

**Publiskās akciju sabiedrības
„Latvijas kuģniecība” koncerna**

**2006.gada saīsinātais
konsolidētais finanšu pārskats**



**Akciju sabiedrības “Latvijas kuģniecība” koncerna
2006. gada saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats**

SATURS

Informācija par koncerna mātes uzņēmumu	3
Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins	4
Konsolidētā bilance	5
Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats	6
Konsolidētais naudas plūsmas pārskats	7
Pielikums	9

INFORMĀCIJA PAR KONCERNA MĀTES UZŅĒMUMU

LK Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati:

Padomes priekšsēdētājs Uldis Pumpurs

**Padomes priekšsēdētāja
vietnieki** Andris Linužs
Olga Pētersone

Padomes locekļi: Vladimirs Solomatins
Aldis Āķis
Ansis Sormulis
Laimonis Junkers
Mamerts Vaivads
Pēteris Putniņš
Vladimirs Krastiņš

LK valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati:

**Valdes priekšsēdētājs,
prezidents** Imants Vikmanis

**Valdes loceklis,
1.viceprezidents** Miks Ekbaums (no 07.11.2006)

**Valdes locekle,
viceprezidente** Solvita Deglava

Valdes locekļi: Guntis Tīrmanis
Ilva Purēna
Viktors Gavriļenko (līdz 22.08.2006)

**Akciju sabiedrības "Latvijas kuģniecība" koncerna
2006. gada saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats**

KONSOLIDĒTAIS PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

	2006 EUR '000	2005 EUR '000
Reisu ienākumi	164,957	167,647
Reisu izmaksas	(46,412)	(43,426)
Neto reisu rezultāts	118,545	124,221
Operatīvās izmaksas, neieskaitot reisu izmaksas un nolietojumu	(68,954)	(56,514)
Rezultāts no kuģu darbības pirms nolietojuma	49,591	67,707
Nolietojums	(15,198)	(22,724)
Rezultāts no kuģu darbības	34,393	44,983
Flotes vērtības samazinājuma atgriešana	-	2,070
Administrācijas izmaksas	(13,876)	(13,950)
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(715)	(3,605)
Peļņa / (zaudējumi) no pamatlīdzekļu realizācijas	11,963	(400)
Rezultāts pirms finanšu posteņiem	31,765	29,098
Procentu ieņēmumi	3,128	2,392
Zaudējumi, kas saistīti ar valūtas kursa svārstībām	44	(1,213)
Procentu izmaksas	(8,666)	(6,517)
Citi finanšu posteņi	(525)	(618)
Neto finanšu posteņi	(6,019)	(5,956)
Peļņa pirms nodokļiem	25,746	23,142
Nodokļi	(18)	(19)
Neto peļņa	25,728	23,123
Peļņa uz akciju	EUR 0.13	EUR 0.12

AS „Latvijas kuģniecība” valdes vārdā,

Imants Vikmanis
Valdes priekšsēdētājs,
prezidents

2007. gada 11. aprīlī

**Akciju sabiedrības "Latvijas kuģniecība" koncerna
2006. gada saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats**

KONSOLIDĒTĀ BILANCE

	2006	2005
	EUR'000	EUR'000
<u>AKTĪVI</u>		
<i>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</i>		
Flote	351,561	316,555
Pārējie pamatlīdzekļi	4,741	1,056
Ieguldījumu īpašumi	1,375	1,410
Nepabeigtā celtniecība un pamatlīdzekļu izveidošana	54,449	50,426
Pēc pašu kapitāla metodes uzskaitītie ieguldījumi saistītajos uzņēmumos	19	20
Pārējie finanšu aktīvi	3,306	3,288
<i>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ</i>	415,451	372,755
<i>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</i>		
Krājumi	4,230	5,832
Pircēju parādi	17,001	19,983
Aizdevumi un citi debitoru parādi	36,604	-
Finanšu aktīvi pēc patiesās vērtības ar pārvērtēšanu peļņā vai zaudējumos	9,112	15,589
Naudas līdzekļi	25,238	59,760
<i>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ</i>	92,185	101,164
<i>AKTĪVU KOPSUMMA</i>	507,636	473,919
<u>PASĪVI</u>		
<i>PAŠU KAPITĀLS</i>		
Pamatkapitāls	276,326	284,576
Ārvalstu valūtu pārrēķināšanas rezerve	(12,897)	9,371
Nesadalītā peļņa	56,129	30,401
<i>PAŠU KAPITĀLS KOPĀ</i>	319,558	324,348
<i>ILGTERMIŅA SAISTĪBAS</i>		
Banku aizdevumu ilgtermiņa daļa	127,540	112,824
Atliktā nodokļa saistības	17	10
<i>ILGTERMIŅA SAISTĪBAS KOPĀ</i>	127,557	112,834
<i>ĪSTERMIŅA SAISTĪBAS</i>		
Banku aizdevumu īstermiņa daļa	37,906	14,484
Īstermiņa parādi kreditoriem	22,615	22,253
<i>ĪSTERMIŅA SAISTĪBAS KOPĀ</i>	60,521	36,737
<i>SAISTĪBAS KOPĀ</i>	188,078	149,571
<i>PASĪVU KOPSUMMA</i>	507,636	473,919

AS „Latvijas kuģniecība” valdes vārdā,

Ilmants Vikmanis
Valdes priekšsēdētājs,
prezidents
2007. gada 11. aprīlī

**Akciju sabiedrības “Latvijas kuģniecība” koncerna
2006. gada saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats**

KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Pamatkapitāls EUR 000	Ārvalstu valūtu pārrēķināšanas rezerve EUR 000	Nesadalītā peļņa EUR 000	Kopā EUR 000
2004. gada 31. decembrī	284,576	10,369	7,278	302,223
Pārskata perioda peļņa	-	-	23,123	23,123
Ārvalstu valūtu pārrēķināšanas rezultāts	-	(998)	-	(998)
2005. gada 31. decembrī	284,576	9,371	30,401	324,348
Pārskata perioda peļņa	-	-	25,728	25,728
Ārvalstu valūtu pārrēķināšanas rezultāts	(8,250)	(22,268)	-	(30,518)
2006. gada 31. decembrī	276,326	(12,897)	56,129	319,558

**Akciju sabiedrības "Latvijas kuģniecība" koncerna
2006. gada saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats**

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	2006	2005
	EUR '000	EUR '000
Peļņa pirms nodokļiem	25,747	23,142
<u>Korekcijas:</u>		
Pamatlīdzekļu nolietojums	15,725	23,248
(Peļņa) / zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	(11,963)	400
Ieguldījumu flotes saUSDoka remontdarbos nolietojums	5,538	5,330
Kuģu vērtības samazinājuma atgriešana	-	(2,070)
(Peļņa) / zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(6,607)	1,042
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8,666	6,517
Procentu ieņēmumi	(3,128)	(2,392)
Izmaiņas finanšu aktīvu patiesajā vērtībā	37	166
Ieņēmumi no ieguldījumu pārdošanas	-	(78)
	34,015	55,305
Izmaiņas apgrozāmā kapitālā		
Krājumu atlikumu samazinājums / (pieaugums)	1,041	(622)
Pircēju un pasūtītāju parādu samazinājums	1,047	1,349
Parādu piegādātājiem un kreditoriem pieaugums	2,347	6,569
	4,435	7,296
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	38,450	62,601

**Akciju sabiedrības “Latvijas kuģniecība” koncerna
2006. gada saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats**

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(Turpināts)

	2006 EUR'000	2005 EUR'000
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	38,450	62,601
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	(11)	(16)
Neto pamatdarbības naudas plūsma	38,439	62,585
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Flotes iegāde	(66,329)	-
Citu pamatlīdzekļu iegāde	(2,160)	(546)
Avansā samaksātie finanšu izdevumi	(1,527)	-
Vērtspapīru iegāde	-	(4,681)
Ieņēmumi no vērtspapīru dzēšanas	5,342	2,035
Ieņēmumi no meitas uzņēmumu daļu pārdošanas	-	108
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	16,226	3,125
Aizdevumi un debitoru parādi	(36,604)	-
Ieguldījumi flotes sausdoka remontdarbos	(7,546)	(4,266)
Nepabeigtās celtniecības izmaksas	(25,336)	(24,536)
Saņemtie procenti	2,073	2,161
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(115,861)	(26,600)
Naudas plūsma pirms finanšu darbības	(77,422)	35,985
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	65,646	-
Atmaksātie aizņēmumi	(14,229)	(14,646)
Samaksātie procenti	(8,517)	(9,206)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(42,900)	(23,852)
Neto naudas un tās ekvivalentu (samazinājums) / palielinājums pārskata gadā	(34,522)	12,133
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	59,760	47,627
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	25,238	59,760

PIELIKUMS

1. Grāmatvedības politika

2006. gada saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar grāmatvedības politiku, kas tika pielietota, sagatavojot AS “Latvijas kuģniecība” koncerna 2006. gada konsolidēto finanšu pārskatu saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Sagatavošanas Standartiem.

Detalizētas grāmatvedības politikas un pielikumi ir augstākminēto finanšu pārskatu neatņemamas sastāvdaļas.

LK koncerna funkcionālā valūta ir ASV dolārs. Šis nerevidētais saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats ir pārrēķināts EUR, izmantojot Latvijas Bankas noteikto kursu 2006. gada 31. decembrī: 1 ASV dolārs = 0.76266 EUR (31.12.2005: 1 ASV dolārs = 0.84377 EUR).

**Akciju sabiedrības "Latvijas kuģniecība" koncerna
2006. gada saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats**

PIELIKUMS

2. INFORMĀCIJA PA SEGMENTIEM

	Tankkuģu flote		Refrižeratorkuģu flote		Gāzvedējkuģu flote		Sauskravu flote		Kopā	
	2006 EUR' 000	2005 EUR' 000	2006 EUR' 000	2005 EUR' 000	2006 EUR' 000	2005 EUR' 000	2006 EUR' 000	2005 EUR' 000	2006 EUR' 000	2005 EUR' 000
Reisu ienākumi	136,472	136,444	11,779	15,572	14,725	13,719	1,981	1,912	164,957	167,647
Reisu izmaksas	(42,031)	(35,506)	(4,260)	(7,387)	(8)	(31)	(113)	(502)	(46,412)	(43,426)
Neto reisu rezultāts	94,441	100,938	7,519	8,185	14,717	13,688	1,868	1,410	118,545	124,221
Kuģu operatīvās izmaksas	(58,265)	(46,531)	(6,293)	(5,738)	(2,737)	(3,184)	(1,659)	(1,061)	(68,954)	(56,514)
Kuģu nolietojums	(11,404)	(17,383)	(1,157)	(1,967)	(2,637)	(3,112)	-	(262)	(15,198)	(22,724)
Rezultāts no kuģu darbības	24,772	37,024	69	480	9,343	7,392	209	87	34,393	44,983
Flotes vērtības samazinājuma atgriešana	-	-	-	2,070	-	-	-	-	-	2,070
Peļņa no pamatlīdzekļu realizācijas	11,940	-	-	-	-	-	-	-	11,940	-
Nesadalāmie zaudējumi no pamatlīdzekļu realizācijas	-	-	-	-	-	-	-	-	23	(400)
Segmenta saimnieciskās darbības rezultāts	36,712	37,024	69	2,550	9,343	7,392	209	87	46,356	46,653
Nesadalāmās administrācijas izmaksas									(13,876)	(13,950)
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas									(715)	(3,605)
Rezultāts pirms finanšu posteņiem									31,765	29,098
Neto finanšu posteņi									(6,019)	(5,956)
Peļņa pirms nodokļiem									25,746	23,142
Nodokļi									(18)	(19)
Neto peļņa									25,728	23,123

**Akciju sabiedrības “Latvijas kuģniecība” koncerna
2006. gada saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats**

PIELIKUMS

2. INFORMĀCIJA PA SEGMENTIEM (turpināts)

	Tankkuģu flote		Refrīžeratorkuģu flote		Gāzvedējkuģu flote		Sauskravu flote		Kopā	
	31.12.06	31.12.05	31.12.06	31.12.05	31.12.06	31.12.05	31.12.06	31.12.05	31.12.06	31.12.05
	EUR' 000	EUR' 000	EUR' 000	EUR' 000	EUR' 000	EUR' 000	EUR' 000	EUR' 000	EUR' 000	EUR' 000
<u>AKTĪVI</u>										
Segmenta aktīvi	367,273	316,902	17,601	21,162	50,446	57,416	1,344	1,661	436,664	397,141
Nesadalāmie aktīvi									70,972	76,778
Kopā aktīvi									507,636	473,919
<u>SAISTĪBAS</u>										
Segmenta saistības	172,360	123,575	809	547	12,241	18,821	246	144	185,656	143,087
Nesadalāmās saistības									2,422	6,484
Kopā saistības									188,078	149,571
Cita segmentu informācija										
Ieguldījumi kuģos	99,508	27,390	356	505	-	317	323	-	100,187	28,212
Nolietojums	11,404	17,383	1,157	1,967	2,637	3,112	-	262	15,198	22,724
Sausā doka remontu ieguldījumu nolietojums	4,926	4,909	370	219	120	52	122	150	5,538	5,330

