai pagrindai

Akinė bendrovė “Snaigė” savo veikloje vadovaujasi bendrovės įstatais, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu ir kitais įstatymais,norminiais aktais, taip pat ES teisės aktais.

2.2 Bendrovės valdymo organų nariai

2.2.1 Informacija apie valdymo organų narius ir jų dalyvavimą bendrovės įstatiniame kapitale

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimas akcijų skaičius, vnt.	Turima kapitalo dalis, proc.	Balsų dalis, proc.
VALDYBA				
Aleksey Kovalchuk	AB „Snaigė“ valdybos pirmininkas nuo 2011 12 14			
Martynas Česnavičius	AB „Snaigė“ valdybos pirmininkas iki 2011 12 14, nuo 2011 12 15 valdybos narys	15	0,00	0,00
Robertas Beržinskas	AB „Snaigė“ valdybos narys	-	-	-
Andrei Dribny	AB „Snaigė“ valdybos narys nuo 2011 12 14			
Mikhail Stukalo	AB „Snaigė“ valdybos narys nuo 2011 12 14			
Robin Peter Walker	AB „Snaigė“ valdybos narys nuo 2011 12 14			
Nerijus Dagilis	AB „Snaigė“ valdybos narys iki 2011 04 26			
Harvey Sawikin	AB „Snaigė“ valdybos narys nuo 2011 04 29 iki 2011 12 14			
Jaakko Salmelin	AB „Snaigė“ valdybos narys nuo 2011 04 29 iki 2011 12 14			
Kustaa Aima	AB „Snaigė“ valdybos narys nuo 2011 04 29 iki 2011 12 14	-	-	-
Mindaugas Gedvilas	AB „Snaigė“ valdybos narys iki 2011 12 14	-	-	-

ADMINISTRACIJA (administracijos vadovas, vyr. finansininkas)

Gediminas Čeika	AB „Snaigė“ generalinis direktorius	1531	0,00	0,00
Neringa Menčiūnienė	AB „Snaigė“ finansų direktorė	-	-	-

2011 m. kovo 10 d. bendrovė per NASDAQ OMX Vilnius vertybinių popierių biržos informacijos skelbimo sistemą informavo, jog valdybos narys Nerijus Dagilis pateikė pranešimą apie savo atsistatydinimą iš valdybos nario pareigų nuo 2011 m. balandžio 26 d.

2011 m. balandžio 29 d. vykusiame eiliniame bendrovės akcininkų susirinkime iki veikiančios valdybos kadencijos pabaigos valdybos nariais išrinkti Kustaa Aima, Jaakko Salmelin ir Harvey Sawikin.

2011 m. gruodžio 14 d. įvyko neeilinis visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas. Susirinkimas atšauke Bendrovės valdybą in corpore. Naujai Bendrovės valdybos kadencijai valdybos nariais išrinkti Robin Peter Walker, Andrey Dribny, Aleksey Kovalchuk, Mikhail Stukalo, Martynas Česnavičis ir Robertas Beržinskas.

2011 m. gruodžio 14 d. valdybos posėdyje AB „Snaigė“ valdybos pirmininku išrinktas Aleksey Kovalchuk.

2.2.2 Informacija apie valdymo organų narių dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje bei kapitale (2011 m. gruodžio 31 d.):

Vardas, pavardė	Organizacijos pavadinimas, pareigos	Kitų įmonių kapitalo ir balsų dalis, proc.
Martynas Česnavičius	UAB LNK (Laisvas nepriklausomas kanalas) valdybos narys	-
	UAB "Profinance"	50,00
	UAB "Malsena-Plius" valdybos pirmininkas	-
	UAB "Litagra" valdybos narys	-
	UAB „Atradimų studija“ valdybos narys	31,00
Robertas Beržinskas	AB „Kauno Pieno Centras“ valdybos narys	-
	AB "Utenos trikotažas" valdybos narys	-
Gediminas Čeika	OOO "Techprominvest" valdybos narys	-
Neringa Menčiūnienė	OOO "Techprominvest" valdybos narė	-
	UAB „Almecha“ valdybos pirmininkė	-

2.2.3 Valdybos pirmininkas, administracijos vadovas ir vyriausiasis finansininkas

Vardas, pavardė	Išsilavinimas, profesija	Darbovietės per paskutiniuosius 10 metų ir pareigos jose
Aleksey Kovalchuk	Finansų akademija prie Rusijos Federacijos Vyriausybės	Statybos, būsto ir komunalinių paslaugų federalinė agentūra. Nuo 2009 m. Polair generalinis direktorius.
Gediminas Čeika	Vilniaus Universitetas, ekonomikos bakalauras.	Nuo 2008 m. sausio mėn. – AB „Snaigė“ generalinis direktorius. 2005 12 – 2008 01 – AB „Snaigė“ pardavimų direktorius. 2001 05 – 2005 12 – „Kraft Foods Lietuva“ darbo su svarbiais klientais vadovas Baltijos šalims. 2000 11 – 2001 05 – Stažuotė „Kraft Foods“ kompanijoje Čekijoje. 1994 – 1997 – „Kraft Foods Lietuva“ pardavimų vadovas Vilniaus regionui. 1997 – 2000 11 – „Kraft Foods Lietuva“ pardavimų vadovas Latvijai ir Estijai.
Neringa Menčiūnienė	Vilniaus Universitetas, Ekonominės veiklos analizė ir buhalterinė apskaita, buhalterio-ekonomisto kvalifikacija	Nuo 2008 06 02 – AB „Snaigė“ finansų direktorė Nuo 2008 05 – iki 2010 03 02 AB „Vilniaus Vingis“ likvidatorė 2006 05 – 2008 05 – AB „Vilniaus Vingis“ generalinė direktorė 2005 08 – 2006 04 – AB aviakompanija „Lietuvos avialinijos“ finansų ir pirkimų direktorė 2003 03 – 2005 08 – AB „Vilniaus Vingis“, vyriausioji buhalterė 2001 01 – 2003 03 – AB „Vilniaus Vingis“, vyr. finansininko pavaduotoja 1996 08–2003 03–AB „Vilniaus Vingis“ finansininkė

2.2.4 Duomenys apie kiekvieno valdymo organų nario kadencijos pradžią ir pabaigą

Vardas, pavardė	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
VALDYBA		
Aleksey Kovalchuk	2011 12 14	iki 2015 VAS
Robin Peter Walker	2011 12 14	iki 2015 VAS
Andre Dribny	2011 12 14	iki 2015 VAS
Mikhail Stukalo	2011 12 14	iki 2015 VAS
Martynas Česnavičius	2006 05 02	iki 2015 VAS
Robertas Beržinskas	2008 04 23	iki 2015 VAS

Nerijus Dagilis	2006 05 02	2011 04 26
Harvey Sawikin	2011 04 29	2011 12 14
Jaakko Salmelin	2011 04 29	2011 12 14
Kustaa Aima	2011 04 29	2011 12 14
Mindaugas Gedvilas	2010 04 29	2011 12 14

ADMINISTRACIJA (gen. direktorius ir vyr. finansininkas)

Gediminas Čeika	2008 01 03	Sutartis neterminuota
Neringa Menčiūnienė	2008 06 02	Sutartis neterminuota

2011 m. kovo 10 d. bendrovė per NASDAQ OMX Vilnius vertybinių popierių biržos informacijos skelbimo sistemą informavo, jog valdybos narys Nerijus Dagilis pateikė pranešimą apie savo atsistatydinimą iš valdybos nario pareigų nuo 2011 m. balandžio 26 d.

2011 m. lapkričio 14 d. bendrovė per NASDAQ OMX Vilnius vertybinių popierių biržos informacijos skelbimo sistemą informavo, kad 2011 m. gruodžio 14 d. neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime bus svarstoma bendrovės valdybos atšaukimo in corpore ir naujos valdybos sudarymo klausimai. 2011 m. gruodžio 14 d. akcininkų susirinkime buvo išrinkta naujos sudėties valdyba naujai kadencijai.

2.2.5 Informacija apie valdymo organų narių neišnykusį teistumą už nusikaltimus nuosavybei, ūkininkavimo tvarkai, finansams.

Tokios informacijos nėra.

2.2.6 Informacija apie išmokas bei paskolas valdymo organų nariams.

Per 2011 m. ataskaitinį periodą dviems valdybos nariams buvo mokėti atlyginimai pagal darbo sutartis 6038 Lt.

2.2.7 Informacija apie bendrovės per ataskaitinį laikotarpį išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno bendras sumas ir vidutinius dydžius, tenkančius vienam asmeniui

Per 2011 m. valdybos nariams atlyginimų nebuvo išmokėta.

2.2.8 Bendrovės stebėtojų tarybos, valdybos nariams per ataskaitinį laikotarpį išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno sumos, gautos iš įmonių, kuriose bendrovės dalis įstatiniame kapitale sudaro daugiau kaip 20 procentų

Tokių išmokų per ataskaitinį periodą nebuvo.

2.2.9 Per ataskaitinį laikotarpį valdymo organų nariams skirtos paskolos, suteiktos garantijos ir laidavimai, kuriais užtikrintas jų prievolių įvykdymas

Jokių paskolų, laidavimų, garantijų valdymo organų nariams per ataskaitinį periodą nebuvo suteikta.

2.2.10 Reikšmingi susitarimai, kurių šalis yra bendrovė ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrukę pasikeitus bendrovės kontrolei, taip pat jų poveikis, išskyrus atvejus, kai dėl susitarimų pobūdžio jų atskleidimas padarytų bendrovei didelę žalą

Kiek žinoma bendrovei, tokių susitarimų nėra.

2.2.11 Bendrovės ir jos organų narių ar darbuotojų susitarimai, numatantys kompensaciją, jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl bendrovės kontrolės pasikeitimo

Kiek žinoma bendrovei, tokių susitarimų nėra.

2.3 Bendrovės įmonių grupės vadovybė

Gediminas Čeika – generalinis direktorius.

Neringa Menčiūnienė - finansų direktorė.

Rūta Petrauskaitė – rinkodaros direktorė.

Kęstutis Urbonavičius – technikos ir gamybos direktorius.

2.4 Bendrovės įstatų pakeitimo tvarka

Bendrovės įstatai gali būti keičiami visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, priimtu kvalifikuota 2/3 balsų dauguma, išskyrus Akcinių bendrovių įstatyme numatytas išimtis.

Visuotiniam susirinkimui priėmus sprendimą pakeisti bendrovės įstatus, surašomas visas pakeistų įstatų tekstas ir po juo pasirašo visuotinio akcininkų susirinkimo įgaliotas asmuo.

Pakeistus bendrovės įstatus bei sprendimų juos pakeisti patvirtinančius dokumentus, bendrovės vadovas per įstatymų nustatytus terminus turi pateikti juridinių asmenų registro tvarkytojui. Visais kitais šiuose įstatuose neaptais klausimais bendrovė vadovaujasi Lietuvos Respublikos Civiliniu kodeksu, Akcinių bendrovių įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisės aktais.

3 AB „SNAIGĖ“ ĮSTATINIS KAPITALAS, AKCININKAI, INFROMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS

3.1 Bendrovės įstatinis kapitalas

3.1.1 Įmonių registre įregistruotas įstatinis kapitalas

Vertybinių popierių pavadinimas	VP skaičius	Nominalioji vertė, Lt	Bendra nominalioji vertė, Lt	Dalis įstatiniame kapitale, proc.
Paprastosios vardinės akcijos	39 622 395	1	39 622 395	100

3.1.2 Įstatinio kapitalo pokyčiai per pastaruosius metus

Pakitusio įstatinio kapitalo registravimo data	Įstatinio kapitalo dydis prieš pokytį	Pokytis	Priežastis	Įstatinio kapitalo dydis po pokyčio
2010 04 20	27 827 365	+2 908 350	Įstatinio kapitalo didinimas, konvertavus bendrovės akcininkų vertybinius popierius į 2 908 350 vnt. paprastųjų vardinųjų akcijų	30 735 715
2011 05 12	30 735 715	+8 886 680	Įstatinio kapitalo didinimas, konvertavus bendrovės akcininkų vertybinius popierius į 8 886 680 vnt. paprastųjų vardinųjų akcijų	39 622 395

3.1.3 Informacija apie numatomą įstatinio kapitalo didinimą konvertuojant ar keičiant į akcijas išleistus skolos ar išvestinius vertybinius popierius

2011 metais bendrovė išleido 2 konvertuojamųjų obligacijų emisijas:

ISIN LT0000402620, 2 metų trukmės, bendra nominali vertė – 3,0 mln. Litų, išpirkimo terminas 2013-04-12; ISIN LT0000402638, 2 metų trukmės, bendra nominali vertė – 4,3 mln. Litų, išpirkimo terminas 2013-05-02;

2011 m. balandžio 18 d. pasirašyta ir apmokėta AB „Snaigė“ konvertuojamųjų obligacijų emisija:

- konvertuojamųjų obligacijų skaičius: 30.000 vnt.;
- vienos konvertuojamosios obligacijos nominali vertė: 100 litų;
- vienos konvertuojamosios obligacijos emisijos kaina: 100 litų;
- bendra nominali vertė: 3.000.000 litų;
- bendra emisijos suma: 3.000.000 litų;
- konvertuojamųjų obligacijų savininkams suteikiamos teisės: nustatyta tvarka gauti iš Bendrovės palūkanas; išpirkimo dieną gauti išpirkimo sumą arba pareikalauti pasibaigus jų išpirkimo terminui pakeisti konvertuojamąsias obligacijas į akcijas; taip pat visos kitos teisės, kurias įstatymai nustato bendrovių kreditoriams;
- pasirašymo ir apmokėjimo diena: 2011 m. balandžio 18 d.;
- trukmė: 725 dienos;
- palūkanos: 9 proc. metinių;
- palūkanų skaičiavimo metodas: act/365;
- išpirkimo diena: 2013 m. balandžio 12 d.;
- vienos konvertuojamosios obligacijos išpirkimo kaina: 100 litų;
- palūkanų mokėjimas: kartą į ketvirtį paskutinę ketvirčio dieną (jei paskutinė ketvirčio diena yra ne darbo diena - kitą iš eilės einančią darbo dieną), taip pat išpirkimo dieną arba keitimo į akcijas dieną;
- akcijos, į kurias keičiamos konvertuojamosios obligacijos: paprastosios vardinės 1 lito nominalios vertės akcijos, suteikiančios jų turėtojų turtines ir neturtines teises, nustatytas įstatymų ir Bendrovės įstatų;
- konvertuojamųjų obligacijų keitimo į akcijas sąlygos: konvertuojamosios obligacijos keičiamos į akcijas obligacijų savininkui raštu pateikus Bendrovei reikalavimą ne vėliau kaip prieš 10 darbo dienų iki konvertuojamųjų obligacijų išpirkimo dienos;
- keitimo terminas: konvertuojamosios obligacijos keičiamos į akcijas išpirkimo dieną;
- keitimo į akcijas santykis: 1:100 (viena konvertuojamoji obligacija keičiama į 100 akcijų);
- įtraukimas į prekybą reguliuojamoje rinkoje: emisija į prekybą reguliuojamoje rinkoje nebus įtraukiama.

2011 m. gegužės 2 d. pasirašyta ir apmokėta neviešo platinimo būdu išplatinta Bendrovės konvertuojamųjų obligacijų emisija:

- konvertuojamųjų obligacijų skaičius: 43.000 vnt.;
- vienos konvertuojamosios obligacijos nominali vertė: 100 litų;
- vienos konvertuojamosios obligacijos emisijos kaina: 100 litų;
- bendra nominali vertė: 4.300.000 litų;

- bendra emisijos suma: 4.300.000 litų;
 - konvertuojamųjų obligacijų savininkams suteikiamos teisės: nustatyta tvarka gauti iš Bendrovės palūkanas; išpirkimo dieną gauti išpirkimo sumą arba pareikalauti pasibaigus jų išpirkimo terminui pakeisti konvertuojamąsias obligacijas į akcijas; taip pat visos kitos teisės, kurias įstatymai nustato bendrovių kreditoriams;
 - pasirašymo ir apmokėjimo diena: 2011 m. gegužės 2 d.;
 - trukmė: 732 dienos;
 - palūkanos: 9 proc. metinių;
 - palūkanų skaičiavimo metodas: act/365;
 - išpirkimo diena: 2013 m. gegužės 2 d.;
 - palūkanų mokėjimas: palūkanos sumokamos pasibaigus kalendoriniams metams (metus skaičiuojant nuo obligacijų pasirašymo dienos), t.y. 2012 m. gegužės 2 d. ir 2013 m. gegužės 2 d.
- akcijos, į kurias keičiamos konvertuojamosios obligacijos: paprastosios vardinės 1 lito nominalios vertės akcijos, suteikiančios jų turėtojų turtines ir neturtines teises, nustatytas įstatymų ir Bendrovės įstatų;
- konvertuojamųjų obligacijų keitimo į akcijas sąlygos: konvertuojamosios obligacijos keičiamos į akcijas obligacijų savininkui raštu pateikus Bendrovei reikalavimą ne vėliau kaip prieš 10 darbo dienų iki konvertuojamųjų obligacijų išpirkimo dienos;
 - keitimo terminas: konvertuojamosios obligacijos keičiamos į akcijas išpirkimo dieną;
 - keitimo į akcijas santykis: 1:100 (viena konvertuojamoji obligacija keičiama į 100 vieno lito (1 Lt.) nominalios vertės akcijų);
 - įtraukimas į prekybą reguliuojamoje rinkoje: emisija į prekybą reguliuojamoje rinkoje nebus įtraukiama.
- 2010 metais yra išleista obligacijų emisija (ISIN LT1000402313), kurios bendra nominali vertė 1,0 mln.eurų, išpirkimo terminas 2012-06-15.

Ataskaitiniais metais, suėjus bendrovės konvertuojamųjų obligacijų išpirkimo terminui (ISIN LT1000401315), šių VP savininkų pageidavimu obligacijos buvo konvertuotos į bendrovės akcijas ir padidintas įstatinis kapitalas.

3.2 Akcininkai

3.2.1 Stambiausi akcininkai

Bendras akcininkų skaičius 2011 m. gruodžio 31 d. buvo 1 216 (tūkstantis du šimtai šešioilika). Žemiau esančioje lentelėje pateikiamas stambiausių bendrovės akcininkų sąrašas 2011 m. gruodžio 31 d.:

Akcininkų vardai, pavardės (įmonių pavadinimai, buveinės adresas, įmonių registro kodas)	Turimų paprastųjų vardinųjų akcijų skaičius, vnt.		Turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis, proc.				
	iš viso	tame tarpe priklausančių akcininkui nuosavybės teise dalis	iš viso		tame tarpe paprastųjų vardinųjų akcijų priklausančių akcininkui nuosavybės teise		Su kartu veikiančių asmenų grupe, proc.
			balsų dalis	kapitalo dalis	suteikiamų balsų	kapitalo dalis	
Vaidana UAB – Konstitucijos pr.7, Vilnius, Lietuva, į/k 302473720	23 716 668	23 716 668	59,86	59,86	59,86	59,86	-
Swedbank – klientų VP, Liivalaia 8, Tallinn 15040 Estonia, į/k 10060701	3 321 701	3 321 701	8,38	8,38	8,38	8,38	-
Skandinaviska Enskilda – klientų VP, Sergels Torg 2, 10640 Stockholm, Sweden, į/k 502032908101	2 266 389	2 266 389	5,72	5,72	5,72	5,72	-

3.2.2 Akcininkai, turintys specialias kontrolės teises

Jokie bendrovės akcininkai neturi specialių kontrolės teisių.

3.2.3 Akcininkų balsavimo teisių apribojimai

Visi akcininkai turi vienodas balsavimo teises, bendrovei nėra žinoma, kad egzistuočių kokių nors akcininkų balsavimo teisių apribojimų.

3.2.4 Akcininkų tarpusavio susitarimai, apie kuriuos bendrovė žino ir dėl kurių gali būti ribojamas vertybinių popierių perleidimas ir (arba) balsavimo teisės

Bendrovei nėra žinoma apie jokių tokio tipo akcininkų tarpusavio susitarimus.

3.3 Prekyba bendrovės vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose

3.3.1 Vertybiniai popieriai, įtraukti į reguliuojamų rinkų prekybos sąrašus

AB „Snaigė“ 39 622 395 paprastosios vardinės akcijos yra įtrauktos į AB NASDAQ OMX Vilnius vertybinių popierių biržos Papildomąjį prekybos sąrašą. Bendra nominali vertė – 39 622 395 Lt. VP CD kodas 10927. Vienos akcijos nominali vertė 1 (vienas) Lt.

3.3.2 Prekyba bendrovės vertybiniais popieriais biržose ir kitose organizuotose rinkose

Prekyba vertybinių popierių biržoje bendrovės PVA pradėta 1995 m. rugpjūčio 11 d.

Į Nasdaq OMX Vilnius vertybinių popierių biržos Oficialųjį prekybos sąrašą AB „Snaigė“ paprastosios vardinės akcijos yra įtrauktos nuo 1998 balandžio 9 d.

2009 m. gegužės 8 d. bendrovė savo iniciatyva pateikė prašymą AB NASDAQ OMX Vilnius išbraukti Bendrovės akcijas iš AB NASDAQ OMX Vilnius Oficialiojo prekybos sąrašo ir įtraukti jas į AB NASDAQ OMX Vilnius Papildomąjį prekybos sąrašą.

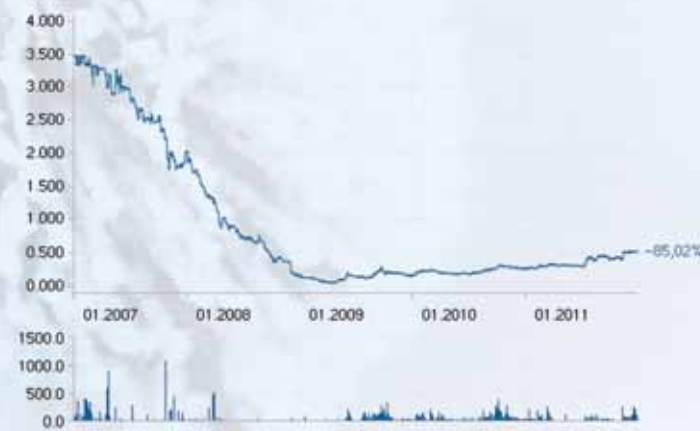
3.3.2.1 Prekyba Nasdaq OMX Vilnius vertybinių popierių biržoje

Prekyba bendrovės akcijomis 2008-2011 m.

Metai	Paskutinės prekybos sesijos kaina, EUR	Maks. kaina, EUR	Min. kaina, EUR	Akcijų kiekis, vnt.	Apyvarta, mln. EUR
2008	0,159	1,912	0,145	1 690 146	1,72
2009	0,165	0,339	0,049	36 255 524	6,38
2010	0,268	0,324	0,156	38 297 848	9,48
2011	0,525	0,530	0,256	16 137 891	6,13

Toliau pateikiame bendrovės akcijų kainos ir apyvartų grafikus per paskutiniuosius 5 metus iš AB NASDAQ OMX Vilnius interneto tinklalapio, patalpintus adresu:

http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?instrument=LT0000109274&list=3&pg=details&tab=historical&lang=lt¤cy=0&downloadcsv=0&date=&start_d=1&start_m=1&start_y=2007&end_d=31&end_m=12&end_y=2011



Akcijos kaina pateikiama eurai, kadangi prekyba akcijomis nuo 2010-11-22 vykdoma eurai.

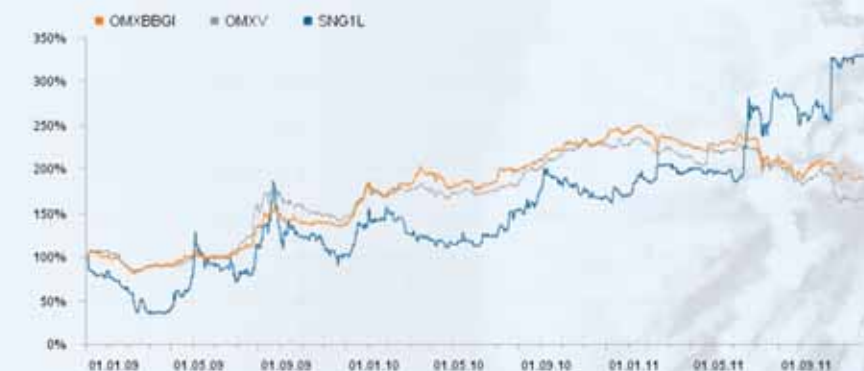
Akcijos kaina per ataskaitinius metus: (informacija iš AB NASDAQ OMX Vilnius interneto tinklalapio, adresu: http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?instrument=LT0000109274&list=3&pg=details&tab=historical&lang=lt¤cy=0&downloadcsv=0&date=&start_d=1&start_m=1&start_y=2011&end_d=31&end_m=12&end_y=2011)



Žemiau pavaizduoti OMX Baltic Benchmark, OMX Vilnius indeksų ir AB „Snaigė“ akcijų kainos grafikai per laikotarpį nuo 2009-01-01 iki 2011-12-31. Informacija paimta iš AB NASDAQ OMX Vilnius interneto tinklalapio, kuriame ji skelbiama adresu:

http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?pg=charts&lang=lt&idx_main%5B%5D=OMXBBGI&idx_main%5B%5D=OMXV&add_index=OMXBBPI&add_equality=LT0000109274&idx_equality%5B%5D=LT0000109274&period=other&start_d=1&start_m=1&start_y=2009&end_d=31&end_m=12&end_y=2011

Baltijos rinkos indeksai



Indeksas/Akcijos	01.01.2009	31.12.2011	+/-%
OMX Baltic Benchmark GI	228,12	431,94	89,35
OMX Vilnius	179,25	298,78	66,68
SNG1L	0,16 EUR	0,53 EUR	229,59

3.3.2.2 Prekyba kitose reguliuojamose rinkose

Bendrovės vertybiniais popieriais nėra prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose.

3.3.3 Vertybinių popierių kapitalizacija

AB „Snaigė“ akcijų ir bendrą AB NASDAQ OMX Vilnius listinguojamų akcijų kapitalizaciją 2009 - 2011 metų paskutinėmis prekybos dienomis..

Baltijos akcijų sąrašas	2009-12-31	2010-12-31	2011-12-31
SNG1L	4 593 836,34 EUR	8 237 171,62 EUR	20 801 757,38 EUR
Vilniaus rinka, iš viso	3 219 512 569,74 EUR	4 219 761 406,81 EUR	3 139 310 661,61 EUR

3.3.4 Prekyba bendrovės vertybiniais popieriais už biržos ribų

Kadangi AB „Snaigė“ paprastosios vardinės akcijos įtrauktos į Nasdaq OMX Vilnius vertybinių popierių biržos Papildomąjį prekybos sąrašą, akcijų pirkimo – pardavimo sandoriai gali būti sudaromi tik Nasdaq OMX Vilnius. Už biržos ribų sudaromi mainų, dovanojimo, paveldėjimo, atsiskaitymo už įsiskolinimą, atpirkimo (repo) sandoriai.

Už biržos ribų sudaryti sandoriai AB „Snaigė“ paprastosiomis vardinėmis akcijomis

Laikotarpis	Aukščiausia kaina	Žemiausia kaina	Akcijų kiekis, už kurį atsiskaityta pinigais	Sandorių skaičius	Akcijų kiekis, už kurį atsiskaityta ne pinigais	Sandorių skaičius
2011 m. I ketv.	0,56	0,26	855 000	10	3 950	1
2011 m. II ketv.	0,62	0,31	861 265	9	-	-
2011 m. III ketv.	0,78	0,16	574 261	14	8 950	6
2011 m. IV ketv.	1,86 (0,54)	0,40	24 639 324	18	12 930	3

Lietuvos centrinio vertybinių popierių depozitoriumo sistemoje nepateikiama informacijos apie užbiržinę prekybą bendrovės 2011 m. išleistomis konvertuojamosiomis obligacijomis.

3.4 Savų akcijų supirkimas

Per 2011 metus savų akcijų supirkimų nebuvo vykdoma. Metų pabaigoje bendrovė savų akcijų neturėjo.

3.5 Dividendai

Metai	Priskaičiuoti dividendai, Lt	Dividendų suma tenkanti vienai akcijai, Lt	Proc. nuo akcijos nominalios vertės
2011	0	0	0

Bendrovė šiuo metu neturi patvirtintos dividendų mokėjimo politikos. Dėl nepalankios finansinės situacijos, bendrovė pastaraisiais metais neišmokėjo dividendų kompanijos akcininkams.

3.6 Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

2011 m. vasario 9 d. AB „Snaigė“ sudarė sutartį su AB „Šiaulių bankas“ dėl bendrovės vertybinių popierių apskaitos ir vertybinių popierių sąskaitų valdymo.

3.7 Vertybinių popierių perleidimo apribojimai

Nėra nustatyta jokių perleidimo apribojimų Bendrovės išleistiems vertybiniais popieriams.

4 AB „SNAIGĖ“ VEIKLOS APŽVALGA

4.1 Pagrindiniai bendrovės veiklą apibūdinantys rodikliai, jų dinamika

(konsoliduoti duomenys):

	2011 m.	2010 m.	2009 m.	2008 m.	2007 m.
Apyvarta	112.615.726	113.838.664	123.035.965	340.955.610	412.803.030
Bendrasis pelnas	16.397.040	17.427.496	12.621.987	42.565.127	49.087.235
Grynasis nuostolis	-5.042.453	-2.612.907	-38.182.235	-24.100.344	-11.415.935
Vidutinė akcijos kaina	1,288	0,86	0,61	3,52	9,4

Finansiniai rodikliai	2011 m.	2010 m.	2009 m.
Pelno prieš mokesčius rodiklis, % (einamųjų metų pelningumas)	-5,4 %	-2,7%	-31,51%
Bendroji marža, %	14,75 %	15,31%	8,87 %
EBITDA marža, %	5,54 %	8,06%	-16,96%
Mokumo rodiklis, % (bendrojo trumpalaikio mokumo)	81,91%	63,9%	50,46%
Skolos ir viso turto santykis, % (bendras skolos rodiklis)	59,99 %	67,57%	36,53%
Vidutinės akcininkų nuosavybės gražos rodiklis, %	-15,21 %	-8,55%	-128,50%

Akcijų rodikliai	2011 m.	2010 m.	2009 m.
Grynasis pelnas akcijai, Lt	-0,13	-0,09	-1,37
Vidutinė metų akcijos rinkos kaina, Lt	1,288	0,79	0,49
EBITDA akcijai, Lt	0,16	0,30	-0,74
EBITDA daugiklis (EBITDA akcijai / akcijos vidutinė metų rinkos kaina)	0,12	0,38	-1,50
Visi dividendai, tūkst. Lt	-	-	-
Dividendai vienai akcijai, Lt	-	-	-
Vidutinė buhalterinė akcijos vertė, Lt	0,9	0,99	1,07

4.2 Gamyba

4.2.1 Bendrovės produktų portfelis

AB „Snaigė“ specializuojasi aukštos kokybės buitinių šaldytuvų ir šaldiklių gamyboje. Be to, gaminami šaldytuvai komerciniams tikslams ir viešbučiams bei restoranams. Taip pat gaminamos atsarginės dalys šaldytuvams, įrankiai bei įrengimai.

Bendrovė gamina aukštos kokybės įvairių modelių buitinius šaldytuvus, šaldytuvus – vitrinas bei vyno šaldytuvus, šaldiklius bei jų atsargines dalis.

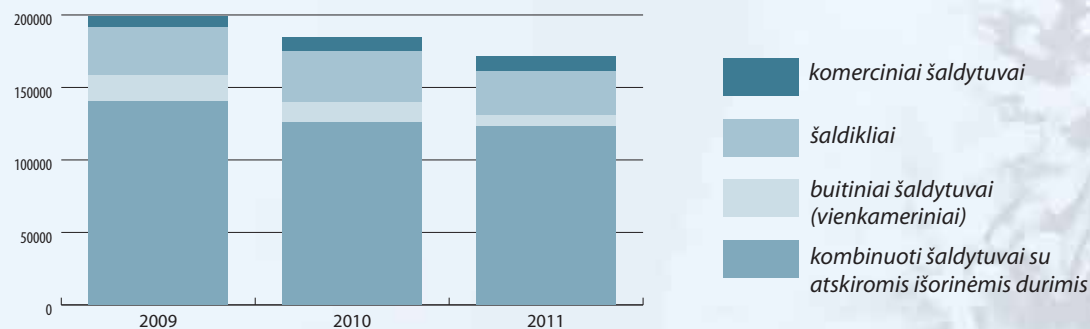
Pagrindinė bendrovės produkcija – šaldytuvai. Jie klasifikuojami į keturias pagrindines kategorijas:

- Kombinuoti šaldytuvai su atskiromis išorinėmis durimis;
- Vienkameriniai šaldytuvai;
- Šaldikliai;
- Komerciniai šaldytuvai.

2011 metais daugiausia pagaminta kombinuotų šaldytuvų su atskiromis išorinėmis durimis.

Konsoliduoti paskutiniųjų trejų metų pardavimai:

Veiklos rūšis	2011 m.		2010 m.		2009 m.	
	Vnt.	Proc.	Vnt.	Proc.	Vnt.	Proc.
Parduoti šaldytuvai, vnt.	171433	100	184 635	100	199 418	100
iš to skaičiaus:						
Kombinuoti šaldytuvai su atskiromis išorinėmis durimis	123 082	71,8	125938	68,2	140318	70,4
Buitiniai šaldytuvai (vienkameriniai)	8 046	4,7	13 992	7,6	17 930	9,0
Šaldikliai	30 322	17,7	34 893	18,9	33 185	16,6
Komerciniai šaldytuvai	9 983	5,8	9 812	5,3	7 985	4,0



4.2.2 Gamybos nutraukimas ar sumažinimas, turėjęs ar turintis esminės įtakos bendrovės veiklos rezultatams per 2 pastaruosius ūkinius metus

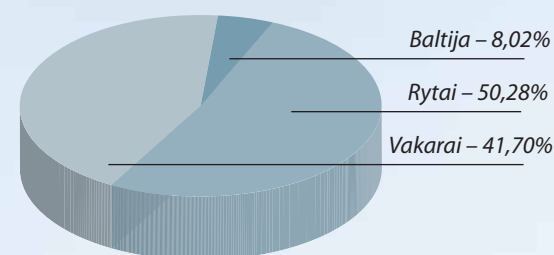
Kaliningrado gamyklos darbas sustabdytas nuo 2009 m. kovo 2 d.

4.3 Pardavimai

Pagal pardavimo rinkų svarbumą ir geografinį pasidalinimą bendrovė savo pardavimo rinkas dalina į šias pagrindines grupes: Baltijos šalių rinka (Lietuva, Latvija, Estija), Rytų rinka (Rusija, Ukraina, Kazachstanas, Uzbekija, Tadžikija, kitos NVS šalys), Vakarų rinka (Vokietija, Prancūzija, Belgija, Olandija, Lenkija, Portugalija, Čekija, kitos Vakarų ir Centrinės Europos šalys).

2011 m. AB „Snaigė“ pardavė virš 171,4 tūkst. šaldytuvų. Pagrindinės produkcijos pardavimo pajamos siekė 111,1 mln. Lt, tai yra 2,4 proc. mažiau nei pernai. Pardavimo apimtys mažėjo dėl nukritusių apyvartų Vakarų bei Baltijos šalių rinkose. Daugiausiai (50,28 proc.) pardavimo pajamų bendrovė gavo iš Rytų rinkos. Šiek tiek mažiau (41,70 proc.) - iš Vakarų rinkos. Mažiausiai bendrovė gavo pardavimo pajamų (8,02 proc.) iš Baltijos šalių rinkos. Eksportas sudarė 93,1 proc. visos parduotos produkcijos, t.y. 103,5 mln. litų.

Bendrovės 2011 m. pardavimo struktūra (pagal pajamas):



Rytų rinka

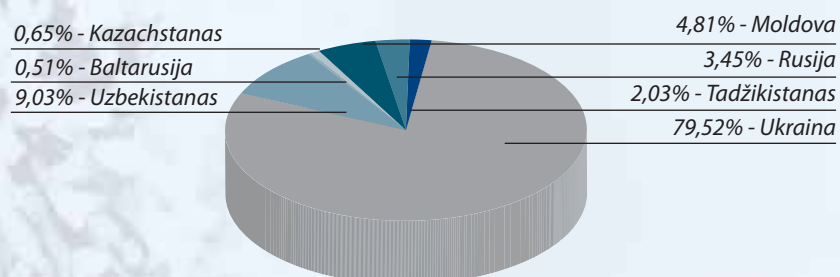
2011 m. bendrovė Rytų rinkoje pardavė 89,5 tūkst. vnt. šaldytuvų ir gavo 55,9 mln. litų pardavimo pajamų, t.y. 10,7 proc. daugiau nei 2010 m.

Šio ženklaus pardavimo pajamų augimo pagrindinė priežastis buvo pardavimo augimas Ukrainoje. Po to, kai 2009 m. gale buvo atšaukti papildomi maitinimo mokesčiai, galioję beveik visus 2009-uosius, 2010 metais bendrovė pavyko susigrąžinti didžiąją dalį savo prekybinių pozicijų. 2011 m. AB „Snaigė“ Ukrainoje pardavė 70,6 tūkst. vnt. šaldytuvų, pardavimo pajamos siekė 44,4 mln. litų, t.y. 7,2 proc. daugiau nei pernai. Ekspertiniais duomenimis AB „Snaigė“ užėmė apie 7 proc. Ukrainos buitinių šaldytuvų rinkos.

Moldovoje Bendrovė 2011 m. pardavė 5,4 tūkst. vnt. šaldytuvų bei gavo 2,7 mln. litų pajamų. Ekspertiniais duomenimis AB „Snaigė“ užėmė apie 8 proc. Moldovos buitinių šaldytuvų rinkos.

AB „Snaigė“ 2011 m. toliau plėtojo prekybinius santykius su Tadžikija ir Uzbekija. Tai – egzotiškos, tolimos, bet pelningos rinkos, kuriose „Snaigės“ šaldytuvai ypač vertinami. 2011 m. bendrovė šiose rinkose pardavė 10 tūkst. vnt. šaldytuvų bei gavo 6,2 mln. litų pajamų t.y. du kartus daugiau negu pernai.

Pardavimai Rytų rinkoje 2011 m. (pagal pajamas):



Vakarų rinka

Vakarų rinkoje AB „Snaigė“ 2011 m. pardavė 73,4 tūkst. vnt. šaldytuvų ir gavo 46,3 mln. litų pajamų. Tai yra 14,2 proc. mažiau pajamų nei pernai. Daugiausia produkcijos buvo parduota ir daugiausia pajamų gauta Vokietijoje (24,2 tūkst. vnt. 16,7 mln. Lt), Prancūzijoje (20,2 tūkst. vnt. 11,3 mln. Lt) bei Portugalijoje (9,2 tūkst. vnt. 5,2 mln. Lt). 2011 m. buitinės technikos rinka nerodė jokių ryškių atsivimo požymių. Atvirkščiai – recesija tesesi Centrinės Europos šalyse Vakarų Europos šalyse,

Per 2011 m. bendrovė užmezgė prekybinius santykius ir savo produkciją pradėjo tiekti šioms klientams:

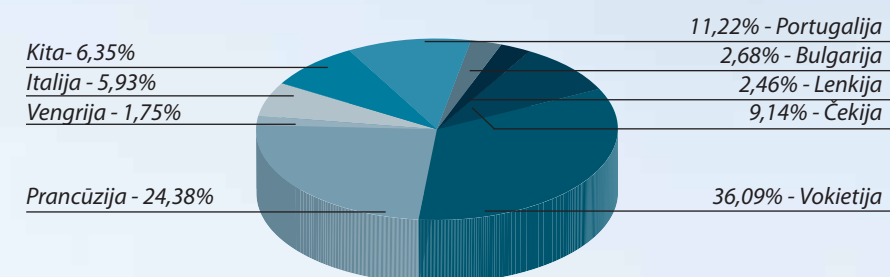
- „DIA“ (Slovakija), pradėti tiekimai i NAY prekybos tinklą;
- „La Maison“ (Prancūzija), prekyba paštu;
- „Baytronic“ (Austrija), didmenininkas.

Bendrovė 2011 metais prarado tokius savo klientus kaip „Acexport“ (Belgija) bankrutavo, Electrolux .

Ilgametiniai AB „Snaigė“ klientai, tokie kaip „Severin“ (Vokietija), „Orima“ (Portugalija), „Conforama“ (Prancūzija) tęsia sėkmingą bendradarbiavimą su bendrove.

AB „Snaigė“ buvo nelengva konkuruoti su Kinijos bei Turkijos gamintojais, kurie siūlė krizės metu aktualius itin žemos kainos gaminius. Tačiau aukščiausios energijos naudojimo efektyvumo klasės segmente bendrovė pasirodė labai gerai: ji viena pirmųjų Europoje pristatė minėtos klasės šaldytuvus. Šių šaldytuvų kokybę puikiai įvertino Vokietijos, Prancūzijos bei Italijos klientai. Be to – bendrovė atrado dar vieną prekybinę nišą Vakarų šalyse. Tai – įvairių spalvų šaldytuvų gamyba mažomis partijomis bei šaldytuvai su stiklinėmis durimis. Tam tikslui AB „Snaigė“ pirkė specialią dažymo įrangą, kuri pilnai pateisino bendrovės lūkesčius. Šias nišas bendrovė ketina plėsti ir kitais metais.

Pardavimai Vakarų rinkoje 2011 m. (pagal pajamas):

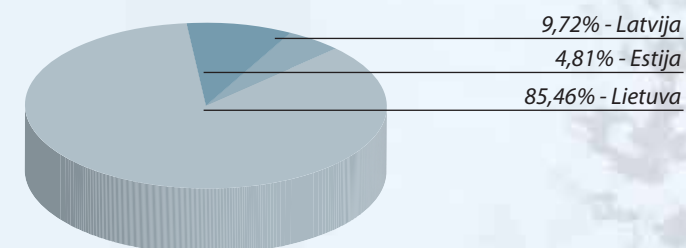


Baltijos šalių rinka

2011 m. AB „Snaigė“ Baltijos šalių rinkoje pardavė daugiau nei 8,4 tūkst. šaldytuvų ir gavo 8,9 mln. litų pajamų, 2011 m. Lietuvoje AB „Snaigė“ pardavė apie 6,6 tūkst. šaldytuvų, gavo virš 7,6 mln. litų pardavimo pajamų. Ekspertiniais duomenimis 2011 metais AB „Snaigė“ užėmė apie 10 proc. Lietuvos buitinių šaldytuvų rinkos.

Latvijoje 2011 m. buvo parduota 1,2 tūkst. šaldytuvų, pardavimo pajamos siekė beveik 0,87 mln. litų. AB „Snaigė“ 2011 m. Estijoje pardavė daugiau nei 0,6 tūkst. šaldytuvų, pardavimo pajamos viršijo 0,4 mln. litų.

Pardavimai Baltijos šalių rinkoje 2011 m. (pagal pajamas):



Bendrovės prekių ženklų portfelis

2011 m. bendrovė pardavė 64,3 proc. produkcijos su savo prekių ženklų SNAIGĖ.

Be šių, bendrovė pagamina šaldytuvus su kitų gamintojų ir mažmeninės prekybos tinklų prekiniais ženklais:

General Frost - TESCO, antras didžiausias buitinės technikos mažmeninės prekybos tinklas Europoje;

Far - CONFORAMA, didžiausias buitinės technikos mažmeninės prekybos tinklas Prancūzijoje;

Smeg (Italija);

Bartscher;

Brandy Best;

Coldis;

Continent;

Cool;

Exquisit;

Frigibel;

Helkina;

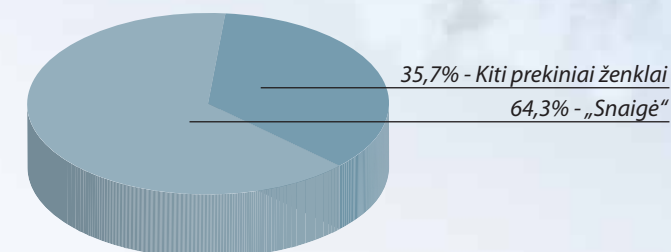
KBS;

Orima;

Raymond;

Tschibo.

Bendrovės prekių ženklų portfelis 2011 m. (pagal pardavimo pajamas):



4.4 Tiekimas

Bendrovei tiekiamos medžiagos bei komplektuojančios dalys iš daugiau nei 20 pasaulio šalių. Didžioji jų dalis – Europos šalių gamintojai bei žaliavų tiekėjai. Toliau didėjo pirkimų apimtys iš Azijos šalių (daugiausia iš Kinijos). Strateginiai tiekėjai: „ACC“, „Secop Compressors“ GmbH (kompresoriai), Donper, JIAXIPERA, Huayi „Geko-Kart“, „Marcegaglia“, AO „Rukki“, „Arcelor-Mittal“, „KME Europa Metal“, „KM Ibertubos“ S.A., „Sintur“ s.z o.o., „BASF“, „Total Petrochemical“, Bay „Systems Nothern Europe“, DOW, UAB „ARA“, UAB „Lisiplast“, UAB „Hoda“, „Telko group“.

Aukštos kokybės garantija ir efektyvi logistika, geriausia rinkos pirkimo kaina ir sąlygos, konkurencija tarp tiekėjų ir nuolatinė alternatyvių medžiagų paieška - tai bendrovės tiekimo strategijos prioritetai. Konkurencija tarp tiekėjų ir alternatyvių medžiagų paieška, skatina perkamo produkto tobulinimą. AB „Snaigė“ tiekėjų techninės tarnybos glaudžiai bendradarbiauja su bendrovės technologais ir konstruktoriais, ieškodami bendrų technologinių sprendimų, gerinančių produkto kokybę bei mažinančių produkto savikainą.

4.5 Darbuotojai ir žmogiškųjų išteklių politika

4.5.1 Bendrovės žmogiškųjų išteklių politika

Bendrovės sėkmė priklauso ne tik nuo jos dydžio, įvairzdžio, strategijos, bet didele dalimi ir nuo to, kaip ji elgiasi su savo personalu. Visi iššūkiai ir pokyčiai, su kuriais susiduria bendrovė, susiję su joje dirbančiais žmonėmis, todėl veiklos efektyvumą pirmiausiai lemia gebėjimas valdyti žmogiškuosius išteklius.

Personalo politika bei žmogiškųjų išteklių valdymas bendrovėje susideda iš: žmogiškųjų išteklių planavimo, personalo komplektavimo (pritraukimas, atranka, priėmimas ir išlaikymas), personalo ugdymo, veiklos vertinimo, personalo motyvavimo, elgesio normų, darbų saugos, taip pat socialinių sąlygų užtikrinimo.

Susiduriant su permainingomis ir naujais iššūkiais, bendrovei svarbiausia sugebėti su kuo mažesniais kaštais išlaikyti kvalifikuotą, gabų ir motyvuotą personalą, gebantį vykdyti nustatytus uždavinius ir padėti bendrovei pasiekti jos strateginius tikslus.

Strateginis žmogiškųjų išteklių valdymas. Personalo politikos tikslas - padėti bendrovei prisitaikyti prie naujų aplinkos reikalavimų ir įgyvendinti strateginius tikslus, tai administravimo efektyvumo didinimas, žmogiškųjų išteklių praktikos susiejimas su bendra bendrovės strategija, žmogiškųjų išteklių įvertinimas.

Žmogiškųjų išteklių planavimas. Užtikrinti efektyvų pareigybių skaičių ir struktūros planavimą, užtikrinti žmogiškųjų išteklių poreikio planavimą, planavimo kokybės įvertinimą.

Veiklos analizė. Siekiant užtikrinti efektyvesnį žmogiškųjų išteklių valdymą, būtina įvertinti naujos veiklos uždavinius, atsakyti neefektyvios veiklos, funkcijų dubliavimo, pergrupuoti ir naujai perskirstyti funkcijas.

Bendrovės ugdymas. Personalo ugdymas yra būtina sąlyga bendrovės strateginiams tikslams pasiekti, nes mokymasis personalas įgyja kvalifikaciją ir gebėjimų. Kintantys bendrovės iššūkiai, aplinka, kurioje reikia vykdyti užduotis, naujų technologijų taikymas, sudėtinga situacija darbo rinkoje rodo, kad būtina investuoti į personalo mokymą (kvalifikacijos kėlimą), nes tai motyvuoja, gerina darbo kokybę, didina lojalumą, užtikrina efektyvesnį prisitaikymą prie naujų iššūkių ir sąlygų.

Veiklos įvertinimas ir karjera. Personalo veiklos vertinimas – neatsiejama karjeros planavimo dalis. Asmens potencialą ir tobulinimo sritis gali numatyti tik objektyvus vertinimas. Veiklos vertinimo tikslas – maksimaliai suderinti personalo veiklą su bendrovės tikslais. Veiklos valdymo procesas - tai aiškių ir pasiekiamų veiklos tikslų nustatymas, tikslų siekimo stebėjimas, darbuotojų veiklos (tikslų) koordinavimas, nustatytų tikslų koregavimas, metinis personalo veiklos vertinimas. Planuojant karjerą, labai svarbu, kad jis būtų nukreiptas ne tik į praeitį, t. y. asmens darbo rezultatus, bet ir į ateitį – jo gabumus, sugebėjimą keistis, vykdyti sudėtingesnes užduotis – į jo potencialą.

Personalo motyvavimas. Apklausų metu daugelis kaip pagrindinį veiksnį, sąlygojantį žemą motyvaciją, nurodo nepakankamą darbo užmokestį. Šiuo metu, esant sunkioms ekonominėms sąlygoms, būtina daugiau dėmesio skirti socialiniams motyvams stiprinti: asmeniniams pasiekimams skatinti, atsakomybei didinti, priklausymo grupei ar komandai, vadovavimo, saviraiškos galimybėms sudaryti ir kt.

4.5.2 Bendrovės darbuotojai 2009 – 2011 m. pagal personalo grupes:

Darbuotojai	2011			2010			2009		
	Skaičius	%	Vidutinis atlyginimas	Skaičius	%	Vidutinis atlyginimas	Skaičius	%	Vidutinis atlyginimas
Vadovai	4	0,6	26476	4	0,6	20524	4	0,5	17202
Specialistai	123	19,7	3109	127	19,9	2995	146	20,0	2938
Darbininkai	498	79,7	1494	506	79,4	1394	582	79,5	1250
Iš viso:	625	100,0	1966	637	100,0	1818	732	100	1653

2011 m. bendrovės darbuotojų skaičius sumažėjo beveik 2 proc. palyginus su 2010 m. Darbuotojų skaičiaus mažėjimas vykdomos kaštų mažinimo strategijos išdava. Šios strategijos vienas iš tikslų – pertvarkyti bendrovės darbą, atsisakant nereikalingų ar mažiau reikalingų funkcijų. Šios strategijos įgyvendinimas ir lėmė darbuotojų skaičiaus mažėjimą.

4.5.3 Bendrovės darbuotojų struktūra pagal išsilavinimą

Darbuotojų išsilavinimas	2011		2010		2009	
	skaičius	%	skaičius	%	skaičius	%
Aukštasis	103	16,5	100	15,7	131	17,9
Spec. vidurinis	377	60,3	383	60,1	431	58,9
Vidurinis	136	21,8	145	22,8	160	21,9
Nebaigtas vidurinis	9	1,4	9	1,4	10	1,4
Iš viso:	625	100	637	100	732	100

4.5.4 Bendrovės ir dukterinių įmonių darbuotojai 2009 – 2011 m. pagal personalo grupes*:

Darbuotojai	2011		2010		2009	
	skaičius	%	skaičius	%	skaičius	%
Vadovai	8	1,1	8	1,04	8	0,6
Specialistai	153	20,5	171	22,2	294	20,6
Darbininkai	584	78,4	591	76,8	1123	78,8
Iš viso:	745	100	770	100	1425	100

*vidutiniai metiniai duomenys

4.6 Investicijų politika

4.6.1 Dukterinių bendrovių pavadinimai, būstinių adresai, veiklos pobūdis, įstatinio kapitalo dydis, neapmokėta bendrovės dalis įstatiniame kapitale, grynasis pelnas (nuostolis), trumpalaikių įsipareigojimų ir trumpalaikio turto santykis, visų įsipareigojimų ir viso turto santykis

	TECHPROMINVEST	MOROZ TRADE	LIGA SERVIS	SNAIGE – UKRAINE	ALMECHA
Registracijos data, buveinės adresas	Įregistruota 2002 m. lapkritį. Adresas: Bolšaja Okružnaja 1-a, Kaliningradas, Rusija	Įregistruota 2004 m. gegužės mėn. Adresas: Prospekt Mira 52, Maskva, Rusija	Įregistruota 2005 m. rugpjūtį. Adresas: Prospekt Mira 52, Maskva, Rusija	Įregistruota 2002 m. lapkritį. Adresas: Gruševskio g. 28-2a/43, Kijevas, Ukraina	Įregistruota 2006 m. lapkritį. Adresas: Pramonės g. 6, Alytus, Lietuva
Veiklos pobūdis	Šaldytuvų gamyba	Prekyba ir rinkodaros paslaugos	Prekyba ir rinkodaros paslaugos	Prekyba ir rinkodaros paslaugos	Kitų niekur nepriskirtų mašinų ir įrangos gamyba
AB „SNAIGĖ“ turima įstatinio kapitalo dalis, %	100	100	100	99	100
Įstatinio kapitalo dydis (Lt)	88.852.896	833	833	55.230	1.375.785
Neapmokėta emitento dalis įstatiniame kapitale	Pilnai apmokėta	Pilnai apmokėta	Pilnai apmokėta	Pilnai apmokėta	Pilnai apmokėta
2011 m. grynasis pelnas (nuostolis) (Lt)	(9.023.453)	-	(134.754)	40.643	200.754

4.6.2 Stambūs, sudarantys daugiau kaip 10 procentų bendrovės įstatinio kapitalo, investicijų projektai, įgyvendinti per paskutinius 3 finansinius (ūkinius) metus: investicijų rūšys, investicijų apimtys, investicijų finansavimo šaltiniai, investicijų geografinis pasiskirstymas

2011 m. investicijų programų įgyvendinimui buvo panaudota 2.557,3 tūkst. Lt. Įskaičius dalinį ES struktūrinių fondų finansavimą projektui „AB „Snaigė“ konkurencingumo stiprinimas, investuojant į naujos kartos „3D frost“ šaldytuvų serijos sukūrimą“, už kurį praeitų metų bėgyje iš ES struktūrinių fondų buvo gauta 389,4 tūkst. Lt., per 2011 metus „Snaigės“ nuosavų investicinių lėšų panaudota 2 mln. 167,9 tūkst. Lt.

2011 metais buvo sukurti šie nauji gaminiai:

- A++ energetinės klasės šaldytuvai FR275 ir FR240;
- Šaldytuvai RF31 ir RF34 su stiklu ant durų;
- A++ energetinės klasės šaldytuvai RF36 ir RF39;
- Šaldytuvas RF35 A+ ir A++ en. kl.;
- Vienkamerinis šaldytuvas C29;
- Šaldiklis F22.

Šių gaminių kūrimui ir jų gamybos parengimui buvo išleista 2 mln 307,5 tūkst. Lt.

Technologijų vystymui, ypatingai svarbių ir efektyvių projektų diegimui, darbo vietų tobulinimui 2011 m. buvo investuota 67,7 tūkst. Lt.

2011 metais buvo investuota į efektyvių energijos taupymo priemonių įdiegimą: atliktas šiluminių trasų izoliavimas, pakeisti ventiliatoriai, įdiegtas suspausto oro sausintuvas. Tam išleista 126,0 tūkst. Lt. investicinių lėšų. Gamyboje susidėvėjusių įrankių ir įrangos pakeitimui 2011 metais buvo išleista 19,9 tūkst. Lt., logistikos ir serviso ūkio įrengimų tobulinimui – 1,1 tūkst. Lt, kompiuterinės įrangos atnaujinimui – 35,2 tūkst. Lt.

Investicijos bendrovei priklausančioje įmonėje „Techprominvest“ (Kaliningradas, Rusija):

2011 metais įmonės „Techprominvest“ įstatinis kapitalas padidintas 11 152 974 EUR suma kapitalizuojant dalį „Techprominvest“ mokėtinos skolos Bendrovei.

4.7 Aplinkos apsauga

4.7.1 Aplinkos apsaugos politika

Bendrovės aplinkos apsaugos vizija - ekologiški gaminiai, švari technologija ir švari aplinka.

Bendrovės produktai, jų gamybos technologija bei paslaugos nedaroneteisėto poveikio atmosferos orui, vandeniui, darbuotojams, vartotojams, aplinkai.

Aplinka neturi būti užteršta gamybos bei produktų atliekomis daugiau negu tai neišvengiama ir leidžiama.

Bendrovės vadovybė, siekdama įgyvendinti viziją ir aiškiai suprasdama aplinkos apsaugos svarbą, prisiima šiuos įsipareigojimus:

- vykdyti pritaikomus teisinius ir kitus bendrovės nusistatytus reikalavimus, susijusius su aplinkos apsaugos aspektais;
- vykdyti taršos prevenciją, skiriant deramą dėmesį dujų, didinančių šiltnamio efektą, naudojimo kontrolei ir tuo prisidedant prie globalinio klimato atšilimo mažinimo;
- nuolat gerinti aplinkos apsaugos veiksmingumą;
- didinti mūsų darbuotojų sąmoningą požiūrį į aplinkos apsaugą;
- projektuoti gaminius, atsižvelgiant į žaliavų ir resursų taupymą, pavojingų medžiagų naudojimą, atliekų mažinimą bei jų pakartotinį panaudojimą ir perdirbimą, vartotojų poreikių tenkinimą.

4.7.2 Aplinkos apsaugos ataskaita

AB „Snaigė“ yra viena iš pažangiausių Lietuvos gamybinių įmonių aplinkosaugos srityje. Mūsų vizija – ekologiški gaminiai, švari technologija ir švari aplinka.

Bendrovės veiklą reglamentuoja aplinkos apsaugos vadybos sistema, atitinkanti tarptautinio standarto ISO 14001 reikalavimus. Sistema veikia jau nuo 2001 metų.

Kurdami naują gaminį visada teikiame pirmenybę žaliavoms ir ištekliams taupančiai gamybai, saugiam transportui, minimaliam atliekų kiekiui ir produkcijos kokybei. Gamybai stengiamės naudoti medžiagas, kurias vėliau būtų galima perdirbti.

AB „Snaigė“ laikosi 2005 metų liepos 6 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2005/32/EB, reglamentuojančios gaminių projektavimą.

„Snaigės“ šaldytuvai gaminami iš ekologiškų medžiagų, kuriose nėra pavojingų elementų. Pavyzdžiui, kiekviena plastikinė detalė šaldytuve pažymėta (pagal ISO), kad ją būtų galima panaudoti dar kartą, perdirbti pagal Direktyvos 2002/96/EB dėl elektros ir elektroninės įrangos atliekų reikalavimus.

Projektuojant ir gaminant „Snaigės“ šaldytuvus, stengiamasi įvairiais būdais mažinti žalingą poveikį aplinkai:

- nenaudojamos medžiagos, sukeliančios šiltnamio efektą, ardiančios ozono sluoksnį;
- nenaudojamos žmogaus sveikatai kenksmingos medžiagos;
- atliekama medžiagų sunaudojimo analizė.

Pirkdami šaldymo prietaisą vartotojai gauna ir informacijos, susijusios su ekologija. Patariama, kaip įrengti, naudoti ir prižiūrėti gaminį, kad jį galima būtų kuo ilgiau naudoti, o aplinkai daromas poveikis būtų sumažintas. Be to nurodoma, kaip grąžinti gaminį pasibaigus jo naudojimo laikui.

Bendrovėje veikia senų šaldytuvų utilizavimo sistema. Nuo 2006 m. vidurio bendrovė ėmėsi tvarkyti stambių namų apyvokos prietaisų – šaldytuvų ir šaldiklių – atliekas.

AB „Snaigė“ nuosekliai laikosi Kioto protokolo reikalavimų dėl globalinio atšilimo ir klimato kaitos. Bendrovėje taupoma elektra, vanduo ir šiluma: per dešimtmetį trigubai sumažintas šių išteklių naudojimas.

4.8 Rizikos veiksniai susiję su bendrovės veikla

Makroekonominė rizika – Šiuo metu tiek Lietuvoje, tiek ir pasaulyje rinkoje yra jaučiamas ekonomikos bei vartojimo atsigavimas, tačiau jis ne toks spartus kaip tikėtasi, todėl tai gali turėti įtakos bendrovės gaminamų produktų paklausai bei verslo perspektyvoms.

Kredito rinkų rizika – šiuo metu tiek Lietuvos, tiek ir pasaulinėje kreditų rinkoje jaučiamas suaktyvėjimas bei kredito prieinamumo pagėrėjimas. Bendrovės vidiniai finansiniai resursai yra riboti, jos veikla priklauso ir nuo

išorinio kreditinio finansavimo. Atsižvelgiant į pasaulinės kreditų rinkos atsigavimą galima daryti prielaidą, kad tai teigiamai paveiks bendrovės finansinę situaciją, bendrovė turės galimybę apsirūpinti trumpalaikiais ir ilgalaikiais kreditais veiklos finansavimui.

Bendrovės finansinės apskaitos tikslumo rizika – 2012 m. balandžio 25 d. Bendrovės auditorius pareiškė nuomonę be išlygų apie Bendrovės atskiras ir konsoliduotas finansines ataskaitas.

Tarptautinės prekybos apribojimų rizika – dalis bendrovės pagaminamos produkcijos yra eksportuojama į trečiąsias šalis (nepriklausančias Europos Sąjungai). Egzistuoja rizika, jog pasikeitusi trečiųjų šalių užsienio prekybos politika pablogins eksporto į šias šalis sąlygas. Toks pasikeitimas neigiamai paveiktų bendrovės eksporto galimybes ir finansinę situaciją.

Teisminių procesų rizika – 2010 m. vasario 12 d. Kauno apygardos teismas priėmė sprendimą byloje kurioje AB „Snaigė“ dalyvavo kaip atsakovas, o Compfitt Glass AS kaip ieškovas. 2010 m. spalio 5 d. Lietuvos apeliacinis teismas priėmė nutartį dėl šio sprendimo pakeitimo, t.y. priteista suma 2 191 089,04 Lt. padalinta į dvi lygias dalis po 1 095 544,52 Lt ir pirmąją dalį AB „Snaigė“ įpareigota sumokėti iki 2011 m. vasario 1 d., o likusi dalis išdėstyta mokėti lygiomis dalimis iki 2012 m. vasario 12 d. Šiai dienai šio sprendimo vykdymas sustabdytas teismo nutartimi. AB „Snaigė“ prekių (už beveik 500 000 Lt.) iš ieškovo šio pranešimo rengimo dieną nėra gavusi. Šiuo metu ginčas tarp AB „Snaigė“ ir Compfitt Glass AS vyksta Lietuvos apeliaciniame teisme (LAT). LAT tenkinus AB „Snaigė“ prašymus atnaujinti procesą ir panaikinti Kauno apygardos nutartį, AB „Snaigė“ išnyktų pareiga sumokėti priteistą sumą Compfitt Glass AS. Priešingu atveju LAT atmetus AB „Snaigė“ prašymus, įsipareigojimo padengimas iš bendrovės apyvartinių lėšų galėtų neigiamai paveikti bendrovės finansinę padėtį.

Rinkos rizika – bendrovė užsiima įvairių komercinių bei buitinių šaldytuvų bei šaldiklių gamyba ir pardavimu. Investuotojai prisiima riziką, kad dėl neigiamų pokyčių gaminamos produkcijos bei gamyboje naudojamų žaliavų rinkose bendrovė patirs nuostolius, apsunkinančius bendrovės finansinę situaciją.

Politinė rizika – bendrovė užsiima gamybine veikla, kurios metu išsiskiria aplinkai kenksmingų cheminių medžiagų. Gamtosauga, tiek Lietuvos tiek ir Europos Sąjungos mastu, yra politiškai reguliuojama sritis. Dėl to egzistuoja tikimybė, jog pasikeitus galiojantiems gamtosauginiams reikalavimams bei draudimams įmonė bus priversta papildomai investuoti į gamybinių procesų pritaikymą naujiems reikalavimams. Tokios investicijos galėtų neigiamai paveikti bendrovės finansinę būklę.

Veiklos tęstinumo rizika - Veiklos tęstinumo prielaidos išsamiai atskleistos konsoliduotų audituotų finansinių ataskaitų 2.2. pastaboje.

Operacinė rizika – tai rizika patirti tiesioginius ar netiesioginius nuostolius dėl netinkamų ar neveikiančių vidaus procesų, sistemų ar technologijų, darbuotojų, atstovų veiksmų, išorinių veiksmų. Operacinės rizikos sudėtinė dalis yra teisinė rizika – tai rizika patirti nuostolius dėl bendrovės dabartinių ar ankstesnių pareigų, kylančių iš įvairių sutarčių ar susitarimų, bylų ar įstatymų, nevykdymo ar netinkamo įvykdymo.

Techniniai – technologiniai veiksniai – tai fizinis ir moralinis įvairių techninių priemonių nusidėvėjimas. Šios rūšies rizikos veiksniai gali bendrovės veiklą veikti tiek tiesiogiai, tiek ir netiesiogiai. Tiesiogiai bendrovę technologiniai veiksniai gali veikti per fizinį bei moralinį techninės bazės nusidėvėjimą. Dėl galimo bendrovės gamintos produkcijos moralinio bei technologinio nusidėvėjimo konkurentų atžvilgiu (netiesioginiai technologiniai veiksniai) egzistuoja rizika, jog bendrovės gaminiai rinkoje taps nepaklausūs. Toks technologinės aplinkos pasikeitimas galėtų turėti neigiamos įtakos finansinei bendrovės situacijai.

Daugiau informacijos apie rizikos valdymą bei Bendrovės patiriamas palūkanų normų, valiutų kursų, kredito ir likvidumo rizikas atskleista konsoliduotų finansinių ataskaitų 29 pastaboje.

4.8.1 Įmonių grupės vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų, susijusių su konsoliduotųjų finansinių ataskaitų sudarymu, pagrindiniai požymiai

Bendrovės konsoliduotos finansinės atskaitomybės rengimą, vidaus kontrolės ir finansinės rizikos valdymo sistemas, teisės aktų, reglamentuojančių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų sudarymą, laikymąsi prižiūrėjo Audito komitetas.

Bendrovės vyriausiasis finansininkas yra atsakingas už konsoliduotuoju finansiniu ataskaitų rengimo priežiūrą bei galutinę jų peržiūrą. Be to jis nuolat peržiūri Tarptautinius finansines atskaitomybes standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje, kad finansinėje atskaitomybėje būtų laikomi įgyvendinti visi TFAS pokyčiai, analizuoja bendrovės ir grupės veiklai reikšmingus sandorius, užtikrina informacijos surinkimą iš grupės įmonių bei savalaikį ir teisingą tos informacijos apdorojimą ir paruošimą finansinei atskaitomybei, periodiškai informuoja bendrovės valdyba apie finansinės atskaitomybės rengimo darbų eigą.

4.9 Susijusių šalių sandoriai

Informacija apie susijusių šalių sandorius atskleista konsoliduotų finansinių ataskaitų 31 pastaboje.

4.10 Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai

Informacija apie teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesus atskleista konsoliduotų finansinių ataskaitų 30 pastaboje.

5 KITA INFORMACIJA APIE AB „SNAIGĖ“

5.1 Bendrovės dalyvavimas organizacijose

AB „Snaigė“ yra Lietuvos pramoninkų konfederacijos narys.

Lietuvos pramoninkų konfederacija (LPK) vienija 39 šakinę ir 8 regionines asociacijas, jungiančias daugiau kaip 2700 įvairaus profilio įmonių. Konfederacijai priklauso ne tik dauguma gamybos įmonių, bet ir bankai, prekybos įmonės, užsienio firmų atstovybės, moksliniai tiriamieji institutai, mokymo įstaigos. LPK narių veikla apima visas pagrindines pramonės šakas – beveik visos Lietuvoje pagamintos prekės yra jų produkcija.

Lietuvos Pramonininkų konfederacija yra nepolitinė, visuomeninė organizacija, ji nepriklausoma nuo valstybės. Savo politiką LPK vykdo savarankiškai. Konfederacija turi ženklą įtaką Lietuvos Respublikos Seimui ir Vyriausybei. Lietuvos Pramonininkų konfederacijos narių įstatiniame kapitale AB „Snaigė“ nedalyvauja.

AB „Snaigė“ yra asociacijos EEPA narys. EEPA - elektros įrangos bei baterijų ir akumuliatorių gamintojų ir importuotojų įsteigta organizacija. Pagrindinis organizacijos tikslas - vykdyti ES ir LR teisės aktuose numatytas savo narių atliekų tvarkymo prievoles. Nuo 2006 metų organizuoja elektros ir elektronikos įrangos atliekų tvarkymą, o nuo 2009 metų pabaigos - baterijų ir akumuliatorių atliekų tvarkymą. Asociacijos veikla:

- organizuoja asociacijos narių elektros ir elektroninės įrangos bei baterijų ir akumuliatorių atliekų tvarkymo sistemą;
- atstovauja narių interesus valdžios institucijose, dalyvauja teisėkūroje;
- registruoja asociacijos steigėjus ir narius Vyriausybės ar jos įgaliotos institucijos nustatyta tvarka;
- teikia atliekų tvarkymo ataskaitas Vyriausybės ar jos įgaliotos institucijos nustatyta tvarka;
- laiduoja už asociacijos steigėjus ir narius, kad jų kasmetinės elektros ir elektroninės įrangos bei baterijų ir akumuliatorių atliekų tvarkymo užduotys bus įvykdytos;
- nemokamai konsultuoja asociacijos steigėjus ir narius atliekų tvarkymo klausimais;
- informuoja bei šviečia visuomenę elektros ir elektronikos bei baterijų ir akumuliatorių atliekų tvarkymo klausimais.

EEPA vienija 67 narius.

AB „Snaigė“ yra LINPRA (Lietuvos inžinerinės pramonės asociacija) narė. LINPRA yra nepriklausoma verslo savi valdos organizacija. Tarptautiniu ir nacionaliniu lygmeniu ji atstovauja metalo gaminių, mašinų ir įrangos, prietaisų, elektrotechnikos ir elektronikos pramonės sektoriaus interesus, siekdama padidinti jo konkurencingumą ir internacionalizavimą.

Organizacija vienija virš 80 narių (įskaitant beveik visas didžiausias sektoriaus bendroves)

Kartu su partneriais asociacijos „Linpra“ veikla:

- inžinerinės pramonės įmonių interesų atstovavimas ir gynimas valstybinės valdžios bei tarptautinėse institucijose ir kitose organizacijose;
- renginių, skirtų vadovų ir specialistų kvalifikacijos kėlimui, organizavimas;
- įmonių konsultavimas joms aktualiais klausimais;
- užsienio partnerių ir tiekėjų paieška Lietuvos inžinerinės pramonės įmonėms;
- Lietuvos inžinerinės pramonės įmonėms aktualios informacijos pateikimas;
- išsamiausios sektoriaus įmonių duomenų bazės sukūrimas ir palaikymas;
- verslo misijų, parodų, konferencijų bei kontaktų mugių organizavimas;
- nacionalinės technologijų platformos „Ateities gamyba“ narių bendros veiklos koordinavimas;
- kitų projektų ir iniciatyvų planavimas ir įdiegimas, siekiant didinti inžinerinės pramonės įmonių konkurencingumą bei internacionalizavimą.

AB „Snaigė“ yra buitinės technikos gamintojų asociacijos „CECED Lietuva“ steigėjas ir narys. Asociacijos tikslai yra: koordinuoti asociacijos narių, dirbančių buitinės technikos gamybos srityje veiklą, atstovauti narių interesams, juos ginti, nagrinėti nariams iškilusius klausimus, užtikrinti tinkamą gamintojų interesų apsaugą ir t.t.

5.2 Patentai, licenzijos, kontraktai

Bendrovės veikla nepriklauso nuo patentų ir licencijų.

5.3 Naujausi ir esminiai įvykiai bendrovės veikloje

Esminiai pobalansiniai įvykiai pateikiami konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

5.3.1 Naujausia viešai skelbta informacija

2012-03-05

Pranešimas apie vadovų sandorius

2012 m. kovo 5 d. AB „Snaigė“ gavo pranešimą apie su vadovu glaudžiai susijusio asmens sandorį dėl emitento vertybinių popierių.

2012-03-02

2011 m. AB „Snaigė“ neaudituoja nekonsoliduota EBITDA sudarė 9,3 mln. Lt

Pasak AB „Snaigė“ generalinio direktoriaus Gedimino Čeikos, 2011 metai tapo reikšmingų pasiekimų ir didelių galimybių metais. Praeitais metais AB „Snaigė“ pardavė virš 175 tūkst. vnt. šaldytuvų. Didžiąją (96 proc.) apyvartos dalį sudarė eksportas į daugiau kaip 30 Europos ir Azijos šalių. Daugiausia lietuviškų šaldytuvų nupirko Vokietija, Ukraina, Prancūzija, Portugalija.

Bendrovė ženkliai sustiprino savo prekybines pozicijas Ukrainoje pradėjusi prekiauti su vienu svarbiausių Ukrainos buitinės technikos tinklų – „Eldorado“. Po kelių metų pertraukos šaldytuvai su „Snaigė“ ženklu vėl pradėti eksportuoti į Rusiją ir Baltarusiją.

AB „Snaigė“ generalinio direktoriaus Gedimino Čeikos nuomone vienas svarbiausių 2011 metų įvykių buvo strateginio investuotojo atėjimas. Rusijos pramoninės šaldymo įrangos gamintoja bendrovė „Polair“ netiesiogiai veikdama per UAB „VAIDANA“ įsigijo 23 716 668 paprastąsias vardines akcijas, sudarančias 59,86 procentus visų bendrovės akcijų ir jų suteikiamų balsų visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime.

Pasak AB „Snaigė“ generalinio direktoriaus Gedimino Čeikos, 2011 m. bendrovė daug nuveikė kurdama naujus gaminius bei tobulindama esamus. „Birželį“ pristatė naujus, prabangius šaldytuvus su stiklo durimis Snaigė Glassy“. Šie šaldytuvai susilaukė daug vartotojų dėmesio tiek Lietuvoje, tiek Vakarų Europoje, o metų pabaigoje buvo apdovanoti Lietuvos „Metų gaminių“ aukso medaliu. , - teigė G. Čeika. Sukūrė naują šaldytuvą RF35 su padidintu šaldiklio skyriumi, kuris per trumpą laiką tapo vienu geriausiai parduodamu AB „Snaigė“ gaminiu Pabaltijo ir Rytų rinkose.“

Bendrovė dalyvavo vienoje reikšmingiausių Europoje buitinės technikos parodų – IFA 2011, kur sulaukė itin pozityvaus klientų bei partnerių įvertinimo.

2011 m. bendrovės nekonsoliduota neaudituoja EBITDA išliko beveik tokia pat kaip pernai - 9,3 mln. Lt, tai neabejotinai teigiamas rezultatas vertinant bendrovės veiklą. Praeitų metų nekonsoliduotas neauditotas bendrovės grynas nuostolis siekė 0,53 mln. Lt.

Pasak AB „Snaigė“ generalinio direktoriaus Gedimino Čeikos, dėl valiutų kursų pasikeitimų perkainavus AB „Snaigė“ valdomos uždarytos Kaliningrado gamyklos skolas motininei bendrovei susidarė 5,6 mln. Lt. nuostolis. „Šis popierinis skolos perkainavimas yra nesusijęs su bendrovės veikla ir turėtų būti eliminuojamas, vertinant metinius bendrovės rezultatus“- teigė G. Čeika.

Kaliningrado stogo griūtis ir remonto darbai sutrukdė sėkmingai parduoti Kaliningrado gamyklą praėjusiais metais. Šiuo metu bendrovė aktyviai derasi su potencialiais pirkėjais ir 2012 m. tikisi įplaukų iš šios gamyklos pardavimo.

AB „Snaigė“ neaudituotais konsoliduotais duomenimis per 2011 metus pasiekė 111,1 mln. Lt konsoliduotą neaudituatą apyvartą, ir patyrė 5 mln. Lt konsoliduoto neaudituito grynojo nuostolio

2012-02-29

Dėl AB „Snaigė“ tarpinės informacijos ir rezultato už 2011 metus

Informuojame, kad vykdant apskaitos programos programavimo darbus, sutriko Bendrovės naudojamos apskaitos programos veikla. Bendrovė laikinai negali parengti ir paskelbti 12 mėnesių tarpinės informacijos. Bendrovės 12 mėnesių tarpinė informacija bus paskelbta ne vėliau kaip iki 2012m. kovo 2 d.

5.3.2 Esminiai įvykiai bendrovės veikloje

2011-12-22

Pranešimas apie vadovo sandorį

AB „Snaigė“ gavo pranešimą apie su vadovu glaudžiai susijusio asmens sandorį dėl emitento vertybinių popierių.

2011-12-22

Pranešimas apie balsavimo teisių netekimą

2011 m. gruodžio 22 d. AB Snaigė gavo pranešimą apie KJK Fund SICAV-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd., Firebird Avrora Fund, Ltd., ir Amber Trust S.C.A. SICAV-SIF balsavimo teisių bendrovėje netekimą (sandorio data 2011.11.11, balsavimo teisių netekimo data – 2011.12.21).

2011-12-21

Pranešimas apie balsavimo teisių įgijimą

2011 m. gruodžio 21 d. AB Snaigė gavo pranešimą apie UAB „VAIDANA“ balsavimo teisių bendrovėje įgijimą (balsavimo teisių įgijimo data 2011.12.21).

2011-12-21**Įvykdytas sandoris dėl 2011 m. lapkričio 11 d. bendrovės akcijų pirkimo - pardavimo sutarties**

2011 m. gruodžio 21 d. įvyko antrasis Bendrovės akcijų perleidimas pagal 2011 m. lapkričio 11 d. Bendrovės akcijų pirkimo – pardavimo sutartį (toliau – Sutartis): Rusijos bendrovė „Polair“, netiesiogiai veikdama per UAB „VAIDANA“ (toliau – Pirkėjas) įsigijo iš KJK Fund SICAV-SIF, Amber Trust SCA SICAF-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd ir Firebird Avrora Fund, Ltd likusias pagal Sutartį 6 114 453 vnt. Bendrovės akcijų (t. y. 15,43% visų Bendrovės akcijų) už vieną akciją mokant 0,53970482 euro.

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

2011-12-16**Pranešimas apie ketinimą teikti privalomą nekonkurencinį oficialų siūlymą**

2011 m. gruodžio 15 d. Snaigė AB gavo pranešimą, kad UAB „VAIDANA“, kurios buveinė registruota adresu, Konstitucijos pr. 7, Vilnius, Lietuvos Respublika juridinio asmens kodas 302473720 (toliau – Siūlymo teikėjas) 2011 m. gruodžio 12 d. įsigijo daugiau kaip 1/3 (vieną trečiąją) akcinės bendrovės „Snaigė“ (teisinė forma: akcinė bendrovė; įmonės kodas: 249664610; buveinės adresas: Pramonės g. 6, Alytus, Lietuvos Respublika; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre) (toliau – Bendrovė) akcijų ir nuosavybės teise turi 17 602 215 (septyniolika milijonų šešis šimtus du tūkstančius du šimtus penkiolika) paprastųjų vardinų 1 Lt (vieno lito) nominalios vertės Bendrovės akcijų, kas sudaro 44,43% (keturiasdešimt keturis ir keturiasdešimt tris šimtąsias procento) akcijų ir jų suteikiamų balsų Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

Siūlymo teikėjas ketina teikti privalomą nekonkurencinį oficialų siūlymą supirkti likusias 22 020 180 (dvidešimt du milijonus dvidešimt tūkstančių šimtą aštuoniasdešimt) Bendrovės paprastąsias vardines 1 Lt (vieno lito) nominalios vertės akcijas, sudarančias 55,57% (penkiasdešimt penkis ir penkiasdešimt aštuonias šimtąsias procento) akcijų ir jų suteikiamų balsų Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

Tačiau kaip nurodyta Bendrovės 2011 m. gruodžio 12 d. pranešime apie esminį įvykį, Siūlymo teikėjui, pagal Bendrovės akcijų ir konvertuojamųjų obligacijų pirkimo-pardavimo sutarties pakeitimą, ne vėliau kaip iki 2011 m. gruodžio 26 d. tų pačių pardavėjų bus perleidžiamos 6 114 453 (šeši milijonai šimtas keturiolika tūkstančių keturi šimtai penkiasdešimt trys) Bendrovės akcijos, t.y. 15,43% (penkiolika ir keturiasdešimt trys šimtosios procento) visų išleistų Bendrovės akcijų. Įvykus šiam perleidimui, Siūlymo teikėjas iš viso turės 23 716 668 (dvidešimt tris milijonus septynis šimtus šešiolika tūkstančių šešis šimtus šešiasdešimt aštuonias) paprastąsias vardines Bendrovės akcijas, sudarančios 59,86 (penkiasdešimt devynis ir aštuoniasdešimt šešias šimtąsias) procento visų akcijų ir jų suteikiamų balsų visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime. Tokiu būdu privalomas nekonkurencinis oficialus siūlymas bus teikiamas dėl likusių 15 905 727 (penkiolikos milijonų devynių šimtų penkių tūkstančių septynių šimtų dvidešimt septynių) Bendrovės paprastųjų vardinų 1 Lt (vieno lito) nominalios vertės akcijų, sudarančių 40,14% (keturiasdešimt ir keturiolika šimtųjų procento) akcijų ir jų suteikiamų balsų Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

Numatomas atsiskaitymo už visus superkamus vertybinius popierius būdas - pinigais.

2011-12-15**Pranešimas apie balsavimo teisių netekimą**

2011 m. gruodžio 15 d. AB Snaigė gavo pranešimą apie ING LUXEMBURG S.A., Firebird Republics Fund, Ltd. ir Firebird Avrora Fund, Ltd. balsavimo teisių bendrovėje netekimą (sandorio data 2011.12.12).

2011-12-14**Išrinktas bendrovės valdybos pirmininkas**

2011 m. gruodžio 14 d. valdybos posėdyje AB „Snaigė“ valdybos pirmininku išrinktas Aleksey Kovalchuk.

2011-12-14**Neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai**

2011 m. gruodžio 14 d. įvyko neeilinis visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas.

Susirinkime priimti šie sprendimai:

1. Atšaukti Bendrovės valdybą in corpore.
2. Naujai Bendrovės valdybos kadencijai valdybos nariais išrinkti Robin Peter Walker, Andrey Dribny, Aleksey Kovalchuk, Mikhail Stukalo, Martyną Česnavičių ir Robertą Beržinską.
3. Atšaukti Bendrovės audito komitetą in corpore.

2011-12-13**Pranešimai apie vadovų sandorius**

AB „Snaigė“ gavo pranešimus apie su vadovais glaudžiai susijusių asmenų sandorius dėl emitento vertybinių popierių.

2011-12-13**Pranešimas apie balsavimo teisių įgijimą**

2011 m. gruodžio 12 d. AB Snaigė gavo pranešimą apie UAB „VAIDANA“ balsavimo teisių bendrovėje įgijimą (balsavimo teisių įgijimo data 2011.12.12).

2011-12-13**Pranešimas apie balsavimo teisių netekimą**

2011 m. gruodžio 12 d. AB Snaigė gavo pranešimą apie KJK Fund SICAV-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd., Firebird Avrora Fund, Ltd., ir Amber Trust S.C.A. SICAV-SIF balsavimo teisių bendrovėje netekimą (sandorio data 2011.11.11, balsavimo teisių netekimo data – 2011.12.12).

2011-12-12**Pakeista sutartis dėl bendrovės akcijų ir konvertuojamųjų obligacijų pirkimo-pardavimo, perleista dalis akcijų pagal sutartį**

2011 m. gruodžio 12 d. Rusijos bendrovė „Polair“, netiesiogiai veikdama per UAB „VAIDANA“ (toliau – Pirkėjas), ir KJK Fund SICAV-SIF, Amber Trust SCA SICAF-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd ir Firebird Avrora Fund, Ltd (toliau – Pardavėjai) pasirašė 2011 m. lapkričio 11 d. sutarties dėl Bendrovės akcijų ir konvertuojamųjų obligacijų pirkimo-pardavimo pardavimo (toliau – Sutartis), apie kurios pasirašymą Bendrovė pranešė 2011 m. lapkričio 14 d. paskelbdama pranešimą apie esminį įvykį, pakeitimą. Sutarties pakeitimu numatyta, kad Pardavėjams priklausančios Bendrovės akcijos (t. y. 23 716 668 paprastosios vardinės akcijos, sudarančios 59,86 procentus visų akcijų ir jų suteikiamų balsų visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime) bus perleidžiamos Pirkėjui dviem etapais – 2011 m. gruodžio 12 d. ir ne vėliau kaip iki 2011 m. gruodžio 26 d.

2011 m. gruodžio 12 d. Pirkėjas nuosavybės teise įsigijo iš Pardavėjų 17 602 215 Bendrovės akcijų (t. y. 44,43% visų Bendrovės akcijų). Už visas įsigytas Bendrovės akcijas Pirkėjas Pardavėjams bendrai sumokėjo 9 500 000,28 eurų, t. y. po 0,53970482 euro už vieną paprastąją vardinę Bendrovės akciją.

Likę 6 114 453 vnt. Pardavėjams priklausančių Bendrovės akcijų (t. y. 15,43% visų Bendrovės akcijų) bus perleisti Pirkėjui už vieną akciją mokant 0,53970482 euro ne vėliau kaip iki 2011 m. gruodžio 26 d.

Pirkėjui nuosavybės teise įgijus Bendrovės akcijas, jis privalo pateikti ir įgyvendinti pagal Lietuvos Respublikos įmonių perėmimą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimus privalomą oficialų siūlymą supirkti likusias balsavimo teisę suteikiančias Bendrovės akcijas ir jos vertybinius popierius, patvirtinančius teisę įsigyti balsavimo teisę suteikiančius vertybinius popierius, nebent Pirkėjas taikytinų teisės aktų numatyta tvarka perleistų Bendrovės akcijas, kurios suteikia daugiau kaip 1/3 balsų jos visuotiniame akcininkų susirinkime. Bendrovės žiniomis, Pirkėjui įsigijus jos akcijas, Pirkėjas teisės aktų nustatyta tvarka ir terminais teiks ir įgyvendins privalomą oficialų siūlymą.

2011-11-30**AB „Snaigė“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo, šaukiamo 2011 m. gruodžio 14 d., darbotvarkės papildymas**

2011 m. gruodžio 14 d. šaukiamas AB „Snaigė“, buveinės adresas Pramonės g. 6, Alytus, įmonės kodas 249664610 (toliau – Bendrovė) neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas (toliau – Susirinkimas).

Susirinkimo vieta – Bendrovės posėdžių salė, adresu Pramonės g. 6, Alytus.

Susirinkimo pradžia – 10:00 val. (registracija prasidės 9:30 val.).

Susirinkimo apskaitos diena – 2011 m. gruodžio 7 d. (dalyvauti ir balsuoti visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę tik tie asmenys, kurie bus Bendrovės akcininkai visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dienos pabaigoje, arba jų įgalioti asmenys, arba asmenys, su kuriais akcininkai yra sudarę balsavimo teisės perleidimo sutartis).

Susirinkimą inicijuoja ir šaukia Bendrovės valdyba.

Susirinkimo darbotvarkė:

- 1) Bendrovės valdybos atšaukimas in corpore;
 - 2) Naujos Bendrovės valdybos sudarymas;
 - 3) Bendrovės audito komiteto atšaukimas in corpore.
- Bendrovė nesudaro galimybės dalyvauti ir balsuoti Susirinkime elektroninių ryšių priemonėmis.

2011-11-25**AB Snaigė informacija dėl AB Banko Snoras**

Informuojame, jog dėl LR Vyriausybės 2011 m. lapkričio 16 d. paskelbto nutarimo paimti visuomenės poreikiams 100 proc. AB Banko Snoras akcijų, AB „Snaigė“ veiklos rezultatams įtakos neturės.

2011-11-14**Dėl bendrovės turimų OOO Techprominvest dalių pardavimo viešo konkurso nutraukimo**

2011 m. lapkričio 14 d. Bendrovės valdyba nusprendė nutraukti Bendrovės turimų 100% OOO Techprominvest (toliau – TPI) dalių pardavimą viešo konkurso būdu (kaip nurodyta 2011 m. spalio 3 d. Bendrovės pranešime apie esminį įvykį), kadangi konkurso metu nebuvo gautas nei vienas pasiūlymas, kuriame siūloma TPI dalių pirkimo kaina būtų ne mažesnė už Bendrovės nustatytą minimalią šio turto pardavimo kainą.

2011-11-14

Šaukiamas neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas

2011 m. gruodžio 14 d. šaukiamas AB „Snaigė“, buveinės adresas Pramonės g. 6, Alytus, įmonės kodas 249664610 (toliau – Bendrovė) neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas (toliau – Susirinkimas).

Susirinkimo vieta – Bendrovės posėdžių salė, adresu Pramonės g. 6, Alytus.

Susirinkimo pradžia – 10:00 val. (registracija prasidės 9:30 val.).

Susirinkimo apskaitos diena – 2011 m. gruodžio 7 d. (dalyvauti ir balsuoti visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę tik tie asmenys, kurie bus Bendrovės akcininkai visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dienos pabaigoje, arba jų įgalioti asmenys, arba asmenys, su kuriais akcininkai yra sudarę balsavimo teisės perdavimo sutartį).

Susirinkimą inicijuoja ir šaukia Bendrovės valdyba.

Susirinkimo darbotvarkė:

1) Bendrovės valdybos atšaukimas in corpore;

2) Naujos Bendrovės valdybos sudarymas.

Bendrovė nesudaro galimybės dalyvauti ir balsuoti Susirinkime elektroninių ryšių priemonėmis.

2011-11-14

Pasirašyta sutartis dėl bendrovės akcijų ir konvertuojamųjų obligacijų pirkimo-pardavimo

2011 m. lapkričio 11 d. Rusijos bendrovė „Polair“, netiesiogiai veikdama per UAB „VAIDANA“ (toliau – Pirkėjas), sudarė teisiškai įpareigojančią sutartį su Bendrovės akcininkais KJK Fund SICAV-SIF, Amber Trust SCA SICAF-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd ir Firebird Avrora Fund, Ltd (toliau – Pardavėjai) dėl visų Pardavėjams priklausančių Bendrovės akcijų (t. y. dėl 23 716 668 paprastųjų vardinių Bendrovės akcijų, sudarančių 59,86 procentus visų akcijų ir jų suteikiamų balsų visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime) ir konvertuojamųjų obligacijų (t. y. dėl 43 000 konvertuojamųjų obligacijų) pardavimo Pirkėjui.

Nuosavybės teisės į Bendrovės akcijas perdidimas Pirkėjui turi įvykti 2011 m. gruodžio 12 d. arba ankstesnė tarp šalių sutartą datą. Nurodytoje sutartyje numatytais sąlygomis ir tvarka už visas parduodamas Bendrovės akcijas Pirkėjas Pardavėjams bendrai sumokės 12 800 000 eurų, t. y. po 0,5397 euro už vieną paprastąją vardinę Bendrovės akciją.

Po nuosavybės teisės į Bendrovės akcijas įgijimo Pirkėjas privalės pateikti ir įgyvendinti pagal Lietuvos Respublikos įmonių perėmimą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimus privalomą oficialių siūlymą supirkti likusias balsavimo teisę suteikiančias Bendrovės akcijas ir jos vertybinius popierius, patvirtinančius teisę įsigyti balsavimo teisę suteikiančius vertybinius popierius, nebent Pirkėjas taikytinų teisės aktų numatyta tvarka perleistų Bendrovės akcijas, kurios suteikia daugiau kaip 1/3 balsų jos visuotiniame akcininkų susirinkime. Bendrovės žiniomis, Pirkėjui įsigijus jos akcijas kaip nurodyta aukščiau, Pirkėjas teisės aktų nustatyta tvarka ir terminais teiks ir įgyvendins privalomą oficialų siūlymą.

Advokatų kontora TARK GRUNTE SUTKIENE buvo Pardavėjų patarėjas teisės klausimais, advokatų kontora LAWIN Lideika, Petrauskas, Valiūnas buvo Pirkėjo patarėjas teisės klausimais.

2011-10-26

AB „Snaigė“ uždirbo 552 tūkst. Lt grynojo pelno

AB „Snaigė“ neaudituotiems nekonsoliduotiems duomenimis per tris 2011 m. ketvirčius pasiekė 93,4 mln. Lt apyvartą, t. y. 5 proc. daugiau negu tuo pačiu laikotarpiu praeitais metais, kai buvo pasiekta 88,7 mln. Lt apyvarta. Bendrovė per šį laikotarpį uždirbo 552 tūkst. Lt neaudituito nekonsoliduoto grynojo pelno, kai pernai per tą patį laikotarpį patyrė 905 tūkst. Lt neaudituito, nekonsoliduoto grynojo nuostolio.

Per trečią šių metų ketvirtį AB „Snaigė“ sėkmingai pristatė naujus šaldytuvus stiklo durimis bei naują šaldytuvo modelį su padidintu šaldiklio skyriumi Ukrainos, Vokietijos, Italijos ir kitoms rinkoms. Šie gaminiai buvo teigiamai įvertinti tiek bendrovės klientų, tiek vartotojų.

Įgyvendinus sąnaudų mažinimo programas, bendrovei pavyko savo veiklos sąnaudas per tris šių metų ketvirčius sumažinti 10 proc.

Pasak AB „Snaigė“ generalinio direktoriaus Gedimino Čeikos, nepaisant sėkmingai rinkai pristatytų gaminių bei įgyvendintų taupymo programų, trijų ketvirčių rezultatai galėjo būti ir geresni. „Dėl valiutų kursų pasikeitimų turėjome perkainuoti AB „Snaigė“ valdomos uždarytos Kaliningrado gamyklos skolas.“- teigė G. Čeika.- „Dėl šios priežasties konsoliduotas neaudituitas AB „Snaigė“ nuostolis siekė 4,3 mln. Lt.“

Pasitvirtino ir G. Čeikos pardavimo augimo lėtėjimo prognozės, susijusios su vangių vartojimo augimu tiek Europos, tiek Baltijos rinkose. „Manau ne tik AB „Snaigė“, bet ir daugelis įmonių, šiais metais nesidžiaugs ženkliai atsigavusiais pardavimais. Priešingai nei buvo tikėtasi – vartojimo augimas lėtėja, o kai kuriose rinkose net mažėja.“- teigia G. Čeika.

Trečią ketvirtį brangę komponentai, izoliacinės medžiagos bei metalai taip pat turėjo neigiamos įtakos bendrovės rezultatams.

Nekonsoliduotiems neaudituitiems duomenimis AB „Snaigė“ 2011 m. trijų ketvirčių EBITDA sudarė 7,8 mln. Lt.

Konsoliduota neaudituita bendrovės apyvarta sudarė 90,7 mln. Lt, konsoliduota neaudituita EBITDA sudarė 4 mln. Lt.

2011-10-03

AB „Snaigė“ nusprendė padidinti OOO „Techprominvest“ įstatinį kapitalą ir parduoti turimas šios įmonės dalis

AB „Snaigė“ (toliau – Bendrovė) valdyba 2011 m. rugsėjo 30 d. posėdyje priėmė šiuos sprendimus:

1. Parduoti 100% Bendrovės turimų OOO Techprominvest (toliau – TPI) dalių. Siekiant gauti maksimalią galimą kainą už parduodamas TPI dalis, nurodytą turtą nuspręsta parduoti viešo konkurso būdu. Rengiamo konkurso, kurio sąlygas įpareigotas parengti Bendrovės vadovas, laimėtoju bus pripažintas aukščiausią kainą už parduodamas TPI dalis pasiūlęs konkurso dalyvis. Planuojama, kad TPI dalių pirkimo-pardavimo sandoris bus užbaigtas iki 2011 m. spalio mėn. pabaigos.

2. Padidinti TPI įstatinį kapitalą ne didesne kaip 12 mln. EUR suma, perskaičiuojant galutinę didinimo sumą į rublius pagal oficialų Rusijos Federacijos Centrinio Banko skelbiamą euro ir rublio valiutų santykį įstatinio kapitalo didinimo datai. TPI įstatinis kapitalas ne didesne nei aukščiau nurodyta suma bus didinamas papildomais Bendrovės įnašais, kapitalizuojant visą ar dalį TPI mokėtinos skolos Bendrovei pagal visus ir bet kokius Bendrovės ir TPI esamus ar būsimus susitarimus. TPI įstatinio kapitalo padidinimas bus įvykdytas iki TPI dalių pardavimo.

Pasak AB „Snaigė“ generalinio direktoriaus Gedimino Čeikos, iki šiol bendrovė bandė parduoti tik įmonės Kaliningrade nekilnojamąjį turtą. „Manome, kad parduoti visą įmonę Kaliningrade bus ir lengviau, ir greičiau, - teigė G. Čeika. „Įsigijęs įmonę pirkėjas ne tik įsigis visą jai priklausančią turtą, bet ir galimybę nieko nelaukus, be jokių papildomų leidimų ir dokumentų imtis verslo.“

Bendrovė jau seniai stengiasi parduoti 2009 m. dėl rublio devalvacijos ir ekonominio nuosmukio uždarytą gamyklą Kaliningrade. Vien pernai AB „Snaigė“ dėl šios gamyklos patyrė 2 mln. Lt nuostolį.

Gedimino Čeikos nuomone viešas galimų pirkėjų konkursas padės gauti maksimaliai didžiausią kainą. O kapitalizuota įmonės skola, tikimasi, padidins potencialių pirkėjų skaičių.

2011-08-29

Dėl preliminariosios sutarties dėl bendrovės akcijų pirkimo-pardavimo pirkėjo ir bendrovės „Polair“ ryšių

AB „Snaigė“ pateikia papildomą informaciją dėl 2011 m. rugpjūčio 24 d. pranešimo apie esminį įvykį dėl 2011 m. liepos 18 d. pasirašytos preliminariosios sutarties (angl. Term sheet) dėl bendrovės akcijų pirkimo-pardavimo pirkėjo.

2011 m. rugpjūčio 29 d. AB „Snaigė“ iš pirkėjo pagal nurodytą preliminarąją sutartį, TETAL GLOBAL LTD (toliau – Pirkėjas), gavo informaciją dėl Pirkėjo ir Rusijos bendrovės „Polair“ ryšių. Pagal šią informaciją, Pirkėjo kontroliuojantis akcininkas yra Aleksej Kovalchuk, kuris taip pat turi ir kontroliuojantį bendrovės „Polair“ akcijų paketą.

2011-08-24

Dėl pasirašytos preliminariosios sutarties dėl bendrovės akcijų pirkimo-pardavimo pirkėjo

Kaip nurodyta AB „Snaigė“ 2011 m. liepos 22 d. pranešime apie esminį įvykį, 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. sudarė preliminarąją sutartį (angl. Term sheet) su TETAL GLOBAL LTD (toliau – Pirkėjas) dėl visų pardavėjams priklausančių AB „Snaigė“ akcijų (t. y. dėl 23 716 668 paprastųjų vardinių bendrovės akcijų, sudarančių 59,86 procento 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 pranešimu patvirtiname, kad Pirkėjas pagal nurodytą preliminarąją sutartį yra TETAL GLOBAL LTD, o ne Rusijos bendrovė „Polair“, kaip neteisingai nurodyta 2011 m. rugpjūčio 22 d. dienraščio „Lietuvos rytas“ (Nr. 192) straipsnyje „Lietuvių „Snaigė“ gaivins rusai“. AB „Snaigė“ neturi oficialios informacijos apie tai, kaip Pirkėjas yra susijęs su nurodyta bendrove „Polair“ ir 2011 m. rugpjūčio 22 d. yra pateikusi užklausimą Pirkėjui, pagal kurį prašo pateikti informaciją, ar Pirkėjas yra susijęs su bendrove „Polair“ ir, jei taip, kokio pobūdžio šie ryšiai yra.

Gavusi atsakymą į nurodytą užklausimą, AB „Snaigė“ paskelbs patikslinantį pranešimą apie esminį įvykį.

2011-07-25

AB „Snaigė“ 2011 metų pirmojo pusmečio neaudituitas veiklos rezultatas

AB „Snaigė“ neaudituitiems nekonsoliduotiems duomenimis 2011 metų I pusmetį pasiekė 56,2 mln. Lt apyvartą, t. y. 19 proc. daugiau negu tuo pačiu laikotarpiu praeitais metais, kai buvo pasiekta 47,2 mln. Lt neaudituita ne-konsoliduota apyvarta. Bendrovė per pirmąjį pusmetį patyrė 0,7 mln. Lt bendrojo neaudituito ne-konsoliduoto nuostolio, t. y. beveik 5 kartus mažiau negu per tą patį laikotarpį praeitais metais.

Pasak AB „Snaigė“ generalinio direktoriaus Gedimino Čeikos, pirmąjį šių metų pusmetį bendrovei pavyko suvaldyti žaliavų bei medžiagų brangimo įtaką bendrovės rezultatams. Mažėjančius pardavimus Vakarų rinkose AB „Snaigė“ kompensavo išaugusiais pardavimais Rytuose.

„Konsoliduotą bendrovės rezultatą vis dar blogina neveikianti Kaliningrado gamykla“, - teigia G.Čeika. G.Čeikai susirūpinimą kelią vergus vartojimas ne tik Euro zonos šalyse, bet ir Lietuvoje bei Ukrainoje. „Per I šių metų ketvirtį AB „Snaigė“ pardavimas augo 30 proc. II ketvirtį – tik 10 proc. palyginus su tais pačiais laikotarpiais praeitais metais. Tokios tendencijos gali išlikti iki metų galo“, - teigė G.Čeika. „Manau ne tik AB „Snaigė“, bet ir daugelis įmonių, šiais metais nesidžiaugs ženkliai atsigavusiais pardavimais. Priešingai nei buvo tikėtasi – vartojimo augimas lėtėja, o kai kuriose rinkose net mažėja.“

Nekonsoliduotais neaudituoti duomenimis AB „Snaigė“ 2011 m. I pusmečio EBITDA sudarė 4,2 mln. Lt, t.y. beveik 2 kartus daugiau nei pernai per tą patį laikotarpį, kai nekonsoliduota neauditauta EBITDA sudarė 2,2 mln. Lt. Konsoliduotas neauditotas AB „Snaigė“ nuostolis buvo 2,2 mln. Lt. Konsoliduota neauditauta bendrovės apyvarta sudarė 54,4 mln. Lt, konsoliduota neauditauta EBITDA sudarė 3,4 mln. Lt.

Pateikiame konsoliduotą neauditotą 2011 m. 6 mėnesių tarpinę finansinę atskaitomybę tarpinį pranešimą ir atsakingų asmenų patvirtinimą (priedama).

2011-07-22

Pasirašyta preliminarioji sutartis dėl bendrovės akcijų pirkimo-pardavimo

AB „Snaigė“ žiniomis, 2011 m. liepos 18 d. bendrovės akcininkai KJK Fund SICAV-SIF, Amber Trust SCA SICAF-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd ir Firebird Aurora Fund, Ltd. (toliau – Pardavėjai) sudarė preliminarįją sutartį (angl. Term sheet) su TETAL GLOBAL LTD (toliau – Pirkėjas) dėl visų Pardavėjams priklausančių AB „Snaigė“ akcijų (t. y. dėl 23 716 668 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.

Pirkėjas iki 2011 m. spalio 18 d. turi teisę atlikti AB „Snaigė“ teisinį, finansinį, techninį, aplinkosauginį ir verslo patikrinimą, kurio rezultatams esant priimtinams Pirkėjui, būtų deramasi dėl pagrindinės ir teisiškai įpareigojančios AB „Snaigė“ akcijų pirkimo-pardavimo sutarties. Tuo atveju, jeigu AB „Snaigė“ akcijų pirkimo-pardavimo sutartis būtų pasirašyta, ji būtų įgyvendinama tik tuo atveju, jeigu sandorį patvirtintų Pardavėjų investiciniai komitetai ir/ ar kiti jų korporaciniai organai.

Derybas dėl AB „Snaigė“ akcijų pirkimo-pardavimo sutarties tikimasi užbaigti maždaug iki 2011 m. lapkričio 18 d., o esant teigiamoms Pardavėjų investicinių komitetų ir/ar kitų jų korporacinių organų sprendimams AB „Snaigė“ akcijų pirkimo-pardavimo sandorį tikimasi įvykdyti maždaug iki 2011 m. gruodžio 18 d.

Atkreiptinas dėmesys, kad šalių pasirašyta preliminarioji sutartis laikytina teisiškai neįpareigojančiu šalis dokumentu, kurio pagrindinis tikslas yra fiksuoti šalių ketinimus derėtis dėl teisiškai įpareigojančių sutarčių sudarymo, dėl ko šiame etape nėra garantijų, kad sandoris bus įgyvendintas.

2011-05-13

Įregistruoti pakeisti įstatai padidinus įstatinį kapitalą

2011 m. gegužės 12 d. Juridinių asmenų registre įregistruoti pakeisti AB „Snaigė“ įstatai su padidintu iki 39 622 395 litų (11 475 439 eurų) įstatiniu kapitalu. Bendrovės įstatinis kapitalas padidintas dalies konvertuojamųjų obligacijų savininkų pageidavimu konvertavus į akcijas 23 386 konvertuojamąsias obligacijas, kurių išpirkimo terminas buvo 2011 m. balandžio 11 d. Įstatinio kapitalo padidinimui išleista 8 886 680 paprastųjų vardinių 1 lito nominalios vertės akcijų.

2011-05-12

Pranešimas apie vadovų sandorius

AB „Snaigė“ gavo pranešimus apie vadovo arba su juo glaudžiai susijusio asmens sandorius dėl emitento vertybinių popierių.

2011-05-02

Pasirašyta ir apmokėta konvertuojamųjų obligacijų emisija

2011 m. gegužės 2 d. pasirašyta ir apmokėta AB „Snaigė“ 43 000 vnt. 100 litų nominalios vertės nevieša konvertuojamųjų obligacijų emisija su 9 proc. metinių palūkanų norma. Bendra emisijos nominali vertė – 4 300 000 litų. Obligacijų išpirkimas - 2013 m. gegužės 2 d.

2011-04-29

AB Snaigė 2011 m. balandžio 29 d. eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu patvirtinta 2010 m. metinė informacija.

2011-04-29

Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai

2011 m. balandžio 29 d. įvyko akcinės bendrovės „Snaigė“ eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas. Susirinkime išklaudyta Bendrovės 2010 m. konsoliduotas metinis Bendrovės pranešimas, Bendrovės auditoriaus išvada apie 2010 m. bendrovės finansines ataskaitas.

Susirinkime priimti šie sprendimai:

1. Patvirtinti 2010 m. bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinį.

2. Patvirtinti AB „Snaigė“ 2010 m. pelno (nuostolio) paskirstymą:

Nepaskirstytasis pelnas parėjusių finansinių metų pabaigoje: -13.028.614 Lt. (-3.773.347,43 EUR)

Akcijų priedai nuostoliams padengti: 13 028 614 Lt. (3 773 347,43 EUR)

Grynasis finansinių metų rezultatas pelnas (nuostolis): -671.517 Lt. (-194.484,77 EUR)

Pervedimai iš rezervų: 1 860 000 Lt. (538 693,23 EUR)

Akcininkų įnašai nuostoliams padengti: 0 Lt (0 EUR) Akcijų priedai nuostoliams padengti: 0

Paskirstytinas rezultatas pelnas (nuostolis) finansinių metų pabaigoje: 1.188.483 Lt. (344.208,46 EUR)

Pelno paskirstymas:

Pelno dalis, paskirta į įstatymo numatytus rezervus: 0 Lt. (0 EUR)

Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus: 0 Lt. (0 EUR)

-paramai, labdarai: 0 Lt. (0 EUR)

Socialinėms ir kultūrinėms reikmėms 30 000 Lt. (8 688,6 EUR)

Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti: 0 Lt. (0 EUR)

Pelno dalis, paskirta premijoms išmokėti: 0 Lt. (0 EUR)

Pelno dalis, paskirta tantjemoms išmokėti: 0 Lt. (0 EUR)

Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti: 0 Lt. (0 EUR)

Pelno dalis, paskirta į rezervą investicijoms: 1.158.483 Lt. (335.519,86 EUR) Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostolis) finansinių metų pabaigoje: 0 Lt. (0 EUR)

3. Valdybos narių skaičių padidinti iki 6 (šešių) narių.

4. Iki veikiančios valdybos kadencijos pabaigos valdybos nariu išrinkti Kustaa Aima, Jaakko Salmelin ir Harvey Sawikin.

5. Iki veikiančios valdybos kadencijos pabaigos audito komiteto nariais išrinkti Antti Partanen ir Steve Gorelik.

6. Audito įmone būsimų 2011 metų metinių finansinių ataskaitų auditui atlikti išrinkti UAB „Ernst & Young Baltic“, pratęsiant su šia audito įmone sutartį. Įgalinti bendrovės generalinį direktorių, su teise perįgalinti, pasirašyti sutartis su audito įmone pratęsimą, jame nustatant apmokėjimo už audito paslaugas ir kitas sąlygas.

7. Išleisti ir neviešo platinimo būdu išplatinti Bendrovės konvertuojamųjų obligacijų emisiją:

- konvertuojamųjų obligacijų skaičius: 43.000 vnt.;

-vienos konvertuojamosios obligacijos nominali vertė: 100 litų;

-vienos konvertuojamosios obligacijos emisijos kaina: 100 litų;

-bendra nominali vertė: 4.300.000 litų;

-bendra emisijos suma: 4.300.000 litų;

-konvertuojamųjų obligacijų savininkams suteikiamos teisės: nustatyta tvarka gauti iš Bendrovės palūkanas; išpirkimo dieną gauti išpirkimo sumą arba pareikalauti pasibaigus jų išpirkimo terminui pakeisti konvertuojamąsias obligacijas į akcijas; taip pat visos kitos teisės, kurias įstatymai nustato bendrovių kreditoriams;

-pasirašymo ir apmokėjimo diena: 2011 m. gegužės 2 d.;

-trukmė: 732 dienos;

-palūkanos: 9 proc. metinių;

-palūkanų skaičiavimo metodas: act/365;

-išpirkimo diena: 2013 m. gegužės 2 d.;

-palūkanų mokėjimas: palūkanos sumokamos pasibaigus kalendoriniams metams (metus skaičiuojant nuo obligacijų pasirašymo dienos), t.y. 2012 m. gegužės 2 d. ir 2013 m. gegužės 2d.

-akcijos, į kurias keičiamos konvertuojamosios obligacijos: paprastosios vardinės 1 lito nominalios vertės akcijos, suteikiančios jų turėtojui turtines ir neturtines teises, nustatytas įstatymų ir Bendrovės įstatų;

-konvertuojamųjų obligacijų keitimo į akcijas sąlygos: konvertuojamosios obligacijos keičiamos į akcijas obligacijų savininkui raštu pateikus Bendrovei reikalavimą ne vėliau kaip prieš 10 darbo dienų iki konvertuojamųjų obligacijų išpirkimo dienos;

-keitimo terminas: konvertuojamosios obligacijos keičiamos į akcijas išpirkimo dieną;

-keitimo į akcijas santykis: 1:100 (viena konvertuojamoji obligacija keičiama į 100 vieno lito (1 Lt.) nominalios vertės akcijų;

-įtraukimas į prekybą reguliuojamoje rinkoje: emisija į prekybą reguliuojamoje rinkoje nebus įtraukiama.

8. Siekiant įvykdyti įsipareigojimus, susijusius su trumpalaikiu Bendrovės finansavimu išperkant ankstesnę konvertuojamųjų obligacijų emisiją 2011 m. balandžio 11 d. ir naują konvertuojamųjų obligacijų emisiją išplatinti per įmanomai trumpiausią terminą, atšaukti visiems akcininkams pirmumo teisę įsigyti išleidžiamų konvertuojamųjų obligacijų proporcingai jų turimų akcijų bendrai nominaliai vertei. Teisę įsigyti visas išleidžiamas konvertuojamąsias obligacijas suteikti KJK Fund SICAF-SIF, Liuksemburgo Societe d'investissement a capital variable – fonds d'investissement specialise (buveinė registruota adresu 412F, route d'Esch L-1030, Liuksemburgas, registracijos Nr. B 86 728) – suteikiama teisė įsigyti 22906 vnt. obligacijų, Firebird Republic Fund, Ltd., pagal Kaimanų salų įstatymus įsteigta bendrovė (buveinė registruota c/o Trident Trust Company (Cayman) Ltd., One Capital Place, P.O. Box 847 Grand Cayman, Kaimanų salos) – suteikiama teisė įsigyti 9110 vnt obligacijų, Firebird Aurora Fund, Ltd., pagal Kaimanų salų įstatymus įsteigta bendrovė (buveinė registruota c/o Trident Trust Company (Cayman) Ltd., One Capital Place, P.O. Box 847 Grand Cayman, Kaimanų salos) – suteikiama teisė įsigyti 3847 vnt. obligacijų, Amber Trust S.C.A., Liuksemburgo Societe d'Investissement a Capital Fixe Qualifying as fonds d'Investissement Specialise (buveinė registruota adresu 412F, route d'Esch L-1030, Liuksemburgas, registracijos Nr. B 87 145) – suteikiama teisė įsigyti 7137 vnt. obligacijų.

9. 2013 m. 10 darbo dienų iki konvertuojamųjų obligacijų išpirkimo dienos (2013 m. gegužės 2 dienos) konvertuojamųjų obligacijų savininkams pareikalavus nustatyta tvarka pakeisti konvertuojamąsias obligacijas į akcijas, padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą suma, lygia akcijų, į kurias keičiamos konvertuojamosios obligacijos, bendrai nominaliai vertei ir atitinkamai dėl įstatinio kapitalo didinimo pakeisti Bendrovės įstatų 4.1 ir 5.1 punktus;

Kadangi valdybos narių skaičius didinamas iki šešių narių atitinkamai keičiama įstatų 6.1.2 punktas, kurio nauja redakcija po pakeitimo bus: „6.1.2. Valdyba sudaroma iš šešių narių ir renkama ketverių metų kadencijai“.

Įstatų 12.1 punktą pakeisti nauja LR akcinių bendrovių įstatymo reikalavimus atitinkančia redakcija: „Bendrovės įstatai gali būti keičiami LR akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka“

10. Įgalioti (su teise perįgalioti) Bendrovės generalinį direktorių Gediminą Čaiką:

pasirašyti Bendrovės vardu konvertuojamųjų obligacijų pasirašymo sutartį ir kitus dokumentus, susijusius su konvertuojamųjų obligacijų emisija;

pasirašyti pakeistus įstatus ir juos įregistruoti Juridinių asmenų registre (įgaliojimas galioja keičiant įstatus dėl 6.1.2 ir 12.1 įstatų punktų pakeitimų bei nustatyta tvarka keičiant konvertuojamąsias obligacijas į akcijas ir dėl šios priežasties keičiant įstatų 4.1 ir 5.1 punktus).

2011-04-28

AB „Snaigė“ apyvarta per pirmą šių metų ketvirtį išaugo 30 proc.

AB „Snaigė“ neaudituotiems nekonsoliduotiems duomenimis 2011 metų I ketvirtį pasiekė 22,9 mln. Lt apyvartą, t.y. virš 30 proc. daugiau negu tuo pačiu laikotarpiu praeitais metais, kai buvo pasiekta 17,6 mln. Lt neauditauta ne-konsoliduota apyvarta. Bendrovė per pirmąjį ketvirtį patyrė 1,5 mln. Lt bendrojo neaudituito ne-konsoliduoto nuostolio, t.y. 2 kartus mažesnę negu per tą patį laikotarpį pernai metais.

Pasak AB „Snaigė“ generalinio direktoriaus Gedimino Čaikos, pirmo ketvirčio bendrovės apyvarta padidėjo dėka atsigavusios Ukrainos rinkos bei aktyvesnių pardavimų Lietuvoje ir naujose Uzbekistano bei Tadžikistano rinkose. „Nors pardavimo pajamos ir augo, tačiau pelnas gautas iš išaugusių pardavimų ne kompensavo per pirmą ketvirtį ženkliai augusių žaliavų (ypač metalų ir plastikų) kainų.“- teigia G. Čeika. – „Jei žaliavos ir toliau brangs, nepaisant augančių pardavimų, bendrovės metai gali būti mažiau sėkmingi nei planavome.“

Norėdama kompensuoti žaliavų kainų augimą bendrovė aktyviau ėmėsi įgyvendinti sąnaudų bei produkcijos savikainos mažinimo programas, pradėjo nuoseklią pirkimų skyriaus veiklos pertvarką bei toliau tobulina atsargų valdymą.

Nekonsoliduotiems neaudituotiems duomenimis AB „Snaigė“ 2011 m. I ketvirčio EBITDA sudarė 0,99 mln. Lt, t.y. beveik 10 kartų daugiau nei pernai per tą patį laikotarpį, kai ne-konsoliduota neaudituita EBITDA sudarė 0,101 mln.Lt.

Konsoliduotiems neaudituotiems pirmojo 2011 m. bendrovės rezultatams neigiamą įtaką turėjo uždarytos Kaliningrado gamyklos išlaikymo išlaidos bei valiutų svyravimas. Todėl konsoliduotas neaudituitas bendrasis AB „Snaigė“ nuostolis buvo 2,176 mln. Lt. Konsoliduota neaudituita bendrovės apyvarta sudarė 22,3 mln. Lt, konsoliduota neaudituita EBITDA sudarė 0,68 mln. Lt.

2011-04-19

Pasirašyta ir apmokėta konvertuojamųjų obligacijų emisija

2011 m. balandžio 18 d. pasirašyta ir apmokėta AB „Snaigė“ konvertuojamųjų obligacijų emisija:

- konvertuojamųjų obligacijų skaičius: 30.000 vnt.;
- vienos konvertuojamosios obligacijos nominali vertė: 100 litų;
- vienos konvertuojamosios obligacijos emisijos kaina: 100 litų;
- bendra nominali vertė: 3.000.000 litų;
- bendra emisijos suma: 3.000.000 litų;
- konvertuojamųjų obligacijų savininkams suteikiamos teisės: nustatyta tvarka gauti iš Bendrovės palūkanas; iš-pirkimo dieną gauti išpirkimo sumą arba pareikalauti pasibaigus jų išpirkimo terminui pakeisti konvertuojamąsias obligacijas į akcijas; taip pat visos kitos teisės, kurias įstatymai nustato bendrovių kreditoriams;
- pasirašymo ir apmokėjimo diena: 2011 m. balandžio 18 d.;- trukmė: 725 dienos;
- palūkanos: 9 proc. metinių;
- palūkanų skaičiavimo metodas: act/365;- išpirkimo diena: 2013 m. balandžio 12 d.;
- vienos konvertuojamosios obligacijos išpirkimo kaina: 100 litų;
- palūkanų mokėjimas: kartą į ketvirtį paskutinę ketvirčio dieną (jei paskutinė ketvirčio diena yra ne darbo diena – kitą iš eilės einančią darbo dieną), taip pat išpirkimo dieną arba keitimo į akcijas dieną;
- akcijos, į kurias keičiamos konvertuojamosios obligacijos: paprastosios vardinės 1 lito nominalios vertės akcijos, suteikiančios jų turėtojų turtines ir neturtines teises, nustatytas įstatymų ir Bendrovės įstatų;
- konvertuojamųjų obligacijų keitimo į akcijas sąlygos: konvertuojamosios obligacijos keičiamos į akcijas obligacijų savininkui raštu pateikus Bendrovei reikalavimą ne vėliau kaip prieš 10 darbo dienų iki konvertuojamųjų obligacijų išpirkimo dienos;
- keitimo terminas: konvertuojamosios obligacijos keičiamos į akcijas išpirkimo dieną;
- keitimo į akcijas santykis: 1:100 (viena konvertuojamoji obligacija keičiama į 100 akcijų);
- įtraukimas į prekybą reguliuojamoje rinkoje: emisija į prekybą reguliuojamoje rinkoje nebus įtraukiama.

Visas neviešai platinamos emisijos konvertuojamąsias obligacijas pasirašė ir apmokėjo UAB „Šiaulių banko turto fondas“.

2011-04-18

Neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai

2011 m. balandžio 18 d. įvykusiame AB „Snaigė“ pakartotiniame neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime priimti sprendimai:

1. Išleisti ir neviešai platinimo būdu išplatinti Bendrovės konvertuojamųjų obligacijų emisiją:

- konvertuojamųjų obligacijų skaičius: 30.000 vnt.;
 - vienos konvertuojamosios obligacijos nominali vertė: 100 litų;
 - vienos konvertuojamosios obligacijos emisijos kaina: 100 litų;
 - bendra nominali vertė: 3.000.000 litų;
 - bendra emisijos suma: 3.000.000 litų;
 - konvertuojamųjų obligacijų savininkams suteikiamos teisės: nustatyta tvarka gauti iš Bendrovės palūkanas; iš-pirkimo dieną gauti išpirkimo sumą arba pareikalauti pasibaigus jų išpirkimo terminui pakeisti konvertuojamąsias obligacijas į akcijas; taip pat visos kitos teisės, kurias įstatymai nustato bendrovių kreditoriams;
 - pasirašymo ir apmokėjimo diena: 2011 m. balandžio 18 d.;
 - trukmė: 725 dienos;
 - palūkanos: 9 proc. metinių;
 - palūkanų skaičiavimo metodas: act/365;
 - išpirkimo diena: 2013 m. balandžio 12 d.;
 - vienos konvertuojamosios obligacijos išpirkimo kaina: 100 litų;
 - palūkanų mokėjimas: kartą į ketvirtį paskutinę ketvirčio dieną (jei paskutinė ketvirčio diena yra ne darbo diena – kitą iš eilės einančią darbo dieną), taip pat išpirkimo dieną arba keitimo į akcijas dieną;
 - akcijos, į kurias keičiamos konvertuojamosios obligacijos: paprastosios vardinės 1 lito nominalios vertės akcijos, suteikiančios jų turėtojų turtines ir neturtines teises, nustatytas įstatymų ir Bendrovės įstatų;
 - konvertuojamųjų obligacijų keitimo į akcijas sąlygos: konvertuojamosios obligacijos keičiamos į akcijas obligacijų savininkui raštu pateikus Bendrovei reikalavimą ne vėliau kaip prieš 10 darbo dienų iki konvertuojamųjų obligacijų išpirkimo dienos;- keitimo terminas: konvertuojamosios obligacijos keičiamos į akcijas išpirkimo dieną;
 - keitimo į akcijas santykis: 1:100 (viena konvertuojamoji obligacija keičiama į 100 akcijų);
 - įtraukimas į prekybą reguliuojamoje rinkoje: emisija į prekybą reguliuojamoje rinkoje nebus įtraukiama.
2. Siekiant įvykdyti įsipareigojimus, susijusius su trumpalaikiu Bendrovės finansavimusi išperkant ankstesnę konvertuojamųjų obligacijų emisiją 2011 m. balandžio 11 d. ir naują konvertuojamųjų obligacijų emisiją išplatinti per įmanomai trumpiausią terminą, atšaukti visiems akcininkams pirmumo teisę įsigyti išleidžiamų konvertuojamųjų obligacijų proporcingai jų turimų akcijų bendrai nominaliai vertei. Teisę įsigyti visas išleidžiamas konvertuojamąsias obligacijas suteikti uždarajai akcinei bendrovei „Šiaulių banko turto fondas“, įmonės kodas 145855439, buveinės adresas Šiaulių m. sav. Šiaulių m. Vilniaus g. 167.
3. Konvertuojamųjų obligacijų savininkams pareikalavus nustatyta tvarka pakeisti konvertuojamąsias obligacijas į akcijas:
- padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą suma, lygia akcijų, į kurias keičiamos konvertuojamosios obligacijos, bendrai nominaliai vertei atitinkamai pakeisti Bendrovės įstatų 4.1 ir 5.1 punktus.
4. Įgalioti (su teise perįgalioti) Bendrovės generalinį direktorių Gediminą Čaiką:
- pasirašyti Bendrovės vardu konvertuojamųjų obligacijų pasirašymo sutartį ir kitus dokumentus, susijusius su konvertuojamųjų obligacijų emisija;
 - nustatyta tvarka keičiant konvertuojamąsias obligacijas į akcijas, pasirašyti pakeistus įstatus ir juos įregistruoti Juridinių asmenų registre.

2011-04-12

Dėl privalomo nekonkurencinio oficialaus siūlymo įgyvendinimo ataskaitos

2011 m. balandžio 12 d. Snaigė AB gavo iš bendrovės akcininkų KJK Fund SICAV-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd. ir Firebird Avrora Fund, Ltd. privalomo nekonkurencinio oficialaus siūlymo įgyvendinimo ataskaitą.

Oficialaus siūlymo įgyvendinimo laikotarpiu aukščiau nurodyti akcininkai supirko 4 352 213 vnt. paprastųjų vardinių 1 lito nominalios vertės Snaigė AB akcijų (ISIN kodas LT0000109274), kurios sudaro 14,16 proc. balsų bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

2011-04-12

Pranešimas apie balsavimo teisių įgijimą

2011 m. balandžio 11 d. Snaigė AB gavo pranešimą apie KJK Fund SICAV-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd., Firebird Avrora Fund Ltd. ir Amber Trust S.C.A. balsavimo teisių bendrovėje įgijimą (sandorio data 2011.04.05).

Pranešimu be kita ko informuota, kad 2011 m. balandžio 7 d. ING Luxembourg S.A. ir Firebird Republics Fund Ltd. pranešimai apie balsavimo teisių įgijimą buvo pateikti už atskirus asmenis, kurių balsai skaičiuotini kartu (KJK Fund SICAV-SIF ir Amber Trust S.C.A. turimos Snaigė AB akcijos apskaitomos ING Luxembourg S.A. vertybinių popierių sąskaitoje), o pridėdamas pranešimas teikiamas už visą aukščiau nurodytų asmenų grupę. Taigi pridėdamame pranešime pateikta informacija apie minėtų asmenų grupės turimas balsavimo teises laikytina galutine ir teisinga.

2011-04-11

AB „Snaigė“ pilnai išpirko 2010 m. išleistą obligacijų emisiją

2011 m. balandžio 11 d. AB „Snaigė“ pilnai išpirko 2010 m. išleistą 61 372 vnt. obligacijų emisiją LT1000401315. Dalį obligacijų (23 386 vnt.) investuotojai konvertavo į paprastasias vardines akcijas, likusią dalį išpirko bendrovė.

2011-04-08

Eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo šaukimas

Alytus, Lietuva, 2011-04-08 15:59 CEST (GLOBE NEWSWIRE) -- 2011 m. balandžio 29 d. šaukiamas AB „Snaigė“, buveinės adresas Pramonės g. 6, Alytus, įmonės kodas 249664610 (toliau Bendrovė) visuotinis akcininkų susirinkimas.

Susirinkimo vieta - Bendrovės posėdžių salė, adresu Pramonės g.6, Alytus.

Susirinkimo pradžia - 10:00 val. (registracija prasidės 9:45 val.).

Susirinkimo apskaitos diena - 2011 m. balandžio 21 d. (dalyvauti ir balsuoti visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę tik tie asmenys, kurie bus Bendrovės akcininkai visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dienos pabaigoje, arba jų įgalioti asmenys, arba asmenys, su kuriais akcininkai yra sudarę balsavimo teisės perleidimo sutartis).

Teisių apskaitos diena – 2011 m. gegužės 13 d. (iš visuotiniame akcininkų susirinkime priimtų sprendimų kylančiomis akcininkų turtinėmis teisėmis akcininkai naudosis proporcingai teisių apskaitos dienos pabaigoje turimam akcijų skaičiui).

Susirinkimą inicijuoja ir šaukia Bendrovės valdyba.

Susirinkimo darbotvarkė:

- 1 darbotvarkės klausimas: AB „Snaigė“ metinis pranešimas apie bendrovės veiklą 2010 metais;
- 2 darbotvarkės klausimas: Auditoriaus išvada apie 2010 m. bendrovės finansines ataskaitas;
- 3 darbotvarkės klausimas: 2010 m. bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio tvirtinimas;
- 4 darbotvarkės klausimas: AB „Snaigė“ 2010 m. pelno (nuostolių) paskirstymo tvirtinimas;
- 5 darbotvarkės klausimas: Valdybos narių skaičiaus didinimas iki 6 narių
- 6 darbotvarkės klausimas: Valdybos narių iki veikiančios valdybos kadencijos pabaigos rinkimas;
- 7 darbotvarkės klausimas: Audito komiteto narių iki valdybos kadencijos pabaigos rinkimas;
- 8 darbotvarkės klausimas: Audito įmonės metinių finansinių ataskaitų auditui atlikti rinkimas ir audito paslaugų apmokėjimo sąlygų nustatymas;
- 9 darbotvarkės klausimas: Konvertuojamųjų obligacijų išleidimas.
- 10 darbotvarkės klausimas: Akcininkų pirmumo teisės įsigyti konvertuojamųjų obligacijų atšaukimas;
- 11 darbotvarkės klausimas: Įstatinio kapitalo didinimas ir įstatų pakeitimas;
- 12 darbotvarkės klausimas: Įgaliojimų suteikimas.

Bendrovė nesudaro galimybės dalyvauti ir balsuoti susirinkime elektroninių ryšių priemonėmis.

2011-04-08

Informacija apie audito komiteto nario atsistatydinimą

2011 m. balandžio 8 d. AB „Snaigė“ Audito komiteto narys Kustaa Aima pateikė pranešimą apie savo atsistatydinimą iš audito komiteto nario nuo 2011 m. balandžio 29 d.

2011-04-07

Pranešimas apie balsavimo teisių įgijimą

AB Snaigė gavo ING LUXEMBOURG S.A. ir FIREBIRD REPUBLICS FUND, LTD pranešimą apie balsavimo teisių įgijimą.

2011-04-04

Šaukiamas pakartotinis neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas

2011 m. balandžio 18 d. šaukiamas AB „Snaigė“, buveinės adresas Pramonės g. 6, Alytus, įmonės kodas 249664610 (toliau Bendrovė) neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas.

Susirinkimo vieta - Bendrovės posėdžių salė, adresu Pramonės g.6, Alytus.

Susirinkimo pradžia - 10:00 val. (registracija prasidės 9:00 val.).

Susirinkimo apskaitos diena - 2011 m. balandžio 11 d. (dalyvauti ir balsuoti visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę tik tie asmenys, kurie bus Bendrovės akcininkai visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dienos pabaigoje, arba jų įgalioti asmenys, arba asmenys, su kuriais akcininkai yra sudarę balsavimo teisės perleidimo sutartis).

Teisių apskaitos diena – 2011 m. gegužės 3 d. (iš visuotiniame akcininkų susirinkime priimtų sprendimų kylančiomis akcininkų turtinėmis teisėmis akcininkai naudosis proporcingai teisių apskaitos dienos pabaigoje turimam akcijų skaičiui).

Susirinkimą inicijuoja ir šaukia Bendrovės valdyba.

Susirinkimo darbotvarkė:

1. Dėl konvertuojamųjų obligacijų išleidimo.
2. Dėl akcininkų pirmumo teisės įsigyti konvertuojamųjų obligacijų atšaukimo.
3. Dėl įstatinio kapitalo didinimo ir įstatų pakeitimo.
4. Dėl įgaliojimų suteikimo.

Bendrovė nesudaro galimybės dalyvauti ir balsuoti susirinkime elektroninių ryšių priemonėmis.

2011-04-04

Neįvyko neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas

2011 m. balandžio 4 d. AB „Snaigė“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas neįvyko, nes nebuvo kvorumo.

2011-03-24

Snaigė AB valdybos nuomonė apie paskelbtą privalomą nekonkurencinį oficialų siūlymą

supirkti bendrovės akcijas

Snaigė AB valdyba, susipažinusi su jai oficialaus siūlymo teikėjų KJK Fund SICAV-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd. ir Firebird Avrora Fund, Ltd. pateikta privalomo nekonkurencinio siūlymo medžiaga, savo 2011 m. kovo 24 d. posėdyje priėmė pareiškimą.

2011-03-14

Dėl privalomo nekonkurencinio oficialaus siūlymo cirkuliaro patvirtinimo

2011 m. kovo 14 d. Snaigė AB gavo bendrovės akcininkų KJK Fund SICAV-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd. ir Firebird Avrora Fund, Ltd. pranešimą apie Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos 2011 m. kovo 14 d. priimtą sprendimą patvirtinti 2010 m. vasario 28 d. privalomo nekonkurencinio oficialaus siūlymo supirkti likusias balsavimo teisę suteikiančias Snaigė AB akcijas cirkuliara.

Oficialaus siūlymo kaina yra 0,33EUR (trisdešimt trys euro centai) už 1 (vieną) paprastąją vardinę 1 Lt (vieno lito) nominalios vertės (vertybinių popierių ISIN kodas LT0000109274) Snaigė AB akciją (ekivalentas litais lygus 1,139424 Lt). Oficialaus siūlymo įgyvendinimo pradžia 2011 m. kovo 18 d., pabaiga – 2011 m. kovo 31 d.

2011-03-14

Informacija apie valdybos nario atsistatydinimą

2011 m. kovo 10 d. AB „Snaigė“ valdybos narys Nerijus Dagilis pateikė pranešimą apie savo atsistatydinimą iš valdybos nario pareigų nuo 2011 m. balandžio 26 d.

2011-03-10

Neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo šaukimas

2011 m. balandžio 4 d. šaukiamas AB „Snaigė“, buveinės adresas Pramonės g. 6, Alytus, įmonės kodas 249664610 (toliau Bendrovė) neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas.

Susirinkimo vieta - Bendrovės posėdžių salė, adresu Pramonės g.6, Alytus.

Susirinkimo pradžia - 10:00 val. (registracija prasidės 9:00 val.).

Susirinkimo apskaitos diena - 2011 m. kovo 28 d. (dalyvauti ir balsuoti visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę tik tie asmenys, kurie bus Bendrovės akcininkai visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dienos pabaigoje, arba jų įgalioti asmenys, arba asmenys, su kuriais akcininkai yra sudarę balsavimo teisės perleidimo sutartis).

Teisių apskaitos diena – 2011 m. balandžio 18 d. (iš visuotiniame akcininkų susirinkime priimtų sprendimų kylančiomis akcininkų turtinėmis teisėmis akcininkai naudosis proporcingai teisių apskaitos dienos pabaigoje turimam akcijų skaičiui).

Susirinkimą inicijuoja ir šaukia Bendrovės valdyba.

Susirinkimo darbotvarkė:

1. Dėl konvertuojamųjų obligacijų išleidimo.
2. Dėl akcininkų pirmumo teisės įsigyti konvertuojamųjų obligacijų atšaukimo.
3. Dėl įstatinio kapitalo didinimo ir įstatų pakeitimo.
4. Dėl įgaliojimų suteikimo.

Bendrovė nesudaro galimybės dalyvauti ir balsuoti susirinkime elektroninių ryšių priemonėmis.

2011-03-08

Pranešimas dėl pranešimo apie ketinimą teikti privalomą nekonkurencinį oficialų siūlymą patikslinimo

2011 m. kovo 7 d. AB Snaigė gavo pranešimą, kad KJK Fund SICAV-SIF, Liuksemburgo Société d'investissement à capital variable – fonds d'investissement spcialisé, kurio buveinė registruota adresu 412F, route d'Esch L-1030, Liuksemburgas, registracijos Nr. B 86 729, Firebird Republics Fund, Ltd., pagal Kaimanų salų įstatymus įsteigta bendrovė, kurios buveinė registruota c/o Trident Trust Company (Cayman) Ltd., One Capital Place, P.O. Box 847 Grand Cayman, Kaimanų salos, ir Firebird Avrora Fund, Ltd., pagal Kaimanų salų įstatymus įsteigta bendrovė, kurios buveinė registruota c/o Trident Trust Company (Cayman) Ltd., One Capital Place, P.O. Box 847 Grand Cayman, Kaimanų salos (toliau kartu – Siūlymo teikėjai), 2011 m. vasario 8 d. pateiktas pranešimas apie ketinimą teikti privalomą nekonkurencinį oficialų siūlymą supirkti likusias AB Snaigė akcijas (toliau – Pranešimas) buvo parengtas remiantis dėl techninės klaidos pateiktais neteisingais duomenimis apie sutartinai su Siūlymo teikėjais veikiančio Amber Trust S.C.A., Liuksemburgo Société d'Investissement à Capital Fixe Qualifying as fonds d'Investissement Spcialisé, kurio buveinė registruota adresu 412F, route d'Esch L-1030, Liuksemburgas, registracijos Nr. B 87 145, turimas AB Snaigė akcijas ir jų suteikiamas balsavimo teises.

Dėl šios priežasties Pranešime buvo neteisingai nurodytas tiek grupės nariams bendrai priklausantis, tiek oficialaus siūlymo metu ketinamas supirkti bendrovės akcijų skaičius, t. y. Pranešime nurodyta, kad ketinamas per oficialų siūlymą supirkti bendrovės akcijų skaičius yra 19 218 720, kas sudaro 62,53% akcijų ir jų suteikiamų balsų AB Snaigė visuotiniame akcininkų susirinkime, taip pat kad Siūlymo teikėjai ir Amber Trust S.C.A. kartu turi 11 516 995 AB Snaigė akcijas, kas sudaro 37,47% akcijų ir jų suteikiamų balsų bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

Teisingi atitinkami skaičiai yra šie: 18 859 920, t. y. 61,36% (likusių AB Snaigė akcijų ir jų suteikiamų balsų skaičius, kurį ketinama supirkti privalomo oficialaus siūlymo metu) ir 11 875 795, t. y. 38,64% (AB Snaigė akcijų ir jų suteikiamų balsavimo teisių skaičius, priklausantis Siūlymo teikėjams ir Amber Trust S.C.A.).

2011-03-08

Pranešimas apie gautą patikslintą pranešimą apie balsavimo teisių įgijimą

2011 m. kovo 7 d. AB Snaigė gavo pranešimą apie tai, kad dėl techninės klaidos KJK Fund SICAV-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd., Firebird Avrora Fund ir Amber Trust S.C.A. pranešime apie balsavimo teisių bendrovėje įgijimą (pranešimas viešai paskelbtas 2011.02.08) nurodytas neteisingas Amber Trust S.C.A. turimas AB Snaigė akcijų ir jų suteikiamų balsavimo teisių skaičius – 2 732 825. Teisingas skaičius yra 3 091 625 akcijų ir jų suteikiamų balsavimo teisių.

2011-02-21

35, 56 mln.Lt – tiek AB „Snaigė“ per praeitus metus sumažino savo nuostolį

AB „Snaigė“ neaudituotais konsoliduotais duomenimis per 2010 metus pasiekė 113,84 mln. konsoliduotą neaudituoją apyvartą, ir patyrė 2,6 mln. Lt konsoliduoto neaudituojo grynojo nuostolio. Pernai tuo pačiu metu bendrovė patyrė 38,2 mln. Lt konsoliduoto neaudituojo grynojo nuostolio.

Alytaus gamykla 2010 m. patyrė tik 0,48 mln. Lt nekonsoliduoto neaudituojo nuostolio.

Pasak AB „Snaigė“ generalinio direktoriaus Gedimino Čeikos, šio nuostolio galėjo ir nebūti. „Šis nuostolis – uždarytos AB „Snaigė“ Kaliningrado gamyklos ir biuro Maskvoje išlaikymo išlaidos,“ -teigė G. Čeika. „Išlaidos sudarė virš 2 mln. Lt ir tai tiesiogiai paveikė mūsų pelningumo rodiklius. Galiu tik pasidžiaugti, kad artimiausiu metu Kaliningrado gamyklos patalpos bus išnuomojamos, todėl nebeneš bendrovei nuostolio. Be to, tikimės, kad šiuo metu vykdoma aktyvi potencialių gamyklos pirkėjų paieška bus sėkminga.

Gedimino Čeikos nuomone, bendrovei pavyko pergyventi pačius sunkiausius ekonominio nuosmukio metus. „Gamybos ir valdymo optimizavimas, bendrovės pajėgumų mobilizavimas padėjo ne tik išlikti, bet ir stabiliai dirbti, išsaugoti didžiąją dalį savo rinkų bei produkcijos paklausumą.

2010 m. AB „Snaigė“ eksportavo savo gaminius į 30 Europos ir Azijos šalių. Daugiausia lietuviškų šaldytuvų nupirko Vokietija, Ukraina, Prancūzija, Portugalija.

Nepamiršome ir savo vartotojų – gegužį pristatėme naujus, dvigubai mažiau elektros energijos vartojančius šaldytuvus Snaigė Ice Logic A++-. Šie šaldytuvai per trumpą laiką tapo labai paklausūs ne tik Lietuvoje, bet daugelyje Europos šalių“.

Bendrovės 2010 metų konsoliduota neaudituoja EBITDA sudarė 9,5 mln. Lt, t.y. 23,9 mln. Lt didesnė nei praeitais metais tuo pačiu metu. Alytaus gamyklos nekonsoliduota neaudituoja EBITDA sudarė 10,12 mln. Lt. Pasak Gedimino Čeikos, tai neabejotinai teigiamas rodiklis vertinant bendrovės veiklą.

2011 AB „Snaigė“ į naujas technologijas ir naujų produktų vystymą planuoja investuoti 3,7 mln. Lt.

2011-02-14

Pranešimas apie AB Snaigė vadovo sandorį

AB „Snaigė“ gavo pranešimą apie Generalinio direktoriaus sandorį dėl emitento vertybinių popierių.

2011-02-08

Pranešimas apie ketinimą teikti privalomą nekonkurencinį oficialų siūlymą

2011 m. vasario 8 d. Snaigė AB gavo pranešimą, kad KJK Fund SICAV-SIF, Liuksemburgo Société d'investissement à capital variable – fonds d'investissement spécialisé, kurio buveinė registruota adresu 412F, route d'Esch L-1030, Liuksemburgas, registracijos Nr. B 86 728, Firebird Republics Fund, Ltd., pagal Kaimanų salų įstatymus įsteigta bendrovė, kurios buveinė registruota c/o Trident Trust Company (Cayman) Ltd., One Capital Place, P.O. Box 847 Grand Cayman, Kaimanų salos, ir Firebird Avrora Fund, Ltd., pagal Kaimanų salų įstatymus įsteigta bendrovė, kurios buveinė registruota c/o Trident Trust Company (Cayman) Ltd., One Capital Place, P.O. Box 847 Grand Cayman, Kaimanų salos (toliau kartu – Siūlymo teikėjai), valdybų sprendimais ketina teikti privalomą nekonkurencinį oficialų siūlymą supirkti likusias 19 218 720 (devyniolika milijonų du šimtus aštuoniolika tūkstančių septynis šimtus dvidešimt) akcinės bendrovės „Snaigė“ (teisinė forma: akcinė bendrovė; įmonės kodas: 249664610; buveinės adresas: Pramonės g. 6, Alytus, Lietuvos Respublika; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre) paprastųjų vardinių 1 Lt (vieno lito) nominalios vertės akcijų, sudarančių 62,53% (šešiasdešimt du ir penkiasdešimt tris šimtąsias procento) akcijų ir jų suteikiamų balsų akcinės bendrovės „Snaigė“ visuotiniame akcininkų susirinkime.

Siūlymo teikėjai ir Amber Trust S.C.A. įsigijo daugiau kaip 1/3 (vieną trečiąją) akcinės bendrovės „Snaigė“ akcijų 2011 m. vasario 7 d. Aukščiau nurodytos bendrovės nuosavybės teise turi 11 516 995 (vienuolika milijonų penkis šimtus šešiolika tūkstančių devynis šimtus devyniasdešimt penkis) paprastąsias vardines 1 Lt (vieno lito) nominalios vertės akcinės bendrovės „Snaigė“ akcijas, kas sudaro 37,47% (trisdešimt septynis ir keturiasdešimt septynias šimtąsias procento) akcijų ir jų suteikiamų balsų akcinės bendrovės „Snaigė“ visuotiniame akcininkų susirinkime.

Numatomas atsiskaitymo už superkamus vertybinius popierius būdas – pinigais.

2011-02-08

Pranešimas apie balsavimo teisių įgijimą

2011 m. vasario 8 d. AB Snaigė gavo pranešimą apie KJK Fund SICAV-SIF, Firebird Republics Fund, Ltd., Firebird Avrora Fund ir Amber Trust S.C.A. balsavimo teisių bendrovėje įgijimą (sandorio data 2011.02.07).

2011-02-08

Pranešimas apie balsavimo teisių netekimą

AB Snaigė gavo Sampo Fund Management Ltd pranešimą apie balsavimo teisių netekimą.

2011-01-12

AB Snaigė pranešimas apie sudarytą obligacijų pirkimo-pardavimo sutartį

2011 m. sausio 11 d. sudaryta sutartis dėl AB Snaigė konvertuojamųjų obligacijų, kurių vienos nominali vertė – 100 EUR, ISIN kodas – LT1000401315, išpirkimo arba konvertavimo į bendrovės akcijas data – 2011 m. balandžio 11 d., pirkimo-pardavimo. Sutartimi UAB Hermis Capital įsipareigojo emitento akcininkui KJK Fund SICAV-SIF parduoti 6 617 obligacijų, akcininkui Firebird Republics Fund, Ltd. – 1 629 obligacijų, o akcininkui Firebird Avrora Fund, Ltd. – 1 630 obligacijų. Sutartis dėl nurodytų obligacijų pirkimo-pardavimo, taip pat dėl nuosavybės teisės į jas perleidimo turi būti baigta vykdyti iki 2011 m. sausio 21 d.

Sutartimi UAB Hermis Capital taip suteikė pirkėjams pasirinkimo teisę papildomai įsigyti likusius 22 411 vnt. nurodytų AB Snaigė konvertuojamųjų obligacijų, kuri gali būti realizuojama ne vėliau kaip iki 2011 m. balandžio 10 d.

5.4 Veiklos strategija ir planai

- Padidinti pardavimus Rusijos rinkoje
- Padidinti komercinių šaldytuvų pardavimus Rusijoje ir Ukrainoje
- Sustiprinti prekinio ženklo įvaizdį pagrindinėse rinkose
- Tęsti kaštų taupymo programų įgyvendinimą
- Kartu su „Polair“ įgyvendinti kaštų sinergijos projektą
- Kartu su Polair vystyti komercinių šaldytuvų segmentą
- Didinti bendrovės konkurencingumą pristatant naujus modelius bei naujas technologines savybes
- Kaliningrado gamyklos pardavimas arba patalpų nuoma.

6 INFORMACIJA APIE TAI, KAIP AB „SNAIGĖ” LAIKOSI VALDYMO KODEKSO TAIKOMO REGULIUOJAMOJE RINKOJE VERTYBINIAIS POPIERIAIS PREKIAUSIANČIOM BENDROVĖM

PRINCIPAI/REKOMENDACIJOS	TAIP /NE / NEAKTUALU	KOMENTARAS
I principas: Pagrindinės nuostatos Pagrindinis bendrovės tikslas turėtų būti visų akcininkų interesų tenkinimas, užtikrinant nuolatinį akcininkų nuosavybės vertės didinimą.		
1.1. Bendrovė turėtų rengti ir viešai skelbti bendrovės plėtros strategiją ir tikslus, aiškiai deklaruodama, kaip ji planuoja veikti akcininkų interesais ir didinti akcininkų nuosavybę.	TAIP	Bendrovės veiklos strategija pateikiama metiniame pranešime, iš dalies ir metinėje ataskaitoje, taip pat kai kuriuose pranešimuose spaudai. Bendrovės skelbiami esminiai įvykiai bei pranešimai investuotojams taip pat atspindi Bendrovės veiklos kryptis.
1.2. Visų bendrovės organų veikla turėtų būti sukoncentruota į strateginių tikslų įgyvendinimą, atsižvelgiant į poreikį didinti akcininkų nuosavybę.	TAIP	Bendrovės veiklos strategiją svarsto ir tvirtina valdyba, bendrovės strategija yra sukoncentruota į poreikį dirbti pelningai, turint tikslą didinti akcininkų nuosavybę. Bendrovės veiklos strategijos nuostatų laikymąsi kontroliuoja bendrovės vadovas.
1.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdami kuo didesnės naudos bendrovei ir akcininkams.	NEAKTUALU	Bendrovėje nesudaryta stebėtojų taryba, akcininkai jos atsisakė.
1.4. Bendrovės priežiūros ir valdymo organai turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos ne tik bendrovės akcininkų, bet ir kitų bendrovės veikloje dalyvaujančių ar su ta veikla susijusių asmenų (darbuotojų, kreditorių, tiekėjų, klientų, vietos bendruomenės) teisės ir interesai.	TAIP	Bendrovės valdymo organai siekia užtikrinti, kad visų bendrovės veikloje dalyvaujančių ar su veikla susijusių asmenų teisės ir interesai būtų gerbiami. Bendrovės valdyba kontroliuoja ir vertina bendrovės ir vadovo veiklą, analizuodama vadovo pateiktą finansinę ataskaitą, veiklos organizavimą, turto pasikeitimo duomenis ir kita
II principas: Bendrovės valdymo sistema Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti strateginį vadovavimą bendrovei, efektyvią bendrovės valdymo organų priežiūrą, tinkamą pusiausvyrą ir funkcijų pasiskirstymą tarp bendrovės organų, akcininkų interesų apsaugą.		
2.1. Be Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatyme numatytų privalomų organų – visuotinio akcininkų susirinkimo ir bendrovės vadovo, rekomenduojama bendrovėje sudaryti tiek kolegialų priežiūros organą, tiek kolegialų valdymo organą. Kolegialių priežiūros ir valdymo organų sudarymas užtikrina valdymo ir priežiūros funkcijų aiškų atskyrimą bendrovėje, bendrovės vadovo atskaitomybę bei kontrolę, o tai savo ruožtu sąlygoja efektyvesnį ir skaidresnį bendrovės valdymo procesą.	TAIP	Kolegialus valdymo organas – valdyba yra išrinkta akcininkų. Stebėtojų taryba akcininkų sprendimu nesudaroma nuo 2006 metų gegužės mėn.
2.2. Kolegialus valdymo organas yra atsakingas už strateginį vadovavimą bendrovei bei vykdo kitas esmines bendrovės valdymo funkcijas. Kolegialus priežiūros organas yra atsakingas už efektyvią bendrovės valdymo organų veiklos priežiūrą.	TAIP	Bendrovės valdyba yra atsakinga už bendrovės veiklos plėtojimo strategijos formavimą, jos įgyvendinimo organizavimą bei akcininkų interesų atstovavimą bei apsaugą.
2.3. Jeigu bendrovė nusprendžia sudaryti tik vieną kolegialų organą, rekomenduojama, kad tai būtų priežiūros organas, t.y. stebėtojų taryba. Tokiu atveju stebėtojų taryba yra atsakinga už efektyvią bendrovės vadovo vykdomų funkcijų priežiūrą.	NE	Sudaryta tik valdyba (akcininkų sprendimu nuo 2006 metų gegužės mėn.).
2.4. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus priežiūros organas turėtų būti sudaromas ir turėtų veikti III ir IV principuose išdėstyta tvarka. Jeigu bendrovė nuspręstų nesudaryti kolegialaus priežiūros organo, tačiau sudarytų kolegialų valdymo organą – valdybą, III ir IV principai turėtų būti taikomi valdybai, kiek tai neprieštarauja šio organo esmei ir paskirčiai. ¹	TAIP	Šie principai taikomi valdybai tiek, kiek neprieštarauja valdybos esmei ir paskirčiai.
2.5. Bendrovės valdymo ir priežiūros organus turėtų sudaryti toks valdybos narių (vykdomųjų direktorių) ir stebėtojų tarybos narių (direktorių konsultantų) skaičius, kad atskiras asmuo arba nedidelė asmenų grupė negalėtų dominuoti šioms organams priimant sprendimus. ²	TAIP	Yra šeši Bendrovės valdybos nariai, akcininkų nuomone šis skaičius yra pakankamas.
2.6. Direktoriai konsultantai arba stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems maksimaliais Lietuvos Respublikos teisės aktų leidžiamais intervalais, tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso pakartotinas patvirtinimas. Taip pat turėtų būti numatyta galimybė juos atleisti, tačiau ta procedūra neturėtų būti lengvesnė už vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario atleidimo procedūrą.	NE	Stebėtojų tarybos atsisakytą 2006 m. gegužės mėn. akcininkų sprendimu

¹III ir IV principų nuostatos labiau pritaikytos tiems atvejams, kai visuotinis akcininkų susirinkimas renka stebėtojų tarybą, t.y. organą, kuris iš esmės sudaromas siekiant užtikrinti bendrovės valdybos ir vadovo priežiūrą bei atstovauti bendrovės akcininkams. Vis dėlto, jeigu bendrovėje stebėtojų taryba nesudaroma, bet sudaroma valdyba, daugelis III ir IV principuose pateiktų rekomendacijų tampa aktualios ir taikytinos valdybai. Tačiau pažymėtina, kad kai kurios rekomendacijos, kurios pagal savo esmę ir prigimtį yra susijusios išimtinai su stebėtojų taryba, neturėtų būti taikomos valdybai, kadangi šio organo paskirtis ir funkcijos pagal Akcinių bendrovių įstatymą (Žin., 2003, Nr. 123-5574) yra kitokios. Pavyzdžiui, kodekso 3.1 punktas dėl valdymo organų priežiūros valdybai taikytinas tiek, kiek tai susiję su bendrovės vadovo, bet ne pačios valdybos priežiūra; kodekso 4.1 punktas dėl rekomendacijų teikimo valdymo organams taikytinas tiek, kiek tai susiję su rekomendacijų teikimu bendrovės vadovui; kodekso 4.6 punktas dėl visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo nepriklausomumo nuo bendrovės valdymo organų taikytinas tiek, kiek tai susiję su nepriklausomumu nuo bendrovės vadovo.

²Vykdomojo direktoriaus ir direktoriaus konsultanto sąvokos vartojamos tais atvejais, kai bendrovėje sudaromas tik vienas kolegialus organas

2.7. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pirmininku gali būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nepriklausomai ir nešališkai priežiūrai vykdyti. Kai bendrovėje nesudaroma stebėtojų taryba, bet sudaroma valdyba, rekomenduojama, kad bendrovės valdybos pirmininkas ir bendrovės vadovas nebūtų tas pats asmuo. Buvęs bendrovės vadovas neturėtų būti tuoj pat skiriamas į visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pirmininko postą. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi priežiūros nešališkumui užtikrinti.

TAIP Bendrovės valdybos pirmininkas nėra ir nėra buvęs bendrovės vadovu.

III principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka.
Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo sudarymo tvarka turėtų užtikrinti bendrovės smulkiųjų akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bendrovės veiklos bei jos valdymo organų³ priežiūrą.

3.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo (toliau šiame principo – kolegialus organas) sudarymo mechanizmas turėtų užtikrinti, kad bus vykdoma objektyvi ir nešališka bendrovės valdymo organų priežiūra, taip pat tinkamai atstovaujami smulkiųjų akcininkų interesai.	TAIP	Bendrovės kolegialus valdymo organas - valdyba yra renkama akcininkų susirinkime, laikantis LR teisės aktų reikalavimų. Be to kandidatai į valdybos narius prisistato akcininkams, nurodydami savo užimamas pareigas kitose įmonėse, profesinį pasirengimą.
3.2. Kandidatų į kolegialaus organo narius vardai, pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, einamas pareigas, kitus svarbius profesinius įsipareigojimus ir potencialius interesus konfliktus turėtų būti atskleista bendrovės akcininkams dar prieš visuotinį akcininkų susirinkimą, paliekant akcininkams pakankamai laiko apsispręsti, už kurį kandidatą balsuoti. Taip pat turėtų būti atskleistos visos aplinkybės, galinčios paveikti kandidato nepriklausomumą (pavyzdinis jų sąrašas pateiktas 3.7 rekomendacijoje). Kolegialus organas turėtų būti informuojamas apie vėlesnius šiame punkte nurodytos informacijos pokyčius. Kolegialus organas kiekvienais metais turėtų kaupti šiame punkte nurodytus duomenis apie savo narius ir pateikti juos bendrovės metiniame pranešime.	TAIP	Akcininkai visuotinio akcininkų susirinkimo metu (per kurį renkama valdybos nariai) yra supažindinami su kandidatų į valdybos narius darbine patirtimi, išsilavinimu, pateikiama kita svarbi informacija, kurią bendrovė gauna apie valdybos narius.
3.3. Kai siūloma paskirti kolegialaus organo narį, turėtų būti nurodyta konkreti jo kompetencija, tiesiogiai susijusi su darbu kolegialiaame organe. Kad akcininkai ir investuotojai galėtų įvertinti, ar ši kompetencija ir toliau yra tinkama, kolegialus organas kiekviename bendrovės metiniame pranešime turėtų skelbti informaciją apie savo sudėtį ir apie konkrečią atskirų savo narių kompetenciją, tiesiogiai susijusią su jų darbu kolegialiaame organe.	TAIP	Kadangi kandidatai į valdybos narius prisistato akcininkams, akcininkai rinkdami valdybos narius turi galimybę spręsti apie kandidatų kompetenciją ir tinkamumą atstovauti jų interesus. Bendrovės metiniame pranešime skelbiama valdybos pirmininko kompetencija (išsilavinimas, darbo patirtis, užimamos pareigos) ir valdybos sudėtis.
3.4. Siekiant išlaikyti tinkamą kolegialaus organo narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, kolegialaus organo sudėtis turėtų būti nustatyta atsižvelgiant į bendrovės struktūrą ir veiklos pobūdį ir periodiškai vertinama. Kolegialus organas turėtų užtikrinti, kad jo nariai, kaip visuma, turėtų įvairių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti. Audito komiteto nariai, kaip visuma, turėtų turėti naujausių žinių ir atitinkamą patirtį listinguojamų bendrovių finansų ir apskaitos ir (arba) audito srityse. Bent vienas iš atlyginimo komiteto narių turėtų turėti žinių ir patirties atlyginimų nustatymo politikos srityje.	TAIP	Bendrovės valdybos ir audito komiteto nariai turi pakankamą patirtį ir kvalifikaciją, pakankamai žinių, kad tinkamai atliktų savo pareigas. Akcininkų susirinkimas, priimdamas sprendimą išrinkti juos valdybos ar audito komiteto nariais, įvertina jų pasirengimą ir kompetenciją. 2011 m. gruodžio 14 d. Bendrovės akcininkai susirinkimo metu atšaukė audito komitetą in corpore, naujas audito komitetas bus renkamas artimiausiam visuotiniame akcininkų susirinkime. Bendrovėje kol kas nėra sudarytas atlyginimų komitetas
3.5. Visiems naujiems kolegialaus organo nariams turėtų būti siūloma individuali programa, skirta supažindinti su pareigomis, bendrovės organizacija bei veikla. Kolegialus organas turėtų atlikti metinį patikrinimą, kad būtų nustatytos sritys, kuriose jo nariams reikia atnaujinti savo įgūdžius ir žinias.	TAIP	Bendrovė sudaro galimybę valdybos nariams susipažinti su Bendrovės veikla, taigi naujai išrinktiems valdybos nariams suteikiama pakankamai žinių ir informacijos, nors individualios mokymo programos nebuvo rengiamos. Valdybos narių įgūdžiai bei žinios nuolatos atnaujinami jiems vykdam savo funkcijas, valdybos posėdžiuose ar individualiai esant poreikiui.
3.6. Siekiant užtikrinti, kad visi su kolegialaus organo nariu susiję esminiai interesų konfliktai būtų sprendžiami tinkamai, į bendrovės kolegialų organą turėtų būti išrinktas pakankamas ⁴ nepriklausomų ⁵ narių skaičius.	NE	Iki šiol bendrovėje nebuvo vertinamas valdybos narių nepriklausomumas, nebuvo aptartas nepriklausomų narių “pakankamumo” sąvokos turinys. Bendrovė šiuo metu nėra apsisprendusi dėl šių nuostatų įgyvendinimo ateityje.

³Atkreiptinas dėmesys, kad tuo atveju, kai visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, ji, būdama valdymo organas, turėtų užtikrinti ne visų bendrovės valdymo organų, o tik vienasmenio valdymo organo – bendrovės vadovo – priežiūrą. Ši pastaba taikytina taip pat ir 3.1 punkto atžvilgiu.

⁴Kodekse nenustatytas konkretus kolegialaus organo nepriklausomų narių skaičius. Daugelyje užsienio valstybių kodeksų yra nustatytas tam tikras nepriklausomų narių, kurie turi sudaryti kolegialų organą, skaičius (pvz., ne mažiau kaip 1/3 arba 1/2 kolegialaus organo narių). Tačiau, atsižvelgiant į nepriklausomų narių kategorijos naujumą Lietuvoje, į galimus keblumus parenkant ir išrenkant nepriklausomus narius, kodekse įtvirtinta lankstesnė formuluoatė ir bendrovėms leidžiama pačioms nuspręsti, koks nepriklausomų narių skaičius yra pakankamas. Be abejo, didesnis nepriklausomų narių skaičius kolegialiaame organe yra skatintinas ir bus laikomas tinkamesnio bendrovių valdymo pavyzdžiu.

⁵Pažymėtina, kad kai kuriose bendrovėse dėl pernelyg mažo smulkiųjų akcininkų skaičiaus visų kolegialaus organo narių išrinkimą gali lemti stambiausio akcininko ar kelių didžiausių akcininkų balsai. Tačiau net ir pagrindinių bendrovės akcininkų išrinktas kolegialaus organo narys gali būti laikomas nepriklausomu, jeigu jis atitinka kodekse įtvirtintus nepriklausomumo kriterijus.

3.7. Kolegialaus organo narys turėtų būti laikomas nepriklausomu tik tais atvejais, kai jo nesaisto jokie verslo, giminytės arba kitokie ryšiai su bendrove, ją kontroliuojančiu akcininku arba jų administracija, dėl kurių kyla ar gali kilti interesų konfliktas ir kurie gali paveikti nario nuomonę. Kadangi visų atvejų, kada kolegialaus organo narys gali tapti priklausomas, išvardyti neįmanoma, be to, skirtingose bendrovėse santykiai arba aplinkybės, susijusios su nepriklausomumo nustatymu, gali skirtis, o geriausia šios problemos sprendimo praktika susiklostys laikui bėgant, tai kolegialaus organo nario nepriklausomumo įvertinimas turėtų būti grindžiamas santykių ir aplinkybių turiniu, o ne forma. Pagrindiniai kriterijai nustatant, ar kolegialaus organo narys gali būti laikomas nepriklausomu, turėtų būti šie:

- 1) jis negali būti bendrovės arba susijusios bendrovės vykdomasis direktorius arba valdybos narys (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) ir paskutinius penkerius metus neturi būti ėjęs tokių pareigų;
- 2) jis negali būti bendrovės arba susijusios bendrovės darbuotojas ir paskutinius trejus metus neturi būti ėjęs tokių pareigų, išskyrus atvejus, kai kolegialaus organo narys nepriklauso vyresniajai vadovybei ir buvo išrinktas į kolegialų organą kaip darbuotojų atstovas;
- 3) jis neturi gauti arba nebūti gavęs reikšmingo papildomo atlyginimo iš bendrovės arba susijusios bendrovės, išskyrus užmokestį, gautą už kolegialaus organo nario pareigas. Tokiam papildomam atlyginimui priskiriamas ir dalyvavimas akcijų pasirinkimo sandoriuose arba kitokiose nuo veiklos rezultatų priklausančiose užmokesčio sistemose; jam nepriskiriamos pagal pensijų planą nustatytų kompensacijų išmokos (įskaitant atidėtas kompensacijas) už ankstesnį darbą bendrovėje (su sąlyga, kad tokia išmoka niekaip nesusijusi su vėlesnėmis pareigomis);
- 4) jis neturi būti kontroliuojantysis akcininkas arba neturi atstovauti tokiam akcininkui (kontrolė nustatoma pagal Tarybos direktyvos 83/349/EEB 1 straipsnio 1 dalį);
- 5) jis negali turėti ir per praėjusius metus neturi būti turėjęs svarbių verslo ryšių su bendrove arba susijusia bendrove nei tiesiogiai, nei kaip turinčio tokius ryšius subjekto partneris, akcininkas, direktorius arba viršesnis darbuotojas. Turinčiu verslo ryšių laikytinas subjektas, kuris yra svarbus prekių tiekėjas arba paslaugų teikėjas (įskaitant finansines, teisines, patariamąsias ir konsultacines paslaugas), reikšmingas klientas ar organizacija, kuri gauna reikšmingas įmokas iš bendrovės arba jos grupės;
- 6) jis negali būti ir per paskutinius trejus metus neturi būti buvęs bendrovės arba susijusios bendrovės dabartinės arba ankstesnės išorės audito įmonės partneriu arba darbuotoju;
- 7) jis neturi būti vykdomuoju direktoriumi arba valdybos nariu kitoje bendrovėje, kurioje bendrovės vykdomasis direktorius arba valdybos narys (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) yra direktorius konsultantas arba stebėtojų tarybos narys, taip pat jis negali turėti kitų reikšmingų ryšių su bendrovės vykdomaisiais direktoriais, kurie atsiranda jiems dalyvaujant kitų bendrovių arba organų veikloje;
- 8) jis neturi būti ėjęs kolegialaus organo nario pareigų ilgiau kaip 12 metų;
- 9) jis neturi būti vykdomojo direktoriaus arba valdybos nario (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba), arba 1–8 punkte nurodytų asmenų artimas šeimos narys. Artimu šeimos nariu laikytinas sutuoktinis (sugyventinis), vaikai ir tėvai.

3.8. Nepriklausomumo sąvokos turinį iš esmės nustato pats kolegialus organas. Kolegialus organas gali nuspręsti, kad tam tikras jo narys, nors ir atitinka visus šiame kodekse nustatytus nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.

3.9. Turėtų būti atskleidžiama reikiama informacija apie išvadas, prie kurių priėjo kolegialus organas aiškindamasis, ar tam tikras jo narys gali būti laikomas nepriklausomu. Kai siūloma paskirti kolegialaus organo narį, bendrovė turėtų paskelbti, ar laiko jį nepriklausomu. Kai konkretus kolegialaus organo narys neatitinka vieno ar kelių šiame kodekse nustatytų nepriklausomumo vertinimo kriterijų, bendrovė turėtų paskelbti priežastis, kodėl tą narį ji vis dėlto laiko nepriklausomu. Be to, bendrovė kiekviename savo metiniame pranešime turėtų paskelbti, kuriuos kolegialaus organo narius laiko nepriklausomais.

NE Iki šiol bendrovėje nebuvo vertinamas valdybos narių nepriklausomumas, nebuvo aptartas nepriklausomų narių “pakankamumo” sąvokos turinys. Bendrovė šiuo metu nėra apsisprendusi dėl šių nuostatų įgyvendinimo ateityje.

NE Valdyba nėra nustačiusi nepriklausomumo sąvokos.

NE Tokios praktikos kol kas nėra.

3.10. Kai vienas arba keli šiame kodekse nustatyti nepriklausomumo vertinimo kriterijai nebuvo tenkinami ištisus metus, bendrovė turėtų paskelbti priežastis, kodėl konkretų kolegialaus organo narį laiko nepriklausomu. Kad būtų užtikrintas informacijos, pateikiamos dėl kolegialaus organo narių nepriklausomumo, tikslumas, bendrovė turėtų reikalauti, kad nepriklausomi nariai reguliariai patvirtintų savo nepriklausomumą.

3.11. Nepriklausomiems kolegialaus organo nariams už jų darbą ir dalyvavimą kolegialaus organo posėdžiuose gali būti atlyginama iš bendrovės lėšų⁶. Tokio atlyginimo dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.

IV principas: Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamo kolegialaus organo pareigos ir atsakomybė
Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas tinkamai ir efektyviai funkcionuotų, o jam suteiktos teisės turėtų užtikrinti efektyvią bendrovės valdymo organų⁷ priežiūrą ir visų bendrovės akcininkų interesų apsaugą.

4.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas (toliau šiame principo – kolegialus organas) turėtų užtikrinti bendrovės finansinės apskaitos ir kontrolės sistemos vientisumą bei skaidrumą. Kolegialus organas turėtų nuolat teikti rekomendacijas bendrovės valdymo organams ir prižiūrėti bei kontroliuoti jų veiklą valdant bendrovę⁸.

4.2. Kolegialaus organo nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir jų interesais, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę. Nepriklausomi kolegialaus organo nariai turėtų: a) bet kokiomis sąlygomis išlaikyti savo analizės, sprendimų priėmimo ir veiksmų nepriklausomumą; b) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kompromituoti jų nepriklausomumą; c) aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad kolegialaus organo sprendimas gali pakentki bendrovei. Kai kolegialus organas yra priėmęs sprendimų, dėl kurių nepriklausomas narys turi rimtų abejonių, tokiu atveju šis narys turėtų padaryti atitinkamas išvadas. Jeigu nepriklausomas narys atsistatydintų, priežastis jis turėtų paaiškinti laiške kolegialiam organui arba audito komitetui ir, jei reikia, atitinkamam bendrovei nepriklausančiam organui (institucijai).

4.3. Kolegialaus organo nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Kiekvienas kolegialaus organo narys turėtų įsipareigoti taip apriboti kitus savo profesinius įsipareigojimus (ypač direktoriaus pareigas kitose bendrovėse), kad jie netrukdytų tinkamai atlikti kolegialaus organo nario pareigas. Jeigu kolegialaus organo narys dalyvavo mažiau nei pusėje⁹ kolegialaus organo posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.

4.4. Kai kolegialaus organo sprendimai gali skirtingai paveikti bendrovės akcininkus, kolegialus organas su visais akcininkais turėtų elgtis sąžiningai ir nešališkai. Jis turėtų užtikrinti, kad akcininkai būtų tinkamai informuojami apie bendrovės reikalus, jos strategiją, rizikos valdymą ir interesų konfliktų sprendimą. Bendrovėje turėtų būti aiškiai nustatytas kolegialaus organo narių vaidmuo jiems bendraujant su akcininkais ir įsipareigojant akcininkams.

4.5. Rekomenduojama, kad sandoriai (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus standartinėmis sąlygomis vykdančiąsias bendrovės veiklą), sudaromi tarp bendrovės ir jos akcininkų, priežiūros ar valdymo organų narių, ar kitų bendrovės valdymui įtaką darančių ar galinčių daryti fizinių ar juridinių asmenų, būtų tvirtinami kolegialaus organo. Sprendimas dėl tokių sandorių tvirtinimo turėtų būti laikomas priimtu tik tuo atveju, kai už tokį sprendimą balsuoja dauguma nepriklausomų kolegialaus organo narių.

4.6. Kolegialus organas turėtų būti nepriklausomas priimdamas sprendimus, turinčius reikšmės bendrovės veiklai ir strategijai. Be kita ko, kolegialus organas turėtų būti nepriklausomas nuo bendrovės valdymo organų. Kolegialaus organo narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad kolegialus organas ir jo komitetai būtų aprūpinti pakankamais ištekliais (tarp jų ir finansiniais), reikalingais pareigoms atlikti, įskaitant teisę gauti – ypač iš bendrovės darbuotojų – visą reikiamą informaciją ir teisę kreiptis nepriklausomo profesionalaus patarimo

NE Nebuvo tokios praktikos ir reikalavimų.

NEAKTUALU Tokios praktikos kol kas nėra.

TAIP Šias funkcijas atlieka visuotinio akcininkų susirinkimo renkama valdyba. Ji tvirtina ir pateikia visuotiniam akcininkų susirinkimui metinį pranešimą apie bendrovės veiklą, finansines ataskaitas, metų eigoje svarsto bendrovės veiklos rezultatus ir vertina bendrovės vadovo darbą.

TAIP Bendrovės valdybos nariai vykdydami savo pareigas vadovaujasi bendrovės interesais be veikia akcininkų naudai.

TAIP Valdybos nariai laikosi valdybos reglamento, savo pareigų vykdymui skiria pakankamai laiko.

TAIP Akcininkų ir valdybos interesų konfliktų niekada nekilo. Bendrovės valdyba siekia dirbti sąžiningai. Valdyba informaciją akcininkams pateikia taip, kaip reikalauja LR Akcinių bendrovių įstatymas, ir tai nurodyta bendrovės įstatuose.

NE Nebuvo siūlymo papildyti bendrovės dokumentus tokia nuostata. Bendrovės valdymo organai sandorius sudaro ir tvirtina vadovaudamiesi teisės aktų ir Bendrovės įstatų reikalavimais, veikdami Bendrovės naudai.

TAIP Kadangi kolegialus valdymo organas - valdyba yra renkama visuotiniame akcininkų susirinkime, ji nepriklausomai priima sprendimus. Bendrovės vadovybė užtikrina, kad kolegialus organas ir jo komitetai būtų aprūpinti pakankamais ištekliais, reikalingais pareigoms atlikti.

⁶Pažymėtina, kad šiuo metu nėra iki galo aišku, kokia forma gali būti atlyginamas bendrovės stebėtojų tarybos ir (ar) valdybos narių darbas šiuose organuose. Akcinių bendrovių įstatymas (Žin., 2003, Nr. 123-5574) nustato, kad už veiklą stebėtojų taryboje/valdyboje jos nariams gali būti mokamos tantjemos Įstatymo 59 straipsnio nustatyta tvarka, t.y. iš bendrovės pelno. Ši formuluoatė, skirtingai nuo iki 2004 m. sausio 1 d. galiojusio įstatymo redakcijos, nenustato, kad stebėtojų tarybos ir (ar) valdybos nariams gali būti atlyginama tik mokant tantjemas. Taigi įstatymas lyg ir neužkerta kelio stebėtojų tarybos ir valdybos nariams už darbą mokėti ne tik tantjemomis, bet ir kitais būdais, nors aiškiai tokios galimybės taip pat neįtvirtinta.

⁷Zr. 3 išnašą.

⁸Zr. 3 išnašą. Jeigu visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, ji turėtų teikti rekomendacijas bendrovės vienasmeniui valdymo organui – vadovui.

⁹Pažymėtina, kad bendrovės gali sugriežinti minėtą reikalavimą ir nustatyti, kad apie posėdžius prastai lankantį kolegialaus organo narį turi būti informuojami akcininkai (pavyzdžiui, tuo atveju, jeigu tas narys dalyvavo mažiau nei 2/3 ar 3/4 posėdžių). Tokios aktyvaus dalyvavimo kolegialaus organo posėdžiuose užtikrinimo priemonės yra skatinčios ir bus laikomos tinkamesnio bendrovių valdymo pavyzdžiu.

NEAKTUALU Skyrimo komitetas nesuformuotas (aplinkybės nurodytos 4.7. punkte).

4.12. Skyrimo komitetas.
4.12.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios:
1) parinkti kandidatus į laisvas valdymo organų narių vietas ir rekomenduoti kolegialiam organui juos svarstyti. Skyrimo komitetas turėtų įvertinti įgūdžių, žinių ir patirties pusiausvyrą valdymo organe, parengti funkcijų ir sugebėjimų, kurių reikia konkrečiam postui, aprašą ir įvertinti įpareigojimui atlikti reikalingą laiką. Skyrimo komitetas taip pat gali vertinti bendrovės akcininkų pasiūlytus kandidatus į kolegialaus organo narius;
2) reguliariai vertinti priežiūros ir valdymo organų struktūrą, dydį, sudėtį ir veiklą, teikti kolegialiam organui rekomendacijas, kaip siekti reikiamų pokyčių;
3) reguliariai vertinti atskirų direktorių įgūdžius, žinias bei patirtį ir apie tai pranešti kolegialiam organui;
4) reikiamą dėmesį skirti tęstinumo planavimui;
5) peržiūrėti valdymo organų politiką dėl vyresniosios vadovybės rinkimo ir skyrimo.
4.12.2. Skyrimo komitetas turėtų apsvarstyti kitų asmenų, įskaitant administraciją ir akcininkus, pateiktus pasiūlymus. Kai sprendžiami klausimai, susiję su vykdomaisiais direktoriais arba valdybos nariais (jei visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas – stebėtojų taryba) ir vyresniąją vadovybę, turėtų būti konsultuojamasi su bendrovės vadovu, suteikiant jam teisę teikti pasiūlymus Skyrimo komitetui.

NEAKTUALU Atlyginimų komitetas nesuformuotas (aplinkybės nurodytos 4.7. punkte).

4.13. Atlyginimų komitetas.
4.13.1. Pagrindinės atlyginimų komiteto funkcijos turėtų būti šios:
1) teikti kolegialiam organui svarstyti pasiūlymus dėl valdymo organų narių ir vykdomųjų direktorių atlyginimų politikos. Tokia politika turėtų apimti visas atlyginimo formas, įskaitant fiksuotą atlyginimą, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlyginimo sistemas, pensijų modelius ir išėitines išmokas. Pasiūlymai, susiję su nuo veiklos rezultatų priklausančio atlyginimo sistemomis, turėtų būti pateikiami kartu su rekomendacijomis dėl su tuo susijusių tikslų ir įvertinimo kriterijų, kurių tikslas – tinkamai suderinti vykdomųjų direktorių ir valdymo organų narių atlyginimą su bendrovės kolegialaus organo nustatytais ilgalaikiais akcininkų interesais ir tikslais;
2) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl individualių atlyginimų vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams siekiant, kad jie atitiktų bendrovės atlyginimų politiką ir šių asmenų veiklos įvertinimą. Vykdydamas šią funkciją, komitetas turėtų būti gerai informuotas apie bendrą atlygį, kurį vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai gauna iš kitų susijusių bendrovių;
3) turėtų užtikrinti, kad individualus atlyginimas vykdomajam direktoriui ir valdymo organo nariui būtų proporcingas kitų bendrovės vykdomųjų direktorių arba valdymo organų narių ir kitų bendrovės darbuotojų atlyginimui;
4) reguliariai peržiūrėti vykdomųjų direktorių ar valdymo organų narių atlyginimų nustatymo politiką (taip pat ir akcijomis pagrįsto atlyginimo politiką) bei jos įgyvendinimą;
5) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl tinkamų sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais formų;
6) padėti kolegialiam organui prižiūrėti, kaip bendrovė laikosi galiojančių nuostatų dėl informacijos, susijusios su atlyginimais, skelbimo (ypač dėl galiojančios atlyginimų politikos ir direktoriams skiriamo individualus atlyginimo);
7) teikti vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams bendras rekomendacijas dėl vyresniosios vadovybės (kaip apibrėžta paties kolegialaus organo) atlyginimų dydžio ir struktūros, taip pat stebėti vyresniosios vadovybės atlyginimų dydį ir struktūrą, remiantis atitinkama informacija, kurią pateikia vykdomieji direktoriai ir valdymo organų nariai.
4.13.2. Tuo atveju, kai reikia spręsti skatinimo klausimą, susijusį su akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis su akcijomis susijusiomis skatinimo priemonėmis, kurios gali būti taikomos direktoriams arba kitiems darbuotojams, komitetas turėtų:
1) apsvarstyti bendrą tokių skatinimo sistemų taikymo politiką, ypatingą dėmesį skirdamas skatinimui, susijusiam su akcijų pasirinkimo sandoriais, ir pateikti kolegialiam organui su tuo susijusius pasiūlymus;
2) išnagrinėti informaciją, kuri pateikta šiuo klausimu bendrovės metiniame pranešime ir dokumentuose, skirtuose akcininkų susirinkimui;
3) pateikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl pasirinkimo sandorių pasirašant akcijas arba pasirinkimo sandorių perkant akcijas alternatyvos apibūžiant tokios alternatyvos suteikimo priežastis ir pasekmes.

į išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus kolegialaus organo ir jo komitetų kompetencijai priklausančiais klausimais. Naudodamasis minėtų konsultantų ar specialistų paslaugomis informacijai apie atlyginimų nustatymo sistemų rinkos standartus gauti, atlyginimo komitetas turėtų užtikrinti, kad tas konsultantas tuo pačiu metu neteiktų konsultacijų susijusios bendrovės žmogiškųjų išteklių skyriui arba vykdomajam, arba valdymo organų nariams.

4.7. Kolegialaus organo veikla turėtų būti organizuota taip, kad nepriklausomi kolegialaus organo nariai galėtų turėti didelę įtaką itin svarbiose srityse, kuriose interesų konfliktų galimybė yra ypač didelė. Tokiomis sritimis laikytini klausimai, susiję su bendrovės direktorių skyrimu, atlyginimo bendrovės direktoriams nustatymu ir bendrovės audito kontrole bei įvertinimu. Todėl tuo atveju, kai kolegialaus organo kompetencijai yra priskirti minėti klausimai, šiam organui rekomenduojama suformuoti skyrimo, atlyginimų ir audito komitetus. Bendrovės turėtų užtikrinti, kad skyrimo, atlyginimų ir audito komitetams priskirtos funkcijos būtų vykdomos, tačiau jos gali tas funkcijas sujungti ir sukurti mažiau nei tris komitetus. Tokiu atveju bendrovės turėtų išsamiai paaiškinti, kodėl jos pasirinko alternatyvų požiūrį ir kaip pasirinktas požiūris atitinka trims atskiriems komitetams nustatytus tikslus. Bendrovėse, kurių kolegialus organas turi nedaug narių, trims komitetams skirtas funkcijas gali atlikti pats kolegialus organas, jeigu jis atitinka komitetams keliamus sudėties reikalavimus ir jeigu šiuo klausimu atskleidžia atitinkamą informaciją. Tokiu atveju šio kodekso nuostatos, susijusios su kolegialaus organo komitetais (ypač dėl jų vaidmens, veiklos ir skaidrumo), turėtų būti taikomos, kai tinka, visam kolegialiam organui.

4.8. Pagrindinis komitetų tikslas – didinti kolegialaus organo darbo efektyvumą užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvarsčius, ir padėti organizuoti darbą taip, kad kolegialaus organo sprendimams nedarytų įtakos esminiai interesų konfliktai. Komitetai turėtų veikti nepriklausomai bei principingai ir teikti kolegialiam organui rekomendacijas, susijusias su kolegialaus organo sprendimu, tačiau galutinį sprendimą priima pats kolegialus organas. Rekomendacija steigti komitetus nesiekama susiaurinti kolegialaus organo kompetencijos ar perkelti ją komitetams. Kolegialus organas išlieka visiškai atsakingas už savo kompetencijos ribose priimamus sprendimus.

4.9. Kolegialaus organo sukurti komitetai turėtų susidėti bent iš trijų narių. Bendrovėse, kuriose kolegialaus organo narių yra nedaug, išimties tvarka komitetai gali būti sudaryti tik iš dviejų narių. Kiekvieno komiteto narių daugumą turėtų sudaryti nepriklausomi kolegialaus organo nariai. Tuo atveju, kai bendrovėje stebėtojų taryba nesudaroma, atlyginimų ir audito komitetai turėtų būti sudaryti išimtinai iš direktorių konsultantų.

Sprendžiant, ką skirti komiteto pirmininku ir nariais, turėtų būti atsižvelgiama į tai, kad narystė komitete turi būti atnaujinama ir kad neturi būti pernelyg pasitikima tam tikrais asmenimis.

4.10. Kiekvieno įkurto komiteto įgaliojimus turėtų nustatyti pats kolegialus organas. Komitetai turėtų vykdyti savo pareigas laikydamiesi nustatytų įgaliojimų ir reguliariai informuoti kolegialų organą apie savo veiklą ir jos rezultatus. Kiekvieno komiteto įgaliojimai, apibrėžiantys jo vaidmenį ir nurodantys jo teises bei pareigas, turėtų būti paskelbti bent kartą per metus (kaip dalis informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdymo struktūrą ir praktiką). Bendrovės taip pat kasmet savo metiniame pranešime turėtų skelbti esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis. Audito komitetas turėtų patvirtinti, kad jį tenkina audito proceso nepriklausomumas, ir trumpai aprašyti veiksmus, kurių buvo imtasi tam, kad prieiti tokios išvados.

4.11. Siekiant užtikrinti komitetų savarankiškumą ir objektyvumą, kolegialaus organo nariai, kurie nėra komiteto nariai, paprastai turėtų turėti teisę dalyvauti komiteto posėdžiuose tik komitetui pakvietus. Komitetas gali pakviesti arba reikalauti, kad posėdyje dalyvautų tam tikri darbuotojai arba ekspertai. Kiekvieno komiteto pirmininkui turėtų būti sudarytos sąlygos tiesiogiai palaikyti ryšius su akcininkais. Atvejus, kuriems esant tai turėtų būti daroma, reikėtų nurodyti komiteto veiklą reglamentuojančiose taisyklėse.

¹⁰ Tuo atveju, kai visuotinio akcininkų susirinkimo renkamas kolegialus organas yra valdyba, rekomendacija dėl jos nepriklausomumo nuo bendrovės valdymo organų taikytina tiek, kiek tai susiję su nepriklausomumu nuo bendrovės vadovo.
¹¹ Lietuvos Respublikos audito įstatymas (Žin., 2008, Nr. 82-3233) nustato, kad viešojo intereso įmonės (įskaitant, bet neapsiribojant, akcinėse bendrovėse, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama Lietuvos Respublikos ir (arba) bet kurios kitos valstybės narės reguliuojamoje rinkoje), privalo sudaryti Audito komitetą.

4.13.3. Atlyginimų komitetas, sprenddamas jo kompetencijai priskirtus klausimus, turėtų pasidomėti bent kolegialaus valdymo organo pirmininko ir (arba) bendrovės vadovo nuomone dėl kitų vykdomųjų direktorių ir valdymo organų narių atlyginimų.

4.13.4. Atlyginimo komitetas turėtų informuoti akcininkus apie savo funkcijų vykdymą ir tuo tikslu dalyvauti metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime.

4.14. Audito komitetas.

4.14.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos turėtų būti šios:

1) stebėti bendrovės teikiamos finansinės informacijos vientisumą, ypatingą dėmesį skiriant bendrovės ir jos grupės naudojamų apskaitos metodų tinkamumui ir nuoseklumui (įskaitant bendrovių grupės finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo kriterijus);

2) mažiausiai kartą per metus peržiūrėti vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemas, siekiant užtikrinti, kad pagrindinės rizikos (įskaitant riziką, susijusią su galiojančių įstatymų ir taisyklių laikymusi) yra tinkamai nustatytos, valdomos ir apie jas atskleidžiama informacija;

3) užtikrinti vidaus audito funkcijų veiksmingumą, be kita ko, teikiant rekomendacijas dėl vidaus audito padalinio vadovo parinkimo, skyrimo, pakartotinio skyrimo bei atleidimo ir dėl šio padalinio biudžeto, taip pat stebint, kaip bendrovės administracija reaguoja į šio padalinio išvadas ir rekomendacijas. Jei bendrovėje nėra vidaus audito funkcijos, komitetas poreikį turėti šią funkciją turėtų įvertinti bent kartą per metus;

4) teikti kolegialiam organui rekomendacijas, susijusias su išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu (tai atlieka bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas) bei sutarties su audito įmone sąlygomis. Komitetas turėtų ištirti situacijas, dėl kurių audito įmonei ar auditoriui atsiranda pagrindas atsistatydinti, ir pateikti rekomendacijas dėl tokiu atveju būtinų veiksmų;

5) stebėti išorės audito įmonės nepriklausomumą ir objektyvumą, ypač svarbu patikrinti, ar audito įmonė atsižvelgia į reikalavimus, susijusius su audito partnerių rotacija, taip pat būtina patikrinti atlyginimo, kurį bendrovė moka audito įmonei, dydį ir panašius dalykus. Siekiant užkirsti kelią esminiems interesų konfliktams, komitetas, remdamasis inter alia išorės audito įmonės skelbiama duomenimis apie visus atlyginimus, kuriuos audito įmonei bei jos tinklui moka bendrovė ir jos grupė, turėtų nuolat prižiūrėti ne audito paslaugų pobūdį ir mastą. Komitetas, vadovaudamasis 2002 m. gegužės 16 d. Komisijos rekomendacijoje 2002/590/EB įtvirtintais principais ir gairėmis, turėtų nustatyti ir taikyti formalią politiką, apibrėžiančią ne audito paslaugų rūšis, kurių pirkimas iš audito įmonės yra: a) neleidžiamas; b) leidžiamas komitetui išnagrinėjus ir c) leidžiamas be kreipimosi į komitetą;

6) tikrinti išorės audito proceso veiksmingumą ir administracijos reakciją į rekomendacijas, kurias audito įmonė pateikia laiške vadovybei.

4.14.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamia informacija, susijusia su specifiniais bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais. Bendrovės administracija turėtų informuoti audito komitetą apie svarbių ir neįprastų sandorių apskaitos būdus, kai apskaita gali būti vykdoma skirtingais būdais. Šiuo atveju ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas bendrovės veiklai ofšoriniuose centruose ir (ar) per specialios paskirties įmones (organizacijas) vykdomai veiklai bei tokios veiklos pateisinimui.

4.14.3. Audito komitetas turėtų nuspręsti, ar jo posėdžiuose turi dalyvauti (jei taip, tai kada) kolegialaus valdymo organo pirmininkas, bendrovės vadovas, vyriausiasis finansininkas (arba viršesni darbuotojai, atsakingi už finansus bei apskaitą), vidaus auditorius ir išorės auditorius. Komitetas turėtų turėti galimybę prireikus susitikti su atitinkamais asmenimis, nedalyvaujant vykdomiesiems direktoriams ir valdymo organų nariams.

4.14.4. Vidaus ir išorės auditoriams turėtų būti užtikrinti ne tik veiksmingi darbiniai santykiai su administracija, bet ir neribotos galimybės susisiekti su kolegialiu organu. Šiuo tikslu audito komitetas turėtų veikti kaip pagrindinė instancija ryšiams su vidaus ir išorės auditoriais palaikyti.

4.14.5. Audito komitetas turėtų būti informuotas apie vidaus auditorių darbo programą ir gauti vidaus audito ataskaitas arba periodinę santrauką. Audito komitetas taip pat turėtų būti informuotas apie išorės auditorių darbo programą ir turėtų iš audito įmonės gauti ataskaitą, kurioje būtų aprašomi visi ryšiai tarp nepriklausomos audito įmonės ir bendrovės bei jos grupės. Komitetas turėtų turėti gauti informaciją apie visus su bendrovės auditu susijusius klausimus.

TAIP

Bendrovėje audito komitetas išrinktas 2009 m., jo pagrindinės veiklos funkcijos:

1) teikti Bendrovės valdybai rekomendacijas, susijusias su išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu bei sutarties su audito įmone sąlygomis;

2) stebėti išorės audito atlikimo procesą;

3) stebėti, kaip išorės auditorius ir audito įmonė laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų;

4) stebėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą;

5) vykdyti kitas Lietuvos Respublikos teisės aktų bei Vilniaus vertybinių popierių biržoje listinguojamų bendrovių valdymo kodekso rekomendacijų numatytas funkcijas.

Šios funkcijos buvo numatytos audito komiteto nuostatuose.

2011 m. gruodžio 14 d. neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu Bendrovės audito komitetas buvo atstatyintas in corpore. Artimiausio visuotinio akcininkų susirinkimo metu bus renkamas naujos sudėties audito komitetas. Bendrovė sudarys tinkamas sąlygas, kad audito komitetas galėtų atlikti savo funkcijas.

4.14.6. Audito komitetas turėtų tikrinti, ar bendrovė laikosi galiojančių nuostatų, reglamentuojančių darbuotojų galimybę pateikti skundą arba anonimiškai pranešti apie įtarimus, kad bendrovėje daromi svarbūs pažeidimai (dažniausiai pranešama nepriklausomam kolegialaus organo nariui), ir turėtų užtikrinti, kad būtų nustatyta tvarka proporcingam ir nepriklausomam tokių klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksams.

4.14.7. Audito komitetas turėtų teikti kolegialiam organui savo veiklos ataskaitas bent kartą per šešis mėnesius, tuo metu, kai tvirtinamos metinės ir pusės metų ataskaitos.

4.15. Kiekvienais metais kolegialus organas turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti kolegialaus organo struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno kolegialaus organo nario ir komiteto kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar kolegialus organas pasiekė nustatytų veiklos tikslų. Kolegialus organas turėtų bent kartą per metus paskelbti (kaip dalį informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdymo struktūras ir praktiką) atitinkamą informaciją apie savo vidinę organizaciją ir veiklos procedūras, taip pat nurodyti, kokius esminius pokyčius nulėmė kolegialaus organo atliktas savo veiklos įvertinimas.

NE

Bendrovėje iki šiol nebuvo taikoma tokia praktika.

V principas: Bendrovės kolegialių organų darbo tvarka
Bendrovėje nustatyta kolegialių priežiūros ir valdymo organų darbo tvarka turėtų užtikrinti efektyvų šių organų darbą ir sprendimų priėmimą, skatinti aktyvų bendrovės organų bendradarbiavimą.

5.1. Bendrovės kolegialiems priežiūros ir valdymo organams (šiam principui sąvoka kolegialūs organai apima tiek kolegialius priežiūros, tiek valdymo organus) vadovauja šių organų pirmininkai. Kolegialaus organo pirmininkas yra atsakingas už kolegialaus organo posėdžių tinkamą sušaukimą. Pirmininkas turėtų užtikrinti tinkamą visų kolegialaus organo narių informavimą apie šaukiamą posėdį ir posėdžio darbotvarkę. Jis taip pat turėtų užtikrinti tinkamą vadovavimą kolegialaus organo posėdžiams bei tvarką ir darbingą atmosferą posėdžio metu.

TAIP

Valdybos pirmininkas užtikrina tinkamą valdybos posėdžių sušaukimą ir organizavimą, informacija apie šaukiamą susirinkimą išsiunčiama valdybos nariams ir tai numatyta valdybos darbo reglamente.

5.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu, pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokių periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdymo klausimų sprendimas. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti šaukiami bent kartą per metų ketvirtį, o bendrovės valdybos posėdžiai – bent kartą per mėnesį¹¹.

TAIP

Valdybos posėdžiai šaukiami atitinkamu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdymo klausimų sprendimas. Neatidėliotini klausimų sprendimui šaukiami neeiliniai posėdžiai.

5.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti naudingą diskusiją, po kurios būtų priimami tinkami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga, su posėdžio darbotvarkę susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai arba kai neatidėliotinai reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.

TAIP

Valdybos nariams iš anksto elektroniniu paštu išsiunčiama darbotvarkė ir visa reikalinga darbotvarkę medžiaga, darbotvarkė posėdžių metu dažniausiai nekeičiama nebent neatidėliotinai reikia spręsti papildomus svarbius bendrovei klausimus.

5.4. Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai turėtų tarpusavyje derinti šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauti sprenddami kitus su bendrovės valdymu susijusius klausimus. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti atviri bendrovės valdybos nariams, ypač tais atvejais, kai posėdyje svarstomi klausimai, susiję su valdybos narių atšaukimu, atsakomybe, atlyginimo nustatymu.

NEAKTUALU

Stebėtojų taryba nesudaryta.

VI principas: Nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės
Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų, įskaitant smulkiuosius bei užsieniečius, traktavimą. Bendrovės valdymo sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.

6.1. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.

TAIP

Bendrovės kapitalą sudaro akcijos, suteikiančios jų turėtojams vienodas balsavimo, nuosavybės ir dividendų teises.

6.2. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t.y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.

TAIP

Bendrovė skelbia veisai ir tokiu būdu suteikia investuotojams informaciją apie naujai išleidžiamų akcijų suteikiamas teises

¹¹Rekomendacijoje įtvirtintas bendrovės kolegialių organų posėdžių periodiškumas taikytinas tais atvejais, kai bendrovėje sudaromi abu papildomi kolegialūs organai – stebėtojų taryba ir valdyba. Kai bendrovėje sudaromas tik vienas papildomas kolegialus organas, jo posėdžių periodiškumas gali būti toks, koks nustatytas stebėtojų tarybai, t.y. bent kartą per metų ketvirtį.

6.3. Bendrovei ir jos akcininkams svarbūs sandoriai, tokie kaip bendrovės turto perleidimas, investavimas, įkeitimas ar kitoks apsunkinimas, turėtų gauti visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimą ¹² . Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti ir dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus, įskaitant paminėtų sandorių tvirtinimą.	NE	Bendrovės įstatai nenumato tokios teisės akcininkams. Bendrovės akcininkai tvirtina sandorius, kurių tvirtinimui jiems numatytos teisės pagal Akcinių bendrovių įstatymą ir Bendrovės įstatus. Bendrovės valdyba priima tokius svarbius sprendimus.
6.4. Visuotinių akcininkų susirinkimų sušaukimo ir vedimo procedūros turėtų sudaryti akcininkams lygias galimybes dalyvauti susirinkime ir neturėtų pažeisti akcininkų teisių bei interesų. Pasirinkta visuotinio akcininkų susirinkimo vieta, data ir laikas neturėtų užkirsti kelio aktyviam akcininkų dalyvavimui susirinkime.	TAIP	Informacija apie akcininkų susirinkimus skelbiama taip kaip tai numatyta LR teisės aktuose. Akcininkų susirinkimai šaukiami Bendrovės buveinėje, kuri nesikeitė nuo pat Bendrovės įsteigimo.
6.5. Siekiant užtikrinti užsienyje gyvenančių akcininkų teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus iš anksto paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje ne tik lietuvių kalba, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai prieinamai bendrovės interneto tinklalapyje lietuvių ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Bendrovės interneto tinklalapyje viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.	TAIP	Informacija apie akcininkų susirinkimo sušaukimą, siūlomus sprendimų projektus, informacija apie priimtus sprendimus talpinama bendrovės tinklalapyje lietuvių ir anglų kalbomis.
6.6. Akcininkams turėtų būti sudarytos galimybės balsuoti akcininkų susirinkime asmeniškai jame dalyvaujant arba nedalyvaujant. Akcininkams neturėtų būti daroma jokių kliūčių balsuoti iš anksto raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.	TAIP	Bendrovės akcininkai savo teises gali įgyvendinti patys asmeniškai, per savo atstovus, taip pat balsuodami raštu iš anksto. Bendrovė suteikia akcininkams tokias teises, kokias numato LR Akcinių bendrovių įstatymas.
6.7. Siekiant padidinti akcininkų galimybes dalyvauti akcininkų susirinkimuose, bendrovėms rekomenduojama plačiau taikyti modernias technologijas ir tokiu būdu sudaryti akcininkams galimybę dalyvauti ir balsuoti akcininkų susirinkimuose naudojantis elektroninių ryšių priemonėmis. Tokiais atvejais turi būti užtikrintas perduodamos informacijos saugumas ir galima nustatyti dalyvavusiojo ir balsavusiojo tapatybę. Be to, bendrovės galėtų sudaryti sąlygas akcininkams, ypač užsienyje gyvenantiems akcininkams, akcininkų susirinkimus stebėti pasinaudojant modernių technologijų priemonėmis.	NE	Bendrovė neturi techninių galimybių.

VII principas: Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas
Bendrovės valdymo sistema turėtų skatinti bendrovės organų narius vengti interesų konfliktų bei užtikrinti skaidrų ir efektyvų bendrovės organų narių interesų konfliktų atskleidimo mechanizmą.

7.1. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų vengti situacijos, kai jo asmeniniai interesai prieštarauja ar gali prieštarauti bendrovės interesams. Jeigu tokia situacija vis dėlto atsirado, bendrovės priežiūros ar valdymo organo narys turėtų per protingą terminą pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams apie tokią interesų prieštaravimo situaciją, nurodyti interesų pobūdį ir, jeigu įmanoma, vertę.	TAIP	Bendrovės valdymo nariai siekia laikytis šiame punkte numatytų rekomendacijų, tačiau bendrovėje tokių pranešimų ir informavimo tvarka nereglamentuota.
7.2. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys negali painioti bendrovės turto, kurio naudojimas specialiai su juo nėra aptartas, su savo turtu arba naudoti jį arba informaciją, kurią jis gauna būdamas bendrovės organo nariu, asmeninei naudai ar trečiojo asmens naudai gauti be bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo ar jo įgalioto kito bendrovės organo sutikimo.	TAIP	Bendrovės valdymo nariai siekia laikytis šiame punkte numatytų rekomendacijų, tačiau tokių sandorių sudarymo tvarka bendrovėje nereglamentuota.
7.3. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys gali sudaryti sandorį su bendrove, kurios organo narys jis yra. Apie tokį sandorį (išskyrus mažareikšmius dėl nedidelės jų vertės arba sudarytus vykstant įprastinę bendrovės veiklą bei standartinėmis sąlygomis) jis privalo nedelsdamas raštu arba žodžiu, įrašant tai į posėdžio protokolą, pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams. Šioje rekomendacijoje įvardytų sandorių sudarymui taip pat taikoma 4.5 rekomendacija.	TAIP	Bendrovės valdymo nariai siekia laikytis šiame punkte numatytų rekomendacijų, tačiau tokių sandorių sudarymo tvarka bendrovėje nereglamentuota.

¹²Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas (Žin., 2003, Nr. 123-5574) neapibrėžia visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencijai sprendimų dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, investavimo, perleidimo, nuomos, įkeitimo, įsigijimo ir pan. priėmimo. Tačiau svarbūs, esminiai bendrovės veiklai sandoriai turėtų būti apsvarstomi visuotiniame akcininkų susirinkime ir gauti jo pritarimą. To nedraudžia ir Akcinių bendrovių įstatymas. Tačiau siekiant neapsunkinti bendrovės veiklos ir išvengti nepagrįstai dažno sandorių svarstymo susirinkime, bendrovės gali pačios nusistatyti svarbių sandorių kriterijus, pagal kuriuos būtų atrenkami sandoriai, reikalingi susirinkimo pritarimo. Nustatydamos svarbių sandorių kriterijus, bendrovės gali vadovautis Akcinių bendrovių įstatymo 34 straipsnio 4 dalies 3, 4, 5 ir 6 punktuose nustatytais kriterijais arba nukrypti nuo jų, atsižvelgdamos į savo veiklos specifiką ir siekį užtikrinti nepertraukiamą ir efektyvią bendrovės veiklą.

¹³Įskaitinis minėtų dokumentų skelbimas bendrovės interneto tinklalapyje turėtų būti vykdomas atsižvelgiant į Akcinių bendrovių įstatymo (Žin., 2003, Nr. 123-5574) 26 straipsnio 7 dalyje nurodytą 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo terminą.

7.4. Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų susilaikyti nuo balsavimo, kai priimami sprendimai dėl sandorių ar kitokių klausimų, su kuriais jis susijęs asmeniniu ar dalykiniu interesu.	TAIP	Šios nuostatos laikomasi tais atvejais, kai valdyboje sprendžiami valdybos nario - bendrovės vadovo darbo užmokesčio klausimai.
---	------	---

VIII principas: Bendrovės atlyginimų politika
Bendrovėje nustatyta atlyginimų politikos bei direktorių atlyginimų tvirtinimo, peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant direktorių atlyginimus, taip pat užtikrinti bendrovės atlyginimų politikos bei direktorių atlyginimų viešumą ir skaidrumą.

8.1. Bendrovė turėtų paskelbti savo atlyginimų politikos ataskaitą (toliau – atlyginimų ataskaita), kuri turėtų būti aiški ir lengvai suprantama. Ši atlyginimų ataskaita turėtų būti paskelbta ne tik kaip bendrovės metinio pranešimo dalis, bet turėtų būti skelbiama ir bendrovės interneto tinklalapyje.	NE	Atlyginimų dydis darbuotojams bendrovės konfidenciali informacija, Bendrovės komercinė paslaptis, be to įmonėje nerengiama atlyginimų politikos ataskaita. Klausimus dėl kodekse rekomenduojamos atlyginimų ir išmokų politikos poreikio ir parengimo numatoma svarstyti ateityje, keičiantis sąlygoms. Trumpa informacija apie Bendrovės išmokas valdymo organų nariams, vyresniajai vadovybei skelbiama teisės aktų nustatyta tvarka.
8.2. Atlyginimų ataskaitoje daugiausia dėmesio turėtų būti skiriama bendrovės direktorių atlyginimų politikai ateinančiais, o kur tinka – ir tolesniais, finansiniais metais. Joje taip pat turėtų būti apžvelgiama, kaip atlyginimų politika buvo įgyvendinama praėjusiais finansiniais metais. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiams bendrovės atlyginimų politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.3. Atlyginimų ataskaitoje turėtų būti pateikta bent ši informacija: 1) direktorių atlyginimų kintamų ir nekintamų sudedamųjų dalių santykis ir jo paaiškinimas; 2) pakankama informacija apie veiklos rezultatų vertinimo kriterijus, kuriais grindžiama teisė dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, teisė į akcijas arba kintamas sudedamąsias atlyginimo dalis; 3) paaiškinimas, kuo pasirinkti veiklos rezultatų vertinimo kriterijai naudingi ilgalaikiams bendrovės interesams; 4) metodų, taikomų siekiant nustatyti, ar tenkinami veiklos rezultatų vertinimo kriterijai, paaiškinimas; 5) pakankamai išsami informacija apie kintamos sudedamosios atlyginimo dalies mokėjimo atidėjimo laikotarpius; 6) pakankama informacija apie atlyginimo ir veiklos rezultatų ryšį; 7) pagrindiniai metinių premijų sistemos ir bet kurios kitos ne pinigais gaunamos naudos kriterijai ir jų pagrindimas; 8) pakankamai išsami informacija apie išeitinių išmokų politiką; 9) pakankamai išsami informacija apie akcijomis pagrįsto atlyginimo teisių suteikimo laikotarpį, kaip nurodyta 8.13 punkte; 10) pakankamai išsami informacija apie akcijų išlaikymą po teisių suteikimo, kaip nurodyta 8.15 punkte; 11) pakankamai išsami informacija apie panašių bendrovių grupių, kurių atlyginimo nustatymo politika buvo analizuojama siekiant nustatyti susijusios bendrovės atlyginimų nustatymo politiką, sudėtį. 12) direktoriams skirtos papildomos pensijos arba ankstyvo išėjimo į pensiją schemos pagrindinių savybių aprašymas; 13) atlyginimų ataskaitoje neturėtų būti komerciniu požiūriu neskelbtinos informacijos.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.4. Atlyginimų ataskaitoje taip pat turėtų būti apibendrinama ir paaiškinama bendrovės politika, susijusi su sutarčių, sudaromų su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais, sąlygomis. Tai turėtų apimti, inter alia, informaciją apie sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais trukmę, taikomus pranešimo apie išėjimą iš darbo terminus ir išsamią informaciją apie išeitines ir kitas išmokas, susijusias su sutarčių su vykdomaisiais direktoriais ir valdymo organų nariais nutraukimu pirma laiko.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte. Informacija galės būti skelbiama, išskyrus tą informacijos dalį, kuri yra laikoma bendrovės komercine paslaptimi.
8.5. Visa atlyginimo suma ir kita nauda, skiriama atskiriems direktoriams atitinkamais finansiniais metais, turėtų būti išsamiai paskelbiama atlyginimų ataskaitoje. Šiame dokumente turėtų būti pateikta bent 8.5.1–8.5.4 punktuose nurodyta informacija apie kiekvieną asmenį, kuris bendrovėje ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte. Informacija galės būti skelbiama, išskyrus tą informacijos dalį, kuri yra laikoma bendrovės komercine paslaptimi.

8.5.1. Turėtų būti pateikta tokia su atlyginimais ir (arba) tarnybinėmis pajamomis susijusi informacija:

1) bendra atlyginimo suma, sumokėta arba mokėtina direktoriui už paslaugas, suteiktas praėjusiais finansiniais metais, įskaitant, jei taikoma, dalyvavimo mokesčius, nustatytus metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime;

- 2) atlyginimas ir privilegijos, gautos iš bet kurios įmonės, priklausančios tai pačiai grupei;
- 3) atlyginimas, mokamas kaip pelno dalis ir (arba) premijos, bei priežastys, dėl kurių tokios premijos ir (arba) pelno dalis buvo paskirtos;
- 4) jei tai leidžiama pagal įstatymus, kiekvienas esminis papildomas atlyginimas, mokamas direktoriams už specialias paslaugas, kurios nepriklauso įprastinėms direktoriaus funkcijoms;
- 5) kompensacija, gautina arba sumokėta kiekvienam vykdomajam direktoriui ar valdymo organų nariui, pasitraukusiam iš savo pareigų praėjusiais finansiniais metais;
- 6) bendra apskaičiuota naudos, kuri laikoma atlyginimu ir suteikiama ne pinigais, vertė, jeigu tokia nauda neturi būti nurodyta pagal 1–5 punktus.
- 8.5.2. Turėtų būti pateikiama ši informacija, susijusi su akcijomis ir (arba) teisėmis dalyvauti akcijų pasirinkimo sandoriuose, ir (arba) su visomis kitomis darbuotojų skatinimo akcijomis sistemomis:
- 1) praėjusiais finansiniais metais bendrovės pasiūlytų akcijų pasirinkimo sandorių arba suteiktų akcijų skaičius ir taikymo sąlygos;
- 2) akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, realizuotas per praėjusius finansinius metus, nurodant kiekvieno sandorio akcijų skaičių bei realizavimo kainą, arba dalyvavimo darbuotojų skatinimo akcijomis sistemoje vertė finansinių metų pabaigoje;
- 3) finansinių metų pabaigoje nerealizuotas akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, jų realizavimo kaina, realizavimo data ir pagrindinės teisių įgyvendinimo sąlygos;
- 4) visi esamų akcijų pasirinkimo sandorių sąlygų pokyčiai ateinančiais finansiniais metais.
- 8.5.3. Turėtų būti pateikiama ši su papildomų pensijų schemomis susijusi informacija:

- 1) kai pensijų schema yra apibrėžtų išmokų, pagal ją direktorių sukauptų išmokų pokyčiai atitinkamais finansiniais metais;
- 2) kai pensijų schema yra apibrėžtų įmokų, išsami informacija apie įmokas, kurias už direktorių sumokėjo arba turėtų sumokėti bendrovė atitinkamais finansiniais metais.

8.5.4. Turėtų būti nurodytos sumos, kurias bendrovė arba bet kuri dukterinė bendrovė ar įmonė, įtraukta į bendrovės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį, išmokėjo kaip paskolas, išankstines išmokas ir garantijas kiekvienam asmeniui, kuris ėjo direktoriaus pareigas bet kuriuo atitinkamų finansinių metų laikotarpiu, įskaitant nesumokėtas sumas ir palūkanų normą.

8.6. Kai atlyginimų nustatymo politikoje numatomos kintamos sudedamosios atlyginimo dalys, bendrovės turėtų nustatyti kintamos sudedamosios atlyginimo dalies dydžio ribas. Nekintama atlyginimo dalis turėtų būti pakankama, kad bendrovė galėtų nemokėti kintamos sudedamosios atlyginimo dalies tuo atveju, kai veiklos rezultatų vertinimo kriterijai netenkinami.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.7. Kintamų sudedamųjų atlyginimo dalių skyrimas turėtų priklausyti nuo iš anksto nustatytų ir išmatuojamų veiklos rezultatų vertinimo kriterijų.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.8. Kai yra skiriama kintama sudedamoji atlyginimo dalis, didžiosios šios kintamos sudedamosios atlyginimo dalies mokėjimas turėtų būti atidėtas tam tikram protingumo kriterijus atitinkančiam laikotarpiui. Kintamos sudedamosios atlyginimo dalies, kurios mokėjimas atidedamas, dydis turėtų būti nustatytas pagal santykinę kintamos sudedamosios atlyginimo dalies vertę, lyginat ją su nekintama atlyginimo dalimi.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.9. Į susitarimus su vykdomaisiais direktoriais arba valdymo organų nariais turėtų būti įtraukta nuostata, leidžianti bendrovei susigrąžinti kintamą sudedamąją atlyginimo dalį, kuri buvo išmokėta remiantis duomenimis, kurie vėliau pasirodė akivaizdžiai neteisingi.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.10. Išėitinės išmokos neturėtų viršyti nustatytos sumos arba nustatyto metinių atlyginimų skaičiaus ir apskritai neturėtų būti didesnės negu dvejų metų nekintamos atlyginimo dalies arba jos ekvivalento suma.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.11. Išėitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei darbo sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.

8.12. Be to, turėtų būti atskleidžiama informacija, susijusi su parengiamuoju ir sprendimų priėmimo procesu, kurio metu nustatoma bendrovės direktorių atlyginimų politika. Informacija turėtų apimti duomenis, jei taikoma, apie atlyginimo komiteto įgaliojimus ir sudėtį, su bendrove nesusijusių konsultantų, kurių paslaugomis naudotasi nustatant atlyginimų politiką, vardus ir pavardes bei metinio visuotinio akcininkų susirinkimo vaidmenį.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.13. Tuo atveju, kai atlyginimas yra pagrįstas akcijų skyrimu, teisė į akcijas neturėtų būti suteikiama mažiausiai trejus metus po jų skyrimo.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.14. Akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba gauti atlygį, pagrįstą akcijų kainos pokyčiais, neturėtų būti naudojamosi mažiausiai trejus metus po jų skyrimo. Teisės į akcijas suteikimas ir teisė pasinaudoti akcijų pasirinkimo sandoriais arba kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba gauti atlygį, pagrįstą akcijų kainos pokyčiais, turėtų priklausyti nuo iš anksto nustatytų ir išmatuojamų veiklos rezultatų vertinimo kriterijų.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.15. Po teisių suteikimo direktoriai turėtų išlaikyti tam tikrą skaičių akcijų iki jų kadencijos pabaigos, priklausomai nuo poreikio padengti kokias nors išlaidas, susijusias su akcijų įsigijimu. Akcijų, kurias reikia išlaikyti, skaičius turi būti nustatytas, pavyzdžiui, dviguba bendro metinio atlyginimo (nekin-tamoji plius kintamoji dalis) vertė.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.16. Į direktorių konsultantų arba stebėtojų tarybos narių atlyginimą ne-turėtų būti įtraukiami akcijų pasirinkimo sandoriai.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.17. Akcininkai, visų pirma instituciniai akcininkai, turėtų būti skatinami dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose ir balsuoti direktorių atly-ginimų nustatymo klausimais.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.18. Nemenkinant organų, atsakingų už direktorių atlyginimų nustatymą, vaidmens, atlyginimų politika arba bet kuris esminis atlyginimų politikos pokytis turėtų būti įtraukiamas į metinio visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Atlyginimų ataskaita turėtų būti pateikiama akcininkų balsav-imui metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Balsavimas gali būti privalomojo arba patariamąjo pobūdžio.	NE	Priežastys nurodytos 8.1. punkte.
8.19. Schemoms, pagal kurias direktoriams atlyginama akcijomis, akcijų pasirinkimo sandoriais ar kitomis teisėmis įsigyti akcijų arba būti atlygina-mam remiantis akcijų kainų pokyčiais, iki jų taikymo pradžios turėtų pritarti akcininkai metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime priimdami atitinkamą sprendimą. Pritarimas turėtų būti susijęs su pačia schema ir akcininkai neturėtų spręsti dėl atskiriems direktoriams pagal tą schemą suteikiamos akcijomis pagrįstos naudos. Visiems esminiams schemų sąlygų pakeitimams iki jų taikymo pradžios taip pat turėtų pritarti akcininkai, pri-imdami sprendimą metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Tokiais atvejais akcininkai turėtų būti informuoti apie visas siūlomų pakeitimų sąly-gas ir gauti paaiškinimą apie siūlomų pakeitimų poveikį.	NE	Atlyginimo akcijomis direktoriams arba pasirinkimo sandoriais praktikos šiuo metu bendrovėje nėra.
8.20. Metinio visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas turėtų būti gau-namas šiais klausimais: 1) atlyginimo direktoriams skyrimas remiantis akcijomis pagrįstomis schemomis, įskaitant akcijų pasirinkimo sandorius; 2) maksimalaus akcijų skaičiaus nustatymas ir pagrindinės akcijų suteikimo tvarkos sąlygos; 3) laikotarpis, per kurį pasirinkimo sandoriai gali būti realizuoti; 4) kiekvieno tolesnio pasirinkimo sandorių realizavimo kainos pokyčio nus-tatymo sąlygos, jeigu įstatymai tai leidžia; 5) visos kitos ilgalaikės direktorių skatinimo schemos, kurios panašiomis są-lygomis nėra siūlomos visiems kitiems bendrovės darbuotojams.	NE	Tokios praktikos bendrovėje nėra
Metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime taip pat turėtų būti nustatytas galutinis terminas, per kurį už direktorių atlyginimą atsakingas organas gali paskirti šiame punkte išvardytų tipų kompensacijas atskiriems direktoriams.	NE	Tokios praktikos bendrovėje nėra
8.21. Jeigu leidžia nacionalinė teisė arba bendrovės įstatai, kiekvienam pasirinkimo sandorių su nuolaida modeliui, pagal kurį yra suteikiamos teisės pasirašyti akcijas žemesne nei rinkos kaina, galiojančia tą dieną, kai nus-tatoma kaina, arba vidutine rinkos kaina, nustatyta per keletą dienų prieš realizavimo kainos nustatymą, taip pat turėtų pritarti akcininkai.	NE	Tokios praktikos bendrovėje nėra
8.22. 8.19 ir 8.20 punktai neturėtų būti taikomi schemoms, kuriose daly-vavimas panašiomis sąlygomis siūlomas bendrovės darbuotojams arba bet kurios dukterinės įmonės darbuotojams, kurie turi teisę dalyvauti schemoje, ir kuri buvo patvirtinta metiniame visuotiniame akcininkų susirinkime.	NE	Tokios praktikos bendrovėje nėra

8.23. Prieš metinį visuotinį akcininkų susirinkimą, kuriame ketinama svarstyti 8.19 punkte nurodytą sprendimą, akcininkams turėtų būti suteikta galimybė susipažinti su sprendimo projektu ir su juo susijusiu informaciniu pranešimu (šie dokumentai turėtų būti paskelbti bendrovės tinklalapyje). Šiame pranešime turėtų būti pateiktas visas akcijomis pagrįsto atlyginimo schemas reglamentuojantis tekstas arba šių schemų pagrindinių sąlygų aprašymas, taip pat schemų dalyvių vardai ir pavardės. Pranešime taip pat turėtų būti nurodytas schemų ir bendros direktorių atlyginimų politikos ryšys. Sprendimo projekte turėtų būti aiški nuoroda į pačią schemą arba pateikta pagrindinių jos sąlygų santrauka. Akcininkams taip pat turėtų būti pateikta informacija apie tai, kaip bendrovė ketina apsirūpinti akcijomis, kurios reikalingos įsipareigojimams pagal skatinimo schemas įgyvendinti: turėtų būti aiškiai nurodyta, ar bendrovė ketina pirkti reikalingas akcijas rinkoje, laikyti jas atsargoje ar išleisti naujų akcijų. Taip pat turėtų būti pateikta schemas išlaidų, kurias patirs bendrovė dėl numatomo schemas taikymo, apžvalga. Šiame punkte nurodyta informacija turėtų būti paskelbta bendrovės interneto tinklalapyje.

IX principas: Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdyme
Bendrovės valdymo sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka *interesų turėtojai* apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.

9.1. Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos tos interesų turėtojų teisės, kurias gina įstatymai.	TAIP	Bendrovės valdymo organai siekia užtikrinti visų interesų turėtojų teises ir pagal galimybes atsižvelgia į jų nuomonę.
9.2. Bendrovės valdymo sistema turėtų sudaryti sąlygas interesų turėtojams dalyvauti bendrovės valdyme įstatymų nustatyta tvarka. Interesų turėtojų dalyvavimo bendrovės valdyme pavyzdžiai galėtų būti darbuotojų kolektyvo dalyvavimas priimant svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojų kolektyvu bendrovės valdymo ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės akciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdymą bendrovės nemokumo atvejais ir kt.	TAIP	Interesų turėtojai gali dalyvauti įmonės valdyme ir įmonei svarbių sprendimų priėmime taip kaip tai numatyta LR teisės aktuose ir kai darbuotojų kolektyvo dalyvavimas padeda priimant svarbius bendrovei sprendimus.
9.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdymo procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.	TAIP	Šių nuostatų laikomasi kaip tai reglamentuoja LR įstatymai.

X principas: Informacijos atskleidimas
Bendrovės valdymo sistema turėtų užtikrinti, kad informacija apie visus esminius bendrovės klausimus, įskaitant finansinę situaciją, veiklą ir bendrovės valdymą, būtų atskleidžiama laiku ir tiksliai.

10.1. Bendrovė turėtų atskleisti informaciją apie: 1) bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus; 2) bendrovės tikslus; 3) asmenis nuosavybės teise turinčius bendrovės akcijų paketą ar jį valdančius; 4) bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius, bendrovės vadovą bei jų atlyginimą; 5) galimus numatyti esminius rizikos veiksnius; 6) bendrovės ir susijusių asmenų sandorius, taip pat sandorius, kurie sudaryti ne įprastinės bendrovės veiklos eigoje; 7) pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais; 8) bendrovės valdymo struktūrą ir strategiją. Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąrašė, atskleidimu.	TAIP	Bendrovė atskleidžia informaciją kaip to reikalauja LR įstatymai. Informacija atskleidžiama įmonės internetiniame tinklalapyje, per Vertybinių popierių biržos informavimo sistemą NASDAQ OMX, Lietuvos bankui, dienaštyje „Kauno diena“.
10.2. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama bendrovei, kuri yra patronuojanti kitų bendrovių atžvilgiu, atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės konsoliduotus rezultatus.	TAIP	Bendrovė laikosi šios rekomendacijos.
10.3. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 4 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama pateikti informaciją apie bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją ir potencialius interesų konfliktus, kurie galėtų paveikti jų sprendimus. Taip pat rekomenduojama atskleisti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo iš bendrovės gaunamą atlyginimą ar kitokias pajamas, kaip tai detaliau reglamentuojama VIII principu.	NE	Pateikiama informacija, kuri bendrovėje nelaikoma konfidencialia.
10.4. Atskleidžiant 10.1 rekomendacijos 7 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama atskleisti informaciją apie bendrovės ir interesų turėtojų, tokių kaip darbuotojai, kreditoriai, tiekėjai, vietos bendruomenė, santykius, įskaitant bendrovės politiką žmoniškųjų išteklių atžvilgiu, darbuotojų dalyvavimo bendrovės akciniame kapitale programas ir pan.	NE	Tokios praktikos Bendrovė netaiko

NE Tokios praktikos bendrovėje nėra

10.5. Informacija turėtų būti atskleidžiama tokiu būdu, kad jokie akcininkai ar investuotojai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu. Informacija turėtų būti atskleidžiama visiems ir vienu metu. Rekomenduojama, kad pranešimai apie esminius įvykius būtų skelbiami prieš arba po Vilniaus vertybinių popierių biržos prekybos sesijos, kad visi bendrovės akcininkai ir investuotojai turėtų vienodas galimybes susipažinti su informacija bei priimti atitinkamus investicinius sprendimus.

10.6. Informacijos skleidimo būdai turėtų užtikrinti informacijos naudotojams nešališką, savalaikį ir nebrangų, o teisės aktų nustatytais atvejais neatlygintiną priėjimą prie informacijos. Rekomenduojama informacijos skleidimui didesniu mastu naudoti informacines technologijas, pavyzdžiui, skelbti informaciją bendrovės interneto tinklalapyje. Rekomenduojama informaciją skelbti ir dėti į bendrovės interneto tinklalapį ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba, o esant galimybei ir poreikiui, ir kitomis kalbomis.

10.7. Rekomenduojama bendrovės interneto tinklalapyje skelbti bendrovės metinį pranešimą, finansinių ataskaitų rinkinį bei kitas bendrovės rengiamas periodines ataskaitas, taip pat siūloma į tinklalapį dėti bendrovės pranešimus apie esminius įvykius bei bendrovės akcijų kainų kitimą vertybinių popierių biržoje.

XI principas: Bendrovės audito įmonės parinkimas
Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą.

11.1. Siekiant gauti objektyvią nuomonę dėl bendrovės tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio, bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio ir metinio pranešimo patikrinimą turėtų atlikti nepriklausoma audito įmonė.	TAIP	Rekomendacijos laikomasi iš dalies, nes išorinė audito kompanija neperžiūri bendrovės tarpinių ataskaitų.
11.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, – bendrovės valdyba.	TAIP	Audito įmonę visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlo bendrovės valdyba.
11.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokestį už suteiktas ne audito paslaugas, bendrovė turėtų tai atskleisti akcininkams. Šia informacija taip pat turėtų disponuoti bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma, – bendrovės valdyba, svarstydamą, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.	TAIP	Informacija paprastai atskleidžiama akcininkams, ja disponuoja bendrovės valdyba.

Pagarbiai,

Gediminas Čeika

AB „Snaigė“ generalinis direktorius



SNAIGĖ

SNAIGĖ

2011 metų konsoliduotas
metinis pranešimas

AB „SNAIGĖ“

2011 METŲ FINANSINĖS ATASKAITOS,
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
STANDARTUS, PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE,
PATEIKIAMOS KARTU SU NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Nepriklausomo auditoriaus išvada AB „Snaigė“ akcininkams

Išvada apie finansines ataskaitas

Mes atlikome toliau pateiktų AB „Snaigė“, Lietuvos Respublikoje įregistruotos akcinės bendrovės (toliau – Bendrovė), finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2011 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita, susijusios 2011 m. bendrųjų pajamų, nuosavo kapitalo pokyčių, pinigų srautų ataskaitos ir aiškinamasis raštas (reikšmingų apskaitos metodų santrauka bei kita aiškinamoji informacija), auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė – apie šias finansines ataskaitas pareikšti nuomonę, remiantis atliktu auditu. Mes atlikome auditą pagal Tarptautinius audito standartus, kuriuos nustato Tarptautinė apskaitininkų federacija. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pagrįstą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Auditas apima procedūras, kurias atliekant siekiama surinkti audito įrodymų dėl finansinių ataskaitų sumų ir atskleistos informacijos. Procedūrų parinkimas priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikos vertinimą. Vertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į vidaus kontrolę, susijusią su įmonės finansinių ataskaitų rengimu ir teisingu pateikimu, kad pasirinktų toms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą. Auditas taip pat apima taikomų apskaitos metodų tinkamumo ir vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumo ir bendro finansinių ataskaitų pateikimo įvertinimą.

Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami auditoriaus nuomonei pagrįsti.

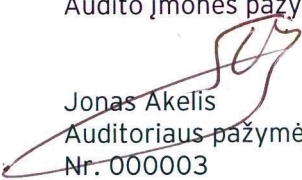
Nuomonė

Mūsų nuomone, toliau pateiktos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia AB „Snaigė“ 2011 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų jos finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Išvada apie kitą įstatymų reikalaujamą pateikti informaciją

Be to, mes perskaitėme 2011 m. konsoliduotąjį Metinį pranešimą ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų 2011 m. finansinėms ataskaitoms.

UAB „ERNST & YOUNG BALTIC“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335



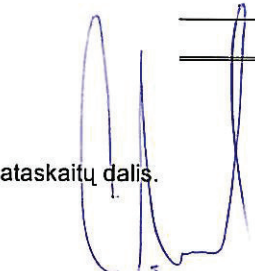
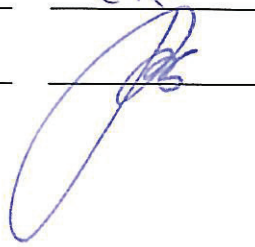
Jonas Akelis
Auditoriaus pažymėjimo
Nr. 000003

Auditas buvo baigtas 2012 m. balandžio 25 d.

Bendrujų pajamų ataskaita

	Pastabos	2011 m.	2010 m.
Pardavimo pajamos	3	114.522.873	116.103.510
Pardavimo savikaina	4	(98.637.815)	(99.022.520)
Bendrasis pelnas		15.885.058	17.080.990
Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos	5	(6.293.297)	(6.516.613)
Administracinės sąnaudos	6	(7.043.576)	(7.442.938)
Kitos veiklos pajamos	7	1.024.029	838.721
Kitos veiklos sąnaudos	8	(736.803)	(638.371)
Įprastinės veiklos pelnas (nuostoliai)		2.835.411	3.321.789
Finansinės veiklos pajamos	9	826.246	373.081
Finansinės veiklos sąnaudos	10	(3.790.531)	(4.453.610)
(Nuostoliai) prieš apmokestinimą		(128.874)	(758.740)
Pelno mokestis	11	1.037.000	87.223
Grynasis pelnas (nuostoliai)		908.126	(671.517)
Kitos bendrosios pajamos		-	-
Bendrujų pajamų iš viso, atskaičius mokesčius		908.126	(671.517)
Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai	27	0,02	(0,02)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Gediminas Čeika		2012 m. balandžio 25 d.
Finansų direktorė	Neringa Menčiūnienė		2012 m. balandžio 25 d.

Finansinės būklės ataskaita

	Pastabos	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Nematerialusis turtas	12	4.966.217	4.912.956
Materialusis turtas	13	28.429.651	29.029.158
Investicijos į dukterines įmones	1	37.822.384	1.466.635
Iš dukterinių įmonių gautinos sumos	31, 1	-	35.757.375
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	11	1.155.330	118.330
Kitas ilgalaikis turtas	23	1.000.000	1.000.000
Ilgalaikio turto iš viso		73.373.582	72.284.454
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	14	12.388.526	11.417.275
Iš pirkėjų gautinos sumos	15	12.485.199	14.223.412
Iš dukterinių įmonių gautinos sumos	31	1.334.272	1.458.451
Kitas trumpalaikis turtas	16	2.315.578	1.943.085
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	17	893.333	1.779.046
Trumpalaikio turto iš viso		29.416.908	30.821.269
Turto iš viso		102.790.490	103.105.723

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės būklės ataskaita (tęsinys)

	Pastabos	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavas kapitalas			
Kapitalas	1, 18	39.622.395	30.735.715
Akcijų priedai	18	5.698.656	5.698.656
Privalomasis rezervas	19	2.782.737	2.782.737
Rezervai	19	1.188.483	1.860.000
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		908.126	(671.517)
Nuosavo kapitalo iš viso		50.200.397	40.405.591
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
Atidėjiniai garantiniams įsipareigojimams	21	684.540	624.418
Subsidijos	20	934.133	1.282.433
Ilgalaikės paskolos ir lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	23, 24	14.742.077	11.633.095
Ilgalaikės išmokos darbuotojams	22	347.383	359.828
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		16.708.133	13.899.774
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
Trumpalaikės paskolos, ilgalaikių paskolų ir lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	23, 24	15.873.775	25.150.822
Prekybos skolos		14.853.494	16.241.806
Gauti išankstiniai apmokėjimai		167.161	627.492
Atidėjiniai garantiniams įsipareigojimams	21	1.370.062	1.993.555
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos	26	3.617.468	4.786.683
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		35.881.960	48.800.358
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		102.790.490	103.105.723

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Gediminas Čeika	2012 m. balandžio 25 d.
Finansų direktorė	Neringa Menčiūnienė	2012 m. balandžio 25 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Pas- tabos	Kapitalas	Akcijų priedai	Privalomi rezervai	Kiti paskirstytini rezervai	Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Nuosavo kapitalo iš viso
2010 m. sausio 1 d. likutis		27.827.365	18.727.270	2.782.737	1.860.000	(13.028.614)	38.168.758
Grynieji ataskaitinio laikotarpio (nuostoliai)		-	-	-	-	(671.517)	(671.517)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	(671.517)	(671.517)
Įstatinio kapitalo didinimas	1	2.908.350	-	-	-	-	2.908.350
Pervesta iš akcijų priedų	19	-	(13.028.614)	-	-	13.028.614	-
2010 m. gruodžio 31 d. likutis		30.735.715	5.698.656	2.782.737	1.860.000	(671.517)	40.405.591
Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	-	908.126	908.126
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	908.126	908.126
Įstatinio kapitalo didinimas	1	8.886.680	-	-	-	-	8.886.680
Pervedimai iš kitų paskirstytinų rezervų	19	-	-	-	(671.517)	671.517	-
2011 m. gruodžio 31 d. likutis		39.622.395	5.698.656	2.782.737	1.188.483	908.126	50.200.397

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Gediminas Čeika	2012 m. balandžio 25 d.
Finansų direktorė	Neringa Menčiūnienė	2012 m. balandžio 25 d.

Pinigų srautų ataskaita

	Pastabos	2011 m.	2010 m.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Grynasis metų rezultatas po mokesčių		908.126	(671.517)
Nepiniginį sąnaudų (pajamų) atstatymas:			
Nusidėvėjimas ir amortizacija	12, 13	6.542.658	6.734.501
Subsidijų (amortizacija)	20	(348.300)	(318.304)
Ilgalaikio turto perleidimo rezultatas	7	(98.041)	(8.895)
Nurašytas ilgalaikis turtas	13	369	296.976
Atsargų nurašymas		571	19.430
Gautinų sumų, atsargų ir atidėtojo pelno mokesčio vertės sumažėjimo pokytis		(1.047.352)	184.890
Atidėjinių pokytis	21	(575.816)	(719.510)
Palūkanų (pajamos)	9	(5.294)	(13.216)
Palūkanų sąnaudos	10	2.986.701	4.078.171
		8.363.622	9.582.526
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Atsargų (padidėjimas)sumažėjimas		(935.686)	2.578.606
Iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		1.465.256	732.022
Prekybos ir kitų skolų (sumažėjimas)		(3.418.493)	(7.837.074)
Gražintas avansinis pelno mokestis		-	135.120
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		5.474.699	5.191.200
Investicinės veiklos pinigų srautai			
Ilgalaikio turto (įsigijimas)	12, 13	(4.902.230)	(1.145.678)
Gautos palūkanos		5.294	13.216
Ilgalaikio turto perleidimas		168.036	8.901
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(4.728.900)	(1.123.561)
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Konvertuojamų obligacijų išleidimas		3.000.000	4.784.527
Lėšos gautos iš paskolų		11.595.966	6.000.000
(Sumokėtos) palūkanos		(2.088.763)	(1.158.636)
Paskolų (grąžinimas)		(13.305.503)	(12.433.537)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)		(833.212)	(801.982)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(1.631.512)	(3.609.628)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(885.713)	458.011
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1.779.046	1.321.035
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	17	893.333	1.779.046

Papildoma pinigų srautų informacija:

Nepiniginė finansinė veikla:

Konvertuojamų obligacijų konvertavimas į akcijas (1 pastaba)
 Gautina suma iš OOO „Techprominvest“ konvertuota į šios dukterinės įmonės įstatinį kapitalą (1 pastaba)

8.886.680	2.908.350
38.509.000	-

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Gediminas Čeika	2012 m. balandžio 25 d.
Finansų direktorė	Neringa Menčiūnienė	2012 m. balandžio 25 d.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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 sąraše.

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 patenkinamas konvertuojamų obligacijų savininkų prašymas dėl obligacijų konvertavimo į bendrovės akcijas. Pagal šį nutarimą 23.386 konvertuojamos obligacijos kurių kiekvienos nominali vertė yra 100 Eurų (345 litai) pakeistos į 8.886.680 vnt. paprastųjų vardinių Bendrovės akcijų (konvertavimo santykis – 380 akcijų už 100 Eurų vertės obligaciją), kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas, ir atitinkamai buvo padidintas įstatinis kapitalas. Padidintas įstatinis kapitalas įregistruotas 2011 m. gegužės 12 d.

UAB „Vaidana“ 2011 m. gruodžio 12 d. įsigijo 17.602.215 paprastųjų vardinių 1 Lt nominalios vertės Bendrovės akcijų, kas sudaro 44,42% Bendrovės akcijų ir jų suteikiamų balsų Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime.

2011 m. gruodžio 21 d. antro Bendrovės akcijų perleidimo metu UAB „Vaidana“ įsigijo 6.114.453 vnt. Bendrovės akcijų (t. y. 15,43% visų Bendrovės akcijų).

UAB „Vaidana“ visiškai priklauso Tetra Global Ltd.

2012 m. kovo 21 d. buvo paskelbtas nekonkurencinis oficialus siūlymas dėl likusių 15.905.727 Bendrovės paprastųjų vardinių 1 Lt nominalios vertės akcijų (sudarančių 40,14% įstatinio kapitalo), siūlymas galioja iki 2012 metų gegužės 28 d.

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

1 Bendroji informacija (tęsinys)

2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovė valdė šias dukterines įmones:

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*	(9.023.453)	37.559.807
TOB „Snaige Ukraina“	Ukraina	99%	88.875	40.643	71.150
OOO „Moroz Trade“	Rusija	100%	947	-	(13.702.805)
OOO „Liga Servis“	Rusija	100%	1.028	(134.754)	(1.415.624)
UAB „Almecha“	Lietuva	100%	1.375.785	200.754	448.914
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		

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.

*Bendrovės valdyba 2011 m. rugsėjo 30 d. posėdyje nusprendė, viešo konkurso būdu, 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 88.852.896 litų (vertinant metų pabaigos kursu). Įstatinio kapitalo padidinimas buvo įregistruotas 2011 m. spalio mėn. To pasėkoje atitinkamai buvo padidintas investicijos savikainos dydis ir buvo apskaitytas papildomas 2,1 mln litų vertės sumažėjimas (kuris anksčiau buvo priskirtinas iš dukterinės įmonės gautinai paskolai).

Aukščiau apibūdintas akcinio kapitalo padidinimas / įsipareigojimų sumažinimas buvo atliktas norit paversti įmonę patrauklesne investuotojams, tačiau negavus pasiūlymų, dėl Bendrovės turimų OOO Techprominvest 100 % dalių pardavimo, skelbto viešo konkurso būdu bendrovės vadovybė 2011 m. lapkričio 14 d. sprendimu sustabdė šio pardavimo viešą konkursą.

TOB „Snaige Ukraina“ (Kijevas, Ukraina) įkurta 2002 m. Nuo įsigijimo 2002 m., Bendrovė valdo 99 % šios dukterinės įmonės akcijų. Dukterinė įmonė teikia pardavimo ir rinkodaros paslaugas Ukrainos rinkoje.

2004 m. gegužės mėn. 13 d. buvo įkurta OOO „Moroz Trade“ (Maskva, Rusija). 2004 m. spalio mėn. Bendrovė įsigijo 100 % OOO „Moroz Trade“ akcijų. Dukterinė 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. Dukterinė įmonė teikia pardavimo ir rinkodaros paslaugas Rusijos rinkoje.

UAB „Almecha“ (Alytus, Lietuva) – buvo įkurta 2006 m. Dukterinės įmonės pagrindinė veikla – šaldytuvų komponentų ir įrengimų gamyba motininei Bendrovei.

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2011 m. buvo 625 (2010 m. – 637).

Bendrovės vadovybė patvirtino šias finansines ataskaitas 2012 m. balandžio 25 d. Bendrovės akcininkai turi įstatyminę teisę patvirtinti šias finansines ataskaitas arba nepatvirtinti jų ir reikalauti vadovybės paruošti naujas finansines ataskaitas.

2 Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės 2011 m. finansines ataskaitas, yra šie:

2.1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – ES).

Šios finansinės ataskaitos yra atskiros Bendrovės finansinės ataskaitos, kurios parengtos įsigijimo savikainos principu.

Naujų ir/ar pakeistų TFAS ir TFAAK (IFRIC) aiškinimų taikymas

Bendrovė nuo 2011 m. sausio 1 d. pritaikė šiuos naujus ir pakeistus TFAS ir Tarptautinio finansinės atskaitomybės aiškinimo komiteto (toliau – TFAAK (IFRIC)) išaiškinimus:

- 14 TFAAK „Minimalūs finansavimo reikalavimai“ (peržiūrėtas)
- 19 TFAAK aiškinimas „Finansinių įsipareigojimų apmokėjimas nuosavybės priemonėmis“
- 24 TAS „Susijusių šalių atskleidimas“ (peržiūrėtas)
- 32 TAS pakeitimas „Išleistų teisių klasifikavimas“ (peržiūrėtas)
- TFAS patobulinimai (išleisti 2010 m. gegužės mėn.)

Aukščiau išvardintų standartų ar išaiškinimų taikymas neturėjo įtakos Bendrovės apskaitos politikai, finansinei būklei ar rezultatams, išskyrus išvardintus žemiau:

TFAS patobulinimai

2010 m. gegužės mėn. TASV išleido trečiąjį jungtinį standartų pakeitimų dokumentą, kurio pagrindinis tikslas buvo pašalinti nenuoseklius reikalavimus ir aiškiau suformuluoti kai kurias nuostatas. Kiekvienam standartui parengtos atskiros pereinamosios nuostatos.

Priėmus toliau aprašomas pataisas keitėsi apskaitos politika, tačiau tai neturėjo įtakos Bendrovės finansinei padėčiai ar rezultatams.

3 TFAS „Verslo jungimai“: Pakeisti nekontroliuojamos dalies (ND) vertinimo būdai. Tik ND komponentai, kurie sudaro dabartinę nuosavybės dalį, jų savininkui suteikiančią teisę į proporcingą bendrovės grynojo turto dalį likvidavimo atveju, turi būti vertinami arba tikrąja verte, arba pagal įsigyjamo subjekto pripažinto grynojo turto proporcingą dalį, tenkančią ND atsižvelgiant į jos dabartinę nuosavybės priemonių dalį. Visi kiti komponentai turi būti vertinami įsigijimo dieną galiojusia tikrąja verte.

Šiuo pakeitimu paaiškinama, kad 7 TFAS „Finansinės priemonės. Atskleidimai“, 32 TAS „Finansinės priemonės. Pateikimas“ ir 39 TAS „Finansinės priemonės. Pripažinimas ir vertinimas“, kurie panaikina neapibrėžtąjį atlygį, nėra taikomi neapibrėžtajam atlygiui, kilusiam iš verslo jungimų, kur įsigijimo datos yra ankstesnės nei 3 TFAS (peržiūrėto 2008 m.) pritaikymo data.

Galiausiai reikalaujama, kad bendrovė (verslo jungimo atveju) apskaitoje registruotų įsigyjamo subjekto mokėjimo akcijomis sandorio pakeitimą (priverstinį ar savanorišką), t.y. padalinimą tarp sumokėto atlygio ir išlaidų po jungimo.

Pataisa neturėjo įtakos Bendrovės finansinei padėčiai ar rezultatams, kadangi Bendrovė neturėjo reikšmingų ND ar verslo įsigijimų per 2011 metus.

7 TFAS „Finansinės priemonės. Atskleidimai“: Ši pataisa buvo skirta supaprastinti pateikiamus atskleidimus sumažinant reikalaujamų atskleidimų apie turimus užstatus apimtį ir pagerinti atskleidimus, įvedant reikalavimą, kad kiekybinė informacija būtų kokybiškai pateikiama kontekste. Pataisa neturėjo įtakos Bendrovės finansinei padėčiai ar rezultatams, kadangi Bendrovė neturėjo tokių finansinių priemonių.

1 TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas“: Pataisa paaiškina, kad bendrovė gali pateikti kiekvieno kitų bendrųjų pajamų komponento analizę arba nuosavybės pokyčių ataskaitoje, arba finansinių ataskaitų pastabose. Bendrovė peržiūrėtus reikalavimus atspindi Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

27 TAS „Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos“: Ši pataisa paaiškina, kad dėl 27 TAS padarytos 21 TAS „Užsienio valiutos kursų pasikeitimo įtaka“, 28 TAS „Investicijos į asocijuotąsias įmones“ ir 31 TAS „Dalys bendrose įmonėse“ pataisos taikomos perspektyviai laikotarpiams, prasidedantiems 2009 m. liepos 1 d. ir vėliau, arba anksčiau, jei 27 TAS pradėtas taikyti anksčiau. Bendrovė atspindi peržiūrėtus atskleidimų reikalavimus šiose finansinėse ataskaitose.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas (tęsinys)

Kiti toliau išvardintų TFAS pakeitimai ir išaiškinimai neturėjo įtakos Bendrovės apskaitos politikai, finansinei būklei ar rezultatams:

- 1 TFAS „TFAS pritaikymas pirmą kartą“;
- 34 TAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“;
- 13 TFAAK „Klientų lojalumo programos“.

Bendrovė nepritaikė šių TFAS ir TFAAK aiškinimų, kurie jau yra patvirtinti, bet dar neįsigalioję:

1 TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas (peržiūrėtas) – kitų bendrųjų pajamų elementų pateikimas

Ši pataisa galioja metiniams laikotarpiams prasidedantiems 2012 m. liepos 1 d. ir vėliau. TAS 1 pataisos keičia KBP pateiktų elementų grupavimą. Elementai, kurie galėtų būti perkelti (arba „grąžinti“) į pelną ar nuostolius ateityje (pavyzdžiui, nutraukus pripažinimą ar apmokėjus), bus pateikiami atskirai nuo elementų, kurie niekada nebus perkeltami. Pataisa taikoma tik pateikimui, ji neturi įtakos Bendrovės finansinei būklei ar rezultatams. ES dar nepatvirtino šios pataisos. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

12 TAS „Pelno mokesčiai“ (peržiūrėtas) – susijusio turto atgavimas

Pataisa taikoma 2012 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams. Šis pakeitimas įveda prielaidą, kad investicinio turto balansinė vertė bus paprastai atgaunama jį parduodant, ir taip praktiškai išsprendžia problemą, kylančią įmonėms, vertinančioms atidėtą mokestį, susijusį su investiciniu turtu, apskaitomu taikant tikrosios vertės modelį, kai reikia nustatyti, ar įmonė atgaus šio turto balansinę vertę jį naudodama, ar jį parduodama. ES dar nepatvirtino šios pataisos. Ši pataisa neturės jokio poveikio Bendrovės finansinėms ataskaitoms, kadangi Bendrovė neturi investicinio turto.

19 TAS „Išmokos darbuotojams“ (peržiūrėtas)

Ši pataisa taikoma 2013 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams. TASV išleido daug 19 TAS pataisų: nuo esminių pakeitimų, tokių kaip „koridoriaus“ metodo panaikinimas ir numatomų pajamų iš plano turto sąvoka iki paprastų patikslinimų ir redakcinio pobūdžio pakeitimų. Leidžiamas išankstinis pataisos taikymas. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

27 TAS „Atskiros finansinės ataskaitos“ (peržiūrėtas)

Standartas taikomas 2013 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams. Kaip pasekmė naujai išleistų 10 TFAS ir 12 TFAS, šis standartas buvo pakoreguotas taip, kad nustatytų apskaitos ir atskleidimų reikalavimus investicijoms į dukterines, bendrai valdomas įmones ir asocijuotas įmones, kai bendrovė rengia atskiras finansines ataskaitas. Leidžiamas išankstinis peržiūrėto standarto taikymas. ES dar nepatvirtino šios pataisos. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

28 TAS „Investicijos į asocijuotąsias ir jungtinės veiklos įmones“ (peržiūrėtas)

Standartas taikomas 2013 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams. Kaip pasekmė naujai išleistų 11 TFAS ir 12 TFAS, šis standartas pervadintas į 28 TAS „Investicijos į asocijuotąsias ir jungtinės veiklos įmones“ ir išdėsto nuosavybės metodo taikymo reikalavimus, apskaitant investicijas į asocijuotąsias įmones ir bendrai valdomas įmones. Leidžiamas išankstinis peržiūrėto standarto taikymas. ES dar nepatvirtino šios pataisos. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

32 TAS „Finansinės priemonės. Pateikimas“ (peržiūrėtas) – finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų užskaita

Standartas taikomas 2014 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams. Šioje pataisoje išaiškinama frazės „šiuo metu turi pagal įstatymą įvykdomą teisę atlikti užskaitymą“ reikšmė ir paaiškinamas 32 TAS užskaitos kriterijų taikymas atsiskaitymo sistemoms (tokioms kaip kliringo namų sistemos), kurios taiko nesinchroninio bendrojo atsiskaitymo mechanizmus. 32 TAS pataisas reikia taikyti retrospektyviai. Leidžiamas išankstinis taikymas. Tačiau, jei bendrovė pasirenka išankstinį taikymą, ji privalo šį faktą atskleisti ir taip pat pateikti informacijos atskleidimus pagal 7 TFAS „Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų užskaita“ pataisų reikalavimus. ES dar nepatvirtino šios pataisos. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas (tęsinys)

7 TFAS „Finansinės priemonės. Atskleidimas“ (peržiūrėtas) - išplėsti reikalavimai atskleidžiant pripažinimo nutraukimą

Pataisa taikoma 2011 m. liepos 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams. Pataisa reikalaujama papildomai atskleisti finansinį turtą, kuris buvo perleistas, bet kurio pripažinimas nenutrauktas, kad finansinių ataskaitų naudotojas galėtų suprasti santykį su turtu, kurio pripažinimas nenutrauktas, ir susijusius įsipareigojimus. Be to, pataisoje reikalaujama atskleisti besitęsiantį dalyvavimą turte, kurio pripažinimas nutrauktas, kad naudotojas galėtų įvertinti bendrovės dalyvavimo turte, kurio pripažinimas nutrauktas, pobūdį ir riziką. Pataisa turi įtakos tik atskleidimui. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

7 TFAS „Finansinės priemonės. Atskleidimas“ (peržiūrėtas) - finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų užskaita

Pataisa taikoma 2013 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedantiems metiniams laikotarpiams. Pataisa numato bendrus reikalavimus dėl atskleidimo. Atskleidimai privalo naudotojams suteikti informacijos, kuri būtų naudinga vertinant užskaitų poveikį ar potencialų poveikį bendrovės finansinei būklei. 7 TFAS pataisos turi būti taikomos retrospektyviai. ES dar nepatvirtino šios pataisos. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

9 TFAS „Finansinės priemonės – klasifikavimas ir vertinimas“

Naujasis standartas galioja metiniais laikotarpiais prasidedančiais 2015 m. sausio 1 d. ir vėliau. Išleistas 9 TFAS atspindi pirmąjį TASV darbo etapą keičiant 39 TAS ir yra taikomas 39 TAS apibrėžto finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų klasifikavimui ir vertinimui. 9 TFAS 1 etapas turės didelės įtakos (i) finansinio turto klasifikavimui ir vertinimui ir (ii) atskaitomybės pasikeitimams tose bendrovėse, kurios pasirinko finansinius įsipareigojimus apskaityti tikrąja verte pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vėlesniuose etapuose TASV svarstys rizikos draudimo apskaitą ir finansinio turto vertės sumažėjimą. Numatoma, kad šis projektas baigsis pirmojoje 2012 m. pusėje. Leidžiamas išankstinis pataisos taikymas. ES dar nepatvirtino šios pataisos. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

10 TFAS „Konsoliduotos finansinės ataskaitos“

Naujasis standartas galioja metiniais laikotarpiais prasidedančiais 2013 m. sausio 1 d. ir vėliau. 10 TFAS pakeičia dalį 27 TAS „Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos“, nagrinėjančią konsoliduotas finansines ataskaitas. Taip pat įtraukti 12 NAK „Konsolidavimas – specialiosios paskirties įmonės“ iškelti klausimai. 10 TFAS pakeitimas nustato vieningą kontrolės nustatymo būdą, kuris bus taikomas visoms įmonėms, įskaitant ir specialiosios paskirties įmones. 10 TFAS pakeitimai reikalaus iš vadovybės atlikti svarbius vertinimus, nustatant, kurios įmonės yra kontroliuojamos ir kurias atitinkamai privalo konsoliduoti patronuojančios įmonės, lyginant su 27 TAS taikytais reikalavimais. ES dar nepatvirtino šios pataisos. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

11 TFAS „Bendros veiklos sutartys“

Naujasis standartas galioja metiniais laikotarpiais prasidedančiais 2013 m. sausio 1 d. ir vėliau. 11 TFAS pakeičia 31 TAS „Dalybos bendroje įmonėje“ ir 13 NAK „Bendrai kontroliuojamos įmonės – dalininkų nepiniginiai įnašai“. 11 TFAS panaikina jungtinės veiklos įmonių konsolidavimą taikant proporcingos dalies principą. Vietoje to jungtinės veiklos įmonė, kuri atitinka bendros įmonės apibrėžimą, turi būti apskaitoje registruojama naudojant nuosavybės metodą. ES dar nepatvirtino šio standarto. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

12 TFAS „Dalyvavimo kitose įmonėse atskleidimai“

Naujasis standartas galioja metiniais laikotarpiais prasidedančiais 2013 m. sausio 1 d. ir vėliau. 12 TFAS apima visus atskleidimus, kurie anksčiau buvo 27 TAS ir yra susiję su konsoliduotomis finansinėmis ataskaitomis, taip pat visus atskleidimus, kurie anksčiau buvo įtraukti į 31 TAS ir 28 TAS. Šie atskleidimai yra susiję su įmonės investicijomis į dukterines įmones, bendros veiklos sutartimis, investicijomis į asocijuotas įmones ir specialios paskirties įmones. Šiuo standartu reikalaujama ir papildomų informacijos atskleidimų. ES dar nepatvirtino šio standarto. Bendrovė dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

13 TFAS „Tiktosios vertės nustatymas“

Naujasis standartas galioja metiniais laikotarpiais prasidedančiais 2013 m. sausio 1 d. ir vėliau. Visiems tikrosios vertės nustatymo atvejams 13 TFAS bus vienintelis rekomendacijų šaltinis. Šis standartas nekeičia nuostatų, kada įmonė privalo naudoti tikrosios vertės metodą, o pateikia paaiškinimų, kaip turi būti atliekamas tikrosios vertės nustatymas, kai to reikalauja ar leidžia TFAS. Šis standartas bus taikomas perspektyviai (leidžiamas išankstinis pritaikymas). ES dar nepatvirtino šio standarto. Bendrovės dar nėra įvertinusi šios pataisos poveikio.

20 TFAAK išaiškinimas „Paviršinės kasyklos gavybos etapo nuodangos sąnaudos“

Išaiškinimas taikomas 2013 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedančiais metiniais laikotarpiais. Šis išaiškinimas taikomas tik nuodangos sąnaudoms patirtoms atliekant kasyklos gavybos etapo paviršinės kasybos darbus („gavybos nuodangos sąnaudos“). Laikoma, kad nuodangos veiklos metu patirtos sąnaudos gali suteikti dvejopą naudą: a) tai atsargų gavyba einamuoju laikotarpiu ir (arba) b) geresnė prieiga prie kasamos rūdos ateityje (nuodangos veiklos turtas). Tais atvejais, kai sąnaudų neįmanoma tiksliai priskirti per laikotarpį pagamintoms atsargoms ar nuodangos veiklos turtui, pagal 20 TFAAK reikalaujama, kad bendrovė naudotų paskirstymo bazę, remdamasi atitinkamu

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas (tęsinys)

gavybos matavimo vienetu. Leidžiamas išankstinis taikymas. ES dar nepatvirtino 20 TFAAK. Išaiškinimas neturės įtakos Bendrovės finansinėms ataskaitoms, nes Bendrovė nevykdo kasyklų veiklos.

Visi aukščiau išvardinti TFAS ir TFAAK išaiškinimai bus taikomi tada, kaip bus patvirtinti galiojančiais ir pritaikyti ES.

2.2. Veiklos tęstinumas

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo trumpalaikį turtą 6.465 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 17.979 tūkst. litų), likvidumo rodiklis bendrojo padengimo rodiklis (trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai) buvo 0,82 (2010 m. - 0,63), o greitojo padengimo rodiklis ((trumpalaikis turtas – atsargos)/ per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai) – 0,47 (2010 m. - 0,40). 2011 m. Bendrovė uždirbo 908 tūkst. litų pelną (2010 m. Bendrovė patyrė 672 tūkst. litų nuostolį).

Nepaisant to, šios 2011 m. finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis prielaida, kad Bendrovė tęs savo veiklą mažiausiai 12 mėnesių nuo balanso datos. Veiklos tęstinumas įvertintas remiantis šiomis prielaidomis ir vadovybės planais:

- strateginis investuotojas įsigijo didžiąją dalį Bendrovės akcijų, kas, tikimasi, turės teigiamos įtakos Bendrovės veiklos vystymui;
- Bendrovė 2012 m. planuoja ~22 % padidinti pardavimus lyginant su 2011 m. ir dar labiau optimizuoti pastovius gamybos ir administravimo kaštus. Apyvartiniam kapitalui finansuoti Bendrovė planuoja sėkmingus gatavos produkcijos pardavimus bei toliau tęsti bendradarbiavimą tik su patikimais partneriais. Skolas tiekėjams planuojama mažinti iš laisvų apyvartinių lėšų;
- šių finansinių ataskaitų išleidimo dieną visų konvertuojamų obligacijų išpirkimo terminas buvo 2013 m. ir visos trumpalaikės skolos buvo refinansuotos 2012 m. palankesnėmis palūkanų normomis, taip pat kaip ir naujai pasirašytos paskolų sutartys atskleistos 32 pastaboje.

Bendrovės vadovybė nusprendė, kad aukščiau išvardintos prielaidos yra įtakojamos tam tikrų neapibrėžtumų, susijusių su 2012 m. pardavimo planų realizavimu bei pastovių gamybos ir administravimo kaštų optimizavimu. Tačiau vadovybė įvertino 2011 m. pagerėjusią Bendrovės finansinę būklę bei kitus aukščiau išvardintus veiksnius ir nusprendė, kad neapibrėžtumų reikšmingumas įmonės finansinei būklei yra mažesnis nei 2010 m. Vadovybė mano, jog Bendrovė turės pakankamų resursų tęsti savo veiklą artimiausioje ateityje, todėl Bendrovė ruošdama šias finansines ataskaitas ir toliau taikė veiklos tęstinumo prielaidą.

2.3. Finansinių ataskaitų valiuta

Bendrovė apskaitą tvarko lita ir šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, lita. Litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos bankas.

Sandoriai užsienio valiuta yra apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutų keitimo kursą. Užsienio valiuta išreikšti turtas ir įsipareigojimai yra apskaitomi pagal finansinės būklės ataskaitos sudarymo dieną galiojusį oficialų valiutos keitimo kursą.

2.4. Investicijos į dukterines įmones

Investicijos į dukterines įmones atskiroje Bendrovės finansinės būklės ataskaitoje yra apskaitytos įsigijimo savikaina atėmus vertės sumažėjimą.

Atitinkamai, pirminio pripažinimo metu investicija apskaitoma įsigijimo savikaina, kuri yra lygi sumokėto atlygio tikrajai vertei įvertinus bet kokius vertės sumažėjimo nuostolius. Investicijos apskaitinės vertės vertinimas dėl vertės sumažėjimo atliekamas kuomet įvykiai ar aplinkybių pasikeitimas parodo, kad investicijos apskaitinė vertė gali viršyti atsipirkimo vertę. Esant tokioms aplinkybėms Bendrovė atlieka investicijos atsipirkimo vertės įvertinimą. Jei investicijos apskaitinė vertė viršija jos atsipirkimo vertę, investicija yra nurašoma iki atsipirkimo vertės (didesnė iš tikrosios vertės atėmus pardavimo kaštus arba naudojimo vertės). Vertės sumažėjimas apskaitomas bendrųjų pajamų ataskaitoje, finansinių sąnaudų straipsnyje. Investicijos į OOO Tehprominvest atsipirkimo vertė 2011 m. gruodžio 31 d. buvo įvertina atsižvelgiant į įmonės pagrindinio turto – investicinio turto – tikrąją vertę, kuri buvo įvertinta vadovybės, remiantis nepriklausomų vertintojų nustatyta panašių patalpų panašiose vietose kvadratinio metro rinkos kaina.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.5. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas iš pradžių yra pripažįstamas įsigijimo verte. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad Bendrovė 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 (1-8 metų).

Naudingo tarnavimo laikotarpiai, likutinės vertės ir amortizacijos metodai yra peržiūrimi kiekvienais metais.

Tyrimai ir plėtra

Tyrimų išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos. Plėtos išlaidos individualiems projektams yra pripažįstamos nematerialiuoju turtu, kai Bendrovė gali įrodyti nematerialiojo turto techninį įvykdomumą taip, kad jis galėtų būti naudojamas arba parduodamas, savo ketinimus užbaigti ir galimybę naudoti ar parduoti turtą taip, kad turtas ateityje teiktų ekonominę naudą bei turto užbaigimui reikalingų išteklių buvimą ir galimybę patikimai įvertinti plėtos išlaidas.

Po pradinio plėtos išlaidų pripažinimo turtu yra naudojamas savikainos modelis, pagal kurį turtas turi būti apskaitomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius. Turtas pradėdamas amortizuoti, kai plėtra yra pabaigta ir turtą galima naudoti. Jis yra amortizuojamas per laukiamą ateities įplaukų laikotarpį, taikant amortizacijos laikotarpius nuo 1 iki 8 metų. Plėtos laikotarpiu turto vertės sumažėjimas įvertinamas kasmet.

Licencijos

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

Programinė įranga

Naujos programinės įrangos įsigijimo išlaidos yra kapitalizuojamos ir pripažįstamos nematerialiuoju 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.

Bendrovė neturi nematerialiojo turto su neribotu tarnavimo laiku.

2.6. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Bendrovė valdo ir kontroliuoja, ir iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti. 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.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitinės vertės yra peržiūrimos, jei įvykiai ar aplinkybių pasikeitimai rodo, jog atsiperkamoji vertė gali būti sumažėjusi. Vertės sumažėjimo nuostoliai yra apskaitomi bendrųjų pajamų ataskaitoje, kai tik įvertinami.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.6 Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

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 tų metų bendrųjų pajamų ataskaitą, kuriais turtas yra nurašomas.

Vertė yra sumažėjusi tada, kai turto ar pinigų generuojančio vieneto apskaitinė vertė viršija jo atkuriamąją vertę, kurią sudaro jo tikroji vertė atėmus pardavimo sąnaudas arba jo panaudojimo vertė priklausomai nuo to, kuri iš jų yra didesnė.

Tikroji vertė atėmus pardavimo sąnaudas apskaičiuojama remiantis turimais duomenimis apie panašaus turto saistančius pardavimo sandorius rinkos kainomis tarp nesusijusių šalių arba vyraujančiomis rinkos kainomis atėmus neišvengiamas turto perdavimo sąnaudas. Naudojimo vertė apskaičiuojama naudojant diskontuotų pinigų srautų modelį. Pinigų srautai susidaro iš ateinančių penkių metų biudžeto ir neapima restruktūrizavimo veiklos, dėl kurios Bendrovė dar nėra įsipareigojusi, ar reikšmingų investicijų ateityje, kurios pagerintų tikrinamo pinigų generuojančio vieneto turto veiklos rezultatus. Naudojimo vertė jautriausiai reaguoja į diskonto normą naudojamą diskontuotų pinigų srautų modelyje, taip pat į numatomas būsimas pinigų įplaukas ir ekstrapoliavimo tikslais naudojamą augimo normą. Pagrindinės prielaidos, naudotos pinigų generuojančių vienetų naudojimo vertei nustatyti, plačiau paaiškintos 13 pastaboje.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą per tokius naudingo tarnavimo laikotarpius:

Pastatai ir statiniai	15 - 63 metai,
Mašinos ir įrengimai	5 - 15 metų,
Transporto priemonės	4 - 6 metai,
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3 - 8 metai.

Turto likvidacinės vertės, naudingo tarnavimo laikotarpiai ir nusidėvėjimo metodai yra peržiūrimi ir, jei reikia, pakoreguojami kiekvienų finansinių metų pabaigoje.

Nebaigta statyba apskaitoma įsigijimo verte atėmus sukauptą vertės sumažėjimą. 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, kurias sudaro žaliavos, atsarginės dalys ir pagamintos prekės 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 pastovios ir kintamos pridėtinės išlaidos, esant normalioms gamybos apimtims. Atsargos, kurios neb gali būti realizuotos, yra nurašomos.

2.8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų 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 ataskaitos tikslais pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigų kasoje, einamosiose banko sąskaitose bei banko indėlius, kurių pradinis terminas lygus ar mažesnis nei 3 mėnesiai.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.9. Finansinis turtas ir įsipareigojimai

Vadovaujantis TAS 39 „Finansiniai instrumentai: pripažinimas ir vertinimas“ Bendrovės finansinis turtas yra skirstomas į finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte bendrųjų pajamų ataskaitoje, investicijas, laikomas iki išpirkimo termino, suteiktas paskolas ir gautinas sumas ir finansinį turtą, skirtą parduoti. Visi investicijų įsigijimai ir pardavimai yra pripažįstami jų pirkimo (pardavimo) dieną. Iš pradžių finansinis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, kuri yra lygi sumokėto atlyginimo tikrajai vertei, įtraukiant (išskyrus finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte bendrųjų pajamų ataskaitoje) sandorio sudarymo sąnaudas.

Bendrovės finansinio turto kategorija yra nustatoma turto įsigijimo metu ir, kai leidžiama ir yra būtina, peržiūrima kiekvienų finansinių metų pabaigoje.

Visi įprastiniai finansinio turto pirkimai ir pardavimai yra pripažįstami atsiskaitymo dieną, kuri yra diena kai Bendrovė įsipareigoja pirkti turtą. Visi įprastiniai pirkimai ir pardavimai yra finansinio turto pirkimai ir pardavimai, kurie reikalauja pristatyti turtą per bendrai nuostatuose ar rinkos susitarime nustatytą laikotarpį.

2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo finansinio turto, vertinamo tikrąja verte bendrųjų pajamų ataskaitoje, investicijų laikomų iki išpirkimo termino, bei finansinio turto, skirtą parduoti.

Paskolos ir gautinos sumos

Paskolos ir gautinos sumos yra neišvestinė finansinė priemonė su fiksuotais arba nustatyto būdu apskaičiuojamais mokėjimais, kuria neprekiuojama aktyvioje rinkoje. Gautinos sumos iš pradžių yra apskaitomos suteikto atlygio tikrąja verte atėmus tiesiogiai priskiriamus sandorio kaštus. Paskolos ir gautinos sumos po pirminio pripažinimo yra apskaitomos amortizuota verte naudojant efektyvios palūkanų normos metodą atėmus bet kokius vertės sumažėjimo nuostolius. Pelnas arba nuostoliai pripažįstami bendrųjų pajamų ataskaitoje tada, kai toks turtas yra nurašomas, sumažėja jo vertė ar jis yra amortizuojamas.

Gautinų sumų ir paskolų vertės sumažėjimas yra apskaitomas, kai yra požymių, kad gautinų sumų vertė gali būti sumažėjusi, tada balansinė gautinų sumų vertė yra mažinama naudojant vertės sumažėjimų sąskaitą. Nuvertėjusios paskolos ir gautinos sumos yra nurašomos, kai jos yra įvertinamos kaip nebeatgaunamos.

2.10. Finansinės skolos

Skolinimosi išlaidos, kurios yra priskiriamos apibrėžto turto įsigijimui, statybai arba gamybai, yra kapitalizuojamos, kitais atvejais – pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos. 2011 m. ir 2010 m. skolinimosi išlaidų kapitalizuota nebuvo.

Finansinės skolos iš pradžių pripažįstamos gautų lėšų tikrąja verte, atėmus sandorio išlaidas. Vėliau jos apskaitomos amortizuota verte, o skirtumas tarp gautų lėšų ir sumos, kurią reikės sumokėti per skolos (išskyrus kapitalizuotos dalies, kuri aptarta aukščiau) terminą, yra įtraukiamas į laikotarpio pelną ar nuostolius. Finansinės skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinės būklės ataskaitos datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas finansinės būklės ataskaitos dieną pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

Konvertuojamos obligacijos, remiantis sutarties sąlygomis, yra išskiriamos į skolos ir nuosavo kapitalo komponentus (jei taikytina).

Išleidimo datą konvertuojamų obligacijų skolos komponento tikroji vertė yra nustatoma naudojant analogiškos nekonvertuojamos obligacijos rinkos kainą. Skolos komponento tikroji vertė yra apskaitoma amortizuota savikaina finansinių įsipareigojimų straipsnyje (atėmus sandorio sudarymo kaštus) iki išpirkimo ar konversijos.

Įplaukų dalis, viršijanti skolos komponento tikrąją vertę, yra priskiriama konversijos pasirinkimo sandoriui, kuris apskaitomas nuosavame kapitale, atėmus sandorio sudarymo kaštus. Konversijos pasirinkimo sandorio apskaitinė vertė vėlesniais laikotarpiais neperskaičiuojama. Sandorio sudarymo kaštai yra priskiriami skolos ir nuosavo kapitalo komponentams proporcingai jų pradinėms pripažinimo vertėms.

2.11. Išvestinės finansinės priemonės

Išvestiniai sandoriai sudarymo dieną apskaitomi tikrąja verte. Po pradinio pripažinimo ir įvertinimo išankstiniai sandoriai yra apskaitomi balanse tikrąja verte. Tikroji vertė yra apskaičiuojama naudojant diskontuotų pinigų srautų modelius, taikant efektyvią palūkanų normą. Įvertintos šių sandorių teigiamos tikrosios vertės balanse yra apskaitomos kaip finansinis turtas, o neigiamos vertės balanse apskaitomos kaip finansiniai įsipareigojimai. Sandoriai, kurie yra įvykdyti su ta pačia sandorio šalimi pagal teisiškai galiojančius sandorius, yra pateikiami grynąja verte. 2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo neįvykdytų išankstinių sandorių.

Pelnas ar nuostoliai iš išvestinių sandorių tikrosios vertės pasikeitimų yra apskaitomi bendrųjų pajamų ataskaitoje tada, kai jie atsiranda.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.12. Finansinio turto ir įsipareigojimų pripažinimo nutraukimas

Finansinis turtas

Finansinio turto (ar, kur tinkama, dalis finansinio turto ar dalies panašaus finansinio turto grupės) pripažinimas yra nutraukiamas, kai:

- baigiasi teisės į finansinio turto pinigų srautus galiojimo laikas;
- Bendrovė išlaikė teisę į pinigų srautus, bet prisiėmė įsipareigojimą sumokėti visą sumą trečiajai šaliai pagal perleidimo sutartį per trumpą laiką;
- Bendrovė perleido savo teisę gauti pinigines įplaukas iš turto arba (a) perleido iš esmės visą su finansinio turto nuosavybe susijusią riziką ir naudą, arba (b) nei perleido, nei išlaikė su finansiniu turtu susijusios rizikos ir naudos, bet perleido šio turto kontrolę.

Kai Bendrovės perleidžia teises į turto pinigų srautus, bet neperleidžia su turto nuosavybe susijusios rizikos, naudos ir turto kontrolės, turtas yra pripažįstamas tiek, kiek Bendrovė yra su juo susijusi.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinio įsipareigojimo pripažinimas nutraukiamas, kai jis yra padengiamas, atšaukiamas ar baigiasi jo terminas.

Kai vienas esamas finansinis įsipareigojamas pakeičiamas kitu įsipareigojimu tam pačiam skoliniojo, bet kitomis sąlygomis, arba kai esamo įsipareigojimo sąlygos iš esmės pakeičiamos, toks pokytis laikomas pirminio įsipareigojimo nutraukimu ir naujo įsipareigojimo atsiradimu. Skirtumas tarp atitinkamų balansinių verčių pripažįstamas kaip pelnas arba nuostoliai.

2.13. Lizingas (finansinė nuoma) ir veiklos nuoma

Lizingas (finansinė nuoma) – Bendrovė kaip nuomininkas

Bendrovė pripažįsta išperkamosios nuomos turtą ir susijusius įsipareigojimus balanse išperkamosios nuomos laikotarpio pradžios dieną ir apskaito jį mažesne iš tikrosios išperkamosios nuomos turto vertės ir dabartinės vertės minimalių išperkamosios nuomos įmokų sumos. Skaičiuojant dabartinę išperkamosios nuomos įmokų vertę naudojama diskonto norma lygi nominaliai nuomos palūkanų normai, jei yra praktiška ją nustatyti; kitais atvejais yra naudojama Bendrovės apskaičiuota skolinimosi norma. 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 bendrųjų pajamų ataskaitoje. 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 Bendrovei.

Jeigu pardavimo ir atgalinės nuomos sandorio rezultatas yra finansinė nuoma, bet koks pardavimo pelnas, viršijantis apskaitinę vertę, nėra iš karto pripažįstamas pajamomis. Jis yra atidedamas ir amortizuojamas per finansinės nuomos laikotarpį.

Veiklos nuoma – Bendrovė 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 sąnaudomis bendrųjų pajamų ataskaitoje tiesiniu būdu per nuomos laikotarpį. Bendra nuomotojo suteikiamų lengvatų nauda yra pripažįstama kaip nuomos sąnaudų sumažėjimas per nuomos laikotarpį tiesiniu metodu.

Jeigu pardavimo ir atgalinės nuomos sandorio rezultatas yra veiklos nuoma, ir akivaizdu, kad sandoris yra sudarytas tikrąja verte, bet koks pelnas ar nuostoliai yra apskaitomi iš karto. Jei pardavimo kaina yra žemesnė nei tikroji vertė, nuostoliai yra apskaitomi iš karto, išskyrus atvejus, kai nuostoliai kompensuojami žemesnėmis už rinkos kainas nuomos įmokomis ateityje. Tuomet nuostolis atidedamas ir amortizuojamas proporcingai nuomos įmokomis per laikotarpį, kurį turtą numatoma naudoti. Jei pardavimo kaina viršija tikrąją vertę, suma, kuria viršijama tikroji vertė, yra atidedama ir amortizuojama per laikotarpį, kurio turtą numatoma naudoti.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.14. Subsidijos

Subsidijos gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti laikomos subsidijos, susijusios su turtu (daugiausia gautos iš ES ir kitų struktūrinių fondų). Šiai subsidijų grupei priskiriamas ir nemokamai gautas turtas. Subsidijos, susijusios su turtu, suma finansinėse ataskaitose pripažįstama panaudota dalimis tiek, kiek nudėvimas su šia subsidija susijęs turtas ir bendrųjų pajamų ataskaitoje mažinamas atitinkamų sąnaudų straipsnis.

Subsidijos, gaunamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ar negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos subsidijos, nepriskiriamos subsidijoms, susijusioms su turtu, yra laikomos subsidijomis, susijusiomis su pajamomis (daugiausia gautos iš ES ir kitų struktūrinių fondų). Subsidijos, susijusios su pajamomis, pripažįstamos panaudotomis dalimis tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį patiriama sąnaudų, arba kiek apskaičiuojama negautų pajamų, kurioms kompensuoti skirta subsidija.

2.15. Atidėjiniai

Atidėjinys apskaitomas tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Bendrovė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi kiekvieno balanso sudarymo dieną ir koreguojami, kad atspindėtų tiksliausią dabartinį įvertinimą. Tais atvejais, kai pinigų laiko vertės poveikis yra reikšmingas, atidėjinio suma yra išlaidų, kurių, tikėtina, reikės įsipareigojimui padengti, dabartinė vertė. Kai naudojamas diskontavimas, atidėjinio padidėjimas, atspindintis praėjusį laiko tarpą, yra apskaitomas kaip palūkanų sąnaudos.

2.16. Ilgalaikės išmokos darbuotojams

Pagal kolektyvinės sutarties nuostatas kiekvienam iš Bendrovės išeinančiam darbuotojui, sulaukusiam pensinio amžiaus, priklauso vienkartinė išmoka. Išmokos darbuotojams yra pripažįstamos finansinės būklės ataskaitoje ir atspindi būsimų mokėjimų dabartinę vertę balanso sudarymo datą. Minėtų išmokų darbuotojams įsipareigojimas yra apskaičiuojamas remiantis aktuariniais įvertinimais, naudojant planuojamo sąlyginio vieneto metodą. Ilgalaikio įsipareigojimo darbuotojams dabartinė vertė nustatoma diskontuojant įvertintus būsimus pinigų srautus, remiantis Vyriausybės vertybinių popierių, išreikštų ta pačia valiuta kaip išmokos, ir kurių išmokėjimo laikotarpis panašus į numatomą mokėjimų laikotarpį, palūkanų norma. Aktuarinis pelnas ar nuostoliai pripažįstami iš karto bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Anksčiau suteiktų paslaugų savikaina pripažįstama sąnaudomis tiesiogiai proporcingomis dalimis per vidutinį laikotarpį, kol tampa privaloma mokėti išmoką. Bet koks pelnas ar nuostoliai atsiradę dėl įsipareigojimo sumažinimo ir / ar įvykdymo bendrųjų pajamų ataskaitoje pripažįstami iš karto.

2.17. Pelno mokestis

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu, įvertinus atidėtąjį pelno mokestį. Bendrovės pelno mokestis apskaičiuojamas Lietuvoje galiojančius mokesčių įstatymų reikalavimus.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. neribotam terminui nustatytas 15 % pelno mokesčio tarifas .

Mokestiniai nuostoliai gali būti keliami neribotą laikotarpį išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Toks perkėlimas nutraukiamas, jeigu Bendrovė nebetęsia veiklos, dėl kurios šie nuostoliai susidarė, išskyrus atvejus, kai Bendrovė veiklos nebetęsia dėl nuo jos nepriklausančių priežasčių. Nuostoliai iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliami 5 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

Atidėtieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtasis mokestis atspindi laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės ir jų mokesčių bazės grynąją mokestinę įtaką. Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiu, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas įsipareigojimas, atsižvelgiant į mokesčių tarifus, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso datą.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas balanse tiek, kiek Bendrovės vadovybė tikisi, kad jis bus realizuotas artimiausioje ateityje atsižvelgiant į apmokestinamojo pelno prognozes. Jei tikėtina, kad dalis atidėtojo mokesčio nebus realizuota, ši atidėtojo mokesčio dalis nėra pripažįstama finansinėse ataskaitose.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2.18. Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, jog Bendrovė 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 paslaugas suteikus.

2.19. Turto vertės sumažėjimas

Finansinis turtas

Finansinio turto vertės sumažėjimas vertinamas kiekvieną finansinės būklės ataskaitos datą.

Kai paaiškėja, kad Bendrovė neatgaus visų suteiktų paskolų ir gautinų sumų pagal sutartus apmokėjimo terminus, finansinio turto, apskaityto amortizuota verte, vertės sumažėjimo ar blogų gautinų sumų nuostoliai yra pripažįstami bendrųjų pajamų ataskaitoje. Ankstesniais laikotarpiais pripažinto vertės sumažėjimo nuostolių atstatymas apskaitomas, kai šių nuostolių sumažėjimas gali būti objektyviai pagrįstas po vertės sumažėjimo apskaitymo atsitikusiais įvykiais. Toks atstatymas apskaitomas bendrųjų pajamų ataskaitoje. Tačiau padidėjusi apskaitinė vertė yra padidinama tik tiek, kad neviršytų amortizuotos vertės, kuri būtų buvusi, jei vertės sumažėjimas nebūtų buvęs apskaitytas.

Kitas turtas

Kito turto vertės sumažėjimas yra įvertinamas tuomet, kai įvykiai ar aplinkybės parodo, kad turto vertė gali neatsipirkti (išskyrus plėtros išlaidas per produkto kūrimo laikotarpį, kurie yra vertinami kasmet). Kai apskaitinė vertė viršija turto atsipirkimo vertę, vertės sumažėjimas apskaitomas bendrųjų pajamų ataskaitoje. Vertės sumažėjimo, apskaityto ankstesniais laikotarpiais, atstatymas apskaitomas, kai yra požymių, kad pripažinti nuostoliai dėl turto vertės sumažėjimo nebeegzistuoja ar reikšmingai sumažėjo. Atstatymas yra apskaitomas bendrųjų pajamų ataskaitoje tame pačiame straipsnyje, kuriame buvo apskaityti vertės sumažėjimo nuostoliai.

2.20. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas Bendrovės vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima veiklos tęstinumo prielaidą (2.2 pastaba), nusidėvėjimą (2.6 ir 13 pastabos), amortizaciją (2.5 ir 12 pastabos), atidėjinių, ilgalaikių išmokų darbuotojams, gautinų sumų, atsargų, investicijų bei ilgalaikio materialiojo turto įvertinimus (1, 2.15., 2.19., 12, 13, 14, 15, 21 ir 22 pastabos) atidėtojo pelno mokesčio turto pripažinimo ir vertės sumažėjimo įvertinimą (11 pastaba). Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

Detalesnis įvertinimų naudojimas, atliekant ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto vertės atsipirkimo patikrinimą, pateikiamas 13 pastaboje.

2.21. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys išteklių bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėse ataskaitose nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėse ataskaitose tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

2.22. Pobalansiniai įvykiai

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

2.23. Tarpusavio užskaitos ir pateikimo pakeitimai

Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai atskiras Tarptautinis finansinės atskaitomybės standartas reikalauja būtent tokio užskaitymo.

Palyginamojo laikotarpio informacijos pateikimas buvo nereikšmingai pakeistas, kad geriau atitiktų einamojo laikotarpio pateikimą.

3 Informacija pagal segmentus (tūkst. litų)

Vienintelis Bendrovės verslo segmentas yra šaldytuvų gamyba, todėl šioje pastaboje nepateikiami jokie veiklos segmentų atskleidimai, nes jie sutampa su Bendrovės pateikiama informacija šiose finansinėse ataskaitose.

Žemiau yra pateikta informacija atsižvelgiant į Bendrovės pardavimų geografiją (tūkst. litų):

	2011 m.	2010 m.
Vakarų Europa	38.253	45.515
Ukraina	49.476	41.414
Lietuva	11.202	12.017
Rytų Europa	8.091	8.361
Kitos NVS šalys	4.469	6.925
Kitos Baltijos valstybės	1.274	1.161
Rusija	1.758	641
Kitos šalys	-	70
	<u>114.523</u>	<u>116.104</u>

Visas Bendrovės turtas 2011 m. bei 2010 m. gruodžio 31 d. yra Lietuvoje bei visi ilgalaikio turto įsigijimai 2011 m. bei 2010 m. yra susiję su ja.

2011 m. pardavimai pirkėjams sudarė: GmbH Severi Elektrogerate (Vokietija) - 9,06 % ir S.A. Conforama (Prancūzija) - 7,63 % bendrų pardavimų (2010 m. atitinkamai 9,14 % ir 10,34 %)

4 Pardavimo savikaina

	2011 m.	2010 m.
Žaliavos	72.937.064	75.197.120
Darbo užmokestis	8.576.302	9.266.519
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4.077.703	4.761.963
Kita	13.046.746	9.796.918
	<u>98.637.815</u>	<u>99.022.520</u>

5 Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos

	2011 m.	2010 m.
Transportavimas	3.347.091	3.277.364
Garantinio aptarnavimo sąnaudos	808.646	1.003.295
Atlyginimai ir socialinis draudimas	843.973	846.795
Rinkos tyrimai, pardavimų skatinimas bei komisiniai trečioms šalims	524.973	611.470
Draudimas	160.166	333.277
Sertifikavimo sąnaudos	103.149	179.012
Reklama	226.463	145.842
Sandėlio nuoma ir sandėliavimo sąnaudos	57.774	61.955
Komandiruočių sąnaudos	53.601	53.577
Kitos	167.461	4.026
	<u>6.293.297</u>	<u>6.516.613</u>

6 Administracinės sąnaudos

	2011 m.	2010 m.
Atlyginimai ir socialinis draudimas	4.533.371	3.859.444
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pokytis	24.642	308.418
Nusidėvėjimas ir amortizacija	841.843	829.012
Ilgalaikių išmokų darbuotojams sąnaudos (22 pastaba)	(12.445)	(29.566)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	236.418	281.767
Kita	1.419.747	2.193.863
	7.043.576	7.442.938

7 Kitos veiklos pajamos

	2011 m.	2010 m.
Pajamos iš transportavimo paslaugų	284.164	231.366
Patalpų nuomos pajamos	146.782	147.000
Mobiliojo ryšio paslaugos	15.452	50.593
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	98.041	8.895
Įrengimų nuomos pajamos	5.648	7.615
Pajamos iš žaliavų ir kitų medžiagų pardavimo	473.942	393.252
	1.024.029	838.721

8 Kitos veiklos sąnaudos

	2011 m.	2010 m.
Transportavimo sąnaudos	308.914	234.523
Mobiliojo ryšio paslaugų sąnaudos	14.759	46.592
Įrengimų nuomos sąnaudos	120.299	118.083
Parduotų žaliavų ir kitų medžiagų savikaina	292.831	239.173
	736.803	638.371

9 Finansinės veiklos pajamos

	2011 m.	2010 m.
Pelnas iš valiutos kursų pasikeitimo	812.205	357.158
Indėlių palūkanų pajamos	5.294	13.216
Pelnas iš valiutos keitimo sandorių	8.747	2.707
	826.246	373.081

10 Finansinės veiklos sąnaudos

	2011 m.	2010 m.
Palūkanų sąnaudos	2.986.701	4.078.171
Nuostoliai dėl valiutos kursų pasikeitimo	786.730	345.256
Nuostoliai iš valiutos keitimo sandorių	17.100	8.520
Kitos	-	21.663
	<u>3.790.531</u>	<u>4.453.610</u>

Palūkanų sąnaudų sumažėjimą pagrįdė sumažėjusios skolinimosi palūkanų normos.

11 Pelno mokestis (tūkst. litų)

	2011 m.	2010 m.
Pelno mokesčio pajamų (sąnaudų) komponentai		
Ataskaitinių metų pelno mokesčio (sąnaudos)	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos	1.037	87
Pelno mokesčio pajamos, apskaitytos bendrųjų pajamų ataskaitoje	<u>1.037</u>	<u>87</u>

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
Neribotą laiką keliami mokesstiniai nuostoliai	2.369	2.368
Atidėjiniai garantiniam remontui	308	398
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	295	648
Premijos, atostoginiai ir kiti sukaupimai	109	66
Kita	<u>54</u>	<u>68</u>
Atidėtojo mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą	3.135	3.548
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas	<u>(1.214)</u>	<u>(2.652)</u>
Atidėtojo mokesčio turtas, grynąja verte	<u>1.921</u>	<u>896</u>

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		
Plėtros sąnaudos	(729)	(721)
Kapitalizuotos rekonstrukcijų sąnaudos	<u>(37)</u>	<u>(57)</u>
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas	<u>(766)</u>	<u>(778)</u>
Atidėtas pelno mokestis, grynąją verte	<u>1.155</u>	<u>118</u>

Atidėtojo pelno mokesčio turtas yra pripažįstamas tokia suma, kokia yra tikėtina, jog šis turtas bus realizuotas artimoje ateityje. 2011 ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovės vadovybė abejojo ar visa pelno mokesčio, susijusio su keliama mokesčiais nuostoliais ir gautinų sumų vertės sumažėjimu suma bus realizuota artimiausiu metu, todėl tik labiau tikėtina dalis buvo pripažinta.

11 Pelno mokestis (tūkst. litų) (tęsinys)

Viso pelno mokesčio suderinimas su teorine suma, naudojant Bendrovės mokesčio tarifus (15 %) yra toks:

	2011 m.	2010 m.
(Nuostoliai) prieš apmokestinimą	(129)	(759)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaičiuotos taikant galiojusį pelno mokesčio tarifą	19	114
Atidėjo mokesčio turto realizacinės vertės sumažėjimo pokytis	1.438	(135)
Pelno mokesčio nemažinančios sąnaudos	(420)	108
Pelno mokesčio pajamos, apskaitytos bendrųjų pajamų ataskaitoje	1.037	87

12 Nematerialusis turtas

	Plėtos sąnaudos	Programinė įranga, licencijos	Iš viso
Išsigijimo vertė:			
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	13.561.669	1.610.282	15.171.951
Išsigijimai	683.678	44.170	727.848
Pardavimai ir nurašymai	-	(1.420)	(1.420)
2011 m. gruodžio 31 d. likutis	14.245.347	1.653.032	15.898.379
Sukaupta amortizacija:			
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	8.672.247	1.586.748	10.258.995
Amortizacija per metus	662.938	11.649	674.587
Pardavimai ir nurašymai	-	(1.420)	(1.420)
2011 m. gruodžio 31 d. likutis	9.335.185	1.596.977	10.932.162
2011 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	4.910.162	56.055	4.966.217
2010 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	4.889.422	23.534	4.912.956
	Plėtos sąnaudos	Programinė įranga, licencijos	Iš viso
Išsigijimo vertė:			
2010 m. sausio 1 d. likutis	12.881.948	1.597.213	14.479.161
Išsigijimai	679.721	26.814	706.535
Pardavimai ir nurašymai	-	(13.745)	(13.745)
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	13.561.669	1.610.282	15.171.951
Amortizacija:			
2010 m. sausio 1 d. likutis	8.063.840	1.563.895	9.627.735
Amortizacija per metus	608.407	36.598	645.005
Pardavimai ir nurašymai	-	(13.745)	(13.745)
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	8.672.247	1.586.748	10.258.995
2010 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	4.889.422	23.534	4.912.956
2010 m. sausio 1 d. likutinė vertė	4.818.108	33.318	4.851.426

12 Nematerialusis turtas (tęsinys)

Visa nematerialiojo turto amortizacijos suma yra įtraukta į administracines sąnaudas bendrųjų pajamų ataskaitoje. Dalis Bendrovės ilgalaikio nematerialiojo turto, kurio įsigijimo vertė 8.258 tūkst. litų, 2011 m. gruodžio 31d, buvo visiškai amortizuota (8.250 tūkst. litų 2010 m. gruodžio 31 d.), tačiau vis dar naudojama veikloje.

13 Ilgalaikis materialusis turtas

	Žemė, pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Automobiliai ir kitas turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Įsigijimo vertė:					
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	14.466.694	100.123.572	14.540.711	-	129.130.977
Įsigijimai	-	2.967.585	315.460	2.055.514	5.338.559
Parduotas ir nurašytas turtas	-	(812.908)	(930.758)	-	(1.743.666)
Perklasifikavimai	-	125.777	(125.777)	-	-
2011 m. gruodžio 31 d. likutis	14.466.694	102.404.026	13.799.636	2.055.514	132.725.870
Sukauptas nusidėvėjimas:					
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	4.270.230	82.843.080	12.988.509	-	100.101.819
Nusidėvėjimas per metus	571.619	4.700.223	596.229	-	5.868.071
Parduotas ir nurašytas turtas	-	(812.791)	(860.880)	-	(1.673.671)
Perklasifikavimai	-	112.951	(112.951)	-	-
2011 m. gruodžio 31 d. likutis	4.841.849	86.843.463	12.610.907	-	104.296.219
2011 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	9.624.845	15.560.563	1.188.729	2.055.514	28.429.651
2010 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	10.196.464	17.280.492	1.552.202	-	29.029.158

	Žemė, pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Automobiliai ir kitas turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė:				
2010 m. sausio 1 d. likutis	14.869.592	101.199.670	14.305.880	130.375.142
Įsigijimai	-	381.314	57.829	439.143
Parduotas ir nurašytas turtas	(402.898)	(705.269)	(575.141)	(1.683.308)
Perklasifikavimai	-	(752.143)	752.143	-
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	14.466.694	100.123.572	14.540.711	129.130.977
Sukauptas nusidėvėjimas:				
2010 m. sausio 1 d. likutis	3.888.021	79.426.957	12.083.671	95.398.649
Nusidėvėjimas per metus	488.770	4.692.336	908.390	6.089.496
Parduotas ir nurašytas turtas	(106.561)	(705.205)	(574.560)	(1.386.326)
Perklasifikavimai	-	(571.008)	571.008	-
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	4.270.230	82.843.080	12.988.509	100.101.819
2010 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė	10.196.464	17.280.492	1.552.202	29.029.158
2010 m. sausio 1 d. likutinė vertė	10.981.571	21.772.713	2.222.209	34.976.493

13 Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

Bendrovės ilgalaikio turto nusidėvėjimas 2011 m. sudaro 5.868 tūkst. litų (2010 m. 6.089 tūkst. litų). 169 tūkst. litų 2011 m. (184 tūkst. litų 2010 m.) yra įtraukta į administracines sąnaudas Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitoje. Likusi nusidėvėjimo suma yra įtraukta į gamybos savikainą.

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė buvo lygi 12.896 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 13.195 tūkst. litų), buvo įkeistas bankams kaip paskolų užstatas ir dalis Bendrovės mašinų ir įrengimų, kurių likutinė vertė buvo lygi 2.344 tūkst. litų, buvo įkeistas obligacijų savininkams kaip paprastųjų obligacijų užstatas (23 pastaba). Prievolių prieš tiekėjus teisiniame ginče įvykdymui apribotos Bendrovės teisės į ilgalaikį materialų turtą (mašinas ir įrengimus), kurio balansinė vertė 2011 gruodžio 31 d. 1.047 tūkst. litų.

Vertės sumažėjimo įvertinimas

Bendrovė 2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d. atliko ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto vertės sumažėjimo įvertinimą, įvertinant jų naudojimo vertę.

Visa Bendrovė buvo apibrėžta kaip pinigų generuojantis vienetas (PGV). PGV atsiperkamoji vertė nustatoma remiantis naudojimo vertės apskaičiavimu naudojant pinigų srautų prognozes po mokesčių pagal penkių metų finansinius biudžetus, kuriuos patvirtino aukščiausioji vadovybė. Bendrai pinigų srautų prognozė 2011 m. apima keturiolika metų (2010 m. - dvylika metų) (numatomas ilgalaikio turto panaudojimo periodas). Atlikusi analizę, vadovybė nenustatė PGV nuvertėjimo.

PGV naudojimo vertės apskaičiavimas 2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d. yra ypatingai priklausomas nuo tokių prielaidų:

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Diskonto norma po mokesčių / Diskonto norma prieš mokesčius ¹⁾	12,5% / 12,5%	13 % / 13 %
Vidutinis metinis pajamų augimas prognozuojamas penkerių metų laikotarpiui ²⁾	11%	8 %
Vidutinė bendrojo pelno marža prognozuojama penkerių metų laikotarpiui ³⁾	26%	25 %
Augimo norma pinigų srautams ekstrapoliuoti po penkerių metų laikotarpio ⁴⁾	1%	1 %

- 1) Pinigų srautams diskontuoti naudojami Bendrovės svertiniai kapitalo (po mokesčių) kaštai, apimantys nuosavo ir skolinto kapitalo reikalaujamą grąžą, atsižvelgiant į investuoto kapitalo rizikos laipsnį.
- 2) Pardavimų augimas (pinigų srautų prognozė) rodo didėjančią paklausą gamybai nuo 2012 m. dėl šių veiksnių: planuojamas visuotinės ekonominės aplinkos atsigavimas, dėl mažesnių pardavimų apimčių iki 2012 m. didmeninės ir mažmeninės prekybos sandėliuose produkcijos likučiai jau turėtų būti parduoti, todėl tikimasi naujų užsakymų; sustabdytas Rytų rinkos kredito draudimas žymiai paveikė Bendrovės pardavimus (kadangi daugelis užsakymų yra gauti iš NVS šalių, kurie negali būti vystomi, nes galimybės apdrausti klientų kreditingumą neegzistuoja), ir ateityje, kiek žinoma, iš Bendrovės vadovybės, vėl svarstoma galimybė atkurti kreditų draudimą Rytų rinkose, šis draudimas turėtų žymų efektą Bendrovės pardavimų augimui. 2012 metais planuojama reklaminė kampanija Ukrainoje turės teigiamos įtakos pardavimų augimui šioje rinkoje. Taip pat, 2011 m. gruodį Bendrovę Tetra Global Ltd, kuri taip pat valdo OAO POLAIR - komercinių šaldytuvų gamintoja. Tikimasi, kad šio starteginio investuotojo atėjimas teigiamai įtakos bendrovės pardavimus šiose srityse: 1) bendrovėje gaminamų komercinių CD šaldytuvų pardavimai Rusijoje EcoPolair vardu; 2) Snaigės vardu parduodamų šaldytuvų pardavimai Rusijos rinkoje; 3) Polair dalies šaldymo įrangos gamybos perkėlimas į Alytaus gamyklą ir jų pardavimas Vakarų rinkose. OAO POLAIR pradėdamas nuo 2012 m. Bendrovei jau pateikė papildomų užsakymų (šie užsakymai nereikalauja žymių investicijų į naujus įrengimus ar medžiagų pertvarkymo) ir atvėrė keletą distribucijos kanalų, todėl Bendrovės vadovybė ir naujieji savininkai tiki, kad planuojami tikslai (skaičiavimai) yra pasiekiami.
- 3) Bendrovės vadovybės vertinimu, bendrojo pelno marža pinigų srautų prognozėje yra įvertinama prieš ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas atsižvelgiant į iš pagrindinės produkcijos pardavimo uždirbtą bendrąjį pelną. Pinigų srautų prognozėje Bendrovės vadovybė remiasi prielaida, kad kintami funkciniai kaštai turėtų augti tokiu pačiu tempu, kaip ir pardavimai, o fiksuotus kaštus Bendrovė planuoja išlaikyti optimaliame lygyje.
- 4) Ši augimo norma neviršija tikėtinos vidutinės ūkio šakos augimo normos.

Bendrovės vadovybės nuomone, svarbiausios bei labiausiai galinčios kisti prielaidos yra pardavimų augimas ir bendrojo pelno marža. Toliau pateikiamoje lentelėje nurodomas ilgalaikio turto vertės sumažėjimas išreikštas procentine dalimi nuo atitinkamų finansinių metų gruodžio 31 d. likutinės vertės, atsižvelgiant į aukščiausius išvardintų prielaidų pokyčius:

13 Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

Vertės sumažėjimo įvertinimas (tęsinys)

	2011 m.	2010 m.
Numatomas pardavimų augimas yra per pusę mažesnis, o visos kitos prielaidos nekinta	-	-
Bendrojo pelno marža sumažėja iki 20%, o visos kitos prielaidos nekinta	-	5 %

Šių finansinių ataskaitų sudarymo metu Bendrovės vadovybė nesitikėjo, kad prielaidos galėtų reikšmingai keistis.

14 Atsargos

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, atsarginės dalys bei nebaigta gamyba	7.158.614	8.125.449
Pagaminta produkcija	5.615.197	3.712.016
Iš viso atsargų, bendraja verte	12.773.811	11.837.465
Atimti: pagamintos produkcijos vertės sumažėjimas	-	(95.342)
Atimti: lėtai judančių ir pasenusių atsargų vertės sumažėjimas	(385.285)	(324.848)
Iš viso atsargų, grynąja verte	12.388.526	11.417.275

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

Vertės sumažėjimo pasikeitimas. yra įtrauktas į kitas administracines sąnaudas bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Kaip paaiškinta 23 pastaboje, siekiant užtikrinti suteiktos paskolos grąžinimą, 2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovė yra įkeitusi atsargas už nemažesnę kaip 10.500 tūkst. litų (10.500 tūkst. litų 2010m. gruodžio 31 d.) sumą.

15 Iš pirkėjų gautinos sumos

Prekybos gautinų sumos bei jų vertės sumažėjimas gruodžio 31 d. buvo:

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Gautinos sumos	14.451.623	16.390.086
Atimti: abejotinių gautinų sumų vertės sumažėjimas	(1.966.424)	(2.166.674)
	12.485.199	14.223.412

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

Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių balansinė vertė 2011 m. gruodžio 31 d. buvo lygi 1.966 tūkst. litų (2.167 tūkst. litų 2010 m. gruodžio 31 d.), buvo apskaitytas 100 % vertės sumažėjimas. Vertės sumažėjimo abejotinioms gautinoms sumoms pasikeitimas 2011 m. yra įtrauktas į administracines sąnaudas.

Bendrovės 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 Kreditförsäkring“ Lietuvos filiale. 2011 m. ir 2010 m.

15 Iš pirkėjų gautinos sumos (tęsinys)

Iš pirkėjų gautinų sumų individualiai nustatyto vertės sumažėjimo pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį:

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(2.166.674)	(2.052.580)
Vertės sumažėjimas, priskaičiuotas per metus	(34.381)	(284.073)
Gautinų sumų nurašymai	224.893	194.324
Užsienio valiutų kursų pasikeitimo įtaka	(8.267)	(36.345)
Vertės sumažėjimo atstatymas	18.005	12.000
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(1.966.424)	(2.166.674)

Gautinos sumos ir sukauptas vertės sumažėjimas nurašomos, kai paaiškėja, kad gautinos sumos nebus atgaunamos.

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

	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis 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.	9.174.869	2.123.703	508.676	230.960	279.277	167.714	12.485.199
2010 m.	12.593.498	1.309.251	215.246	3.379	2.057	99.981	14.223.412

2011 m. gruodžio 31 d. daugiau nei 120 dienų pradelstos iš pirkėjų gautinos sumos neapdraustos kredito draudimu.

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

16 Kitas trumpalaikis turtas

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.682.365	1.324.636
Riboto naudojimo pinigai	15.000	15.000
Gautinas PVM	532.379	459.064
Gautinos kompensacijos	60.072	97.041
Kitos gautinos sumos	25.762	47.344
	2.315.578	1.943.085

17 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	889.115	1.776.497
Pinigai kasoje	4.218	2.549
	893.333	1.779.046

2011 m. gruodžio 31 d. įplaukos į Bendrovės banko sąskaitas iki 12.085 tūkst. litų (2010 m. – 10.085 tūkst. litų) yra įkeistos bankui kaip užstatas už paskolas (23 pastaba).

18 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.

19 Rezervai

Privalomasis 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.

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.

2011 m. balandžio 29 d. akcininkų susirinkimo metu buvo priimtas sprendimas pervesti 672 tūkst. litų sumą iš kitų paskirstytinų rezervų į nepaskirstytą pelną, siekiant padengti susidariusius nuostolius, kaip tai leidžia Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas (2010 m. balandžio 29 d. 13.029 tūkst. litų buvo pervesta iš akcijų priedų).

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).

20 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.

21 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. Skirtumai tarp metų priklauso nuo produkto ir garantijos periodo derinio.

Atidėjinių garantiniams įsipareigojimams pokyčiai buvo tokie:

	2011 m.	2010 m.
Sausio 1 d.	2.617.973	3.337.483
Pasikeitimas per metus	1.730.459	1.101.817
Panaudota	(2.293.830)	(1.821.327)
Gruodžio 31 d.	2.054.602	2.617.973
Atidėjiniai garantiniams įsipareigojimams apskaityti gruodžio 31 d. kaip:	2011 m.	
- ilgalaikiai	684.540	
- trumpalaikiai	1.370.062	
	2010 m.	
- ilgalaikiai	624.418	
- trumpalaikiai	1.993.555	

22 Ilgalaikės išmokos darbuotojams

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės vienkartinį išmokų išeinantiems iš įmonės darbuotojams, sulaukusiems pensinio amžiaus, sąnaudos sudarė 347 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. - 360 tūkst. litų). Ši suma yra įtraukta į administracinių sąnaudų straipsnį Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitoje bei į ilgalaikių išmokų darbuotojams straipsnį finansinės būklės ataskaitoje.

Pagrindinės prielaidos, taikytos įvertinant Bendrovės ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimą, yra pateiktos žemiau:

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Diskonto norma	5,66 %	4,67%
Darbuotojų kaitos rodiklis	15%	17%
Metinis atlyginimo padidėjimas	3%	5%

Bendrovė nėra suplanavusi turto skirto ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimo vykdymui.

23 Paskolos

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės paskolos		
Ilgalaikės paskolos su pastovia palūkanų norma	6.543.142	4.019.610
Ilgalaikės paskolos su kintama palūkanų norma	898.935	6.784.527
Konvertuojamosios obligacijos**	7.300.000	
Paprastosios obligacijos*		757.806
Ilgalaikių paskolų iš viso	14.742.077	11.561.943
Trumpalaikės paskolos		
Trumpalaikės paskolos su kintama palūkanų norma	9.173.123	-
Paprastosios obligacijos*	853.032	1.723.638
Konvertuojamosios obligacijos**	-	21.190.524
Trumpalaikės paskolos su fiksuota palūkanų norma	5.776.468	1.403.448
Trumpalaikių paskolų iš viso	15.802.623	24.317.610
	30.544.700	35.879.553

* Bendrovė privalo išpirkti po 416 vnt. obligacijų ir sumokėti sukauptas palūkanas kiekvieno mėnesio 20 dieną iki išpirkimo periodo pabaigos (2012 m. birželio 15 d.) bei išpirkti likusias 432 vnt. obligacijas suėjus išpirkimo terminui – 2012 m. birželio 15 d., metinis pelningumas – 10%. 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 30.000 vnt. konvertuojamų obligacijų, kurių nominali vertė 100 litų, metinis pelningumas sudaro 9 %, išpirkimo terminas - 2013 m. balandžio 12 d. Palūkanos mokamos kas ketvirtį.

2011 m. gegužės 2 d. Bendrovė išleido 43.000 vnt. konvertuojamų obligacijų, kurių nominali vertė 100 litų, metinis pelningumas sudaro 9 %, išpirkimo terminas - 2013 m. gegužės 2 d., palūkanos mokamos kas metus. Išleidimo tikslas yra refinansuoti dalį 2010 m. išleistos konvertuojamų obligacijų emisijos, kurios išpirkimo terminas suėjo 2011 m. balandžio 11 d. Obligacijos yra apskaitytos amortizuota savikaina ilgalaikių įsipareigojimų straipsnyje, o sukauptos palūkanos, kurios 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 281 tūkst. litų, apskaitytos kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje (26 pastaba).

2011 m. balandžio 18 d. savininkų sprendimu patenktas konvertuojamų obligacijų savininkų prašymas dėl obligacijų konvertavimo į bendrovės akcijas. Pagal šį nutarimą 23.386 konvertuojamos obligacijos kurių kiekvienos nominali vertė yra 100 Eurų (345 litai) pakeistos 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 plus 3,88 %, bet ne mažesnės nei 6,1 % dydžio metinės palūkanos (2010 m. gruodžio 31 d. nustatytos 6 mėn. VILIBOR plus 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. Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 12,896 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 13.195 tūkst. litų), atsargos, už nemažesnę nei 10.500 tūkst. litų sumą (2010 m. gruodžio 31 d. 10.500 tūkst. litų), pinigines įplaukas į banko sąskaitas iki 12.085 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. 11.085 tūkst. litų) buvo įkeistos bankams už suteiktas paskolas. Taip pat buvo įkeista teisė reikalauti įplaukų iš OOO „Techprominvest“ pagal 2010 m. balandžio 30 d. pasirašytą sutartį tarp AB „Snaigė“ ir OOO „Techprominvest“ (kaip aprašyta 1-oje pastaboje, 2011 m. šis reikalavimas reikšmingai sumažėjo kapitalizavus didžiąją dalį skolos OOO „Techprominvest“ įstatinio kapitalo didinimo metu). Be to, 1.000 tūkst. litų grynųjų 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 5.000 tūkst. litų ilgalaikės paskolos su pastovia palūkanų norma grąžinimą iki 2015 m. gegužės 24 d.

Per metus ir 2011 m. bei 2010 m. pabaigoje Bendrovė nevykdė tam tikrų banko sutartyse numatytų nefinansinių sąlygų. 2011 m. ir 2010 m. buvo gautas banko laiškas, patvirtinantis, kad bankas nesiims jokių priemonių dėl minėtų sąlygų nevykdymo, todėl ilgalaikės paskolos nebuvo perkeltos į trumpalaikių įsipareigojimų straipsnį.

23 Paskolos (tęsinys)

Metų pabaigoje negrąžintų paskolų dalis nacionaline ir užsienio valiutomis:

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Paskolos valiuta:		
Eurai	3.250.061	23.671.968
Litai	27.294.639	12.207.585
	30.544.700	35.879.553

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

	Pastovi palūkanų norma	Kintama palūkanų norma
2012 m.	5.776.468	9.173.123
2013 m. – 2016 m.	6.543.142	898.935
Po 2016 m.	-	-
	12.319.610	10.072.058

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo 1.101 tūkst. litų nepanaudotą kredito linijų likutį su nustatyta 6 mėn VILIBOR + 4,5% metine palūkanų norma (2010 m. gruodžio 31 d 2.397 tūkst. litų).. Visos išankstinės sąlygos už šias skolinimosi galimybes buvo įvykdytos.

Dėl pobalansinių įvykių, susijusių su paskolomis, taip pat žiūrėti 32 pastabą.

24 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
	2.123.131	2.578.088

25 Veiklos nuoma

Bendrovė sudarė keletą veiklos nuomos sutarčių. Nuomos sąlygose nėra numatyta apribojimų Bendrovės veiklai, susijusiai su dividendais, papildomomis skolomis ar papildoma ilgalaikė nuoma. 2011 m. Bendrovės nuomos sąnaudos atitinkamai sudarė 244 tūkst. litų (2010 m. – 182 tūkst. litų). Planuojamos 2012 m. nuomos įmokos sudarys 260 tūkst. litų.

Reikšmingiausia Bendrovės veiklos nuomos sutartis yra ilgalaikė 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 sudarytos veiklos nuomos sutartis nėra apibrėžtos, kadangi sutartys gali būti nutraukiamos įspėjus.

26 Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos

	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Sukauptos konvertuojamų obligacijų palūkanos (23 pastaba)	349.028	1.571.663
Atostoginių rezervas	1.104.408	1.225.112
Mokėtini mokesčiai	810.284	739.136
Atlyginimai ir susiję mokesčiai	1.084.207	778.026
Kitos sukauptos palūkanos	128.723	260.951
Kitos mokėtinos sumos ir sukauptos sąnaudos	140.818	211.795
	<u>3.617.468</u>	<u>4.786.683</u>

Kitos mokėtinos sumos yra be palūkanų ir jų įvykdymas yra iki 6 mėnesių laikotarpio. Mokėtinos palūkanos paprastai yra nustatomos kas mėnesį.

27 (Nuostoliai) ir sąlyginis pelnas (nuostoliai) vienai akcijai

	2011 m.	2010 m.
Akcijos išleistos sausio 1 d.	30.735.715	27.827.365
Svertinis akcijų skaičiaus vidurkis*	36.424.167	29.867.194
Grynieji metų (nuostoliai), litais	908.126	(671.517)
Vienai akcijai tenkantys (nuostoliai), litais	<u>0,02</u>	<u>(0,02)</u>

* Atsižvelgiant į obligacijas, 2011 m. gegužės mėn. konvertuotas į akcijas.

Konvertuojamos obligacijos nėra įtrauktos į vienai akcijai tenkančio pelno skaičiavimą, nes konvertavimas nemažina vienai akcijai tenkančio pelno.

28 Finansiniai instrumentai

Tikroji finansinių instrumentų vertė

Balansinės ir tikrosios finansinių instrumentų vertės pagal klases gruodžio 31 d. buvo:

	2011 m.		2010 m.	
	Balansinė vertė	Tikroji vertė	Balansinė vertė	Tikroji vertė
Finansinis turtas				
Iš dukterinių įmonių gautinos sumos	1.334.272	1.334.272	37.215.826	37.215.826
Kitas ilgalaikis turtas	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Kitas trumpalaikės gautinos sumos	100.834	100.834	159.385	159.385
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	893.333	893.333	1.779.046	1.779.046
Trumpalaikės prekybos gautinos sumos	12.485.199	12.485.199	14.223.412	14.223.412
Finansiniai įsipareigojimai				
Paskolos fiksuota palūkanų norma	20.472.642	20.761.312	29.095.026	29.095.026
Paskolos kintama palūkanų norma	10.072.058	10.072.058	6.784.527	6.784.527
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	71.152	71.152	904.364	904.364
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	15.696.276	15.696.276	18.286.215	18.286.215

Kiekvienos rūšies finansiniam turtui ir įsipareigojimams įvertinti yra naudojami tokie metodai ir prielaidos:

- Trumpalaikių prekybos ir kitų mokėtinų sumų, ir skolų su kintama palūkanų norma apskaitinė vertė yra artima jų tikrajai vertei;
- Prekybos ir kitų trumpalaikių gautinų sumų tikroji vertė yra artima jų balansinei vertei;
- Paskolų su fiksuota palūkanų norma tikroji vertė buvo apskaičiuota diskontuojant laukiamus ateities pinigų srautus įvertinta rinkos palūkanų norma.

Grynasis pelnas (nuostoliai) iš finansinių instrumentų apskaityti bendrųjų pajamų ataskaitoje:

	2011 m.	2010 m.
Paskolos ir gautinos sumos (6 pastaba)	200.251	(272.073)

Grynasis pelnas (nuostoliai) iš finansinių instrumentų apima išankstinių užsienio valiutų sandorių tikrosios vertės pasikeitimų įtaką bei gautinų sumų vertės sumažėjimą.

29 Kapitalo ir finansinės rizikos valdymas

Kredito rizika

Maksimalią kredito rizikos sumą 2011 m. bei 2010 m. gruodžio 31 d. sudaro balansinės gautinos sumos, pinigai ir indėliai bankuose.

Bendrovės gautinų sumų koncentracija yra vidutinė. 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. Bendrovės 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 Kreditförsäkring“ Lietuvos filiale, o 2010 m. dar ir „Coface Austria Kreditversicherung“ AG Lietuvos filiale.

29 Kapitalo ir finansinės rizikos valdymas (tęsinys)

Bendrovė nesuteikia garantijų už kitų šalių įsipareigojimus. Bendrovės vadovybė tiki kad maksimali rizika yra lygi gautinoms prekybos skoloms, sudengtomis su vertės sumažėjimu pripažintu balanso sudarymo dieną. Reikšminga gautinų prekybos skolų dalis yra apdrausta. Bendrovė negarantuoja už kitų šalių įsipareigojimus.

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

Pagal Bendrovės 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.

Palūkanų normos rizika

Dalis Bendrovės paskolų yra su kintamomis palūkanų normomis, kurios susijusios su VILIBOR ir EURIBOR. 2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nesinaudojo jokiais finansinėmis priemonėmis apsidrausti nuo pinigų srautų ar palūkanų normos kitimo rizikos, susijusios skolos priemonėmis su kintančia palūkanų norma.

Toliau pateiktoje lentelėje atskleidžiamas Bendrovės pelno prieš mokesčius jautrumas galimiems palūkanų normų pokyčiams, visus kitus kintamuosius laikant konstantomis (įvertinant įsiskolinimus su kintama palūkanų norma). Bendrovės nuosavybei įtakos, išskyrus einamųjų metų pelno įtaką, nėra.

	Padidėjimas/ sumažėjimas baziniais punktais	Įtaka pelnui prieš mokesčius (tūkst. litų)
2011 m.		
Litai	+100	(97)
Litai	-200	195
2010 m.		
Litai	+ 100	(68)
Litai	- 200	136

Likvidumo rizika

Bendrovė kontroliuoja lėšų trūkumo riziką naudodama pinigų srautų ataskaitas su likvidumo prognozėmis ateities laikotarpiams. Ataskaita apima numatomus pinigines veiklos pinigų srautus ir leidžia efektingai planuoti pinigų įdėjimus, jei tai būtų reikalinga. Bendrovės likvidumo rizikos valdymo politikos tikslas palaikyti santykį tarp tęstino finansavimo ir lankstumo naudojant bankų sąskaitų perviršius, bankų paskolas, obligacijas, finansinio lizingo ir nuomos pirkimų sutartis.

Žemiau pateikta lentelė apibendrina Bendrovės finansinių įsipareigojimų grąžinimo terminus 2011m. bei 2010 m. gruodžio 31 d. pagal nediskontuotus mokėjimus pagal sutartis.

	Pareikalavus	Iki 3 mėnesių	Nuo 3 iki 12 mėnesių	Nuo 1 iki 5 metų	Po 5 metų	Iš viso
Paskolos, lizingo ir kiti įsiskolinimai, kuriems nustatytos palūkanos	-	4.633.717	12.971.891	15.314.729	-	32.920.337
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	1.759.634	10.264.380	263.370	2.634.998	-	14.922.382
Mokėtinos palūkanos	296.145	196.778	-	280.973	-	773.896
2011 m. gruodžio 31 d. likutis	2.055.779	15.094.875	13.235.261	18.230.700	-	48.616.615
Paskolos, lizingo ir kiti įsiskolinimai, kuriems nustatytos palūkanos	-	897.034	25.834.242	14.852.178	-	41.583.454
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	7.867.177	8.564.584	21.840	-	-	16.453.601
Mokėtinos palūkanos	-	79.225	1.753.389	-	-	1.832.614
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	7.867.177	9.540.843	27.609.471	14.852.178	-	59.869.669

29 Kapitalo ir finansinės rizikos valdymas (tęsinys)

Bendrovė siekia užtikrinti pakankamą finansavimą, kad galėtų vykdyti finansinius įsipareigojimus laiku. Taip pat 2012 metais pavyko užsitikrinti kai kurių finansinių prievolių vykdymo terminų atidėjimą ir papildomų piniginių įplaukų, reikalingų Bendrovės veiklai finansuoti suteikimą (32 pastaba).

Užsienio valiutos rizika

Užsienio valiutos kurso rizika mažėja, nes didžiąją dalį pajamų Bendrovė uždirba eurais. Litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą. 2011 m. ir 2010 m. išvestinių valiutos sandorių sudaryta nebuvo.

2011 m. bei 2010 m. gruodžio 31 d. Grupės piniginis turtas ir piniginiai įsipareigojimai skirtingomis valiutomis buvo tokie:

	2011 m.	
	Turtas	Įsipareigojimai
Litais	4.683.311	40.141.633
Eurais	12.690.015	10.898.540
JAV doleriais	128.021	435.213
Rusijos rubliais	-	13.412
Iš viso	17.501.347	51.488.798

Žemiau pateiktoje lentelėje atskleidžiamos Bendrovės pelno prieš mokesčius bei nuosavo kapitalo jautrumas galimiems užsienio valiutos pokyčiams, visus kitus kintamuosius laikant pastoviais (dėl finansinio turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės pasikeitimų).

	Padidėjimas (sumažėjimas)	Įtaka pelnui prieš mokesčius
Lito / JAV dolerio kurso padidėjimas (sumažėjimas)		
2011 m.	+ 5%	(15.360)
	- 5%	15.360
2011 m.	+ 10%	(31.719)
	- 10%	31.719
Lito / Rusijos rublio kurso padidėjimas (sumažėjimas)		
2011 m.	+ 5%	(671)
	- 5%	671
2011 m.	+ 10%	(1.341)
	- 10%	1.341

Kapitalo valdymas

Bendrovė kaip kapitalą valdo įstatinį kapitalą, akcijų priedus, privalomąjį rezervą, kitus rezervus ir nepaskirstytąjį pelną. Pagrindinis kapitalo valdymo tikslas yra garantuoti, kad Bendrovė palaikytų stiprų kredito reikalavimą ir kad palaikytų atitinkamus kapitalo rodiklius, siekiant garantuoti savo verslą ir maksimizuoti akcininkams teikiamą naudą.

Bendrovė valdo savo kapitalo struktūrą ir keičia ją, atsižvelgiant į ekonominių sąlygų pokyčius. Siekiant palaikyti arba pakeisti kapitalo struktūrą, Bendrovė gali pakeisti dividendų išmokėjimą akcininkams, grąžinti kapitalą akcininkams arba išleisti naujas akcijas. Kaip aprašyta 1-oje pastaboje, 2011 m. buvo išleista 8.886.680 papildomų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas.

Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas reikalauja, kad bendrovės nuosavas kapitalas nesudarytų mažiau negu 50 % jos akcinio kapitalo. Bendrovė seka šį reikalavimą ir 2011 m. bei 2010 m. gruodžio 31 d. jį vykdė. Nėra jokių kitų reikšmingų išoriškai nustatytų reikalavimų Bendrovės kapitalui.

30 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 apskųstas, 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“ Sp.z.o.o.. 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, balanso eilutėje, kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai. 2012 m. balandžio 4 d. teismas paskelbė galutinį nuosprendį Bendrovės naudai.

Bendrovės, kaip naudos gavėjo, gauta 1.713 tūkst. litų draudimo išmoka, įrengimų atstatymui dėl dukterinei įmonei OOO „Techprominvest“ priklausančio pastato stogo įgriuvimo, finansinėje atskaitomybėje apskaityta kaip veiklos sąnaudų pajamos, nes didžiąją dalį tų įrengimų įsigijo pati Bendrovė ir ateityje bus naudojami Bendrovės ekonominėje veikloje.

31 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 Bendrovę ar daryti jai reikšmingą įtaką. Nustatant ar šalys yra susijusios yra atsižvelgiama į santykių esmę, o ne į jų formą.

UAB „Vaidana“ (akcininkas)
Tetal Global Ltd. (galutinis akcininkas);
UAB „Hermis Capital“ (vadovybės narių ir jų artimų giminių kontroluojamos įmonės);
UAB „Meditus“ (vadovybės narių ir/arba jų artimų giminių kontroluojamos įmonės).

Dukterinės įmonės:

OOO „Techprominvest“ (100 % akcijų);
TOB „Snaigė Ukraina“ (99 % akcijų);
OOO „Moroz Trade“ (100 % akcijų);
OOO „Liga Servis“ (100 % akcijų);
UAB „Almecha“ (100 % akcijų).

31 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Sandoriai su dukterinėmis įmonėmis:

	Pirkimai		Pardavimai	
	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010m.
OOO „Techprominvest“	2.981.264	2.588.883	3.280	79.571
TOB „Snaigė Ukraina“	161.126	113.942	-	-
UAB „Almecha“	8.424.157	7.450.996	6.168.431	5.920.003
OOO „Liga-Servis“	-	-	-	-
	<u>11.566.547</u>	<u>10.153.821</u>	<u>6.171.711</u>	<u>5.999.574</u>

Bendrovė vykdo politiką sudaryti sandorius su dukterinėmis įmonėmis sutartinėmis sąlygomis. Bendrovių sandorius su dukterinėmis įmonėmis sudaro gamybos žaliavų ir gatavos produkcijos įsigijimai ir pardavimai bei gaunamos rinkodaros paslaugos. Likučiai metų pabaigoje yra neapdrausti, gautinoms sumoms nenustatytos palūkanos ir atsiskaitymai vykdomi tik bankiniais pavedimais. Gautinų sumų iš dukterinių įmonių apmokėjimui užtikrinti Bendrovei nebuvo įkeistų reikšmingų turto sumų.

Suteiktų paskolų ir gautinų sumų iš dukterinių įmonių balansinės vertės gruodžio 31 d.:

	2011 m.	2010 m.
Ilgalaikės gautinos sumos		
Ilgalaikė gautina suma iš OOO „Techprominvest“	-	37.910.615
Atimti: vertės sumažėjimas	-	(2.153.239)
Ilgalaikių gautinų sumų iš viso	-	35.757.376
Trumpalaikės gautinos sumos		
Prekybos gautinos sumos iš OOO „Techprominvest“	353.525	132.853
Prekybos gautinos sumos iš TOB „Snaigė Ukraina“	-	6.804
Prekybos gautinos sumos iš UAB „Almecha“	980.747	1.318.794
Trumpalaikių gautinų sumų iš viso	<u>1.334.272</u>	<u>1.458.451</u>
	<u>1.334.272</u>	<u>37.215.827</u>

Iš dukterinių įmonių gautinų sumų bei suteiktų paskolų laikotarpių analizė gruodžio 31 d.:

	Iš dukterinių įmonių gautinos sumos ir suteiktos paskolos, kurių laikotarpis nėra praėjęs bei joms neapskaitytas vertės sumažėjimas	Pradelstos iš dukterinių įmonių gautinos sumos ir suteiktos paskolos, 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.	1.017.077	-	262.732	54.463	-	-	1.334.272
2010 m.	1.480.268	13.712	16.308	-	7.424	35.698.115	37.215.827

Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms gruodžio 31 d. (įtrauktos į Prekybos skolų straipsnį Bendrovės finansinės būklės ataskaitoje):

	2011 m.	2010 m.
OOO „Techprominvest“	13.031	13.030
TOB „Snaigė Ukraina“	13.064	8.287
OOO „Liga-Servis“	13.412	13.766
UAB „Almecha“	<u>732.549</u>	<u>748.984</u>
	<u>772.056</u>	<u>784.067</u>

31 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Finansinės ir investicinės veiklos sandoriai su susijusiomis šalimis:

	2011 m.			2010 m.		
	Gautos paskolos	Paskolų grąžinimai	Sumokėtos palūkanos	Gautos paskolos	Paskolų grąžinimas	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 įgijo reikalavimo teisę į neapmokėtą 1.000 tūkst. litų paskolą su 14% metine palūkanų norma iš AB „Snaigės“ ir sukaupęs palūkanas, sudarančias 423 tūkst. litų. 2011 m. Bendrovė grąžino 423 tūkst. litų paskolą bei 142 tūkst. litų sukaupę palūkanų ir 2011 m. gruodžio 31 d. yra visiškai atsiskaičiusi.

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nebuvo sudariusi laidavimo sutarčių, pagal kurias garantuotų mokėjimus tiekėjams už dukterinių įmonių įsiskolinimus.

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

Bendrovės vadovybei priskiriama valdybos pirmininkas, valdybos nariai, generalinis direktorius ir funkciniai direktoriai. 2011 m. Bendrovės vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis iš viso sudarė 1.701 tūkst. litų (2010 m. – 1.264 tūkst. litų). 2011 m. ir 2010 m. Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

32 Pobalansiniai įvykiai

2012 m. sausio 26 d. Bendrovė pasirašė kredito sutarties pakeitimą su AB „Šiaulių banku“ 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.

2012 m. kovo. 22 d. buvo pasirašytas kredito linijos sutarties pakeitimas su „Swedbank“ AB dėl papildomo 405 tūkst. eurų kredito suteikimo ir grąžinimo termino pratęsimo iki 2013 m. kovo. 31 d.

2012 m. kovo 28 d. Bendrovė pasirašė kredito sutartį su AB „Šiaulių banku“ dėl papildomo 5.000 tūkst. litų kredito su nustatyta 6 mėnesių VILIBOR + 3,5% metinė palūkanų norma bei grąžinimo terminu nuo 2015 m. birželio. 5 d. iki 2017 m. kovo. 27 d.

2012 m. kovo 28 d. Bendrovė pasirašė sekančius kredito sutarčių pakeitimus su AB „Šiaulių banku“:

- 8.300 litų paskolai buvo nustatyta fiksuota 6,5% metinė palūkanų norma bei pakeistas paskolos grąžinimo grafikas – 300 tūkst. litų grąžinti iki 2012 m. rugsėjo 5 d. o likusią sumą tolygiai nuo 2014 m. sausio iki 2017 m. gruodžio.
- 6.785 litų paskolai buvo pakeistas grąžinimo grafikas – sumą tolygiai padengti nuo 2014 m. sausio iki 2016 m. gruodžio.

2012 m. balandžio 20 d., kaip ir numatyta mokėjimų grafike, Bendrovė išpirko 416 vnt. obligacijų, kurių vertė su palūkanomis sudarė 49.293 eurus.