

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

Saīsinātais konsolidētais 2011. gada pārskats



SATURS

A/S „Latvijas kuģniecība” Padome	3
A/S „Latvijas kuģniecība” Valde	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	7
Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats	9
Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats	10
Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Konsolidētais naudas plūsmas pārskats	13
Pielikums	14

A/S „Latvijas kuģniecība” Padome

Padomes priekšsēdētājs	Simon Digby Boddy
Padomes priekšsēdētāja vietnieks	Mikhail Dvorak
Padomes locekļi:	Vladimir Egger Javed Ahmed Rubil Yilmaz Mark Morell Ware Christophe Theophanis Matsacos Oļegs Stepanovs (no 28.01.2011) Mārtiņš Kvēps (no 28.01.2011) Jaakko Sakari Mikael Salmelin (no 27.07.2011) Serguei Choutov (no 28.01.2011 līdz 27.07.2011, no 07.12.2011) Ivars Girgensons (no 07.12.2011) Olga Pētersone (no 28.01.2011 līdz 06.12.2011)

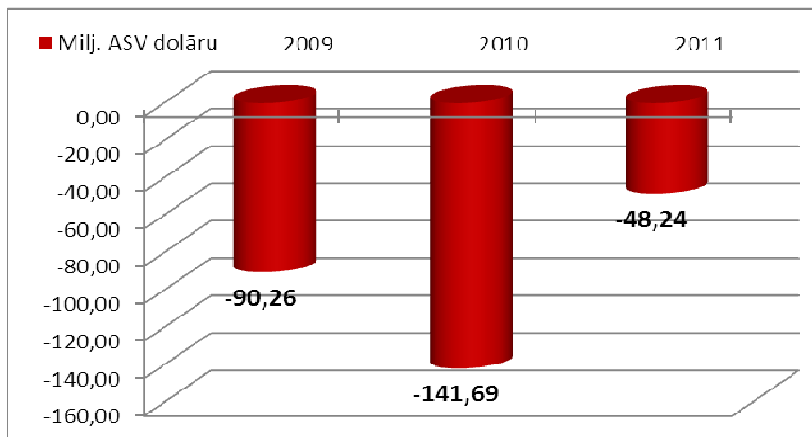
A/S „Latvijas kuģniecība” Valde

Valdes priekšsēdētājs:	Simon Richard Blaydes (no 15.11.2011) Paul Thomas (līdz 15.11.2011)
Valdes locekļi:	Michael Main King Christopher James Kernon (no 05.01.2011) Paul Thomas (no 15.11.2011) Simon Richard Blaydes (no 01.06.2011 līdz 15.11.2011) Ashley John Neale (līdz 01.06.2011)

Vadības ziņojums

Godājamie akcionāri un sadarbības partneri!

A/s "Latvijas kuģniecība" (turpmāk – LK) un tās meitas sabiedrības (turpmāk – LK Koncerns vai Koncerns) iepazīstina ar finanšu rezultātiem par gadu, kas noslēdzās 2011. gada 31. decembrī, un ziņo par neto zaudējumiem USD 48,24 miljonu apmērā. Finanšu gada, kas noslēdzās 2010. gada 31. decembrī, neto zaudējumi sastādīja USD 141,69 miljonus.



Gan 2011. gadā, gan 2010. gadā būtiska neto zaudējumu daļa bija saistīta ar zaudējumiem no aktīvu vērtības samazināšanās, kam saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, ir nepieciešams veidot uzkrājumus. 2011. gadā veiktie uzkrājumi zaudējumiem no aktīvu vērtības samazināšanās ir šādi:

- (1) pārdošanai paredzētajiem aktīviem (3 vecākie *Handy* izmēra kuģi) USD 12,56 miljonu apmērā,
- (2) kopējās flotes vērtības koriģēšanai USD 13,1 miljonu apmērā,
- (3) ieguldījumu nekustamajos īpašumos vērtības koriģēšanai USD 1,2 miljonu apmērā.

Šis rezultāts atspoguļo sarežģīto finansiālo situāciju, ar kādu kuģu īpašniekiem nācās rēķināties 2011. gadā, atkal turpinot fiksēt vēsturiski zemākās frakts tirgus likmes. Iemesli tam ir dažādi un sarežģīti, taču divi galvenie faktori ir zemāks pieprasījums pēc naftas produktiem, ko izraisījusi globālās ekonomikas lejupslīde, it īpaši attīstītajās rietumvalstīs, un jauno tankkuģu skaita pieaugums. Pirms 2008. gada spēcīgā globālās ekonomikas izaugsme stimulēja pieprasījuma pieaugumu pēc kuģu pārvadājumiem, un tas veicināja jaunu tankkuģu būvniecību. Kuģu skaita pieauguma un šī brīža pieprasījuma samazinājuma sekas ir zemāki ienākumi kuģu īpašniekiem.

2011. gada beigās LK Koncerna flotes sastāvā bija 20 tankkuģi, no kuriem 19 kuģi bija LK Koncerna īpašums, bet 1 kuģis ir lietošanā uz atpakaļnomas pārdošanas nosacījumiem. LK komerciālajā vadībā bija 18 tankkuģi. 2011. gada laikā Koncerns no Korejas kuģu būvētavas "Hyundai Mipo Dockyard Co. Ltd." saņēma divas 2007. gadā pasūtītās tankkuģu jaunbūves – „Latgale” un „Zemgale”. 2011. gadā LK Koncerns pārdeva divas pasūtītās gāzvedēju kuģu jaunbūves, lai iegūtu līdzekļus divu iepriekšminēto jaunbūvējamo tankkuģu finansēšanai, kā arī sagriešanai metāllūžņos pārdeva 17 gadus veco kuģi „Indra”. Turklāt, LK Koncerns ir pārklassificējis trīs visvecākos LK Koncerna flotē ietilpstošos kuģus kā pārdošanai paredzētos aktīvus, kur pārdošanas rezultātā nodrošinātu stabilu finansējumu pārējai flotei.

Ir svarīgi, lai publiska akciju sabiedrība ir atklāta un sniedz visām ieinteresētajām pusēm, it sevišķi akcionāriem, visu būtisko informāciju. Tāpēc turpmāk ik ceturksni LK publiskos LK Koncerna kuģu frakts likmes.

2011. gadā, salīdzinājumā ar 2010. gadu, LK Koncernam izdevies frakts likmes palielināt.

2011. gadā LK Koncerna vidējā izmēra tankkuģu (12 tankkuģi ar 52 tūkstošu tonnu kravnesību) vidējā frakts likme bija 12 882 USD dienā, kas ir par 8,7% augstāka nekā 2010. gadā.

Savukārt, „handy” tankkuģu (7 tankkuģi ar kravnesību 37 tūkstoši tonnu katrs) vidējā frakts likme 2011. gada bija 11 216 USD dienā, kas ir par 9,2% augstāka nekā 2010. gadā.

Vienīgais tankkuģis, kam pēdējā gada laikā ir samazinājusies frakts likme, ir tankkuģis „Rīga” ar 68 tūkstošu tonnu kravnesību. Tā vidējā frakts likme 2011. gadā bija USD 13 623 dienā, kas ir par 19% mazāk nekā gadu iepriekš. Ienākumu samazināšanos no tankkuģa „Rīga” fraktēšanas ietekmējis gan kuģa vecums (tas būvēts 2001. gadā), gan pieprasījuma samazināšanās pēc šāda izmēra tankkuģu pakalpojumiem visā pasaulē. Līdzīga tendence vērojama arī citu līdzīgu kuģu īpašnieku ienākumos, jo samazinājies pieprasījums pēc tālajiem pārvadājumiem, it īpaši no naftas pārstrādes rūpnīcām austrumos uz rietumu valstīm.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Vidējais LK Koncerna flotes neto LNE (laika nomas ekvivalents), ASV dolāri/dienā

Flote	2010	Flote	1. cet. 2011	2. cet. 2011	3. cet. 2011	4. cet. 2011	2011
HS (7 kuģi)	10 271	HS (7 kuģi)	11 138	11 197	10 872	11 549	11 216
MR (10 kuģi)	11 849	MR (12 kuģi)	12 673	12 430	12 638	12 732	12 882
LR1 (1 kuģis)	16 826	LR1 (1 kuģis)	12 873	15 745	13 163	13 159	13 623

Paskaidrojumi:

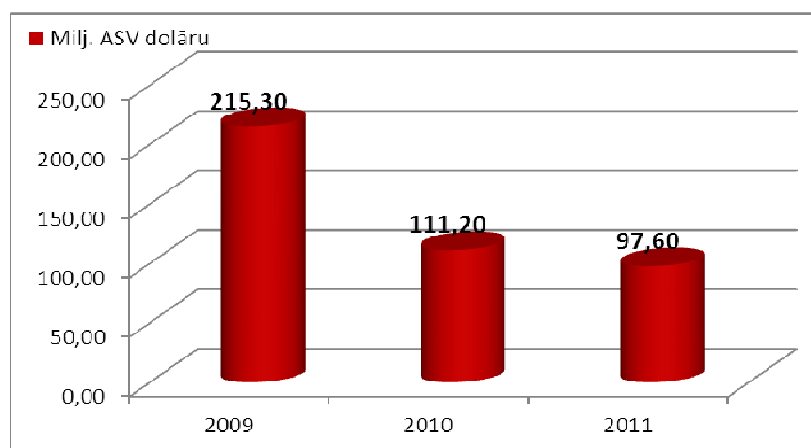
HS – „Handy” tipa tankkuģis (*handy size*), 37 tūkst. tonnu kravnesība;
MR – vidēja izmēra tankkuģis (*medium range*), vidēji 52 tūkst. tonnu kravnesība;
LR1 – „Panamax” tipa tankkuģis (*long range*), 68 tūkst. tonnu kravnesība.

Neto LNE (laika nomas ekvivalents) - likme pēc komisijas maksām, ko LK Koncernam jāmaksā kuģu starpniekiem/fraktētājiem, kā arī pēc ostu izmaksām, bunkurēšanas izmaksām un jebkurām citām ar reisu saistītām izmaksām. Augstāk norādītie skaitļi atspoguļo flotes kopējos ienākumus gan no laika nomas, gan no reisa līgumiem.

Kopējais neto reisu rezultāts no kuģniecības pakalpojumiem 2011. gadā bija USD 87,99 miljoni (2010. gadā – USD 88,31 miljoni) un liecina par ieņēmumu stabilizēšanos. Neto reisu rezultāts tiek aprēķināts, no reisu ieņēmumiem atņemot reisu izmaksas (bunkurēšana, ostu un aģentēšanas maksas, utt.), un tas atspoguļo kopējos ienākumus, neatkarīgi no tā, vai flote ir nodarbināta reisu nomā vai laika nomā. 2011. gadā peļņa no kuģu darbības bija USD 15,11 miljoni, kas ir par 19,1% labāks rezultāts nekā iepriekšējā gadā (2010. gadā – USD 12,69 miljoni), taču peļņa no kuģu darbības nesedza flotes finansēšanas izdevumus (USD 20,73 miljoni).

	2009	2010	2011
Apgrozījums (milj. ASV dolāri)	215,30	111,20	97,60
Neto zaudējumi (milj. ASV dolāri)	-90,26	-141,75	-48,27
Bruto peļņa pirms nolietojuma (milj. ASV dolāri)	61,37	35,89	39,28
EBITDA (milj. ASV dolāri)	30,91	14,15	26,39
EBIT (milj. ASV dolāri)	-7,46	-14,40	0,08
Aktīvu ienesīgums (%)	-8,5	-17,2	-7,2
Kapitāla ienesīgums (%)	-18,1	-36,9	-16,6
EPS (ASV dolāri)	-0,45	-0,71	-0,24
Likviditāte	1,5	1,7	2,2

LK Koncerna apgrozījums par periodu no 01.01.2009. līdz 31.12.2011.



2011. gada 31. decembrī LK Koncerna aktīvu kopējā vērtība bija USD 651,92 miljoni. Gadu iepriekš tā sastādīja USD 680,47 miljonus. Samazinājums, galvenokārt, ir saistīts ar jau iepriekš skaidrotajiem uzkrājumiem zaudējumiem no aktīvu vērtības samazināšanās. Kopējā LK Koncerna flotes vērtība ir samazinājusies no USD 570,50 miljoniem uz USD 510 miljoniem un, papildus uzkrājumiem zaudējumiem no vērtības samazināšanās, atspoguļo arī nolietojumu. Kopējā Koncerna pašu kapitāla vērtība 2011. gada 31. decembrī bija USD 267,84 miljoni (2010. gadā – USD 313,92 miljoni).

Vadības ziņojums (turpinājums)

2011. gadā LK akciju cena NASDAQ OMX Rīga biržā samazinājās par 18,73%. OMX Baltic Benchmark GI indekss tā paša perioda laikā samazinājās par 19,11%. Latvijas kuģniecības akcijas ierindojās starp vistirgotākajām pārskata perioda laikā. Veikti 1 600 darījumi ar 13,52 miljoniem akciju LVL 5,85 miljonu vērtībā, kas sastāda 72% no visiem akciju darījumiem akciju summas izteiksmē un 27% no visiem akciju darījumiem vērtības izteiksmē, kas atskaites periodā veikti ar NASDAQ OMX Rīga Oficiālā saraksta akcijām. 2011. gada 31. decembrī LK akciju kapitalizācija NASDAQ OMX Rīga sasniedza LVL 61,60 miljonus.

2011. gadā turpinājās nozīmīgas tiesvedības Apvienotās Karalistes tiesās saistībā ar būtiskiem LK Koncerna zaudējumiem iepriekšējos gados. Latvijas tiesās tika apstrīdēti vairāki iepriekšējās vadības noslēgtie darījumi attiecībā uz naudas līdzekļu un citu aktīvu izšķērdēšanu 2010. gadā un pirms tam.

Prognozes 2012. gadam

Ņemot vērā sarežģīto ekonomisko stāvokli, situācija kuģošanas tirgos joprojām ir ļoti complicēta. Kuģu īpašnieki visos tirgus segmentos piedzīvo smagas likviditātes problēmas. Arī LK Koncernu ietekmē šie sarežģītie nosacījumi, taču to no vissliktākajām sekām ir pasargājis tas, ka lielākā LK Koncerna flotes daļa ir nodarbināta laika nomā, tādējādi nodrošinot daudz paredzamāku ienākumu plūsmu.

Tajā pašā laikā, produktu tankkuģu tirgū ir dažas optimisma pazīmes. Nesen slēgto neekonomisko naftas pārstrādes rūpnīcu skaits Rietumeiropā un ASV visticamāk paaugstinās pieprasījumu pēc naftas produktiem, kurus būs jānodrošina modernākām pārstrādes rūpnīcām, kas ir uzbūvētas un tiks būvētas Vidējos un Tālajos Austrumos. Turklāt ir paredzams, ka arī ekonomikas izaugsme strauji augošajās valstīs, piemēram, Dienvidamerikā un Āfrikā palielinās pieprasījumu pēc naftas produktu tankkuģiem.

Visbeidzot, tiek prognozēts, ka sakarā ar pašreizējo ekonomisko situāciju, un to, ka banku finansējums ir mazāk pieejams, tiks būvēts mazāk tankkuģu. Tam vajadzētu uzlabot šī brīža naftas produktu tankkuģu skaita un produktu pārvadājumu proporciju.



Simon Richard Blaydes
Akciju sabiedrības „Latvijas kuģniecība”
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2012. gada 19. aprīlī

Paziņojums par vadības atbildību

A/s „Latvijas kuģniecība” Valde sagatavo saīsinātos konsolidētos finanšu pārskatus par katru finanšu gadu, kuri sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par A/s „Latvijas kuģniecība” un tās meitas sabiedrību (turpmāk tekstā – Koncerns) finanšu stāvokli 2011. gada 31. decembrī un tā 2011. gada darbības rezultātiem, naudas plūsmu un pašu kapitāla izmaiņām saskaņā ar Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (turpmāk tekstā – SFPS).

Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadība ir atbildīga, ka ir:

- ir izmantojusi un konsekventi pielietojusi atbilstošas grāmatvedības uzskaites pamatnostādnes;
- atklājusi informāciju, tai skaitā grāmatvedības uzskaites pamatnostādnes, tādejādi sniedzot atbilstošu, pamatotu, salīdzināmu un saprotamu informāciju;
- ir atklājusi papildus informāciju, gadījumos, kad saskaņā ar SFPS prasībām tā nav noteikta, taču ir nepieciešama finanšu pārskatu lietotājiem pilnīgai konkrētu darījumu vai notikumu, kas atspoguļoti Koncerna konsolidētā finanšu stāvokļa un darbības rezultātu izpratnei; kā arī
- ir vadījusies pēc darbības turpināšanas principa.

Tāpat vadība ir atbildīga par:

- efektīvas Koncerna iekšējās kontroles sistēmas noteikšanu, ieviešanu un nodrošināšanu;
- atbilstošu grāmatvedības uzskaites kārtošānu, kas attiecīgajā brīdī sniegtu patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli, kā arī būtu pietiekama, lai atspoguļotu, paskaidrotu un atklātu Koncerna darījumus ar atbilstošu precizitāti un atbilstību SFPS;
- pamatotu darbību veikšanu ar mērķi saglabāt Koncerna aktīvu vērtību;
- savlaicīgu krāpšanas gadījumu un citu neatbilstību novēršanu un atklāšanu.



Simon Richard Blaydes
Akciju sabiedrība „Latvijas kuģniecība”
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2012. gada 19. aprīlī

Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins

par 2011. gadu

	2011 EUR'000	2010 (korigēts) EUR'000
Reisu ieņēmumi	69 492	81 959
Ieņēmumi no citu pakalpojumu sniegšanas	694	1 763
Ieņēmumi	70 186	83 722
Reisu izmaksas	(6 249)	(15 700)
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(54 263)	(63 102)
Bruto peļņa	9 674	4 920
Pārdošanas izmaksas	(4)	(8)
Administrācijas izmaksas	(9 073)	(15 467)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(20 293)	(73 544)
Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi	287	697
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(974)	(8 641)
Neto finanšu saistību izslēgšana	-	2 251
Zaudējumi pirms finanšu posteņiem	(20 383)	(89 792)
Finanšu ieņēmumi	1 477	1 584
Finanšu izmaksas	(14 847)	(22 046)
Zaudējumi pirms nodokļiem	(33 753)	(110 254)
Uzņēmumu ienākumu nodoklis	(530)	(662)
Pārskata gada zaudējumi	(34 283)	(110 916)
Attiecināmi uz:		
Mātes sabiedrības akcionāriem	(34 257)	(110 872)
Nekontrolējošo līdzdalību	(26)	(44)
	(34 283)	(110 916)
Zaudējumi uz akciju	EUR (0,17)	EUR (0,55)

2011. gada 19. aprīlī A/s „Latvijas kuģniecība” Valde apstiprinājusi šos saīsinātos konsolidētos finanšu pārskatus un tās vārdā tos parakstījis:



Simon Richard Blaydes
Akciju sabiedrība „Latvijas kuģniecība”
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2012. gada 19. aprīlī

Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats

par 2011. gadu

	2011	2010
	EUR'000	(korģēts) EUR'000
Pārskata gada zaudējumi	(34 283)	(110 916)
Ārvalstu valūtas kursu starpība no ārvalstu darbības rezultātu un finansiālā stāvokļa pārvērtēšanas	(72)	30 766
Neto izmaiņas naudas plūsmas riska ierobežošanā	1 122	(528)
Citi pārskata gada ienākumi, kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, atskaitot nodokļus	1 050	30 238
Kopējās pārskata gada izmaksas, kas netiek atspoguļotas peļņas vai zaudējumu aprēķinā, atskaitot nodokļus	(33 233)	(80 678)
Attiecināms uz:		
Mātes sabiedrības akcionāriem	(33 207)	(80 634)
Nekontrolējošo līdzdalību	(26)	(44)
	(33 233)	(80 678)

2011. gada 19. aprīlī A/s „Latvijas kuģniecība” Valde apstiprinājusi šos saīsinātos konsolidētos finanšu pārskatus un tās vārdā tos parakstījis:



Simon Richard Blaydes
Akciju sabiedrība „Latvijas kuģniecība”
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2012. gada 19. aprīlī

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

2011. gada 31. decembris

	2011 EUR'000	2010 EUR'000
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie aktīvi	184	411
Flote	394 740	434 288
Pārējie pamatlīdzekļi	2 840	3 082
Ieguldījuma īpašumi	1 441	2 389
Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	10	18
Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	6 081	5 876
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	405 296	446 064
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	2 944	1 544
Pircēju, pasūtītāju un citi debitoru parādi	5 579	7 738
Avansa maksājumi	1 020	1 678
Pārējie īstermiņa finanšu ieguldījumi	22 908	25 839
Nauda un īstermiņa noguldījumi	20 886	32 330
Apgrozāmie līdzekļi kopā	53 337	69 129
Aktīvi, kas klasificēti kā turēti pārdošanai	45 979	4 385
Kopā aktīvs	504 612	519 578

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats (turpinājums)

2011. gada 31. decembris

	2011	2010
	EUR'000	(koriģēts) EUR'000
Pasīvs		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	284 574	284 574
(Uzkrātie zaudējumi)/nesadalītā peļņa	(65 590)	(31 333)
Pārējās pašu kapitāla sastāvdaļas	(16 401)	(17 451)
Pašu kapitāls, attiecināms uz mātes sabiedrību akcionāriem	202 583	235 790
Nekontrolējošā līdzdalība	4 732	4 758
Kopā pašu kapitāls	207 315	240 548
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi no bankām	230 047	214 630
Finanšu noma	19 950	20 625
Pārējās ilgtermiņa finanšu saistības	711	1 077
Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	1 503	229
Atliktā nodokļa saistības	105	158
Ilgtermiņa saistības kopā	252 316	236 719
Īstermiņa saistības		
Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	10 556	11 563
Aizņēmumi no bankām	24 135	23 773
Finanšu noma	978	841
Pārējās īstermiņa finanšu saistības	1 370	2 126
Nākamo periodu ieņēmumi	7 942	4 008
Īstermiņa saistības kopā	44 981	42 311
Kopā pasīvs	504 612	519 578

2011. gada 19. aprīlī A/s „Latvijas kuģniecība” Valde apstiprinājusi šos saīsinātos konsolidētos finanšu pārskatus un tās vārdā tos parakstījis:



Simon Richard Blaydes
Akciju sabiedrība „Latvijas kuģniecība”
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2012. gada 19. aprīlī

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

par 2011. gadu

	Attiecināms uz Mātes sabiedrības akcionāriem						
	Emitētais kapitāls EUR'000	Uzkrātie zaudējumi EUR'000	Naudas plūsmas riska ierobežošanas rezerve EUR'000	Ārvalstu valūtu pārvērtēšanas rezerve EUR'000	Kopā EUR'000	Nekontrolējošā līdzdaļība EUR'000	Kopā pašu kapitāls EUR'000
2010. gada 1. janvārī	284 574	(31 333)	(3 203)	(14 248)	235 790	4 758	240 548
Pārskata gada zaudējumi	-	(34 257)	-	-	(34 257)	(26)	(34 283)
Citi ienākumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	1 122	(72)	1 050	-	1 050
Kopējie pārskata gada ienākumi/(izmaksas)	-	(34 257)	1 122	(72)	(33 207)	(26)	(33 233)
2010. gada 31. decembrī	284 574	(65 590)	(2 081)	(14 320)	202 583	4 732	207 315

par 2010. gadu

	Attiecināms uz Mātes sabiedrības akcionāriem						
	Emitētais kapitāls EUR'000	(Uzkrātie zaudējumi)/ Nesadalītā peļņa (korigēts) EUR'000	Naudas plūsmas riska ierobežošanas rezerve EUR'000	Ārvalstu valūtu pārvērtēšanas rezerve EUR'000	Kopā (korigēts) EUR'000	Nekontrolējošā līdzdaļība EUR'000	Kopā pašu kapitāls (korigēts) EUR'000
2010. gada 1. janvārī	284 574	79 539	(2 675)	(45 014)	316 424	-	316 424
Pārskata gada zaudējumi	-	(110 872)	-	-	(110 872)	(44)	(110 916)
Citi ienākumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	(528)	30 766	30 238	-	30 238
Kopējie pārskata gada ienākumi/(izmaksas)	-	(110 872)	(528)	30 766	(80 634)	(44)	(80 678)
Nekontrolējošā līdzdaļība iegādes rezultātā	-	-	-	-	-	4 802	4 802
2010. gada 31. decembrī	284 574	(31 333)	(3 203)	(14 248)	235 790	4 758	240 548

2011. gada 19. aprīlī A/s „Latvijas kuģniecība” Valde apstiprinājusi šos saīsinātos konsolidētos finanšu pārskatus un tās vārdā tos parakstījis:



Simon Richard Blaydes
 Akciju sabiedrība „Latvijas kuģniecība”
 Valdes priekšsēdētājs
 Rīgā, 2012. gada 19. aprīlī

Konsolidētais naudas plūsmas pārskats

par 2011. gadu

	2011	2010 (koriģēts)
	EUR'000	EUR'000
Pamatdarbība		
Zaudējumi pirms nodokļiem	(33 753)	(110 254)
Nenaudas korekcijas zaudējumu pirms nodokļiem saskaņošanai ar neto naudas plūsmām:		
Flotes un pārējo pamatlīdzekļu nolietojums	18 467	20 938
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija	242	287
Ieguldījuma īpašumu nolietojums	20	455
Finanšu instrumentu samazinājums	(16)	(14)
Zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	316	1 653
Valūtas kursa svārstību rezultāts	(1 830)	13 361
Finanšu ieņēmumi	(53)	(1 584)
Finanšu izmaksas	14 700	18 166
Uzkrājumu izmaiņas	20 293	76 176
Patiesajā vērtībā novērtēto finanšu aktīvu izmaiņa	(16)	4 475
Neto finanšu saistību izslēgšana	-	(2 251)
Apgrozāmā kapitāla korekcijas:		
Pircēju un pasūtītāju parādu, citu debitoru parādu un avansa maksājumu samazinājums/(pieaugums)	1 510	(986)
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(1 278)	3 146
Parādu piegādātājiem un darbuizpildītājiem pieaugums/(samazinājums)	1 845	(6 000)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	(650)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	19 797	17 568
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	22 336	19 748
Pamatlīdzekļu iegāde	(53 831)	(3 441)
Ieguldījuma īpašumu iegāde	-	(632)
Neto naudas plūsma no uzņēmējdarbības apvienošanas	-	(22 143)
Pārējo finanšu instrumentu iegāde	-	(1 907)
Neto naudas plūsma no neto finanšu saistību izslēgšanas	-	(519)
Ieņēmumi no finanšu instrumentu pārdošanas	2 390	142
Ieņēmumi no meitu sabiedrību pārdošanas	-	81
Noguldījumi ar termiņu, kas pārsniedz 3 mēnešus	-	41 394
Saņemtie aizdevumi	1 083	-
Izsniegtie aizdevumi	-	(1 116)
Saņemtie procenti	125	1 384
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(27 897)	32 991
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam	(795)	(794)
Saņemtie aizņēmumi	36 448	20 846
Atmaksātie aizņēmumi	(24 081)	(69 341)
Samaksātie procenti	(13 412)	(15 481)
Avansā samaksātie finanšu izdevumi	(976)	(1 524)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(2 816)	(66 294)
Neto naudas un naudas ekvivalentu samazinājums	(10 916)	(15 735)
Nauda un naudas ekvivalenti 1. janvārī	32 330	52 250
Naudas un naudas ekvivalentu valūtas kursu svārstību rezultāts	(528)	(4 185)
Nauda un naudas ekvivalenti 31. decembrī	20 886	32 330

2011. gada 19. aprīlī A/s „Latvijas kuģniecība” Valde apstiprinājusi šos saīsinātos konsolidētos finanšu pārskatus un tās vārdā tos parakstījis:



Simon Richard Blydes
Akciju sabiedrība „Latvijas kuģniecība”
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2012. gada 19. aprīlī

Pielikums

1. Grāmatvedības politika

Šis saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar grāmatvedības politiku, kas tika pielietota, sagatavojot A/s "Latvijas kuģniecība" koncerna 2011. gada konsolidēto finanšu pārskatu (saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Standartiem).

Finanšu pārskats ir sagatavots ASV dolāros, kas ir Koncerna funkcionālā valūta un Latvijas Latos, kas ir finanšu pārskatu sagatavošanas valūta, saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanu.

Koncerna monetārie līdzekļi un saistības ārvalstu valūtās tiek pārrēķinātas ASV dolāros pēc noteiktā valūtas kursa pārskata perioda pēdējā dienā.

Darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti ASV dolāros pēc noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā.

Finanšu pārskata atspoguļošana Latvijas latos ir veikta, izmantojot Latvijas Bankas noteiktos valūtas kursus: aktīvi un saistības ir pārvērtēti, izmantojot pārskata perioda beigu kursu, ienākumi un izdevumi, kas atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, ir pārvērtēti, izmantojot faktisko darījuma dienas kursu un valūtas kursu starpības tiek uzrādītas atsevišķā rindā pašu kapitāla sadaļā.

LB kurss 31.12.2011 USD/LVL - 0.544 (vidējais – 0.505410)

LB kurss 31.12.2010 USD/LVL - 0.535 (vidējais – 0.530847)

Šis finanšu pārskats ir pārrēķināts Euro valūtā, izmantojot Latvijas Bankas (LB) noteikto kursu 2011. gada 31. decembrī: 1 Euro = 0.702804 LVL, 2010. gada 31. decembrī: 1 Euro = 0.702804 LVL.

Pielikums (turpinājums)

2. Segmentu informācija

par 2011. gadu

	Kuģniecība	Kopā
	EUR '000	EUR '000
Laika nomas ieņēmumi	60 263	60 263
Reisu nomas ieņēmumi	9 229	9 229
Reisu ieņēmumi no ārējiem klientiem	69 492	69 492
Reisu izmaksas	(6 249)	(6 249)
Neto reisu rezultāts	63 243	63 243
Kuģu operatīvās izmaksas	(33 876)	(33 876)
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	694	694
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		
izmaksas (izņemot kuģu operatīvās izmaksas)	(2 151)	(2 151)
Pārdošanas izmaksas	(4)	(4)
Administrācijas izmaksas	(8 406)	(8 406)
Nefinanšu aktīvu atsavināšanas rezultāts	(316)	(316)
Nolietojums un amortizācija	(18 728)	(18 728)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(19 365)	(19 365)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	86	86
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(41)	(41)
Rezultāts pirms finanšu posteņiem	(18 864)	(18 864)
Procentu ieņēmumi	52	52
Procentu izmaksas	(14 700)	(14 700)
Finanšu ieņēmumi, net	1 298	1 298
Segmenta rezultāts	(32 214)	(32 214)
Segmenta aktīvi	477 016	477 016
T.sk. iegādātie ilgtermiņa aktīvi	54 530	54 530

Pielikums (turpinājums)

2. Segmentu informācija (turpinājums)

par 2010. gadu

	Kuģniecība (koriģēts)	Pārējie (koriģēts)	Korekcijas un izslēgšanas	Kopā (koriģēts)
	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
Laika nomas ieņēmumi	62 464	-	-	62 464
Reisu nomas ieņēmumi	19 495	-	-	19 495
Reisu ieņēmumi no ārējiem klientiem	81 959	-	-	81 959
Reisu izmaksas	(15 700)	-	-	(15 700)
Neto reisu rezultāts	66 259	-	-	66 259
Kuģu operatīvās izmaksas	(38 896)	-	-	(38 896)
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	802	961	-	1 763
Starpsegmentu ieņēmumi	104	256	(360)	-
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (izņemot kuģu operatīvās izmaksas)	(2 422)	(891)	144	(3 169)
Pārdošanas izmaksas	(3)	(5)	-	(8)
Administrācijas izmaksas	(13 828)	(985)	216	(14 597)
Nefinanšu aktīvu atsavināšanas rezultāts	(1 413)	(240)	-	(1 653)
Nolietojums un amortizācija	(20 967)	(713)	-	(21 680)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(38 425)	(35 119)	-	(73 544)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	297	400	-	697
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-	(3 300)	-	(3 300)
Neto finanšu saistību izslēgšana	-	2 251	-	2 251
Rezultāts pirms finanšu posteņiem	(48 492)	(37 385)	-	(85 877)
Procentu ieņēmumi	2 190	-	(606)	1 584
Procentu izmaksas	(16 202)	(2 570)	606	(18 166)
Finanšu izmaksas	(1 487)	(2 315)	-	(3 802)
Segmenta rezultāts	(63 991)	(42 270)	-	(106 261)
Segmenta aktīvi	488 580	5 028	-	493 608
T.sk. iegādātie ilgtermiņa aktīvi	3 745	438	-	4 183

Korekcijas un izslēgšanas ietver konsolidācijas labojumus (starpsegmentu pašu kapitāla ieguldījumus, bilances un darījumus).

Pielikums (turpinājums)

2. Segmentu informācija (turpinājums)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>EUR '000</u>	<u>EUR '000</u>
Uzrādīto segmentu neto rezultāts pirms nodokļiem	(32 214)	(106 261)
Administrācijas izmaksas	(175)	(227)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(928)	-
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(417)	(3 688)
Finanšu izmaksas	(19)	(78)
Zaudējumi pirms nodokļiem:	<u>(33 753)</u>	<u>(110 254)</u>

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>EUR '000</u>	<u>EUR '000</u>
Uzrādīto segmentu aktīvi	477 016	493 608
Neiekļauti:		
Ieguldījuma īpašumi	1 441	-
Segmentā neiekļauto sabiedrību aktīvi	3 247	131
Patiesajā vērtībā novērtētie finanšu aktīvi ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējuma aprēķinā	-	2 424
Pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi	22 908	23 415
Aktīvi kopā:	<u>504 612</u>	<u>519 578</u>

Kontaktpersona par pārskatā sniegto informāciju

Ilze Nagla
Sabiedrisko attiecību vadītāja
AS "Latvijas kuģniecība"
Tel 29267454, 67715914
E-pasts ilze.nagla@vnafta.lv