

Akciju sabiedrība

"Liepājas metalurģis "

Reģ.Nr. 40003014197

**KONSOLIDĒTAIS  
FINANŠU PĀRSKATS**

( neauditēts )

par 2011.gada 9 mēnešiem

## SATURS

Informācija par uzņēmumu _____	lpp. 3
Vadības ziņojums _____	6
Paziņojums par vadības atbildību _____	7
Pārskats par finanšu stāvokli _____	8
Pārskats par visaptverošo ienākumu _____	10
Naudas plūsma _____	11
Pašu kapitāla izmaiņas _____	12
Pielikumi pusgada pārskatam:	
Pielikumi pārskatam par finanšu stāvokli _____	14
Pielikumi pārskatam par visaptverošo ienākumu _____	16

## INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU

Akciju sabiedrība "Liepājas Metalurģis" ir publiska akciju sabiedrība, kas darbojas saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem. 1991.gada 6.augustā uzņēmums tika reģistrēts LR Uzņēmumu reģistrā un 2003.gada 7.augustā pārreģistrēts LR Komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas numuru 40003014197.

Sabiedrības darbības virzieni ir tērauda, velmējumu un lējumu ražošana, tirdzniecība, starpniecība, transporta, sporta un medicīnas pakalpojumi.

Akciju sabiedrībai "Liepājas Metalurģis" pieder vairāku uzņēmumu akcijas.

Tanī pat laikā sabiedrība nav reģistrēta kā koncerns.

### Konsolidācijā iesaistītie uzņēmumi:

LSEZ AS "Liepājas osta LM"	95.17% akcijas	darbības veids ir kravu pieņemšana, apstrāde un pārkraušana, kuģu fraktēšana un aģentēšana;
SIA "Sporta klubs Liepājas metalurģis"	95 % akcijas	darbības veids ir sporta pasākumu organizēšana, veselīga dzīves veida propoganda, atpūtas pasākumu organizēšana;
SIA "Ledus halle "Liepājas metalurģis""	95 % akcijas	darbības veids ir sporta arēnu un stadionu darbība;
SIA "Metalurģis un Duna"	50 % akcijas	elektroenerģijas realizācija un telpu noma, lūžņu iepirkšana
SIA "Rūķis LM"	100% akcijas	būvmateriālu ražošana, sārņu un šķembu pārstrāde;

### Konsolidācijā nav iesaistīti uzņēmumi:

AS "Sātiņi Energo LM"	50% akcijas	kaļķakmens ieguve, pārstrāde, realizācija;
LSEZ SIA "Elme-Messer-Metalurģis"	18,69% akcijas	rūpniecisko gāzu ražošana;
SIA "LM Resurss"	100 % akcijas	metāllūžņu iepirkšana; (saimnieciskā darbībā vēl nav uzsākta)

### Mazākumakcionāri:

Konsolidācijā iesaistīto uzņēmumu mazākumakcionāri ir:

SIA "Metalurģis un Duna"	50 % akcijas	pieder AS "Baltik invest Liepāja"
LSEZ AS "Liepājas ostas LM" mazākumakcionārs	4.83 % akcijas	pieder fiziskai personai; pieder SIA "Pērle LM";
SIA "Sporta klubs Liepājas metalurģis"	5 % akcijas	pieder Liepājas pilsētas Domei.
SIA "Ledus halle "Liepājas metalurģis""	5 % akcijas	

### **Pārskata sastādīšanas vispārējie principi.**

Pārskats ir sagatavots atbilstoši Eiropas Savienības pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem.

Konsolidācijā iesaistīto uzņēmumu finanšu pārskati sagatavoti par to pašu pārskata gadu un izmantojot tādas pašas grāmatvedības politikas.

Konsolidācijas sagatavošanai piemēroti sekojoši SFPS:

- SGS 1 Finanšu pārskatu sagatavošana
- SGS 2 Krājumi
- SGS 8 Grāmatvedības politika, izmaiņas grāmatvedības uzskaitē un kļūdas
- SGS 10 Notikumi pēc pārskata gada beigām
- SGS 16 Pamatlīdzekļi
- SGS 21 Valūtas kursu izmaiņu ietekme
- SGS 27 Konsolidētie un nekonsolidētie finanšu pārskati
- SGS 39 Finanšu instrumenti: atzīšana un novērtējums

Pieņemot, ka uzņēmumi darbosies arī turpmāk novērtēšana veikta:

- \* krājumiem ražošanas iecirkņos pēc vidēji svērtās cenas
- \* pirtām precēm to iegādes vērtībā
- \* gatavās produkcijas atlikumiem pēc faktiskās pašizmaksas
- \* pamatlīdzekļiem pēc to iegādes cenas un papildus izmaksām, kas saistītas ar to ieviešanu un uzstādīšanu.

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins** sastādīts pēc apgrozījumu metodes. Līdz konsolidētā pārskata sastādīšanai iesaistītās sabiedrības pielietotās atšķirīgās grāmatvedības metodes ir novērstas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti visi ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma. Konsolidācijas gaitā izslēgti visi uzņēmumu savstarpējie darījumi.

**Neto apgrozījums** ir pārskata periodā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsomma bez pievienotās vērtības nodokļa.

**Naudas plūsmas** pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

**Pamatlīdzekļu nolietojumu** aprēķina pēc lineārās metodes. Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti atlikušā vērtībā, zemes gabaliem nolietojums netiek aprēķināts.

Periodiski tiek veikta pamatlīdzekļu pārvērtēšana ar Starptautisko vērtēšanu standartu formām. Pārvērtēšanas rezultātā radusies vērtības izmaiņa, tiek uzrādīta pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve".

**Pie nemateriāliem ieguldījumiem** pieder par samaksu iegūtās datorprogrammas. Iegūtā nemateriālā vērtība tiek dzēsta aprēķinot nolietojumu. Veicot reorganizāciju radniecīgā uzņēmumā, pirkšanas rezultātā izveidojusies pozitīva nemateriālā vērtība.

**Ieguldījuma īpašumi** ir ēkas, zeme, ko uzņēmums tur, lai iegūtu nomas maksu, kā arī vērtības pieauguma dēļ, nevis izmantošanai ražošanas, preču piegādes sniegšanas nolūkos, administrācijas vajadzībām. Ieguldījuma īpašumi tiek novērtēti patiesajā vērtībā, kura atbilst pašreizējai cenai. Patieso vērtību nosaka sertificēts nekustamā īpašuma vērtētājs. Peļņa vai zaudējumi, no ieguldījuma īpašuma patiesās vērtības korekcijām, tiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

**Naudas atlikumi** sastāv no naudas kasē, tekošo banku kontos un no īstermiņa depozītiem. Pārskatā un grāmatvedībā par naudas vienību ir lietota Latvijas Republikas naudas vienība lats. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa. Ārvalstu valūtas kursa svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

**Debitoru parādi** bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem debitoriem. Ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādīti tikai reālie debitoru parādi. Akciju sabiedrība "Liepājas metalurģis" izmanto tādu īstermiņa finansēšanas formu, kā faktoringu. Uzņēmums strādā pēc regresa faktoringa līguma, kad uzņēmums pats ir atbildīgs bankas priekšā gadījumā, ja nav ienākusi samaksa no pircēja, neatkarīgi no iemesliem.

**Kreditoru saistības** norādītas to pašizmaksā. Faktora ieskaitītais avanss finanšu pārskatā atspoguļots kā aizņēmums (citi aizņēmumi).

**Uzkrājumus** veido atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis, uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem un sociālajām izmaksām.

Uzkrājumi paredzēti noteikta veida zaudējumu, saistību vai izmaksu segšanai, kuri attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem gadiem un kuri bilances sastādīšanas datumā ir paredzami vai droši zināmi, bet kuru segšanas datums nav zināms. Uzkrājumus šaubīgiem debitoru parādiem bilancē neatspoguļo, bet par šo uzkrājumu summu samazina debitoru summu bilancē, jo parasti šīs summas sakrīt.

**Notikumi pēc bilances datuma.** Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu konsolidācijā iesaistīto uzņēmumu finansiālo stāvokli.

## **VADĪBAS ZIŅOJUMS PAR AKCIJU SABIEDRĪBAS "LIEPĀJAS METALURĢS" KONSOLIDĒTO 2011.GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATU**

Kompānijas konsolidētais neauditētais neto apgrozījums 2011.gada 9 mēnešos sastāda 170,0 milj. LVL (241.95 milj.EUR), tas ir par 11,9 milj. LVL (17,0 milj.EUR) vairāk kā iepriekšējā gada attiecīgajā laika periodā.

Atskaites periodā saimnieciskā darbība deva 2,5 milj. LVL (3,6 milj.EUR) peļņu, bet 2010.gada 9 mēnešus noslēdza ar 7,29 milj. LVL (10,37 milj.EUR) zaudējumiem.

Neto apgrozījuma un peļņas pieaugums skaidrojams ar velmējumu produkcijas cenu pieaugumu.

Atskaites periodā investīcijās tika ieguldīti 34,5 milj. LVL (49,09 milj.EUR). Turpinās tērauda ražošanas rekonstrukcijas darbi, notiek jaunās iekārtas testēšana. Tiek palielināti piestātņu laukumi kuģu apkalpošanai, kravu pieņemšanai un izvietošanai.

Akciju sabiedrības "Liepājas metalurģs"

Valdes priekšsēdētājs \_\_\_\_\_

V.Terentjevs

## PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Akciju sabiedrības "Liepājas metalurģis" (turpmāk tekstā – Uzņēmums) Padome un Valde ir atbildīga par Uzņēmuma un tā meitas uzņēmumu (turpmāk tekstā – Koncerns) konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanu.

Finanšu pārskati sniedz patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli 2011.gada 30.septembrī un tā darbības rezultātiem un naudas plūsmu 2011.gada 9 mēnešos. Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem, ko pieņēmusi Eiropas Savienība. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadība:

- ir izmantojusi un pielietojuši atbilstošas grāmatvedības metodes;
- ir sniegusi pamatotus un piesardzīgus slēdzienus un vērtējumus;
- ir vadījusies pēc vadības turpināšanas principa.

Akciju sabiedrības "Liepājas metalurģis"

Valdes priekšsēdētājs \_\_\_\_\_

V.Terentjevs

## PĀRSKATS PAR FINANŠU STĀVOKLI par 2011.gada 9 mēnešiem

AKTĪVS	Pielik. Nr.	30.09.2011.		30.09.2010.	
		LVL	EUR	LVL	EUR
<b>1.Ilgtermiņa ieguldījumi</b>					
<b>I.Nemateriālie ieguldījumi</b>					
1.Citi nemateriālie ieguldījumi (licences, progr.)		5525	7861	3077	4378
2.Koncesijas,patenti,licences, prežu zīmes un citas tiesības		30222	43002	49541	70490
3.Avansa maksājumi nemateriāliem ieguldījumiem		0	0	0	0
4.Uzņēmuma nematerialā vērtība		16629	23661	83147	118308
<b>I.KOPĀ:</b>		<b>52376</b>	<b>74524</b>	<b>135765</b>	<b>193176</b>
<b>II.Pamatlīdzekļi</b>					
1.Zemes gabali,ēkas,būves un ilggadīgie stādījumi		52180714	74246467	52948549	75338998
2.Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		4644578	6608639	4838448	6884491
3.Iekārtas un mašīnas		27997075	39836249	30790280	43810621
4.Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		2105150	2995359	2594420	3691527
5.Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		71484753	101713640	24992168	35560651
6.Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		255290	363245	34420	48975
<b>II.KOPĀ:</b>		<b>158667560</b>	<b>225763598</b>	<b>116198285</b>	<b>165335264</b>
<b>III.Ieguldījuma īpašumi</b>					
1. Ieguldījuma īpašumi		<b>5131395</b>	<b>7301317</b>	<b>5009000</b>	<b>7127165</b>
<b>IV.Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>					
1.Līdzdalība radniecīgo uzņēmumu kapitālā		4000	5691	2000	2846
2.Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā		1402559	1995662	741218	1054658
3.Aizdevumi radniecīgiem uzņēmumiem		0	0	3268	4650
4.Aizdevumi asociētiem uzņēmumiem		81500	115964	0	0
5.Pārējie aizdevumi		688890	980202	749178	1065984
<b>IV.KOPĀ:</b>		<b>2176949</b>	<b>3097519</b>	<b>1495664</b>	<b>2128138</b>
1.Iedaļas kopsumma		<b>166028280</b>	<b>236236959</b>	<b>122838714</b>	<b>174783743</b>
2.Apgrozāmie līdzekļi					
<b>I.Krājumi</b>					
1.Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		14016041	19943030	13843960	19698180
2.Nepabeigtie ražojumi		234229	333278	2015007	2867097
3.Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		52478711	74670479	19512941	27764414
4.Nepabeigtie pasūtījumi		223475	317976	188379	268039
5.Avansa maksājumi par precēm		1815100	2582655	1488258	2117600
6.Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki		110	157	110	157
<b>I.KOPĀ:</b>		<b>68767666</b>	<b>97847573</b>	<b>37048655</b>	<b>52715487</b>
<b>II.Debitori</b>					
1.Pircēju un pasūtītāju parādi		4485413	6382168	2280228	3244472
2.Radniecīgo uzņēmumu parādi		34562	49177	39975	56879
3.Asociēto uzņēmumu parādi		43593	62027	34433	48994
4.Citi debitori		1410049	2006319	1627185	2315276
5.Nākamo periodu izmaksas		105776	150506	106278	151220
6.Uzkrātie ieņēmumi		79303	112838	0	0
<b>II.KOPĀ:</b>	<b>1</b>	<b>6158696</b>	<b>8763035</b>	<b>4088099</b>	<b>5816841</b>
<b>III.Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.KOPĀ:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.Naudas līdzekļi</b>		<b>2872363</b>	<b>4087004</b>	<b>5578096</b>	<b>7936916</b>
<b>IV.KOPĀ:</b>		<b>2872363</b>	<b>4087004</b>	<b>5578096</b>	<b>7936916</b>
2.Iedaļas kopsumma		<b>77798725</b>	<b>110697613</b>	<b>46714850</b>	<b>66469243</b>
<b>B I L A N C E</b>		<b>243827005</b>	<b>346934572</b>	<b>169553564</b>	<b>241252987</b>



PASĪVS	Pielik. Nr.	30.09.2011.		30.09.2010.	
		LVL	EUR	LVL	EUR
<b>1.Pašu kapitāls</b>					
1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		16981033	24161833	16981033	24161833
2.Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		43942632	62524732	46834113	66638939
3.Rezerves: a)likumā noteiktās rezerves		0	0	0	0
3.Rezerves: b)pārējās rezerves		44524829	63353124	44524829	63353124
<b>3.KOPĀ:</b>		<b>44524829</b>	<b>63353124</b>	<b>44524829</b>	<b>63353124</b>
4.Nesadalītā peļņa a)iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		-19285004	-27440089	-12137702	-17270394
4.Nesadalītā peļņa b)pārskata gada nesadalītā peļņa		2636126	3750869	-7100598	-10103241
4.Nesadalītā peļņa c)mazākumakcionāru daļa		-124304	-176869	-191157	-271992
4.Nesadalītā peļņa: b+c pārskata gada nesadalītā peļņa		<b>2511822</b>	<b>3574001</b>	<b>-7291755</b>	<b>-10375233</b>
<b>1.Iedaļas kopsumma</b>		<b>88675312</b>	<b>126173602</b>	<b>88910518</b>	<b>126508270</b>
Mazākumakcionāru līdzdalības daļa		<b>544809</b>	<b>775193</b>	<b>384731</b>	<b>547423</b>
<b>2.Uzkrājumi</b>					
1.Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem		1659283	2360947	1389882	1977624
2.Citi uzkrājumi		937491	1333930	922155	1312108
<b>2.Iedaļas kopsumma</b>		<b>2596774</b>	<b>3694877</b>	<b>2312037</b>	<b>3289732</b>
<b>3.Kreditori</b>					
<b>I.Ilgtermiņa kreditori</b>					
1.Aizņēmumi no kredītiestādēm		56974460	81067353	23110113	32882728
2.Citi aizņēmumi		2306469	3281810	1790697	2547932
3.Pārējie kreditori		175146	249210	215146	306125
<b>I.KOPĀ:</b>		<b>59456075</b>	<b>84598373</b>	<b>25115956</b>	<b>35736786</b>
<b>II.Īstermiņa kreditori</b>					
1.Aizņēmumi no kredītiestādēm		18231693	25941362	11215447	15958143
2.Citi aizņēmumi		766163	1090152	892766	1270292
3.No pircējiem saņemtie avansi		38650080	54994109	25832720	36756649
4.Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		32967920	46909124	12959278	18439391
5.Uzkrātās saistības		82771	117773	10188	14496
6.Parādi radniecīgiem uzņēmumiem		167812	238775	0	0
7.Parādi asociētajiem uzņēmumiem		242067	344430	31046	44174
8.Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		728671	1036805	1000536	1423634
9.Pārējie kreditori		716858	1019997	888341	1263995
10.Nākamo periodu ieņēmumi		0	0	0	0
<b>II.KOPĀ:</b>		<b>92554035</b>	<b>131692527</b>	<b>52830322</b>	<b>75170776</b>
<b>3.Iedaļas kopsumma</b>	<b>2</b>	<b>152010110</b>	<b>216290900</b>	<b>77946278</b>	<b>110907562</b>
<b>B I L A N C E</b>		<b>243827005</b>	<b>346934572</b>	<b>169553564</b>	<b>241252987</b>

Akciju sabiedrības "Liepājas metalurģs"

Valdes priekšsēdētājs \_\_\_\_\_

V.Terentjevs

## PĀRSKATS PAR VISAPTVEROŠO IENĀKUMU

par 2011.gada 9 mēnešiem

Nr.	Rādītāja nosaukums	Pielik. Nr.	30.09.2011.		30.09.2010.	
			LVL	EUR	LVL	EUR
1	Neto apgrozījums	3,4	170044981	241952210	158091495	224943932
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	5	-157003186	-223395408	-154979397	-220515815
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		13041795	18556802	3112098	4428117
4	Pārdošanas izmaksas	6	-7518295	-10697570	-6763183	-9623142
5	Administrācijas izmaksas	7	-4188954	-5960345	-4164559	-5925634
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	8	7578435	10783142	2362387	3361374
7	Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	9	-5568352	-7923051	-1060386	-1508793
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		36411	51808	18488	26306
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		-642762	-914568	-588617	-837527
10	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		2738278	3896219	-7083772	-10079299
11	Pārējie nodokļi		-226456	-322218	-207983	-295933
12	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem		<b>2511822</b>	<b>3574001</b>	<b>-7291755</b>	<b>-10375233</b>

Pielietotais valūtas kurss EUR sastāda 0,702804.

Akciju sabiedrības "Liepājas metalurģis"

Valdes priekšsēdētājs \_\_\_\_\_ V.Terentjevs

## NAUDAS PLŪSMA (izmantojot tiešo metodi)

	30.09.2011.		30.09.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>				
No pircējiem saņemtā nauda	169235971	240801092	158915309	226116113
No pārējās saimnieciskās darbības saņemtā nauda	26100804	37138098	815300	1160067
No budžeta saņemtā PVN pārākšana	1295329	1843087	10746460	15290835
Piegādātājiem un darbiniekiem samaksātā nauda	-165210318	-235073104	-175098295	-249142428
<b>Pamatdarbības rezultātā saņemtā nauda</b>	<b>31421786</b>	<b>44709174</b>	<b>-4621226</b>	<b>-6575412</b>
Saņemtie procenti no pamatdarbības	-694463	-988132	17902	25472
Saņemtie procenti	34941	49717	-542787	-772316
Samaksātais uzņēmumu ienākumu nodoklis	-53541	-76182	-20417	-29051
Samaksātie pārējie nodokļi	-2110337	-3002739	-1829952	-2603787
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>28598386</b>	<b>40691837</b>	<b>-6996480</b>	<b>-9955094</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>				
Pamatlīdzekļu iegāde un izveides izmaksas	-8036774	-11435299	-3034419	-4317589
Pamatlīdzekļu pārdošana, nemateriālie līdzekļi	32076	45640	4840	6887
Līdzdalība (radniecīgo un asociēto) uzņēmuma kapitālā	-522616	-743616	-2000	-2846
Citi aizdevumi	-3000	-4269	0	0
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-8530314</b>	<b>-12137543</b>	<b>-3031579</b>	<b>-4313548</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>				
Īstermiņa aizņēmuma (kredītlinija) izmantošana neto vērtībā	-21114048	-30042584	10608472	15094496
Saņemtie ilgtermiņa aizņēmumi	1037567	1476325	15000	21343
Samaksātās finanšu līzings saistības	-463133	-658979	-140751	-200271
Aizdevumi, asociātiem uzņēmumiem	-81500	-115964	0	0
Ilgtermiņa aizdevumu atmaksas	-335377	-477198	-301395	-428846
Ar saimniecisko darbību nesaistīti izdevumi	-64981	-92460	-70563	-100402
Citi saņemtie finansējumi un dotācijas	310848	442297	115060	163716
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-20710624</b>	<b>-29468563</b>	<b>10225823</b>	<b>14550035</b>
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-443449	-630971	294794	419454
<b>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums</b>	<b>-1086001</b>	<b>-1545240</b>	<b>492558</b>	<b>700847</b>
Naudas un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	3958364	5632245	5085538	7236069
Naudas un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	<b>2872363</b>	<b>4087004</b>	<b>5578096</b>	<b>7936916</b>

## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Pamat- kapitāls	Ilgtermiņu ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Statūtos noteiktās rezerves	Parējās rezerves	Pārsk.gada nesadalītā peļņa	Iepriekš.gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
<b>01.01.2010.</b>	<b>16981033</b>	<b>49979936</b>	<b>0</b>	<b>44524829</b>	<b>-12204193</b>	<b>7779</b>	<b>99289384</b>
Iepriekšējā gada peļņa ieskaitīta rezervēs					12204193	-12204193	<b>0</b>
Pārskata gada nesadalītā peļņa					-6977235		<b>-6977235</b>
Mazākuma akcionāra daļa						-94048	<b>-94048</b>
Pārvērtēšanas rezerves palielinājums							<b>0</b>
Norakstīta pārvērtēšanas rezerve		-3991283					<b>-3991283</b>
<b>31.12.2010.</b>	<b>16981033</b>	<b>45988653</b>	<b>0</b>	<b>44524829</b>	<b>-6977235</b>	<b>-12290462</b>	<b>88226818</b>
Iepriekšējā gada peļņa ieskaitīta rezervēs					6977235	-6977235	<b>0</b>
Pārskata gada nesadalītā peļņa					2511822		<b>2511822</b>
Mazākuma akcionāra daļa						-17307	<b>-17307</b>
Palielināts pamatkapitāls							<b>0</b>
Pārvērtēšanas rezerves palielinājums							<b>0</b>
Norakstīta pārvērtēšanas rezerve		-2046021					<b>-2046021</b>
<b>30.09.2011.</b>	<b>16981033</b>	<b>43942632</b>	<b>0</b>	<b>44524829</b>	<b>2511822</b>	<b>-19285004</b>	<b>88675312</b>

	Pamat- kapitāls	Ilgtermiņu ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Statūtos noteiktās rezerves	Parējās rezerves	Pārsk.gada nesadalītā peļņa	Iepriekš.gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>01.01.2010.</b>	<b>24161833</b>	<b>71115042</b>	<b>0</b>	<b>63353124</b>	<b>-17365002</b>	<b>11069</b>	<b>141276066</b>
Iepriekšējā gada peļņa ieskaitīta rezervēs					17365002	-17365002	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa					-9927711		-9927711
Mazākuma akcionāra daļa						-133818	-133818
Pārvērtēšanas rezerves palielinājums							0
Norakstīta pārvērtēšanas rezerve		-5679084					-5679084
<b>31.12.2010.</b>	<b>24161833</b>	<b>65435958</b>	<b>0</b>	<b>63353124</b>	<b>-9927711</b>	<b>-17487752</b>	<b>125535452</b>
Iepriekšējā gada peļņa ieskaitīta rezervēs					9927711	-9927711	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa					3574001		3574001
Mazākuma akcionāra daļa						-24626	-24626
Palielināts pamatkapitāls							0
Pārvērtēšanas rezerves palielinājums							0
Norakstīta pārvērtēšanas rezerve		-2911226					-2911226
<b>30.09.2011</b>	<b>24161833</b>	<b>62524732</b>	<b>0</b>	<b>63353124</b>	<b>3574001</b>	<b>-27440089</b>	<b>126173602</b>

## PIELIKUMI PĀRSKATAM PAR FINANŠU STĀVOKLI

### 1. Debitoru parādi

DEBITORI	30.09.2011.		30.09.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
<b>Pircēju un pasūtītāju parādi kopā</b>	<b>4563568</b>	<b>6493372</b>	<b>2354636</b>	<b>3350345</b>
t.sk.pircēji un pasūtītāji	4485413	6382168	2246517	3196506
t.sk.pircēju parādi faktotinga darījumos	0	0	33711	47966
t.sk.radniecīgo uzņēmumu parādi	34562	49177	39975	56879
t.sk.asociētie uzņēmumi	43593	62027	34433	48994
(Šaubīgie debitori)	/382849/	/544745/	/128098/	/185345/
<b>Citi debitori</b>	<b>1410049</b>	<b>2006319</b>	<b>1627185</b>	<b>2315276</b>
t.sk.uzskaitītais PVN priekšnodoklis	52900	75270	57542	81875
t.sk.avansu norēķini	13017	18522	10467	14893
t.sk.PVN pārmaxsa budžetam	1197091	1703307	1317241	1874265
t.sk.parāds par nodarītiem zaudējumiem uzņēmumam	0	0	0	0
t.sk.dažādi debitori	68656	97689	133763	190328
t.sk.pārmaksāta darba alga	202	287	113	161
t.sk.avansa maksājums par pakalpojumiem	30587	43521	53587	76247
t.sk. uzņēmuma ienākuma nodokļa avansa maksā	36470	51892	38812	55225
t.sk.pārmaksātie nodokļi	10679	15195	5246	7464
t.sk.drošības nauda	447	636	10414	14818
<b>Uzkrātie ieņēmumi</b>	<b>79303</b>	<b>112838</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nākamo periodu izmaksas</b>	<b>105776</b>	<b>150506</b>	<b>106278</b>	<b>151220</b>
t.sk.preses izdevumi	3434	4886	5895	8388
t.sk.dažādi	15201	21629	12425	17679
t.sk.īpašuma apdrošināšana	71085	101145	59582	84778
t.sk.kuģu aģentēšana	15967	22719	28300	40267
t.sk.reklāmas izdevumi	89	127	76	108
<b>Kopā debitoru parādi:</b>	<b>6158696</b>	<b>8763035</b>	<b>4088099</b>	<b>5816841</b>

## 2. Parādi kreditoriem

KREDITORI	30.09.2011.		30.09.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
<b>Ilgtermiņa kreditori (kredītiestādes)</b>	<b>56974460</b>	<b>81067353</b>	<b>23110113</b>	<b>32882728</b>
Citi ilgtermiņa aizņēmumi	2306469	3281810	1790697	2547932
Pārējie kreditori	175146	249210	215146	306125
<b>Īstermiņa aizņēmums kredītiestādēs</b>	<b>18231693</b>	<b>25941362</b>	<b>11215447</b>	<b>15958143</b>
<b>Līzings aizņēmumi</b>	<b>766163</b>	<b>1090152</b>	<b>181011</b>	<b>257555</b>
Avansa maksājumi rezidentu	1459406	2076548	420094	597740
Avansa maksājumi nerezidentu	37190674	52917562	25412626	36158909
Citi aizņēmumi (faktorings)	0	0	620380	882721
Citi aizņēmumi	0	0	91375	130015
<b>Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem</b>	<b>32967920</b>	<b>46909124</b>	<b>12959278</b>	<b>18439391</b>
t.sk.materiāli un gāze	19159273	27261189	5473796	7788510
t.sk.pakalpojumi	8236531	11719528	1939326	2759412
t.sk.lūžņi un piegāde	5188168	7382098	5521325	7856138
t.sk.pamatlīdzekļi	380276	541084	22045	31367
t.sk.kreditori medicīnas sanitārajai daļai	1151	1638	2524	3591
t.sk.parējie kreditori	2521	3587	262	373
<b>Parādi radniecīgiem uzņēmumiem</b>	<b>167812</b>	<b>238775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Parādi asociētiem uzņēmumiem</b>	<b>242067</b>	<b>344430</b>	<b>31046</b>	<b>44174</b>
<b>Uzkrātās saistības</b>	<b>82771</b>	<b>117773</b>	<b>10188</b>	<b>14496</b>
<b>Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi</b>	<b>728671</b>	<b>1036805</b>	<b>1000536</b>	<b>1423634</b>
t.sk.PVN	16737	23815	90550	128841
t.sk.Valsts nodeva	689	980	696	990
t.sk.iedzīvotāju ienākumu nodoklis	247512	352178	339907	483644
t.sk.nekustamā īpašuma nodoklis	402	572	0	0
t.sk.sociālais nodoklis	451712	642728	537365	764602
t.sk.iepakojuma nodoklis	0	0	1914	2723
t.sk.dabas resursu nodoklis	11619	16532	25889	36837
t.sk.uzņēmuma ienākumu nodoklis	0	0	4215	5997
<b>Pārējie kreditori</b>	<b>716858</b>	<b>1019997</b>	<b>888341</b>	<b>1263995</b>
t.sk.norēķini par darba algu	681850	970185	843314	1199928
t.sk.ieturējumi no algas	33766	48045	37265	53023
t.sk.parāds norēķinu personām	1242	1767	7762	11044
<b>Nākamo periodu ieņēmumi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>152010110</b>	<b>216290900</b>	<b>77946278</b>	<b>110907562</b>

## PIELIKUMI

### PĀRSKATAM PAR VISAPTVEROŠO IENĀKUMU

#### 3. Neto ieņēmumi

Produkcijas veidi	30.09.2011.		30.09.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Velmējumi	158076026	224921921	149793929	213137559
Lējumi	172280	245132	63389	90194
Stieple	781	1111	0	0
Šķembas	564729	803537	178215	253577
Pakalpojumi	324264	461386	261669	372321
Tvaiks	4961	7059	17122	24362
Medicīnas pakalpojumi	647745	921658	652732	928754
Transporta pakalpojumi	5738	8164	7955	11319
Stividoru pakalpojumi	3863015	5496575	3089937	4396584
Aģentēšanas pakalpojumi	2023484	2879158	1680968	2391802
Kuģu fraktēšana	1237	1760	78719	112007
Ekspedītoru un citi pakalpojumi	3622047	5153709	1478910	2104299
Sporta pakalpojumi	266207	378778	427222	607882
Reklāmas pakalpojumi	57435	81723	55703	79258
Betona izstrādājumi	413548	588426	305025	434011
Dažādi	1484	2112	0	0
<b>Kopā</b>	<b>170044981</b>	<b>241952210</b>	<b>158091495</b>	<b>224943932</b>

#### 4. Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem

Tirgi	30.09.2011.		30.09.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Eiropas kopienas valstis	1664795313	2368790321	80824841	115003388
Citas trešās valstis	35249668	50155759	77266654	109940544
<b>Kopā</b>	<b>1700044981</b>	<b>2418946080</b>	<b>158091495</b>	<b>224943932</b>



### 5. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Izmaksas	30.09.2011.		30.09.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Materiāli	135086154	192210281	131157228	186619922
Algas	8707938	12390280	9582645	13634875
Sociālie atskaitījumi	2053705	2922159	2254171	3207396
Amortizācija	3719595	5292507	5078604	7226202
Citas izmaksas	7385574	10508725	6856399	9755777
Nemateriālās vērtības norakstīšana	50220	71457	50350	71642
<b>Kopā</b>	<b>157003186</b>	<b>223395408</b>	<b>154979397</b>	<b>220515815</b>

### 6. Pārdošanas izmaksas

Izmaksas	30.09.2011.		30.09.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Iesaiņojuma materiāls	33034	47003	66429	94520
Maksa par transportu	1719750	2446984	969291	1379177
Maksa par kuģa fraktēšanu	71165	101259	149225	212328
Produkcijas pārkraušana ostā	694668	988424	47882	68130
Reklāma u.c. mārketinga izmaksas	41823	59509	27488	39112
Pārējie pārdošanas izdevumi	341989	486607	157722	224418
Spēļu organizēšana	467900	665762	403682	574388
Loģistikas izmaksas	4136568	5885806	4882282	6946861
Ar faktoringa un akreditīva oper. saistīti izdevumi	11398	16218	59182	84208
<b>Kopā</b>	<b>7518295</b>	<b>10697570</b>	<b>6763183</b>	<b>9623142</b>

## 7. Administrācijas izmaksas

Izmaksas	30.09.2011.		30.09.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Administrācijas darba algas un sociālās izmaksas	2722288	3873467	2931817	4171600
Telefonu sarunu, interneta, pasta un citi sakaru izdevumi	63978	91032	76260	108508
Citas biroja un administrācijas uzturēšanas izmaksas	712381	1013627	650058	924949
Juristu, auditu izmaksas biznesa planu izstrādes izdevumi	103346	147048	69916	99482
Prezentācijas izmaksas	251396	357704	124240	176778
Pamatlīdzekļu nolietojums	170508	242611	173245	246505
Administrācijas komandējumi	77483	110248	79582	113235
Administrācijas apmācības	5791	8240	6571	9350
Bankas kontu apkalpošanas izmaksas	66493	94611	38008	54081
Ar akcionāriem saistītās izmaksas	15290	21756	14862	21147
<b>Kopā</b>	<b>4188954</b>	<b>5960345</b>	<b>4164559</b>	<b>5925634</b>

## 8. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi no:	30.09.2011.		30.09.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
apgrozāmo līdzekļu realizācijas	2391657	3403021	744018	1058642
pamatlīdzekļu likvidācijas	937572	1334045	4000	5691
pamatlīdzekļu pārdošanas	1688867	2403041	11509	16376
pamatlīdz.pārvērtēšanas rezerves norakstīšana	2046020	2911224	73439	104494
valūtas kursa paaugstināšanās	0	0	583602	830391
saņemtām soda naudām	15926	22661	7899	11239
saņemtām atlaidēm	45767	65121	0	0
šaubīgo debitoru atgūtām summām	0	0	1531	2178
pārējiem saimnieciskās darbības ieņēmumiem	254548	362189	744256	1058981
saņemtiem finansējumiem, dotācijām	189850	270132	192133	273381
ieņēmumi no uzkrājuma samazinājuma	8228	11707	0	0
<b>Kopā</b>	<b>7578435</b>	<b>10783142</b>	<b>2362387</b>	<b>3361374</b>

## 9. Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksas	30.09.2011.		30.09.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Apgrozāmo līdzekļu pārdošanas izmaksas	2377807	3383315	469246	667677
Pamatlīdzekļu pārdošanas un ar likvidāciju saistīti izdevumi	683646 185417	972741 263825	2450 19059	3486 27119
Valūtas kursa pazemināšanās izmaksas	341337	485679	0	0
Bezcerīgo debitoru norakstīšana	4129	5875	0	0
Kaitējuma atlīdzība u.c. pabalsti	50272	71531	44470	63275
Pārējie izdevumi	769296	1094610	124348	176931
Samaksātās soda naudas	3549	5050	19355	27540
Ar saimniecisko darbību nesaistīti izdevumi	199341	283637	279329	397449
Infrastruktūras izmaksas	15504	22060	15947	22691
Jauno kadru sagatavošanas izmaksas	22662	32245	24950	35501
Iepriekšējo periodu izdevumi	18547	26390	28722	40868
Ārpuskārtas izmaksas (modernizācija)	861718	1226114	0	0
Reprezentatīvo automobiļu uzturēšanas izmaksas	35127	49981	32510	46258
<b>Kopā</b>	<b>5568352</b>	<b>7923051</b>	<b>1060386</b>	<b>1508793</b>