



Publiskā akciju sabiedrība
„Latvijas kuģniecība” koncerns

2016. gada nerevidētais saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats



SATURS

Padome	3
Padomes locekļu darba pieredzes apraksts	4
Valde.....	6
Valdes darba pieredzes apraksts	7
Akciju apskats	8
Vadības ziņojums.....	10
Paziņojums par vadības atbildību	16
Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins	17
Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats	18
Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats	21
Konsolidētais naudas plūsmas pārskats	23
Nerevidētā saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums.....	24

Padome

Padomes priekšsēdētājs	Vladimirs Egers (<i>Vladimir Egger</i>)
Padomes priekšsēdētāja vietnieks	Boris Bednovs (<i>Boris Bednov</i>) līdz 2016. gada 29. aprīlim Kaspars Bunne no 2016. gada 29. aprīļa
Padomes locekļi:	Dmitrijs Judins (<i>Dzmitry Yudzin</i>) Aleksejs Tarasovs (<i>Aleksej Tarasov</i>) Artūrs Neimanis Andrea Šlāfere (<i>Andrea Schlaepfer</i>) Varvara Maksimova (<i>Varvara Maximova</i>) Olga Kureņkova (<i>Olga Kurenkova</i>) Džiovanni Fagioli (<i>Giovanni Fagioli</i>) Kristo Oidermā (<i>Kristo Oidermaa</i>) Kaspars Bunne no 2016. gada 26. aprīļa līdz 2016. gada 29. aprīlim

Padomes locekļu darba pieredzes apraksts

Vladimirs Egers (<i>Vladimir Egger</i>)	Atkārtoti ievēlēts AS „Latvijas kuģniecība” padomes locekļa amatā 2016. gada 26. aprīlī uz 5 gadu termiņu. “Vitol Group” uzņēmuma „Vitol Services B.V Moscow” galvenais pārstāvis Maskavā. Vladimiram Egeram ir gandrīz 30 gadu darba pieredze izejvielu tirdzniecībā. Pirms pievienošanās “Vitol” bijis Singapūrā un Pekinā (Ķīna) bāzētās sabiedrības “Lukoil Asia Pacific” rīkotājdirektors. Profesionālā izglītība: bakalaura grāds ekonomikā un maģistra grāds uzņēmējdarbības vadībā. Vladimira Egera īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.
Kaspars Bunne	Ievēlēts AS „Latvijas kuģniecība” padomes locekļa amatā 2016. gada 26. aprīlī uz 5 gadu termiņu. Kaspars Bunne kopš 2008. gada strādā AS "Ventspils nafta". Kopš 2011. gada augusta veic Finanšu vadītāja pienākumus. No 2003. gada līdz 2008. gadam strādājis par SIA "Deloitte Audits Latvia", guvis pieredzi dažādu nozaru uzņēmumu gada pārskatu revīzijā. No 2000. gada līdz 2003. gadam strādājis AS "Hansabanka" (tagad AS "Swedbank") Iekšējā audita dienestā un Privātpersonu kreditēšanas nodaļā. Latvijas Universitātē Ekonomikas un vadības fakultātē ieguvis sociālo zinātņu bakalaura grādu vadībinātnē. Kaspara Bunnes īpašumā nav akciju sabiedrības “Latvijas kuģniecība” akciju.
Dmitrijs Judins (<i>Dzmitry Yudzin</i>)	Atkārtoti ievēlēts AS „Latvijas kuģniecība” padomes locekļa amatā 2016. gada 26. aprīlī uz 5 gadu termiņu. D.Judins ir strādājis “Baltkrievijas naftas kompānijā” kopš 2009.gada. 2014.gada maijā viņš uzsāka darbu Vitol Services B.V. (Nīderlande) reprezentācijas birojā, bet tā paša gada decembrī pievienojās SIA “Vitol Baltics”, kur nodarbojas ar naftas tirdzniecību. Profesionālā izglītība: ekonomikas grāds, kas iegūts Baltkrievijas Nacionālajā politehniskajā institūtā. Dmitrija Judina īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.
Aleksejs Tarasovs (<i>Aleksej Tarasov</i>)	Atkārtoti ievēlēts AS „Latvijas kuģniecība” padomes locekļa amatā 2016. gada 26. aprīlī uz 5 gadu termiņu. Aleksejs Tarasovs (Aleksej Tarasov) ir AS „Ventspils nafta” valdes loceklis kopš 2011.gada 6. janvāra, pārvēlēts uz 3 gadu termiņu 2013.gada 26.jūnijā. Kopš 1986.gada strādājis uzņēmumā Mažeikiu nafta. 1997.gadā pievienojās „Vitol” Lietuvas birojam, ieņemot tehniskā speciālista amatu. Galvenās specializācijas jomas: loģistika, transports, produktu uzglabāšana un kvalitātes kontrole. Profesionālā izglītība: grāds inženierzinātnēs Sanktpēterburgas VVMURE akadēmijā (pašlaik – A.S.Popova vārdā nosauktais Jūras radioelektronikas institūts). Alekseja Tarasova īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.
Artūrs Neimanis	Atkārtoti ievēlēts AS „Latvijas kuģniecība” padomes locekļa amatā 2016. gada 26. aprīlī uz 5 gadu termiņu. Artūrs Neimanis ir Labklājības Ministrija padomnieks administratīvajos, finanšu un personāla politikas jautājumos kopš 2014.gada janvāra. Iepriekš ieņēmis dažādus ar drošību saistītus vadošus amatus GE Money Bank. A.Neimanis ir absolvējis Informācijas sistēmu menedžmenta augstskolu, kur ieguvis uzņēmējdarbības vadības bakalaura grādu un Latvijas Policijas akadēmiju, kur ieguvis jurista kvalifikāciju. Artūra Neimaņa īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.
Andrea Šlāfere (<i>Andrea Schlaepfer</i>)	Atkārtoti ievēlēta AS „Latvijas kuģniecība” padomes locekļa amatā 2016. gada 26. aprīlī uz 5 gadu termiņu. A.Schlaepfer ir Vitol korporatīvo attiecību vadītāja. Viņa pievienojās Vitol 2013.gada februārī. Pirms tam viņa bija komunikāciju izpilddirektore LCH.Clearnet. Viņai ir vairāk nekā 15 gadu pieredze komunikāciju jomā, galvenokārt, finanšu sektorā un viņa ir strādājusi par padomnieci tādām komunikāciju kompānijām kā Citigate Dewe Rogerson un kā Eiropas komunikāciju vadītāja Schrodgers Investment Management. A.Schlaepfer ir ieguvusi filosofijas un moderno valodu grādu Oksfordas Universitātē. A. Schlaepfer īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.

Padomes locekļu darba pieredzes apraksts (*turpinājums*)

Varvara Maksimova (<i>Varvara Maximova</i>)	Atkārtoti ievēlēta AS „Latvijas kuģniecība” padomes locekļa amatā 2016. gada 26. aprīlī uz 5 gadu termiņu. V. Maximova strādā Biznesa attīstības finanšu sfērā Vitol kopš 2013.gada. Pirms tam viņa ir strādājusi Natixis bankā un kompānijā VTB Capital Maskavā. V.Maximova ir ieguvusi grādu banku un finanšu jomā Londonas Ekonomikas un politisko zinātņu skolā, kā arī grādu ekonomikā Krievijas Valsts Universitātē “Ekonomikas augstskolā”. V.Maximovas īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.
Olga Kurenkova (<i>Olga Kurenkova</i>)	Atkārtoti ievēlēta AS „Latvijas kuģniecība” padomes locekļa amatā 2016. gada 26. aprīlī uz 5 gadu termiņu. Olga Kurenkova ir arī AS “Ventspils nafta” padomes locekle. O.Kurenkova strādā “Vitol Services B.V” reprezentācijas birojā Nīderlandē kopš 2012.gada kā loģistikas departamenta vadītāja, iepriekš no 2000.gada viņa strādāja “VNT S.A.” reprezentācijas birojā Šveicē kā loģistikas menedžere un loģistikas departamenta vadītāja. O.Kurenkova 1990.gadā ir pabeigusi Maskavas Aviācijas Institūta Ekonomikas fakultāti. O.Kurenkovej īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.
Džiovanni Fagioli (<i>Giovanni Fagioli</i>)	Atkārtoti ievēlēts AS „Latvijas kuģniecība” padomes locekļa amatā 2016. gada 26. aprīlī uz 5 gadu termiņu. Giovanni Fagioli ieņem izpilddirektora amatu Finaval S.p.A. un BCC1 S.p.A. Viņam ir vairāk nekā 25 gadu pieredze kuģošanas sektorā. G.Fagioli ir arī valdes priekšsēdētājs privātajam akciju fondam FH S.p.A. Iepriekš viņš ieņēma padomes locekļa amatus SACE (MEF), Meta S.p.A. un Fineco Bank. G.Fagioli īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.
Kristo Oidermā (<i>Kristo Oidermaa</i>)	Atkārtoti ievēlēts AS „Latvijas kuģniecība” padomes locekļa amatā 2016. gada 26. aprīlī uz 5 gadu termiņu. Kristo Oidermaa ir strādājis finanšu sektorā kopš 2006.gada un šobrīd ieņem portfeļa pārvaldnieka amatu LHV Asset Management. Iepriekš viņš ir strādājis par vecāko analītiķi LHV Bank, kā arī pildījis analītiķa pienākumus Avaron Asset Management un Trigon Capital. K.Oidermaa ir ieguvis bakalaura grādu ekonomikā Mančesteras Universitātē, kā arī ieguvis CFA sertifikātu. Kristo Oidermaa īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.

Valde

Valdes priekšsēdētājs:

Roberts Kirkups (*Robert Kirkup*)

Valdes locekļi:

Pols Tomass (*Paul Thomas*)

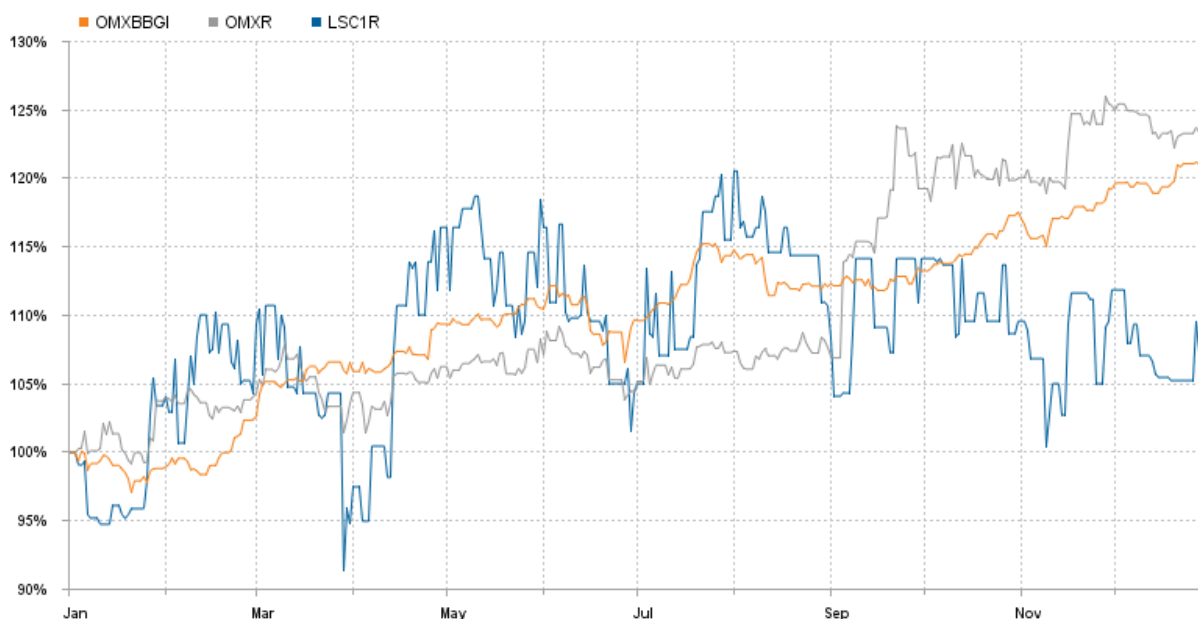
Kristofers Kernons (*Christopher James Kernon*)

Valdes darba pieredzes apraksts

Roberts Kirkups (<i>Robert Kirkup</i>)	Valdes priekšsēdētājs no 2014. gada 1. marta, ievēlēts uz 5 gadu termiņu. Iepriekš, kopš 2013. gada 17. oktobra viņš ieņēma padomes priekšsēdētāja amatu. Roberts Kirkups kopš 2013. gada 1. septembra ieņem valdes priekšsēdētāja amatu arī akciju sabiedrībā „Ventspils nafta”. R. Kirkups ir arī „Ventspils nafta” meitas sabiedrību - SIA „LatRosTrans” padomes priekšsēdētājs, kā arī SIA „Ventspils nafta termināls” padomes loceklis. Naftas un cukura industrijā darbojas vairāk nekā 20 gadus. 1996. gadā pievienojies „Vitol Group”, ieņemot dažādus vadošos amatus. Profesionālā izglītība: Bakalaura grāds uzņēmējdarbības vadīšanā ar atzinību. Roberta Kirkupa īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.
Pols Tomass (<i>Paul Thomas</i>)	„Vitol” grupas pasaules kuģošanas sektora direktors, strādā „Vitol” grupā kopš 1988. gada, kuģošanas kompānijas „Finaval Spa” direktors kopš 2007. gada, AS „Latvijas kuģniecība” valdes loceklis kopš 2010. gada jūlija, ievēlēts uz 5 gadu termiņu. Pola Tomasa īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.
Kristofers Kernons (<i>Christopher James Kernon</i>)	Vairāk kā 20 gadu pieredze kuģošanas sektorā. AS „Latvijas kuģniecība” valdes loceklis kopš 2011. gada februāra, ievēlēts uz 5 gadu termiņu. Iepriekš bijis atbildīgs par „Vitol” kuģošanas un fraktēšanas aktivitātēm Āzijā un Austrālijā. Kopš 2003. gada ir atbildīgs par fraktēšanas projektu vadību „Vitol” grupā. Kristofera Kernona īpašumā nav AS „Latvijas kuģniecība” akciju.

Akciju apskats

Informācija par akciju cenas izmaiņām periodā no 01.01.2016 līdz 31.12.2016



Indekss /Akcija	01.01.2016	31.12.2016	+/-%
OMX Baltic Benchmark GI	648.32	788.17	21.57
OMX Riga	594.35	733.77	23.46
LSC1R	0.438 EUR	0.470 EUR	7.31

Informācija par vērtspapīru

ISIN	LV0000101103
Biržas kods	LSC1R
Tirgus	BALTIC MAIN LIST
Emitents	Latvijas kuģniecība (LSC)
Nominālvērtība	0,30 EUR
Kopējais vērtspapīru skaits	200 000 000
Vērtspapīru skaits publiskā apgrozībā	200 000 000
Pirmais kotēšanas datums	26.06.2002
Likviditātes nodrošinātāji	Nav
Indeksi	B2000GI, B2000PI, B2700GI, B2700PI, OMXBBCAPGI, OMXBBCAPPI, OMXBBGI, OMXBBPI, OMXBGI, OMXBPI, OMXRGI

Vērtspapīru tirdzniecības vēsture, EUR

Cena	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Pirmā	0.526	0.444	0.359	0.550	0.360	0.431
Max	0.655	0.492	0.593	0.580	0.649	0.528
Min	0.428	0.289	0.327	0.352	0.360	0.400
Pēdējā darījuma cena	0.438	0.359	0.559	0.360	0.438	0.470
Vidējā cena	0.487	0.406	0.437	0.453	0.399	0.477
Skaitis	13,526,230	985,943	4,575,982	1,449,529	13,160,987	1,443,900
Agrozījums, milj.	8.32	0.38	2.15	0.66	5.25	0.69
Kapitalizācija, milj.	87.65	71.71	111.84	72.00	87.60	94.00

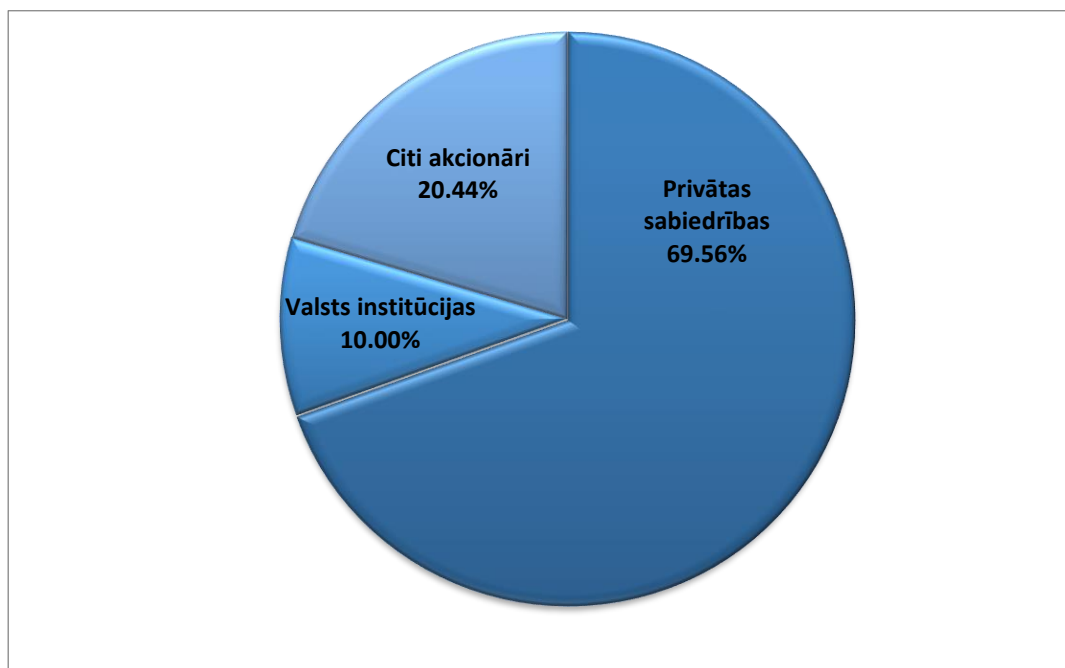
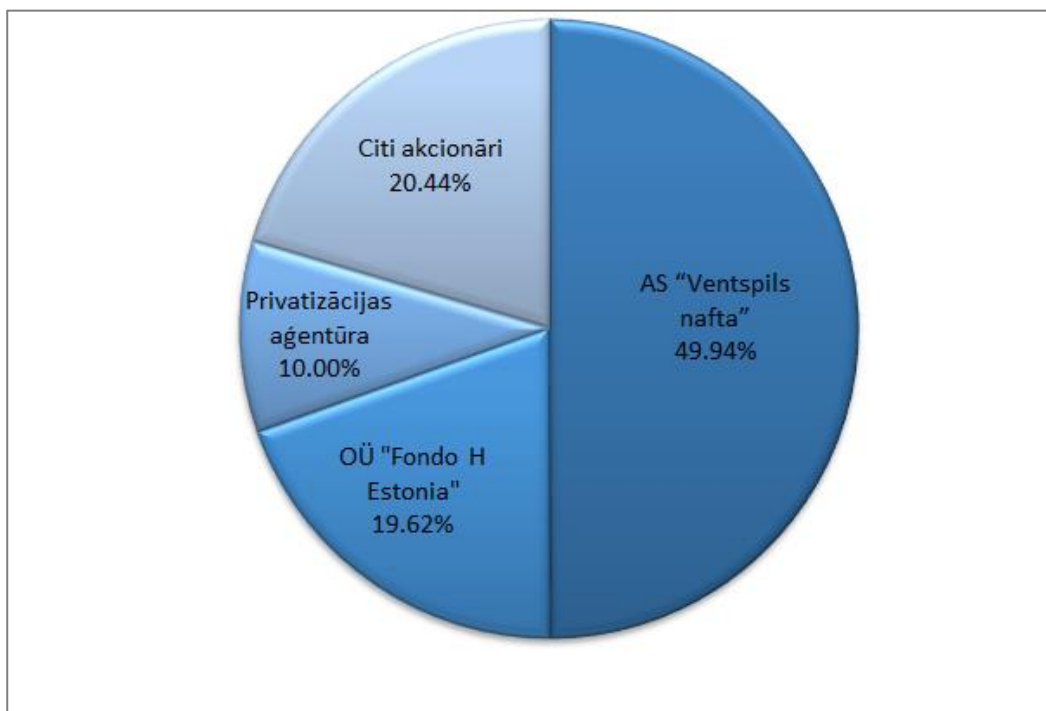
Informācijas avots: AS „Nasdaq Riga” mājas lapa www.nasdaqbaltic.com

Akciju apskats (turpinājums)

Lielākie akciju īpašnieki (virs 5%) uz pārskata sagatavošanas brīdi:

Nosaukums	Description	Ownership interest
AS "Ventpils nafta"	Privāta kompānija	49.94%
OÜ "Fondo H Estonia"	Privāta kompānija	19.62%
Privatizācijas aģentūra	Valsts institūcija	10.00%

Sabiedrības akcionāru struktūra uz pārskata sagatavošanas brīdi:

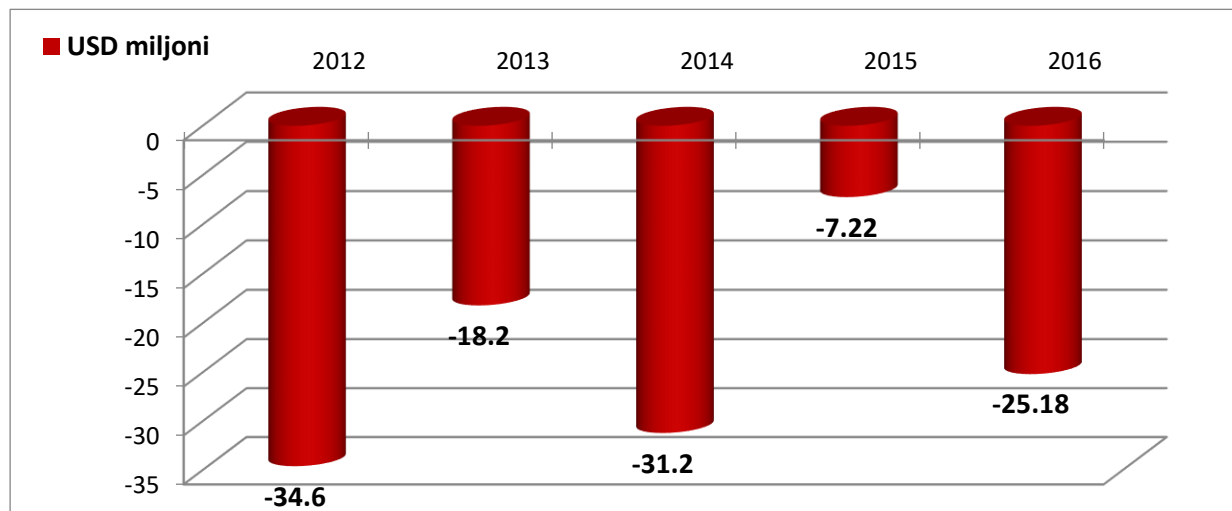


Vadības ziņojums

God. akcionāri un citas ieinteresētās puses,

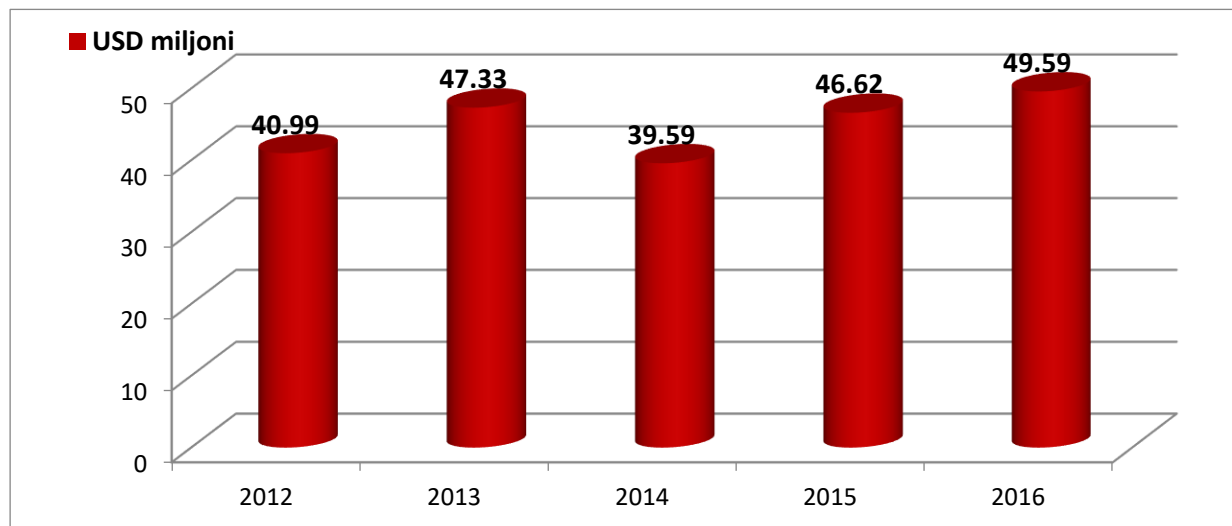
“Latvijas kuģniecība” (“LK” vai “Sabiedrība”) un tās meitas sabiedrības (“LK Koncerns” vai “Koncerns”) neauditēts finanšu rezultāts par 2016. gadu ir zaudējumi USD 25,18 miljonu apmērā (2015. gadā – zaudējumi USD 7,22 miljonu). Rezultāts galvenokārt skaidrojams ar strauju LK Koncerna flotes vērtības samazinājumu USD 24,13 miljonu apmērā un ar USD/EUR valūtas kursa negatīvo ietekmi - USD 3.67 miljonu apmērā USD pārskatā.

LK Koncerna neto zaudējumi laika posmā 01.01.2012. – 31.12.2016.:



Neskatoties uz Koncerna negatīvo finanšu rezultātu, peļņa pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma atskaitījumiem (EBITDA) pieauga un sasniedza USD 49,59 miljonus (2015. gadā – USD 46,62 miljonu), kas skaidrojams ar nedaudz augstāku TCE (laika nomas ekvivalentu), kas tika sasniegts pārskata periodā, kā arī ienākumiem no kuģu tehniskās vadības pakalpojumiem trešajām pusēm un no nekustamo īpašumu nomas ienākumiem.

LK Koncerna EBITDA laika posmā 01.01.2012. – 31.12.2016.:

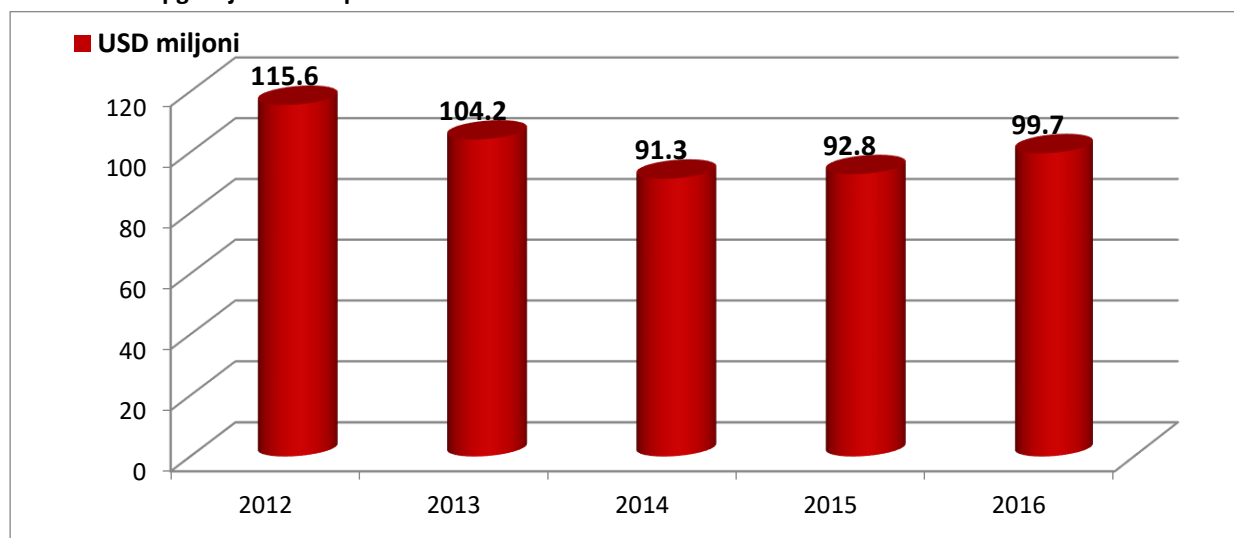


LK Koncerna kopējie ienākumi palielinājās un sasniedza USD 99,71 miljonu (2015. gadā – USD 92,84 miljoni) sakarā ar mazliet lielākajiem ienākumiem no esošajiem laika nomas līgumiem, kas noslēgti 2015. gadā un ņemot vērā faktu, ka mazliet lielāka daļa kuģu bija nodarbināta reisu nomā, kur ienākumos tiek ieskaitītas arī bunkura apmaksas, ostu nodevas un komisijas, bet kopumā tik un tā palielināja neto reisu rezultātu par USD 2,7 miljoniem. Pārējo ienākumu palielinājumu nodrošināja tehnisko vadības pakalpojumu sniegšana trešajām pusēm un nekustamo īpašumu noma.

2016. gadā Koncerns sniedza dažādus pakalpojumus saistītajām pusēm (uzņēmumi ar kopīgu akcionāru kontroli), kas ļāva Koncernam ģenerēt USD 33,28 miljonu, kas ir 33% no tās kopējiem ienākumiem (2015. gadā – USD 31,66 miljoni vai 34%).

Vadības ziņojums (*turpinājums*)

LK Koncerna apgrozījums laika posmā 01.01.2012. – 31.12.2016.:



Pēdējo piecu finanšu gadu galvenie finanšu rādītāji ir sekojoši (miljonos USD):

	2012	2013	2014	2015	2016
Apgrozījums (milj. USD)	115.56	104.21	91.29	92.84	99.71
Neto zaudējumi (milj. USD)	-34.60	-18.15	-31.16	-7.22	-25.18
<i>% no apgrozījuma</i>	-29.94%	-17.42%	-34.13%	-7.78%	-25.25%
Bruto peļņa pirms nolietojuma (milj. USD)	52.22	54.32	46.57	53.81	56.29
<i>% no apgrozījuma</i>	45.19%	52.13%	51.01%	57.96%	56.46%
EBITDA – peļņa pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas (milj. USD)	40.99	47.33	39.59	46.62	49.59
<i>% no apgrozījuma</i>	35.47%	45.42%	43.37%	50.22%	49.74%
EBIT – peļņa pirms procentiem un nodokļiem (milj. USD)	12.51	24.43	20.85	26.68	8.96
<i>% no apgrozījuma</i>	10.83%	23.44%	22.84%	28.74%	8.98%
Peļņa/(zaudējumi) pirms nodokļiem un ārkārtas posteņiem (milj. USD)	-6.21	9.00	12.68	18.85	-2.61
<i>% no apgrozījuma</i>	-5.37%	8.64%	13.89%	20.30%	-2.62%
Aktīvu atdeve (%)	-5.70%	-3.22%	-6.62%	-1.69%	-6.52%
Pašu kapitāla atdeve (%)	-14.20%	-8.00%	-16.33%	-4.53%	-16.77%
EPS – peļņa par akciju (USD)	-0.18	-0.09	-0.16	-0.04	-0.13
Likviditātes koeficients (ātrs)	1.5	1.5	1.3	0.8	1.5
P/E (cenas/peļņas) attiecība	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a

* Finanšu rādītāju aprēķināšanas metodoloģiju skatīt 4.piezīmē.

Administratīvās izmaksas turpināja samazināties un bija USD 5,71 miljoni (2015. gadā – USD 7,21 miljoni), galvenokārt sakarā ar zemākajām juridisko pakalpojumu izmaksām un spēcīgo USD/EUR maiņas kursu. Koncerna ienākumi tiek gūti USD valūtā, bet administratīvie izdevumi galvenokārt ir eiro. Administratīvie izdevumi pakāpeniski samazinās arī sakarā ar Latvijā un ārvalstu jurisdikcijās reģistrēto meitas sabiedrību apakšstruktūru likvidāciju un restrukturizāciju. 2016. gadā ārvalstu jurisdikcijās tika likvidētas 14 sabiedrības, ieskaitot tās, kuras bija iesaistītas 2015. gada jūlijā noslēgtajos izlīgumos. Attiecībā uz sabiedrībām Latvijā veikta SIA “NAFTA Invest”, SIA “Skonto nafta” un nekustamo īpašumu kompāniju SIA “LASCO nekustamie īpašumi”, SIA “Darījumu Centrs Daugava” un SIA “Rīgas līcis” reorganizācija, tās pievienojot to mātes sabiedrībai SIA “LASCO Investment”.

2016. gada novembrī nodibināta meitas sabiedrība SIA “LSC IT” ar mērķi nodrošināt Koncerna ietvaros izmaksu ziņā efektīvākus IT pakalpojumus. LK Koncerns turpina atbrīvoties no ar pamatdarbību nesaistītiem aktīviem, lai nodrošinātu savu finansiālo saistību izpildi un koncentrētos uz pamata saimniecisko darbību – kuģniecību. 2016. gadā pabeigta nekustamā īpašuma “Lejastiežumi” pārdošana. Tāpat ir saņemti vairāki spekulatīvi piedāvājumi citiem nekustamajiem īpašumiem. Nekustamo īpašumu tirgus joprojām ir statisks ar mazu likviditāti, tādēļ sagaidāms, ka atbrīvošanās no šiem aktīviem var aizņemt vairāk laika. Neskatoties uz to vadība aktīvi strādā ar potenciālajiem pircējiem no ārvalstīm un cer 2017. gada laikā noslēgt turpmākus pārdošanas darījumus.

Vadības ziņojums (*turpinājums*)

Pārskata periodā LK Koncerna naudas līdzekļu atlikums samazinājās un 2016. gada beigās Koncerna rīcībā bija naudas līdzekļi USD 47,67 miljonu apmērā (2015. gada beigās – USD 52,69 miljoni). 2016. gadā Koncerns atmaksāja USD 27,07 miljonus regulārajos kredīta maksājumos, kā arī veica brīvprātīgu USD 360 miljonu sindikāta aizņēmuma ātrāku atmaksu USD 11 miljonu apmērā. 2016. gadā Koncerns veica kredīta atmaksu akciju sabiedrībai “Ventspils nafta” USD 16 miljonu apmērā, tādējādi, atlikusi parāda summa ir USD 3 miljoni ar atmaksas termiņu 2017. gada jūnijā.

2016. gada jūnijā Koncerns panāca vienošanos ar banku “Crédit Agricole Corporate and Investment Bank” par USD 33,2 miljonu aizdevuma termiņa pagarinājumu par diviem gadiem vidēja izmēra tankkuģiem Latgale un Zemgale. 2016. gada decembrī Koncerns panāca vienošanos par līguma nosacījumiem ar trīs banku sindikātu – HSH Nordbank, DVB Bank SE, SEB (Stockholm) – par esošā 2017. gada jūnijā atmaksājamā 360 miljonu ASV dolāru kredīta refinansēšanu. Kredīta refinansēšanas nosacījumi tiks noteikti galējā līgumā un Koncerns paredz, ka atlikušos 121 miljonu ASV dolārus spēs atmaksāt līdz 2022. gada 30. jūnijam. Uz 2016. gada 31. decembri LK Koncerns izpilda visus esošajos aizņēmuma līgumos noteiktos finanšu rādītājus.

Uz 2016. gada 31. decembri LK Koncerna aktīvu kopējā vērtība bija USD 355,49 miljoni (2015. gada 31. decembrī – USD 417,02 miljoni). Kā jau iepriekš uzsvērts, samazinājums galvenokārt saistīts ar flotes nolietojumu un zaudējumiem no flotes vērtības pārvērtēšanas. Ilgstoša ienākumu samazināšanās visa 2016. gada garumā, ko piedzīvo kuģu īpašnieki tankkuģu segmentā, izraisīja būtisku negatīvu ietekmi uz aktuālajām lietoto kuģu pārdošanas vērtībām, ko Valde arī ņēma vērā. Rezultātā LK Koncerna vadībai vajadzēja pārskatīt esošo metodoloģiju flotes vērtības noteikšanai. Lai nodrošinātu pilnu caurspīdīgumu ieguldītājiem un citām ieinteresētajām pusēm, 3. ceturkšņa beigās vadība nolēma atteikties no flotes vērtības bilancē noteikšanas izmantojot “augstāko” no tirgus vērtības vai tās lietošanas vērtības, kas aplēsta pieņemot, ka kuģu lietderīgās izmantošanas laiks ir 15 gadi. Iepriekšējā metodoloģija ļāva izmantot augstāko no diviem vērtējumiem finanšu pārskatu vajadzībām. Izvērtējot būtisko aktīvu vērtības samazinājumu 4. ceturksnī, pārskata periodā ir piemērota patiesā (tirgus) vērtība, un tiek sagaidīts, ka šāda vērtēšanas metode tiks pielietota arī 2017. gadā. Koncerna flotes tirgus vērtība 2016. gada 31. decembrī bija USD 266,50 miljoni (2015. gada 31. decembrī - USD 364,75 miljoni). Koncerna pašu kapitāla kopējā vērtība 2016. gada 31. decembrī bija USD 150,06 miljoni (2015. gada 31. decembrī – USD 155,39 miljoni).

Koncerna sešpadsmit kuģu flotes sastāvs paliek nemainīgs, taču Koncerna meitas sabiedrība SIA „LSC Shipmanagement” veic tehnisko vadību ne tikai LK Koncernam piederošajai flotei, bet arī septiņiem trešajām pusēm piederošiem tankkuģiem, tādējādi kopā tehniski vadot divdesmit trīs kuģus. Papildus tam, ka Koncernā tiek gūti papildu ieņēmumi, tas liecina par trešo pušu tankkuģu īpašnieku pārliecību par LK Koncerna darbinieku kompetenci un profesionālismu. 2017. gada garumā un arī turpmāk pieaugs kuģu tehniskās pārvaldīšanas pakalpojumu sniegšana trešajām pusēm.

Flotes operatīvās darbības peļņa 2016. gadā nedaudz palielinājās līdz USD 53,73 miljonu (2015. gadā – USD 52,40 milj.) pateicoties augstākiem ienākumiem no kuģu fraktēšanas līgumiem, kas 2015. gada laikā noslēgti uz augstākām frakts likmēm.

2016. gada 31. decembrī 75% (divpadsmit kuģi) LK Koncerna flotes bija nodarbināti balstoties uz noteiktu laika periodu (laika noma un berbouta noma). Vidējais izmantošanas laiks tai flotes daļai, kas strādāja laika nomā un saskaņā ar berbouta frakts līgumiem (t.i. Latgale un Zemgale), ir 7,9 mēneši. Vidējais izmantošanas laiks flotes daļai (desmit kuģi), kas strādā tikai laika nomā (t.i. izņemot berbouta nomu) – 6,0 mēneši. Attiecīgi ceturta ceturkšņa beigās un uz šī ziņojuma sagatavošanas datumu 25% LK Koncerna flotes kuģu tiek nodarbināti reisu tirgū. Uz 2017. gada vidu šis īpatsvars pieaugs līdz 56% un līdz 2017. gada beigām – līdz 87%, pie nosacījuma, ka netiek noslēgti jauni laika nomas līgumi.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Zemāk sniegts kopsavilkums par vidējiem dienas TCE (laika nomas ekvivalents) ienākumiem reisu tirgū strādājošajai flotes daļai par 2016. gada ceturto ceturksni:

Vidēja izmēra tankkuģi (MR) reisu nomā: USD 10 700 uz ienākumu dienu.

Handymax tipa tankkuģi reisu nomā: USD 14 380 uz ienākumu dienu.

Zemāk sniegts kopsavilkums par līdz šim aprēķinātajiem vidējiem dienas TCE ienākumiem reisu tirgū strādājošajai flotes daļai par 2017. gada pirmo ceturksni:

Vidēja izmēra tankkuģi (MR) reisu nomā: aptuveni USD 8 200 dienā 27% no 4. ceturkšņa ienākumu dienām.

Handymax tipa tankkuģi reisu nomā: aptuveni USD 7 300 dienā 27% no 4. ceturkšņa ienākumu dienām.

LK Koncerna flotes vidējais neto TCE (time charter equivalent) USD/dienā - ienākumi aprēķināti apvienojot flotes laika nomas un reisu nomas ienākumus:

Flote	Y 2012	Y 2013	Y2014	Y 2015	1.cet. 2016 (F)	2.cet. 2016 (F)	3.cet. 2016 (F)	4.cet. 2016 (A)
HS (4 kuģi)*	12 703	13 468	13 594	14 310	15 435	16 252	15 545	16 571
MR (12 kuģi)**	13 168	14 174	14 130	16 232	17 660	16 953	15 241	13 222

*3 HS kuģi pārdoti 2013. gadā. Atlikušo HS kuģu skaits flotē – 4.

**No 2013. gada 3. ceturkšņa m/t Latgale un m/t Zemgale šajā statistikā vairs netiek iekļauti, jo tiek izmantoti, pamatojoties uz bareboat frakts līgumiem.

Paskaidrojumi:

HS = "handy" tipa tankkuģis (37 tūkst. tonnu kravnesība); MR = vidēja izmēra tankkuģis (52 tūkst. tonnu kravnesība).

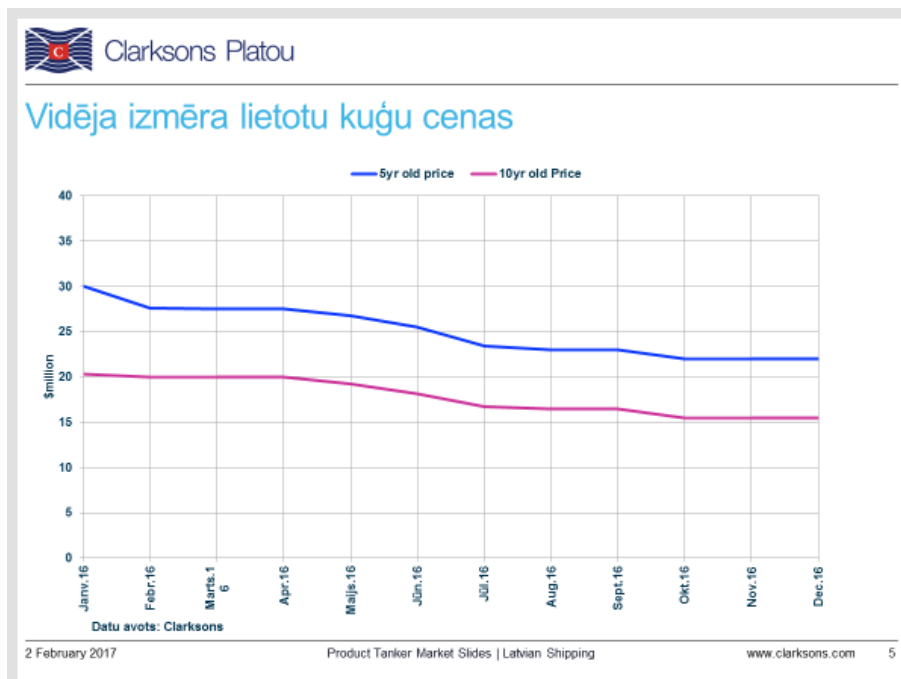
Neto TCE (laika nomas ekvivalents) = Starptautisko finanšu pārskatu standartos (IFRS) neietilpstoša metode, kas tiek galvenokārt izmantota, lai salīdzinātu izmaiņas dažādos kuģniecības darbības periodos neatkarīgi no izmaiņām dažādu frakts veidu īpatsvaros. Tas tiek aprēķināts, atņemot no kuģu ieņēmumiem visas komisijas maksas, ko LK koncernam jāmaksā kuģu starpniekiem/fraktētājiem, kā arī ostu izmaksas, bunkurēšanas izmaksas un jebkuras citas ar reisu saistītās izmaksas, un izdalot to ar ieņēmumu dienu skaitu periodā. Ieņēmumu dienas ir dienu skaits, kad kuģis tiek izmantots, atskaitot dienas, kad tas tiek labots vai atrodas sausajā dokā. Augstākminētie skaitļi atspoguļo flotes kopējos ieņēmumus gan no laika, gan reisu frakts. Pēdējiem reisiem, kas tika uzsākti konkrētajā ceturksnī un pabeigti pirms šī pārskata datuma, TCE reisu frakti aprēķina proporcionāli uz ceturkšņa bāzes.

Iepriekšējā ceturkšņa TCE regulāri aktualizē – aplēšu (A) vietā būs faktiskie (F), lai atspoguļotu galīgo TCE, kad reisi pabeigti un pilnībā izpildīti.

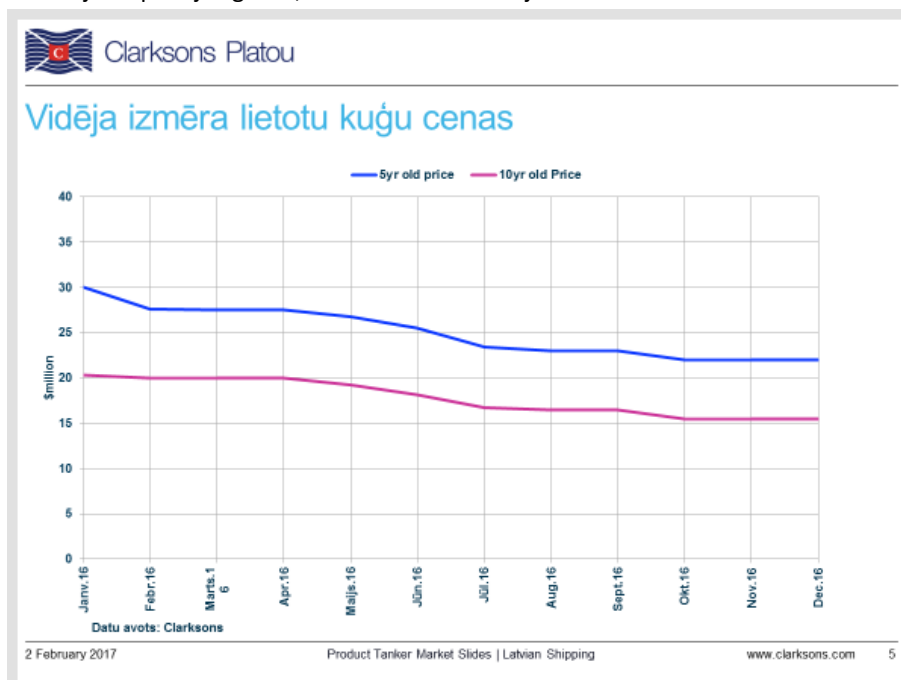
LK Koncerna handy tipa kuģi veic reismus lielākoties Eiropas robežās un ir tehniski piemēroti arī reisiem tādos ledus ieskaustos reģionos kā Baltija un Kanādas Austrumu krasts, savukārt, vidēja izmēra tankkuģi, kuru kravietilpība ir lielāka, darbojas visā pasaulē, un arī spēj veikt reismus vairākumā pasaules ledus ieskausto reģionu.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Visa 2016. gada garumā pasaules tankkuģu tirgus piedzīvoja krasu ienākumu un aktīvu vērtības samazinājumu, kas skāra visas publiski kotētās tankkuģu kompānijas un atspoguļojās būtiskā akciju cenu samazinājumā.



Pieaugošais tās flotes daļas, kas nodarbināta reisu nomā, īpatsvars negatīvi ietekmēja LK Koncerna ienākumus, it sevišķi trešajā un ceturtajā ceturksnī, kad reisu nomas likmes bija mazākas par tām, kas nepieciešamas, lai segtu kuģu saimnieciskās darbības izmaksas. Kā jau norādīts iepriekš, galvenie kuģošanas tirgu vājinošie faktori ir mazāks veikto tonnu jūdžu skaits. Īsāki reisi ir palielinājuši kuģu piedāvājumu, kas ir pieejams jebkurā brīdī naftas produktu transportēšanai. Efektīvāks ir kļuvis naftas tirgus, piemēram, saistībā ar benzīna piegādēm Nigērijā, kuru dīkstāvē esošo kuģu skaits, kas gaida izkraušanu, ir būtiski samazinājies. Krass kuģu bunkurēšanas cenu pieaugums ceturtajā ceturksnī ir naftas eksportētājvalstu organizācijas (OPEC) paziņojuma par vienošanos par naftas ieguves apjomu samazināšanu rezultāts un to nav iespējams kompensēt ar ienākumiem no kravu pārvadājumu pieauguma. Vidēja izmēra tankkuģu flote pasaulē 2016. gadā pieauga par apmēram 6,5%, klāt nākot 87 vidējā izmēra tankkuģiem. 2017. gadā plānots piegādāt vēl 63 vidējā izmēra tankkuģus, dodot papildu 6% gada pieaugumu kopējā vidējā izmēra tankkuģu flotē. Šis pasaules kopējais flotes pieaugums turpinās negatīvi ietekmēt kuģu īpašnieku ienākumus, it sevišķi, ja turpināsies vāja ekonomiskā izaugsme. Pēc 2017. gada kuģu jaunbūvju pasūtījumi ir nelieli, līdz ar to, kuģu īpašnieki var cerēt, ka flotes pieaugums, kas bija novērojams pēdējos gados, vairs nebūs tik straujš.



Vadības ziņojums (*turpinājums*)

Tomēr kopumā LK Koncerna ienākumi 2016. gadā bija pasargāti no negatīvās reisu nomas tirgus ietekmes ņemot vērā faktu, ka lielākā daļa flotes (69%) tika nodarbināta laika nomā, galvenokārt, uz līgumiem, kas noslēgti labākā tirgus situācijā 2015. gadā. Līgumi nodrošināja zināmu aizsardzību situācijā, kad ienākumi būtiski samazinās un šie līgumi turpinās nodrošināt garantētu naudas plūsmu arī nākamajos mēnešos. Tomēr redzot 2017. gada sākuma tendences, paredzams, ka reisu un laika nomas ienākumi saruks. Papildus, sakarā ar pieprasījuma atslābumu kuģošanas tirgū, fraktētāji ir samazinājuši laika nomā paņemto flotes apjomu un tas var nozīmēt, kas arī mazāka LK Koncerna flotes daļa nākotnē būs nodarbināta laika nomā, salīdzinot ar tiem pievilcīgajiem frakts likmju līmeņiem, kas bija novērojami nesenā pagātnē.

Atskatoties uz 2016. gadu un izvērtējot izaicinājumus, ar kuriem LK Koncerns saskārās, mēs varam būt pārliecināti, ka Koncernam izdevās sasniegt galveno izvirzīto mērķi būt spējīgam tādā apmērā, ka iespējams panākt vienošanos par USD 360 miljoni aizdevuma pārfinansēšanu, kas būtu jāatdod 2017. gada jūnijā. Pateicoties Koncerna galvenajām aizdevējbankām, kur aizdevuma gala nosacījumi un dokumentācija vēl atrodas saskaņošanas stadijā, mums būs iespēja plānot saprātīgu un reālu kredīta atmaksas grafiku nākamajiem pieciem gadiem. Esošā aizdevuma refinansēšana bija iespējama pateicoties piesardzīgai kuģu fraktēšanai stratēģijai, kas nodrošina nepārtrauktu un garantētu ienākumu plūsmu ļoti nenoteiktos ekonomiskajos apstākļos un notur parāda līmeni saprātīgā līmenī. To pierāda arī spēja veikt papildus ātrāku kredīta atmaksu bankām un akciju sabiedrībai “Ventspils nafta”. Tas tika sasniegts ar minimālu naudas līdzekļu samazinājumu gada griezumā un garantēs, ka Koncerna rīcībā ir pietiekami daudz līdzekļu, lai nākotnē nodrošinātos pret iespējamiem izaicinājumiem kuģošanas tirgos.

Kā jau plānots, Koncerna sabiedrība SIA “LSC Shipmanagement” 2016. gadā turpināja izaugsmi, piesaistot tehniskajā vadībā papildus trīs trešajām pusēm piederošus kuģus, tādējādi, nodrošinot visam Koncernam papildus ienākumus. Ir sagaidāms, ka šis segments turpinās augt, jo 2017. gada pirmajā pusgadā tehniskajā vadībā paredzams pieņemt vēl divus kuģus.

Piesardzīgi vērtējama LK Koncerna nespēja piesaistīt papildus līdzekļus no akcionāriem, lai uzlabotu Sabiedrības pašu kapitālu, kas varētu dot iespēju Koncernam modernizēt esošo floti, kuras vidējais vecums jau ir sasniedzis desmit gadus. Līdz ar to, šobrīd LK Koncerna rīcībā nav pietiekami daudz līdzekļu, lai paplašinātu floti un mēs apzināmies, ka kuģošanas aktīviem ir ierobežots dzīves cikls.

2017. gadā viens no galvenajiem mērķiem ir koncentrēties uz pietiekamiem ieņēmumiem, lai nodrošinātu Koncerna operatīvās un kapitālieguldījumu izmaksu segšanu, nesamazinot Koncerna rīcībā esošos naudas līdzekļus.

Roberts Kirkups
Akciju sabiedrības “Latvijas kuģniecība”
valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2017. gada 17. februārī

Paziņojums par vadības atbildību

AS „Latvijas kuģniecība” (turpmāk tekstā – LK) Valde sagatavo saīsinātos konsolidētos finanšu pārskatus par katru pārskata periodu. Šie saīsinātie konsolidētie finanšu pārskati sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par LK un tai piederošo sabiedrību (turpmāk tekstā – Koncerns) finansiālo stāvokli 2016. gada 31. decembrī un tās 2016. gada darbības rezultātiem, pašu kapitāla izmaiņām un naudas plūsmu.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar piemērojamiem normatīvajiem aktiem pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskata periodā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

LK Valde ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, kas attiecīgajā brīdī sniegtu patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli, finansiālajiem rezultātiem un naudas plūsmu un nodrošinātu vadībai iespēju sagatavot finanšu pārskatus atbilstoši piemērojamiem normatīvajiem aktiem.

Robert Kirkup
Akciju sabiedrība „Latvijas kuģniecība”
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2017. gada 17. februārī

Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins

par periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

	2016 US \$'000	2015 US \$'000	2016 EUR'000	2015 EUR'000
Reisu un laika nomas ieņēmumi	97 152	91 435	88 060	82 217
Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas	2 562	1 408	2 320	1 275
Ieņēmumi	99 714	92 843	90 380	83 492
Reisu izmaksas	(11 929)	(8 879)	(10 972)	(8 117)
Sniegto pakalpojumu izmaksas	(73 321)	(50 710)	(66 527)	(45 950)
Bruto peļņa	14 464	33 254	12 881	29 425
Administrācijas izmaksas	(5 707)	(7 211)	(5 178)	(6 531)
Nefinanšu aktīvu vērtības pārvērtēšana/ samazināšanās	(24 126)	(21 221)	(21 879)	(18 906)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	341	1 933	310	2 773
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(140)	(5 855)	(122)	(5 229)
(Zaudējumi)/ peļņa pirms finanšu posteņiem	(15 168)	900	(13 988)	1 532
Finanšu ieņēmumi	452	1 563	411	1 438
Finanšu izmaksas	(12 021)	(9 392)	(9 005)	(8 509)
Zaudējumi pirms nodokļiem	(26 737)	(6 929)	(22 582)	(5 539)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	1 560	(290)	1 426	(261)
Pārskata perioda zaudējumi	(25 177)	(7 219)	(21 156)	(5 800)
Attiecināms uz:				
Mātes sabiedrības akcionāriem	(25 177)	(7 091)	(21 156)	(5 686)
Nekontrolējošo līdzdalību	-	(128)	-	(114)
	(25 177)	(7 219)	(21 156)	(5 800)
Zaudējumi uz akciju	US \$ (0,13)	US \$ (0,04)	EUR (0,11)	EUR (0,03)

Šajos finanšu pārskatos dati par pārskata periodu un dati uz perioda beigām pārvērsti Eiro tikai un vienīgi informatīvos nolūkos un ir aprēķināti izmantojot principus, kas atspoguļoti šo finanšu pārskatu 1. piezīmē.

Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats

par periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

	2016 US \$'000	2015 US \$'000	2016 EUR'000	2015 EUR'000
Pārskata perioda zaudējumi	(25 177)	(7 219)	(21 156)	(5 800)
Citi pārskata perioda (zaudējumi)/ienākumi				
Posteņi, kuri vēlāk var tikt pārnesti uz peļņas vai zaudējumu aprēķinu				
Ārvalstu valūtas kursu starpība no ārvalstu darbības rezultātu un finansiālā stāvokļa pārvērtēšanas	(420)	(2 040)	5 978	12 788
Neto izmaiņas naudas plūsmas riska ierobežošanā	218	473	201	368
Citi pārskata perioda apvienotie (zaudējumi)/ienākumi, atskaitot nodokļus	(202)	(1 567)	6 179	13 156
Kopējie pārskata perioda apvienotie (zaudējumi)/ienākumi	(25 379)	(8 786)	(14 977)	7 356
Attiecināms uz:				
Mātes sabiedrības akcionāriem	(25 379)	(8 175)	(14 977)	7 470
Nekontrolējošo līdzdalību	-	(611)	-	(114)
	(25 379)	(8 786)	(14 977)	7 356

Šajos finanšu pārskatos dati par pārskata periodu un dati uz perioda beigām pārvērsti Eiro tikai un vienīgi informatīvos nolūkos un ir aprēķināti izmantojot principus, kas atspoguļoti šo finanšu pārskatu 1. piezīmē.

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

uz 2016. gada 31. decembri

	31.12.2016. US \$'000	31.12.2015. US \$'000	31.12.2016. EUR'000	31.12.2015. EUR'000
Aktīvs				
Ilgtermiņa ieguldījumi				
Nemateriālie aktīvi	15	12	14	11
Flote	266 500	328 491	252 822	301 728
Nepabeigtie remontu un uzlabojumi	833	-	790	-
Pārējie pamatlīdzekļi	2 389	2 560	2 267	2 352
Ieguldījuma īpašumi	26 464	27 917	25 105	25 643
Pircēju, pasūtītāju un citu debitoru parādi	-	14	-	13
Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	250	250	237	229
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	296 451	359 244	281 235	329 976
Agrozāmie līdzekļi				
Krājumi	2 950	2 362	2 798	2 169
Pircēju, pasūtītāju un citu debitoru parādi	6 736	2 192	6 391	2 014
Avansa maksājumi	1 671	529	1 585	485
Pārējie īstermiņa finanšu ieguldījumi	31 814	30 710	30 181	28 208
<i>ieskaitot noguldījumus ar termiņu virs trim mēnešiem</i>	<i>31 800</i>	<i>30 700</i>	<i>30 168</i>	<i>28 199</i>
Nauda un naudas ekvivalenti	15 865	21 987	15 052	20 195
Agrozāmie līdzekļi kopā	59 036	57 780	56 007	53 071
Kopā aktīvs	355 487	417 024	337 242	383 047

Šajos finanšu pārskatos dati par pārskata periodu un dati uz perioda beigām pārvērti Eiro tikai un vienīgi informatīvos nolūkos un ir aprēķināti izmantojot principus, kas atspoguļoti šo finanšu pārskatu 1. piezīmē.

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats *(turpinājums)*

uz 2016. gada 31. decembri

	31.12.2016. US \$'000	31.12.2015. US \$'000	31.12.2016. EUR'000	31.12.2015. EUR'000
Pasīvs				
Pašu kapitāls				
Akciju kapitāls	76 392	76 392	60 000	60 000
Nesadalītā peļņa	79 413	104 590	61 524	82 680
Pārējās pašu kapitāla sastāvdaļas	(5 745)	(25 593)	20 835	49
Pašu kapitāls kopā	150 060	155 389	142 359	142 729
Ilgtermiņa saistības				
Aizņēmumi no bankām	127 900	131 647	121 335	120 922
Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	38 499	57 514	36 523	52 827
Atliktā nodokļa saistības	94	1 918	89	1 762
Ilgtermiņa saistības kopā	166 493	191 079	157 947	175 511
Īstermiņa saistības				
Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	12 580	8 719	11 931	8 009
Aizņēmumi no bankām	24 605	57 964	23 346	53 241
Atvasinātie finanšu instrumenti	-	281	-	258
Nākamo periodu ieņēmumi	1 749	3 592	1 659	3 299
Īstermiņa saistības kopā	38 934	70 556	36 936	64 807
Kopā pasīvs	355 487	417 024	337 242	383 047

Šajos finanšu pārskatos dati par pārskata periodu un dati uz perioda beigām pārvērsti Eiro tikai un vienīgi informatīvos nolūkos un ir aprēķināti izmantojot principus, kas atspoguļoti šo finanšu pārskatu 1. piezīmē.

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

par periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

	Attiecināms uz Mātes sabiedrības akcionāriem								
	Emitētais kapitāls	Akciju kapitāla denominācijas rezerve	Naudas		Citas rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā	Nekontrolējošā līdzdalība	Kopā pašu kapitāls
			plūsmas riska	Ārvalstu valūtu					
			ierobežošanas rezerve	pāvērtēšanas rezerve					
US \$'000	US \$'000	US \$'000	US \$'000	US \$'000	US \$'000	US \$'000	US \$'000	US \$'000	
2014. gada 31. decembrī	76 392	5 824	(691)	(15 264)	(20 050)	111 681	157 892	5 565	163 457
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	-	(7 091)	(7 091)	(128)	(7 219)
Citi apvienotie ienākumi	-	-	473	(1 557)	-	-	(1 084)	(483)	(1 567)
Kopējie pārskata perioda apvienotie zaudējumi	-	-	473	(1 557)	-	(7 091)	(8 175)	(611)	(8 786)
Citas rezerves	-	-	-	-	5 672	-	5 672	-	5 672
Nekontrolējošās līdzdalības samazināšanās	-	-	-	-	-	-	-	(4 954)	(4 954)
2015. gada 31. decembrī	76 392	5 824	(218)	(16 821)	(14 378)	104 590	155 389	-	155 389
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	-	(25 177)	(25 177)	-	(25 177)
Citi apvienotie zaudējumi	-	-	218	(420)	-	-	(202)	-	(202)
Kopējie pārskata perioda apvienotie zaudējumi	-	-	218	(420)	-	(25 177)	(25 379)	-	(25 379)
Citas rezerves	-	-	-	-	20 050	-	20 050	-	20 050
2016. gada 31. decembrī	76 392	5 824	-	(17 241)	5 672	79 413	150 060	-	150 060

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats *(turpinājums)*

par periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

	Attiecināms uz Mātes sabiedrības akcionāriem								
	Emitētais kapitāls	Akciju kapitāla denominācijas rezerve	Naudas plūsmas riska ierobežošanas rezerve	Ārvalstu valūtu pāvērtēšanas rezerve	Citas rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā	Nekontrolējošā līdzdalība	Kopā pašu kapitāls
	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000
2014. gada 31. decembrī	60 000	4 574	(569)	(7 715)	(14 607)	88 366	130 049	4 584	134 633
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	-	(5 686)	(5 686)	(114)	(5 800)
Citi apvienotie ienākumi	-	-	368	12 788	-	-	13 156	-	13 156
Kopējie pārskata perioda apvienotie zaudējumi	-	-	368	12 788	-	(5 686)	7 470	(114)	7 356
Citas rezerves	-	-	-	-	5 210	-	5 210	-	5 210
Nekontrolējošās līdzdalības samazināšanās	-	-	-	-	-	-	-	(4 470)	(4 470)
2015. gada 31. decembrī	60 000	4 574	(201)	5 073	(9 397)	82 680	142 729	-	142 729
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	-	(21 156)	(21 156)	-	(21 156)
Citi apvienotie ienākumi	-	-	201	5 978	-	-	6 179	-	6 179
Kopējie pārskata perioda apvienotie zaudējumi	-	-	201	5 978	-	(21 156)	(14 977)	-	(14 977)
Citas rezerves	-	-	-	-	14 607	-	14 607	-	14 607
2016. gada 31. decembrī	60 000	4 574	-	11 051	5 210	61 524	142 359	-	142 359

Konsolidētais naudas plūsmas pārskats

par periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

	2016 US \$'000	2015 US \$'000	2016 EUR'000	2015 EUR'000
Pamatdarbība				
Zaudējumi pirms nodokļiem	(26 737)	(6 929)	(22 582)	(5 539)
<u>Korekcijas:</u>				
Nolietojums un amortizācija	40 635	19 948	36 898	18 067
Neto rezultāts no pamatlīdzekļu izslēgšanas	(17)	(272)	(15)	(241)
Zaudējumi no flotes pārvērtēšanas/atzītais flotes vērtības samazinājums	24 126	2 395	21 879	2 198
Neto finanšu saistību konsolidācija	-	18 826	-	16 708
Citas korekcijas	10 230	10 682	7 684	11 351
<u>Apzīmājamā kapitāla izmaiņas:</u>				
Pircēju un pasūtītāju parādu, citu debitoru parādu un avansa maksājumu izmaiņa	10 173	391	9 130	81
Krājumu izmaiņas	(588)	(786)	(629)	(872)
Parādu piegādātājiem un darbuzņēmējiem izmaiņa	(935)	2 239	(517)	3 184
Pamatdarbības neto naudas plūsma	56 887	46 494	51 848	44 937
leguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(2 431)	(5 304)	(2 258)	(5 045)
Naudas plūsma pirms finansēšanas darbības	54 456	41 190	49 590	39 892
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(60 578)	(47 128)	(54 733)	(42 698)
Neto naudas un naudas ekvivalentu palielinājums	(6 122)	(5 938)	(5 143)	(2 806)
Nauda un naudas ekvivalenti perioda sākumā	21 987	27 925	20 195	23 001
Nauda un naudas ekvivalenti perioda beigās	15 865	21 987	15 052	20 195

Nerevidētā saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums

1. Grāmatvedības politika

Šis saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar grāmatvedības politiku, kas tika pielietota, sagatavojot AS „Latvijas kuģniecība” koncerna 2015. gada konsolidēto finanšu pārskatu (saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Standartiem).

Finanšu pārskats sagatavots ASV dolāros, kas ir Koncerna pamatdarbības funkcionālā valūta, un Euro (EUR), kas ir finanšu pārskatu sagatavošanas valūta saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktiem. Saimnieciskajām darbībām, kuru funkcionālā valūta ir EUR, tā tiek pārvērtēta pamatdarbības funkcionālajā valūtā kā tālāk minēts.

Koncerna monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtās tiek pārrēķināti funkcionālajā valūtā pēc pārskata perioda pēdējā dienā noteiktā valūtas kursa. Pamatkapitāls un rezerves tiek novērtētas ārvalstu valūtā sākotnējās izmaksās, un ir pārrēķināti, lietojot valūtas kursu darījuma datumā. Nemonetārie līdzekļi un saistības, kas tiek uzskaitīti pēc to sākotnējās vērtības un izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārvērtēti pēc darījuma veikšanas dienas valūtas kursa.

Darījumi un finanšu stāvokļa pārskata sastāvdaļas, kuru funkcionālā valūta atšķiras no pārskatu sagatavošanas valūtas, tiek pārvērtētas uz finanšu pārskatu sagatavošanas valūtu piemērojot sekojošus principus:

- (a) aktīvi un saistības ir pārvērtētas, izmantojot valūtas kursu pārskata perioda beigās;
- (b) ieņēmumi un izmaksas, kas atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, ir pārvērtēti, izmantojot darījuma kursu vai pārskata perioda vidējo valūtas kursu, kamēr;
- (c) starpības, kas radušās valūtas kursu svārstību rezultātā, tiek atzītas atsevišķā apvienotā ienākumu pārskata postenī.

ECB (Eiropas Centrālā Banka) kurss 31.12.2016. EUR/USD – 1,0541 (vidējais – 1,106774)

ECB (Eiropas Centrālā Banka) kurss 31.12.2015. EUR/USD – 1,0887 (vidējais – 1,110611)

Nerevidētā saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

2. Segmenta informācija

Kuģniecības segments par periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

	2016 US \$'000	2015 US \$'000	2016 EUR'000	2015 EUR'000
Laika noma	71 407	69 265	64 528	62 043
Reisu noma	25 745	22 170	23 532	20 174
Reisu ieņēmumi no ārējiem klientiem	97 152	91 435	88 060	82 217
Reisu izmaksas	(11 929)	(8 879)	(10 972)	(8 117)
Neto reisu rezultāts	85 223	82 556	77 088	74 100
Kuģu operatīvās darbības izmaksas	(31 491)	(30 154)	(28 540)	(27 327)
Kuģu operatīvās darbības peļņa	53 732	52 402	48 548	46 773
Pārējie ieņēmumi	1 812	1 166	1 642	1 054
Sniegto pakalpojumu izmaksas (izņemot kuģu operatīvās izmaksas)	(967)	(631)	(881)	(576)
Administrācijas izmaksas	(5 356)	(6 831)	(4 861)	(6 186)
Nefinanšu aktīvu atsavināšanas rezultāts	(1)	5	(1)	5
Nolietojums un amortizācija	(40 098)	(19 749)	(36 411)	(17 885)
Nefinanšu aktīvu vērtības pārvērtēšana/ samazināšanās	(24 126)	(2 395)	(21 879)	(2 198)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	-	676	-	1 648
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(126)	(1 020)	(110)	(932)
Rezultāts pirms finanšu posteņiem	(15 130)	23 623	(13 953)	21 703
Procentu ieņēmumi	452	333	411	303
Procentu izmaksas	(7 613)	(8 895)	(6 902)	(8 063)
Neto finanšu (izmaksas)/ieņēmumi	(3 336)	812	(1 086)	762
Neto rezultāts pirms nodokļiem	(25 627)	15 873	(21 530)	14 705
Segmenta aktīvi	328 438	388 481	311 582	356 829
Tai skaitā ilgtermiņa aktīvu iegāde	3 025	6 643	2 870	5 981
Segmenta saistības	166 483	220 612	157 937	202 637

Vadības nolūkos Koncerna organizācija veidota no atsevišķām biznesa vienībām, pamatojoties uz to darbības veidiem, un tām ir viens uzrādāms darbības segments: *Kuģniecība*. Kuģniecības segments galvenokārt atspoguļo ieņēmumus no maza un vidēja lieluma kuģu darbības, pārsvarā no līgumiem uz laika nomas nosacījumiem. Segmenta izdevumos ietilpst reisu izmaksas, kuģu operatīvās darbības izmaksas (tostarp apkalpes izdevumi un apmācības) un administratīvie izdevumi, kas saistīti ar kuģniecības segmentu.

Nerevidētā saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums *(turpinājums)*

2. Segmenta informācija *(turpinājums)*

Segmenta rezultāta, aktīvu un saistību saskaņošana ar peļņas vai zaudējumu aprēķinu un finanšu stāvokļa pārskatu par periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

	2016 US \$'000	2015 US \$'000	2016 EUR'000	2015 EUR'000
Uzrādītā segmenta neto rezultāts				
pirms nodokļiem	(25 627)	15 873	(21 530)	14 705
Pārējie ieņēmumi	750	242	678	221
Sniegto pakalpojumu izmaksas	(914)	(176)	(830)	(162)
Administrācijas izmaksas	(202)	(380)	(182)	(345)
Nefinanšu aktīvu atsavināšanas rezultāts	18	267	16	236
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	323	985	294	884
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(13)	(4 835)	(11)	(4 297)
Neto finanšu saistību konsolidācija	-	(18 826)	-	(16 708)
Procentu ieņēmumi	-	3	-	2
Procentu izmaksas	(1 041)	(26)	(987)	(23)
Neto finanšu ieņēmumi/(izmaksas)	(31)	(56)	(30)	(52)
Zaudējumi pirms nodokļiem	(26 737)	(6 929)	(22 582)	(5 539)
	31.12.2016.	31.12.2015.	31.12.2016.	31.12.2015.
Uzrādītā segmenta aktīvi	328 438	388 481	311 582	356 829
Neattiecinātie aktīvi:				
Ieguldījuma īpašumi	26 464	27 917	25 105	25 643
Meitas uzņēmumu aktīvi, kas nav iekļauti segmentā	585	626	555	575
Kopā aktīvi	355 487	417 024	337 242	383 047
Uzrādītā segmenta saistības	166 483	220 612	157 937	202 637
Neattiecinātās saistības:				
Atliktais nodoklis	-	1 823	-	1 674
Aizņēmumi no saistītajām pusēm	38 488	38 702	36 513	35 549
Aizņēmums no citas personas	300	300	285	276
Meitas uzņēmumu saistības, kas nav iekļauti segmentā	156	198	148	182
Kopā saistības	205 427	261 635	194 883	240 318

Nerevidētā saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

3. Darījumi ar saistītajām personām

par periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

	2016		31.12.2016.	
	Ienākumi	Izmaksas	Saistīto personu parādi	Parādi saistītajām personām
	USD '000	USD '000	USD '000	USD '000
Reisu un laika nomas ieņēmumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	32 768	-	1 033	(806)
Tehniskā vadības un IT pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	366	-	7	-
Procentu ieņēmumi/(izmaksas) / Finanšu stāvokļa atlikumi	-	(1 243)	-	(41 438)
Nekustamā īpašuma nomas pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	108	-	13	-
Vadības un konsultāciju pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	2	(147)	2	(7)
Citi pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	38	-	5	-
Kopā	33 282	(1 390)	1 060	(42 251)

Tai skaitā:

Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	-	(38 488)
Īstermiņa pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādi/parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	1 060	(2 963)
Nākamo periodu ieņēmumi	-	(800)
Kopā	1 060	(42 251)

	2016		31.12.2016.	
	Ienākumi	Izmaksas	Saistīto personu parādi	Parādi saistītajām personām
	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000
Reisu un laika nomas ieņēmumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	29 607	-	981	(765)
Tehniskā vadības un IT pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	345	-	7	-
Procentu ieņēmumi/(izmaksas) / Finanšu stāvokļa atlikumi	-	(1 171)	-	(39 312)
Nekustamā īpašuma nomas pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	97	-	11	-
Vadības un konsultāciju pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	2	(133)	2	(7)
Citi pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	34	-	5	-
Kopā	30 085	(1 304)	1 006	(40 084)

Tai skaitā:

Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	-	(36 513)
Īstermiņa pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādi/parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	1 006	(2 812)
Nākamo periodu ieņēmumi	-	(759)
Kopā	1 006	(40 084)

Nerevidētā saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

3. Darījumi ar saistītajām personām (turpinājums)

par periodu līdz 2015. gada 31. decembrim

	2015		31.12.2015.	
	Ienākumi	Izmaksas	Saistīto personu parādi	Parādi saistītajām personām
	USD '000	USD '000	USD '000	USD '000
Reisu un laika nomas ieņēmumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	30 910	-	152	(1 770)
Tehniskā vadības un IT pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	353	-	5	-
Procentu ieņēmumi/(izmaksas) / Finanšu stāvokļa atlikumi	3	(839)	-	(57 482)
Nekustamā īpašuma nomas pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	111	-	13	-
Nekustamā īpašuma pārdošana / Finanšu stāvokļa atlikumi	222	-	-	-
Vadības un konsultāciju pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	-	(183)	-	(22)
Citi pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	57	-	9	(26)
Kopā	31 656	(1 022)	179	(59 300)

Tai skaitā:

Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	-	(57 508)
Īstermiņa pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādi/parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	179	(22)
Nākamo periodu ieņēmumi	-	(1 770)
Kopā	179	(59 300)

	2015		31.12.2015.	
	Ienākumi	Izmaksas	Saistīto personu parādi	Parādi saistītajām personām
	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000
Reisu un laika nomas ieņēmumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	27 831	-	140	(1 626)
Tehniskā vadības un IT pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	321	-	4	-
Procentu ieņēmumi/(izmaksas) / Finanšu stāvokļa atlikumi	2	(761)	-	(52 799)
Nekustamā īpašuma nomas pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	100	-	13	-
Nekustamā īpašuma pārdošana/ Finanšu stāvokļa atlikumi	200	-	-	-
Vadības un konsultāciju pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	-	(165)	-	(20)
Citi pakalpojumi / Finanšu stāvokļa atlikumi	51	-	8	(23)
Kopā	28 505	(926)	165	(54 468)

Tai skaitā:

Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	-	(52 822)
Īstermiņa pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādi/parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	165	(20)
Nākamo periodu ieņēmumi	-	(1 626)
Kopā	165	(54 468)

Nerevidētā saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums (*turpinājums*)

4. Pēdējo piecu finanšu gadu galveno finanšu rādītāju skaidrojums

Apgrozījums: LK koncerna Konsolidētā peļņas vai zaudējumu aprēķina postenis “Ieņēmumi”.

Neto zaudējumi: LK koncerna Konsolidētā peļņas vai zaudējumu aprēķina postenis “Pārskata perioda zaudējumi”.

Bruto peļņa pirms nolietojuma: LK koncerna “Segmenta informācija” posteņu “Kuģu operatīvās darbības peļņa” un “Pārējie ieņēmumi” kopsumma, no kuras atskaitīts “Segmenta informācija” postenis “Sniegto pakalpojumu izmaksas (izņemot kuģu operatīvās izmaksas)”.

EBITDA – peļņa pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas: LK koncerna Konsolidētā peļņas vai zaudējumu aprēķina postenis “Peļņa/(zaudējumi) pirms finanšu posteņiem”, no kura atskaitīts “Segmenta informācija” postenis “Nolietojums un amortizācija”, un veikta korekcija par peļņu vai zaudējumiem, kas radušies ar pamatdarbību nesaistītu aktīvu pārdošanas vai iegādes rezultātā un kuģu vērtības samazinājumiem.

EBIT – peļņa pirms procentiem un nodokļiem: LK koncerna Konsolidētā peļņas vai zaudējumu aprēķina postenis “Peļņa/(zaudējumi) pirms finanšu posteņiem”, kuram veikta korekcija par peļņu vai zaudējumiem, kas radušies ar pamatdarbību nesaistītu aktīvu pārdošanas vai iegādes rezultātā un kuģu vērtības samazinājumiem.

Peļņa pirms nodokļiem un ārkārtas posteņiem: LK koncerna Konsolidētā peļņas vai zaudējumu aprēķina postenis “Peļņa/(zaudējumi) pirms nodokļiem”, kuram veikta korekcija par peļņu vai zaudējumiem, kas radušies ar pamatdarbību nesaistītu aktīvu pārdošanas vai iegādes rezultātā un kuģu vērtības samazinājumiem.

Aktīvu atdeve: LK koncerna Konsolidētā peļņas vai zaudējumu aprēķina postenis “Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi” attiecināts pret vidējo aritmētisko pārskata perioda 31.decembra un iepriekšējā pārskata perioda 31.decembra LK koncerna Konsolidētā Finanšu stāvokļa pārskata posteni “Kopā aktīvs”.

Pašu kapitāla atdeve: LK koncerna Konsolidētā peļņas vai zaudējumu aprēķina postenis “Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi” attiecināts pret vidējo aritmētisko pārskata perioda 31.decembra un iepriekšējā pārskata perioda 31.decembra LK koncerna Konsolidētā Finanšu stāvokļa pārskata posteni “Pašu kapitāls kopā”.

EPS – peļņa uz akciju: LK koncerna Konsolidētā peļņas vai zaudējumu aprēķina postenis “Pārskata perioda zaudējumi” attiecināts pret LK kopējo akciju skaitu.

Likviditātes koeficients (ātrs): LK koncerna Konsolidētā Finanšu stāvokļa pārskata aktīvu postenis “Apgrozāmie līdzekļi” attiecināts pret LK koncerna Konsolidētā Finanšu stāvokļa pārskata pasīva posteni “Īstermiņa saistības”.

P/E (cenas/peļņas) attiecība: LK akcijas cenas uz pārskata perioda 31.decembri attiecība pret peļņu pārskata periodā. Rādītājs netiek rēķināts, ja finanšu rezultāts ir zaudējumi.

Nerevidētā saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums (*turpinājums*)

Kontaktpersona par pārskatā sniegto informāciju

Artis Ozoliņš
komunikāciju konsultants
AS "Latvijas kuģniecība"
Tālrunis: +371 26179051
E-pasts: artis.ozolins@mccannconsulting.lv

Nākotnes nostādnes

Vadības ziņojumā apskatītie jautājumi var ietvert nākotnes nostādnes. Nākotnes nostādnes ietver apgalvojumus attiecībā uz plāniem, uzdevumiem, mērķiem, stratēģiju, nākotnes notikumiem vai darbību, kā arī pamatpieņēmumiem un citām nostādnēm, kas nav balstītas uz vēsturiskiem faktiem. Vārdi "ticēt", "paredzēt", "grasīties", "aprēķināt", "prognoze", "projekts", "plāns", "potenciāls", "varētu", "vajadzētu", "sagaidīt", "neizlemts" un līdzīgi izteicieni norāda uz nākotnes nostādnēm. Vadības ziņojumā minētās nākotnes nostādnes ir balstītas uz dažādiem pieņēmumiem, daudzi no kuriem, savukārt, ir balstīti uz tālākiem pieņēmumiem, kas bez ierobežojuma ietver vadības veiktu iepriekšējās darbības tendenču, mūsu lietvedībā esošo datu un citas informācijas, kas iegūta no trešajām personām, analīzi. Kaut arī mēs esam pārliecināti, ka to izteikšanas laikā šie pieņēmumi bija pamatoti, tā kā šiem pieņēmumiem ir raksturīga liela neskaidrība un iespējamība, kuru ir grūti vai pat neiespējami paredzēt, un kas ir ārpus mūsu kontroles, mēs nevaram apgalvot, ka mēs sasniegsim vai piepildīsim šīs cerības, pārliecību vai plānus. Vēl bez šiem būtiskajiem faktoriem ir arī citi faktori, kuri, mūsaprāt, var radīt ievērojamas atšķirības starp faktisko rezultātu un rezultātu, kas aprakstīts nākotnes nostādnēs, un tie ietver līgumsaistību neizpildi no mūsu sadarbības partneru puses, pasaules ekonomikas stāvokli un valūtu stabilitāti, vispārējo situāciju tirgū, t.sk. frakts likmju un kuģu vērtības svārstības, tankkuģu kravnesības pieprasījuma izmaiņas, mūsu ekspluatācijas izdevumu izmaiņas, t.sk. bunkurēšanas cenu, sausā doka remonta un apdrošināšanas izdevumu, pieprasījuma pēc mūsu kuģiem izmaiņas, finansējuma un pārfinansēšanas iespēju pieejamību, frakts sadarbības partneru darbību, spēju iegūt finansējumu un pildīt šāda finansējuma līgumsaistības, valdības izdoto likumu un noteikumu vai pārvaldes iestāžu rīcības izmaiņas, iespējamās saistības nepabeigtas vai nākotnē iespējamās tiesvedības rezultātā, vispārējo vietējo un starptautisko politisko situāciju, iespējamo kuģu ceļu slēgšanu sakarā ar nelaiemes gadījumiem vai politiskiem notikumiem, kuģu bojājumus un nomas perioda pārtraukumus, un citus faktorus. LK vadība neuzņemas atbildību par trešo personu pieņemtajiem lēmumiem, kas balstīti uz LK vadības sniegtajām nākotnes nostādnēm.