

AS Rīgas Kuģu Būvētava

GADA PĀRSKATS

par periodu līdz 2012.gada 31.decembrim

(nerevidēts)

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	6
Peļņas vai zaudējumu pārskats	7
Bilance	8
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskata pielikumi	12

AS "Rīgas kuģu būvētava"
par periodu līdz 2012. gada 31.decembrim

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Akciju sabiedrība "Rīgas kuģu būvētava"
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	000304589, 1991.gada 5.decembrī, Uzņēmumu reģistrā, Rīgā 40003045892, 2004.gada 26.augustā, Komercreģistrā, Rīgā
Adrese	Gāles ielā 2, Rīgā, LV – 1015
Uzņēmuma pamatkapitāls	Ls 11 672 107
Uzņēmuma darbības galvenie veidi	- kuģu, jahtu, katamarānu, konteineru, roltreileru un tehnoloģisko iekārtu būvniecība un remonts - ostas pakalpojumi - kokapstrāde, mēbeļu, kas ir paredzētas dažādiem funkcionāliem mērķiem, izgatavošana u.c.
Meitas sabiedrība	Northsale Logistics Limited Reģ.Nr.7704228 (līdz 28.12.2012)
Adrese	No. 1 Cornhill, London EC3V 3ND Great Britain (United Kingdom)
Līdzdalība	100 %
Asociēta sabiedrība	-AS "Tosmares Kuģubūvētava" Reģ.Nr.42103022837
Adrese	Ģenerāļa Baloža ielā 42/44, Liepājā
Līdzdalība	49,72%
Asociēta sabiedrība	- SIA "Remars Granula" Reģ.Nr.54103022521
Adrese	Gāles ielā 2, Rīga
Līdzdalība	49,80%
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi un amati	
Vasilis Meļņiks	Valdes priekšsēdētājs
Igors Komarovs	Valdes loceklis
Larisa Artemenko	Valdes locekle
Irina Rudzāte	Valdes locekle (līdz 2013. gada 04. martam)
Einārs Buks	Valdes loceklis
Padomes locekļu vārdi, uzvārdi un amati	
Sergejs Golicins	Padomes priekšsēdētājs
Anatolijs Ustinovs	Padomes priekšsēdētāja vietnieks
Aleksandrs Čerņavskis	Padomes loceklis
Jekaterina Meļņika	Padomes locekle (no 2012. gada 27. aprīļa)
Gaidis Andrejs Zeibots	Padomes loceklis
Pārskata gads	2012. gada 01. janvāris – 31. decembris
Nodokļu inspekcija	VID Lielo nodokļu maksātāju pārvalde
Revidenta vārds un adrese	Zvērinātu revidentu firma KSIA "UHY ORIENTS N" Komerksabiedrības Licence Nr. 28 G.Astras iela 8b Rīga, LV-1082 Latvija Atbildīga zvērināta revidente Natālija Zaiceva Sertifikāts Nr.138

A/s „Rīgas kuģu būvētava” vadības ziņojums 2012. gada darbības pārskatam

Aizvadītajā 2012. gadā A/s „Rīgas kuģu būvētava” kopējais neto apgrozījums sastādīja 184 211 275 LVL, t.sk. kuģu būve –174 281 463 LVL, kuģu remonts –9 808 704 LVL (salīdzinoši 2011. gadā – 98 601 720 LVL, t.sk. kuģu būve – 86 799 306 LVL, kuģu remonts – 11 573 115 LVL).

2012. gadā A/S „Rīgas kuģu būvētava” kopumā izremontēja 60 kuģus (salīdzinājumam 2011.gadā - 64 kuģus), tika uzbūvēti un nolaisti ūdenī 5 kuģu korpusi (salīdzinājumam 2011. gadā - 6 kuģu korpusi).

Tiek izbūvēti un nodoti pasūtītājiem:

- otrs un trešais no pieciem SWATH tipa patruļkuģiem Aizsardzības ministrijas vajadzībām - kuģis „Cēsis” un kuģis „Viesīte””, kura būvniecību pilnībā paveica a/s „Rīgas kuģu būvētava” speciālisti;
- pirmie divi no pieciem peldošie restorāni Krievijai: kuģis „PRIMAVERA” un „BUTTERFLY”;
- pašpacelošā peldošā naftas platforma Ukrainas valsts akciju sabiedrībai „Chornomornaftogaz”.

Sakara ar ASV dolāru (USD) kursa pazemināšanu (no 0,544-31.12.2011 līdz 0,531-31.12.2012, uzņēmuma bruto zaudējumi 2012. gadā sastādīja 2 998 311 LVL (2011. gadā bruto peļņa sastādīja – 3 680 989 LVL), savukārt, tīrā peļņa 2012. gadā sastādīja 154 885 LVL, (attiecīgi 2011. gadā tīrā peļņa sastādīja 54 960 LVL).

A/S „Rīgas kuģu būvētava” izstrādājumu un pakalpojumu, kā arī izejvielu piegādātāji 2012. gadā būtiski nemainījās un to izcelsmes valstis bija: Rietumeiropā, Krievija, Ukraina, Lietuva, kā arī Latvija. Tradicionāli kuģu remonta jomā galvenie pasūtītāji bija Rietumeiropas, Krievijas un Latvijas kuģu īpašnieki, savukārt kuģu korpusu pasūtītāji pārsvarā bija no Skandināvijas valstīm, peldošo restorānu - no Krievijas un SWATH tipa patruļkuģu - no Latvijas. Pašpacelošai peldošās naftas platformai – no Ukrainas.

2012. gadā a/s „Rīgas kuģu būvētava” veica investīcijas pamatlīdzekļu iegādei un rekonstrukcijai 976,9 tūkst. latu apmērā (2011. gadā uzņēmums investēja 1,372 tūkst. latu). Tika iegādāti deviņi kondensācijas gaisa sildītāji, kuri bija nepieciešami, lai aprīkotu angāru dokā 2 un radītu labvēlīgu mikro klimatu, kas atļauj veikt kuģu krāsošanas darbus ziemas apstākļos. Lai turpinātu paaugstinātu konkurētspēju un izpildīto darbu kvalitāti ir iegādāta hidrauliskā atslēga YTS-04, metināšanas iekārta LORCH P 3000, iekārta trokšņu mērījumiem, skalošanas iekārta ALFA CIP, iekrāvējs NISSAN, iekrāvējs STILL, divi gaisa kompresori. Tiek turpināts veikt kapitālo remontu ražošanas ēkām, peldošajiem dokiem, portālceltņiem, velkoņiem un citiem pamatlīdzekļiem.

Ir uzsākta kompresoru stacijas KS-3 celtniecība pie dokiem ar mērķi saražot saspiesto gaisu ar spiedienu nemazāku kā 8 Bar, efektīvai kuģu korpusu attīrīšanai dokos.

Uzsākta 3. laiduma 2. bloka rekonstrukcija – metāla konstrukciju izgatavošana slēgtā apsildāmā telpā, tas ievērojami palielinās izpildīto darbu apjomu.

Ekspluatācijā nodota koģenerācijas stacija, kas ļāvis būtiski samazināt uzņēmuma izdevumus siltumapgādei.

A/s „Rīgas kuģu būvētava” darbojas un ražošanas procedūras veic saskaņā ar starptautiskajiem kvalitātes kontroles standartiem – EN ISO 9001:2008. Kvalitātes atbilstības sertifikāts tika saņemts jau 2001. gadā un kvalitātes nodrošināšanas sistēma tiek pastāvīgi uzlabota.

2013. gadā plānots turpināt uzsākto attīstības virzienu sevišķu lomu piešķirot apkārtējās vides piesārņojuma samazināšanai, ieguldīt uzņēmuma ražošanas iekārtu, līdz ar to arī procesu modernizācijā, kas sekmēs uzņēmuma konkurētspēju savā tirgus daļā. Sakarā ar kritumu kuģu remonta jomā uzņēmuma vadība ir pieņēmusi lēmumu par restrukturizāciju un aktīvi meklē jaunus biznesa novirzienus un tirgus nišas.

Valdes priekšsēdētājs _____ V.MELNIKS

2013. gada 16.aprīlī

Paziņojums par vadības atbildību

A/s „Rīgas kuģu būvētava” (Sabiedrība) vadība apstiprina, ka pamatojoties uz pārskata sagatavošanas brīdī pieejamo informāciju, finanšu pārskati sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli 2012.gada 31.decembrī un tās darbības rezultātiem un naudas plūsmu visos būtiskajos aspektos. Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti pamatojoties uz Latvijas Republikas likumdošanas prasībām. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadība:

- Ir izmantojusi un konsekventi pielietojusi atbilstošas grāmatvedības metodes;
- Ir sniegusi pamatotus un piesardzīgus slēdzienus un vērtējumus;
- Ir vadījusies pēc darbības turpināšanas principa.

Sabiedrības vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, kas attiecīgajā brīdī sniegtu patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli, un nodrošinātu vadībai iespēju sagatavot finanšu pārskatus saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanas prasībām.

Vadība ir atbildīga par aktīvu saglabāšanu un līdz ar to par krāpšanas un citu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu.

Valdes priekšsēdētājs _____ **V.MEĻNIKS**

2013. gada 16.aprīlī

Peļņas vai zaudējumu pārskats
par gadiem, kas noslēdzās 2012.gada 31.decembrī un 2011.gada 31.decembrī

		2012.g.	2011.g.	2012.g.	2011.g.
		Ls	Ls	EUR	EUR
Neto apgrozījums	1	184211275	98601720	262109030	140297607
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	187209586	94920731	266375242	135060033
Bruto peļņa vai zaudējumi		(2998311)	3680989	(4266212)	5237574
Pārdošanas izmaksas	3	89409	67144	127218	95537
Administrācijas izmaksas	4	739887	836399	1052764	1190090
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	5805713	2197354	8260785	3126553
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	6	1474830	4624360	2098494	6579871
Peļņa vai zaudējumi no saimnieciskās darbības		503276	350440	716097	498629
Pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	20583	96282	29287	136997
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	166057	149608	236278	212870
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		357802	297114	509106	422756
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		357802	297114	509106	422756
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	9(a)	87337	34620	124269	49261
Atliktais nodoklis		(6583)	102733	(9367)	146175
Pārējie nodokļi	10	122163	104801	173822	149119
Peļņa vai zaudējumi pārskata gadā		154885	54960	220382	78201

Peļņa uz vienu akciju 0.02 0.01 0.03 0.02

Valdes priekšsēdētājs _____ **V.MELNIKS**

Valdes locekle _____ **L.ARTEMENKO**

AS "Rīgas kuģu būvētava"
par periodu līdz 2012. gada 31.decembrim

<i>Balance</i>			31.12.2012.	31.12.2011.	31.12.2012.	31.12.2011.
AKTĪVS			Ls	Ls	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi						
I Nemateriālie ieguldījumi						
	Citi nemateriālie ieguldījumi		135318	169733	192540	241509
	Avansa maksājumi par nemateriāliem ieguldījumiem					
	Nemateriālie ieguldījumi kopā	11	135318	169733	192540	241509
II Pamatlīdzekļi						
	Ēkas, būves un ilggad.stādījumi		4367303	4319530	6214113	6146138
	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		11657	16487	16587	23459
	Iekārtas un mašīnas		13993676	14229298	19911207	20246466
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		192768	234429	274284	333563
	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepab.celtn.objektu		644375	295020	916862	419775
	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		3970	18567	5650	26419
	Pamatlīdzekļi kopā		19213749	19113331	27338703	27195820
III Ieguldījumu īpašums						
	Pamatlīdzekļi un ieguldījumu īpašums kopā	12	19630073	19543866	27931079	27808416
IV Ilgtermiņa finansu ieguldījumi						
	Līdzdalība radniecīgas sabiedrības kapitālā		0	2390	0	3400
	Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	13	3394958	3394958	4830590	4830590
	Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	14	165	165	235	235
	Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	15	505880	522699	719802	743731
	Aizdevumi akcionāriem vai dalībniekiem un vadībai	16	292284	302284	415882	430111
	Ilgtermiņa finansu ieguldījumi kopā		4193287	4222496	5966509	6008067
	Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		23958678	23936095	34090128	34057992
Apgrozāmie līdzekļi						
I Krājumi						
	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	17	5307784	4503459	7552298	6407845
	Nepabeigtie ražojumi	18	1064760	1014246	1515017	1443142
	Nepabeigtie pasūtījumi	19	134615	753888	191540	1072686
	Avansa maksājumi par precēm	20	3172170	5096230	4513591	7251282
	Krājumi kopā		9679329	11367823	13772446	16174955
II Debitoru parādi						
	Pircēju un pasūtītāju parādi	21	3245443	2340723	4617850	3330549
	Asociēto uzņēmumu parādi	22	1194294	1384080	1699327	1969369
	Citi debitori	23	2644070	1356962	3762170	1930780
	Īstermiņa aizdevumi sabiedrības akcionāriem un vadībai	24	20000	10000	28458	14229
	Nākamo periodu izmaksas	25	34810	39164	49530	55725
	Uzkrātie ieņēmumi	26	13453271	84306613	19142280	119957504
	Debitori kopā		20591888	89437542	29299615	127258156
III Īstermiņa finanšu ieguldījumi						
	Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos kopā					
IV Īstermiņa depozīts un naudas līdzekļi (kopā)						
	Apgrozāmie līdzekļi kopā	27	23660357	18393105	33665655	26171031
	Aktīvu kopsumma		53931574	119198470	76737716	169604142
	Aktīvu kopsumma		77890252	143134565	110827844	203662134

AS "Rīgas kuģu būvētava"
par periodu līdz 2012. gada 31.decembrim

Bilance

PASĪVS		31.12.2012. Ls	31.12.2011. Ls	31.12.2012. EUR	31.12.2011. EUR
I	Pašu kapitāls				
	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	28	11672107	16607912	16607912
	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves	29	8473199	12056273	12056273
	Nesadalītā peļņa				
	a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		3621090	3566130	5152348
	b) pārskata gada nesadalītā peļņa		154885	54960	220382
	<i>Nesadalītā peļņa kopā</i>		<i>3775975</i>	<i>3621090</i>	<i>5372730</i>
	Pašu kapitāls kopā	23921281	23766396	34036915	33816533
II	Uzkrājumi	30	55000	78258	
	Uzkrājumi kopā		55000	78258	
III	Kreditori				
I	Ilgtermiņa parādi				
	Līzings saistības		41618	95620	136055
	Atliktā nodokļa uzkrātās saistības	9(b)	2078873	2085456	2957970
	Ilgtermiņa parādi kopā		2120491	2181076	3017187
II	Īstermiņa parādi				
	Aizņēmumi no kredītiestādēm	31	3705567	591482	841603
	Līzings saistības	32	48113	42420	60358
	No pircējiem saņemtie avansi	33	22281982	113765371	161873539
	Parādi piegādātājiem un darbuzņēmumiem	34	24507930	1877743	34871642
	Parādi asociētajiem uzņēmumiem	35	8579	0	12207
	Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	36	224228	105618	319048
	Pārējie kreditori	37	197450	228313	280946
	Neizmaksātās iepriekšējo gadu dividendes	38	24649	24652	35072
	Nākamo periodu ieņēmumi		0	834	0
	Uzkrātās saistības	39	794983	550660	1131159
	Īstermiņa parādi kopā		51793481	117187093	73695484
	Kreditori kopā		53913972	119368169	76712671
	Pasīvu kopsunna		77890252	143134565	110827844

Valdes priekšsēdētājs _____ **V.MELNIKS**

Valdes loceklis _____ **I.KOMAROVS**

Valdes locekle _____ **L.ARTEMENKO**

Valdes loceklis _____ **E.BUKS**

2013. gada 16.aprīlī

AS "Rīgas kuģu būvētava"
par periodu līdz 2012. gada 31. decembrim

Naudas plūsmas pārskats par 2012.g. un 2011.g.(pēc tiešās metodes)	2012.g. Ls	2011.g. Ls	2012.g. EUR	2011.g. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	182195180	117700961	259240386	167473379
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	179239769	103940582	255035215	147894124
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	2955411	13760379	4205171	19579255
Izdevumi procentu maksājumiem	163258	155352	232295	221046
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	4076		5800	
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	2788077	13605027	3967076	19358209
Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem				
Pamatdarbības neto naudas plūsma	2788077	13605027	3967076	19358209
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
Radniecīgo uzņēmumu daļu iegāde		2390		3400
Ieņēmumi no asociēto uzņēmumu akciju atsavināšanas		25000		35572
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	308976	654567	439633	931365
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	20696	67731	29448	96373
Izsniegtie aizdevumi		916519		1304089
Depozīta atgriešana		1855473		2640100
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	250	914547	356	1301282
Saņemtie procenti	20224	96282	28776	136997
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(267806)	1385557	(381053)	1971470
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma				
Saņemtie aizņēmumi	3114085		4430945	
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		3516607		5003681
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	24825	16055	35323	22844
Izmaksātās dividendes	3	7	5	10
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	3089257	(3532669)	4395617	(5026535)
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(342276)	214514	(487016)	305226
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugumus vai samazinājums	5267252	11672429	7494624	16608370
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	18393105	6720676	26171031	9562661
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	23660357	18393105	33665655	26171031

Valdes priekšsēdētājs _____ *V.MEĻNIKS*

Valdes locekle _____ *L.ARTEMENKO*

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2012. un 2011. gadu

Izmaiņu veidi	Akciju vai daļu kapitāls		Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		Nesadalītā Peļņa		Kopā	
	Ls	EUR	Ls	EUR	Ls	EUR	Ls	EUR
Atlikums uz 31.12.2010	11672107	16607912	8473199	12056273	3566130	5074147	23711436	33738332
Iekārtu pārvērtētas daļas nolietojums Izmaiņas atliktā nodokļa saistībās								
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi					54960	78201	54960	78201
Atlikums uz 31.12.2011	11672107	16607912	8473199	12056273	3621090	5152348	23766396	33816533
Iekārtu pārvērtētas daļas nolietojums Izmaiņas atliktā nodokļa saistībās								
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi					154885	220382	154885	220382
Atlikums uz 31.12.2012	11672107	16607912	8473199	12056273	3775975	5372730	23921281	34036915

EPS uz 31.12.2012 LVL 154885 :11672107 =0,02 LVL vai 0,03 EUR ;
EPS uz 31.12.2011 0,01 LVL vai 0,02 EUR

Valdes priekšsēdētājs _____ **V.MEĻNIKS**

Valdes locekle _____ **L.ARTEMENKO**

2013. gada 16.aprīlī

Piezīme: visi finanšu atskaišu posteņi pārrēķināti EURO pēc LB noteiktā kursa uz 31.12.2012.g.

Pielikumi no 12. līdz 37. lappusei ir šī gada pārskata neatņemama sastāvdaļa

2012. un 2011. pārskata pielikumi

Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas metodes

(1) Vispārīgie principi

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību", "Par gada pārskatu", Latvijas Republikas Ministru kabineta Noteikumiem Nr.481 "Par naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata saturu un sagatavošanas kārtību" un Latvijas Republikas Ministru kabineta Noteikumiem Nr.488 "Par gada pārskata likuma piemērošanu", kuri ir piemērojami sākot no pārskata gada 01.jūlija. Finanšu pārskatos ietvertās summas ir iegūtas, pamatojoties uz sākotnējo izmaksu metodi. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Uzņēmuma lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes pamata nav mainītas. Peļņas vai zaudējumu pārskats sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai. Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešas metodes. Klāt pievienotie finanšu pārskati ir sastādīti Latvijas nacionālajā valūtā – latos (LVL) . Saskaņā ar sabiedrības 2012.gada 30.novembra rīkojumu Nr.112 veikta posteņu inventarizācija.

(2) Darbības turpināšana

Dotā finanšu atskaite tika sagatavota pamatojoties uz nepārtrauktu darbību, saskaņā ar kuru aktīvu realizācija un saistību dzēšana notiek parastā veidā.

(3) Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot atlaides, pievienotās vērtības nodokli un citus nodokļus, kas tieši saistīti ar pārdošanu.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- ieņēmumi no kuģu remonta tiek atzīti tajā pārskata periodā, kad pakalpojumi ir sniegti,
- preču pārdošana - pēc nozīmīgu ar īpašumtiesībām raksturīgu risku un atlīdzību nodošanas,
- ieņēmumi no kuģu būves - atbilstoši darījuma izpildes pakāpei (sk. arī 11.piezīmi grāmatv. politikai),
- ieņēmumi no soda un kavējuma naudām - saņemšanas brīdī,
- procentu ieņēmumi - atbilstoši uzkrāšanas principam,
- dividendes brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.

Ieņēmumi no remonta pakalpojumiem tiek atzīti balstoties uz pakalpojumu pabeigtības pakāpi. Ar remontu pakalpojumu līgumu saistītās izmaksas tiek atzītas to rašanās brīdī. Ja remontu līguma rezultātu nav iespējams ticami aplēst, tad ieņēmumus atzīst tikai tādā apmērā, kādā radušās ar līgumu saistītās izmaksas, kuras iespējams atgūt. Ja līguma rezultātu ir iespējams ticami aplēst un pastāv liela varbūtība, ka līguma iznākums būs peļņa, ar šādu līgumu saistītos ieņēmumus atzīst līguma darbības laikā. Ja pastāv liela varbūtība, ka kopējie līguma izdevumi pārsniegs kopējos līguma ieņēmumus, gaidāmos zaudējumus no līguma uzreiz atzīst par izdevumiem.

(4) Segmentu informācija

Darbības segments ir identificējama sabiedrības daļa, uz kurām pārdotām precēm un pakalpojumiem attiecas no citām Sabiedrības daļām atšķirīgi riski un ieguvumi. Ģeogrāfiskais segments ir identificējams. Sabiedrības daļa, kura pārdod preces vai sniedz pakalpojumus konkrētā ekonomiskā vidē un uz kuru attiecas atšķirīgi riski un ieguvumi, nekā uz citā ekonomiskā vidē Strādājošām sabiedrības daļām

(5) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana latos

(a) Darījumos izmantotā un uzskaites valūta

Sabiedrības finanšu pārskatu posteņi tiek uzskaitīti tās ekonomiskās vides valūtā, kurā sabiedrība darbojas (uzskaites valūta). Finanšu pārskatu posteņi ir izteikti Latvijas latos (Ls), kas ir Sabiedrības uzskaites valūta un pārskatu valūta.

(b) Darījumi un atlikumi

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti uzskaites valūtā pēc noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Šo darījumu veikšanas un monetāro aktīvu un saistību, kuri izteikti ārvalstu valūtās, pārrēķināšana latos pēc gada beigū kursa rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Uz gada beigām visvairāk izmantoto valūtu kursi bija šādi:

	31.12.2012.	31.12.2011.
	Ls	Ls
1USD	0,531	0,544
1EUR	0,702804	0,702804
1 NOK	0,0951	0,0903
1 GBP	0,857	0,84
1 RUB	0,0174	0,017

(6) Pamatlīdzekļi un mazvērtīgais inventārs

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to iegādes vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kuras tieši saistītas ar pamatlīdzekļa iegādi. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineāras metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz to lietderīgas kalpošanas laika novērtējumu:

Ēkas	2-15
Citas būves un celtnes	3,5 - 20
Tehnoloģiskās iekārtas	5 - 50
Pārējie PL un inventārs	10 - 40

Pamatlīdzekļu nolietojumu sāk rēķināt ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā nodošanas ekspluatācijā un beidz ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā izslēgšanas no pamatlīdzekļu sastāva. Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Ls 100 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu. Pārvērtējot pamatlīdzekļus, to vērtības palielinājums tiek atspoguļots kā kustība ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezervē. Uz ieņēmumiem peļņas vai zaudējumu aprēķinā tā tiek attiecināta pie pamatlīdzekļu likvidācijas.

Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās. Ja eksistē pietiekami pierādījumi, ka pamatlīdzekļu remonta vai rekonstrukcijas darbu rezultātā nākotnē tiks gūts ekonomisks labums, kas pārsniedz sākotnēji noteikto izmantošanas atdevi, šādas izmaksas tiek kapitalizētas, kā pamatlīdzekļu papildus vērtība. Kapitalizējot uzstādītas rezerves daļas izmaksas, nomainītas daļas atlikusī vērtība tiek norakstīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Neto peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un padošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies. Uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanai pamatlīdzekļu nolietojums tiek rēķināts pēc LR likuma "Par uzņēmuma ienākuma nodokli" 13.panta prasībām un likmēm. Mazvērtīgais inventārs iegrāmatots iegādes cenās un izdevumos norakstīts 100% pēc nodošanas ekspluatācijā.

(7) Ieguldījumu īpašums

Ieguldījuma īpašumi ir ēkas, būves vai šo objektu daļas, ko sabiedrība tur (kā īpašnieks vai nomnieks saskaņā ar finanšu nomu), lai iegūtu nomas maksu vai sagaidītu cenas celšanos (vērtības pieaugumu), nevis lai izmantotu preču ražošanai, pakalpojumu sniegšanai, administratīvā nolūkā vai pārdotu parastā saimnieciskā darbības gaitā.

(8) Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos

Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos tiek uzskaitīti saskaņā ar pašizmaksas metodi. Saskaņā ar šo metodi ieguldījuma vērtību veido līdzdalības iegādes vērtība un ar iegādi saistītās izmaksas.

(9) Citi ilgtermiņa ieguldījumi

Citi ilgtermiņa ieguldījumi atspoguļoti iegādes izmaksās.

(10) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai iegrāmatoti iegādes cenās ieskaitot ar iegādi saistītos izdevumus un uzskaitīti pēc FIFO metodes. Nelikvīdu summa, kas atrodas uzņēmuma noliktavās, attiecībā pret kopējiem preču krājumiem nav būtiska.

Krājumi ir novērtēti pēc zemākās no neto pārdošanas vērtības un iegādes vai ražošanas pašizmaksas. Nepabeigtie ražojumi tiek uzrādīti iekļaujot tajos ar darbiniekiem saistītās izmaksas, izejvielu un pakalpojumu izmaksas, neieskaitot administrācijas izmaksas.

(11) Ilgtermiņa līgums

Līgums par aktīva izveidošanu un veiktās darbības rakstura dēļ līguma izpildes sākuma un beigu datums ir dažādos pārskata periodos. Ar līgumu saistītos ieņēmumus un izmaksas atzīst attiecīgi par ieņēmumiem un izdevumiem, ņemot vērā līgumdarba izpildes apjomu procentos bilances datumā Saskaņā ar šo metodi Sabiedrība darba izpildes pakāpi nosaka, līdz bilances datumam radušās ar līgumu saistītas izmaksas, attiecinot pret kopējām paredzamajām ar līgumu saistītājām izmaksām, izsakot šo attiecību procentuāli. Ar līgumu saistītos ieņēmumus saskaņo ar izdevumiem attiecīgajos pārskata gados, kuros tiek veikti ar projekta īstenošanu saistītie līgumdarbi. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā attiecīgos posteņos norāda to ar līgumu saistīto ieņēmumu un izdevumu daļu, kuru var attiecināt uz attiecīgajā pārskata gadā pabeigto līgumdarbu daļu. Ja sagaidāms, ka līguma kopējie izdevumi būs lielāki par tā kopējiem ieņēmumiem, aplēsto zaudējumu summu iekļauj peļņas vai zaudējumu aprēķinā attiecīgu izmaksu sastāvā tajā pārskata gadā, kad tie konstatēti. Pasūtījumi ar izpildes pakāpi līdz 10% (nulle cikls) netiek vērtēti pēc izpildes pakāpes un atspoguļojami, kā nepabeigti ražojumi.

(12) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus. Debitoru faktiskās summas atbilst līgumos un citos grāmatvedības pirmdokumentos uzrādītajām. Bilancē debitoru parādi tiek atspoguļoti neto vērtībā, ko iegūst, no debitoru parādu kopsummas atskaitot uzkrājumus nedrošiem parādiem, kuri aprēķināti individuāli izvērtējot katru debitoru. Uzkrājumi nedrošiem parādiem atspoguļo aprēķināto zaudējumu novērtējumu uz bilances datumu. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti, kad to atgūšana tiek uzskatīta par neiespējamu.

Veikta debitoru parādu salīdzināšana uz 2012.gada 31.decembri.

(13) Uzkrātie ieņēmumi.

Ienākumi no kuģu būves pasūtījumiem, atzīti atbilstoši to izpildes pakāpei (sk.11.piezīmi "Ilgtermiņa līgums").

(14) Nauda un tās ekvivalenti.

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un citiem īstermiņa likvidiem, finanšu aktīviem ar termiņu līdz 90 dienām.

(15) Pamatkapitāls un dividendes

Pamata akcijas tiek klasificētas, kā pašu kapitāls. Sabiedrības akcionāriem izmaksājamās dividendes tiek atspoguļotas kā saistības Sabiedrības finanšu pārskata periodā, kurā Sabiedrības akcionāri apstiprina.

(16) Pārvērtēšanas rezerve

Pārvērtēšanas rezerves vērtības pieaugumu samazina, kad pārvērtētais pamatlīdzeklis tiek likvidēts vai atsavināts.

(17) Uzkrājumi

Uzkrājumi ir iespējamās saistības, kas attiecas uz pārskata vai iepriekšējo gadu notikumiem un finanšu pārskatu sastādīšanas laikā pastāv liela varbūtība, ka saistību nokārtošanai būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūšana un summu var ticami

novērtēt. Uzkrājumi tiek aplēsti pēc izdevumu patreizējās vērtības, kas pēc novērtējuma būs nepieciešami saistību nokārtošanai.

(18) Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

(19) Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmuma ienākuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu. Spēkā esošā likumdošana 2012.gadā un turpmāk nosaka 15% nodokļa likmi.

Atliktie nodokļu maksājumi attiecas uz visām īslaicīgām atšķirībām, kas rodas veicot ienākumu un izdevumu uzskaiti atbilstoši grāmatvedības un nodokļu likumdošanai. Atliktie nodokļu maksājumi ir saistības, kas tiek aprēķinātas izmantojot nodokļu likmes, kas tiks piemērotas, mainoties īslaicīgām atšķirībām. Galvenās īslaicīgās atšķirības rodas no atšķirībām pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojuma normām nodokļu un finanšu grāmatvedības uzskaitē. Atlikto nodokļu maksājumu aktīva postenis tiek iekļauts finanšu pārskatos tikai tādos gadījumos, kad šī aktīva atgūšana ir reāla.

(20) Peļņa uz vienu akciju

Peļņu uz vienu akciju nosaka, dalot neto peļņu vai zaudējumus, kas attiecināmi uz Sabiedrības akcionāriem, ar vidējo svērto akciju skaitu

(21) Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības lielākie akcionāri, Valdes un Padomes locekļi, viņu tuvi radnieki, par saistītām pusēm tiek uzskatīti arī sabiedrības, kas atrodas galīgā kontrolējoša dalībnieka kontrolē vai būtiskā ietekmē. Par saistītām tiek uzskatītas arī Sabiedrības radniecīgās un asociētās sabiedrības, pār kurām Sabiedrībai ir būtiska ietekme uz to finanšu darbību un pamatdarbību.

(22) Grāmatvedības iekārtojums

Grāmatvedības uzskaitē kārtota ar datora palīdzību izmantojot "Microsoft Business Solutions Navision 4.0" programmu.

(23) Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, uzņēmuma vadībai ir jāveic aplēses un jāizdara pieņēmumi, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus. Patiesie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm.

(24) Finanšu riski

Uzņēmuma nozīmīgākie finanšu instrumenti ir nauda. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt Uzņēmuma saimnieciskās darbības finansējumu. Uzņēmums saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tā saimnieciskā darbības.

Finanšu riski, kas saistīti ar Uzņēmuma finanšu instrumentiem, galvenokārt, ir valūtas risks, procentu likmju risks, likviditātes risks un kredītrisks. Uzņēmums neizmanto atvasinātus finanšu instrumentus finanšu riska vadībai. Notiekot parastai darbībai uzņēmums tiek pakļauts kredītriskam, valūtas riskam.

Kredītrisks

Uzņēmums ir pakļauts kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem, izsniegtajiem īstermiņa aizdevumiem un naudu un tās ekvivalentiem. Uzņēmums kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kreditēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Bez tam Uzņēmums nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Uzņēmumam nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

Procentu risks

Uzņēmums ir pakļauts procentu likmju riskam, jo par lielo daļu no saistībām ir jāmaksā procenti, kas tiek aprēķināti pēc mainīgās procentu likmes.

Valūtas risks

Uzņēmums veic darbību starptautiskā mērogā un ir pakļauts ārvalstu valūtu riskam, kas rodas galvenokārt no ASV dolāra (USD).

Attiecībā uz EUR valūtu, sākot ar 2005. gadu Latvijas Banka ir noteikusi fiksēto oficiālo lata kursu pret eiro, t.i. 0.702804, un nodrošina, ka tirgus kurss neatšķirsies no oficiālā kursa vairāk par 1%. Kamēr Latvijas Banka saglabās iepriekš minēto valūtas kursu koridoru, Uzņēmumam nav nozīmīgi valūtas riski attiecībā uz aktīviem un saistībām eiro valūtā

Likviditātes risks

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību un atbilstoši tam uztur pietiekamā daudzumā naudas līdzekļus un nodrošina finansējuma pieejamību, izmantojot banku piešķirtās kredītlīnijas.

Sabiedrības vadība pārrauga likviditātes rezerves operatīvo prognožu veidošanu, pamatojoties uz paredzamajām naudas plūsmām. Lielākā daļa no Sabiedrības saistībām ir īstermiņa. Vadība uzskata, ka Sabiedrībai būs pietiekami likvīdo līdzekļu, kas tiks iegūti no pamatdarbības un izmantojot kredītlīnijas Latvijas bankās.

(25) Pārklasifikācija

2011.gada salīdzinošajiem rādītājiem nepieciešamības gadījumā nemainīta atsevišķu posteņu klasifikācija, lai tā atbilstu 2012. gadā izmantotajai posteņu klasifikācijai.

Finanšu pārskata pielikumi Pielikumi peļņas vai zaudējumu pārskatam

Informācija par segmentiem

Vadība uzņēmuma darbību sadala sekojošos ražošanas veidos:

- a) Pirmais veids – darbības segments;
- b) Papildus formāts – ģeogrāfiskais segments

1. Neto apgrozījums

(a)	2012. gads Ls	2011. gads Ls	2012. gads EUR	2011. gads EUR
Kuģu būve	174281463	86799306	247980181	123504285
Kuģu remonts	9808704	11573115	13956528	16467059
Mašīnbūvniecība	67444	197496	95964	281011
Pārējie darbi	53664	31803	76357	45252
Kopā	184211275	98601720	262109030	140297607
(b)				
Latvija	12251418	8058566	17432197	11466307
Krievija	1467982	1311443	2088750	1866015
Lielbritānija	21857	0	31100	0
Norvēģija	4518981	7607356	6429931	10824291
Kipra	1372855	1345887	1953397	1915025
Beliza	14232	0	20250	0
Malta	1272153	3395263	1810111	4831024
Panama	441145	336832	627693	479269
Libērija	843995	0	1200897	0
Zviedrija	818601	1489599	1164764	2119508
Somija	1411325	1228151	2008135	1747501
Islande	23594	136851	33571	194721
Dānija	29800	13485	42402	19187
Nīderlande	162973	15335	231890	21820
St. Vincenta	0	418283	0	595163
Kambodža	0	893129	0	1270808
Antikva un Batbuda	69123	742576	98353	1056590
Maurīcijas salas	622351	0	885526	0
Māršala salu Republika	170758	128689	242967	183108
Igaunija	171352	40763	243812	58000
St.Kitts&Nevis	0	40439	0	57540
Itālija	261999	185020	372791	263260
Singapūra	0	572978	0	815274
Horvātija	208135	0	296149	0
Beļģija	917629	1049004	1305668	1492598
Lietuva	0	12111	0	17232
Izraēla	9883147	2975981	14062451	4234439
Ukraina	147253242	65247360	209522487	92838630
Libērija	0	308982	0	439642
Vācija	2628	0	3738	0
Luksemburga	0	1047637	0	1490655
Kopā	184211275	98601720	262109030	140297607

Pielikumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam (turpinājums)

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2012. gads Ls	2011. gads Ls	2012. gads EUR	2011. gads EUR
Materiālās izmaksas(izejvielas un materiāli, preču vērtība, pakalpojumi no ārienes)	180841133	89187168	257313750	126901907
Darbinieku atalgojums	3585112	3397010	5101155	4833510
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	839665	796194	1194736	1132882
Pamatlīdzekļu nolietojums	1071683	908655	1524868	1292900
Uzkrājumi atvaļinājumiem	0	628	0	894
Citas izmaksas	871993	631076	1240733	897940
Kopā	187209586	94920731	266375242	135060033

3. Pārdošanas izmaksas	2012. gads Ls	2011. gads Ls	2012. gads EUR	2011. gads EUR
Reklāmas izmaksas	89409	67144	127218	95537
Kopā	89409	67144	127218	95537

4. Administrācijas izmaksas	2012. gads Ls	2011. gads Ls	2012. gads EUR	2011. gads EUR
Sakaru izmaksas	19448	22262	27672	31676
Biroja uzturēšanas izmaksas	1617	1313	2301	1868
Gada pārskata revīzijas izdevumi	8000	8000	11383	11383
Administrācijas algas	45846	49689	65233	70701
Valdes atlīdzība	236448	238702	336435	339642
Padomes atlīdzība	158400	174857	225383	248799
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	102541	106670	145903	151778
Pamatlīdzekļu nolietojums	12812	21320	18230	30336
Transporta izdevumi, komandējumi	41185	103511	58601	147283
Juridiskie pakalpojumi	3410	3304	4852	4701
Apdrošināšana	2365	2690	3365	3829
Reprezentācijas izdevumi	15817	15292	22506	21758
Reprezentatīvo automobiļu uzturēšanas izdevumi	91998	88789	130900	126336
Kopā	739887	836399	1052764	1190090

Pielikumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam (turpinājums)

5.Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	2012. gads Ls	2011. gads Ls	2012. gads EUR	2011. gads EUR
Ieņēmumi no transporta pakalpojumu sniegšanas	10893	9818	15499	13970
Ienākumi no iznomāto PL nomas maksas un komunāliem pakalpojumiem	1258459	997137	1790626	1418798
Ieņēmumi no velkoņu pakalpojumiem	112034	224402	159410	319295
Izejvielu un materiālu realizācija	521946	554162	742662	788501
Izglītības pakalpojumi	792	0	1127	0
Ieņēmumi no ķīmijas analīzēm	1344	1553	1912	2210
Neto ieņēmumi no pamatlīdzekļu realizācijas	90861	0	129284	0
Iepriekšējā gada ieņēmumi	5307	1837	7551	2614
Uzkrāto saistību samazinājums	28848	109806	41047	156240
Neto ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām	3335045	0	4745342	0
Ieņēmumi no valūtas pārdošanas	0	119377	0	169858
Zaudējumu atlīdzība no apdrošinātāja	0	25254	0	35933
Starpniecības pakalpojumi	393570	140561	560000	200000
Citi ieņēmumi	46614	13447	66325	19134
Kopā	5805713	2197354	8260785	3126553

6.Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	2012. gads Ls	2011. gads Ls	2012.gads EUR	2011. gads EUR
Materiālu iepirkšanas izdevumi	392231	518731	558094	738088
Neto zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	0	2917606	0	4151380
Zaudējumi no valūtas pārdošanas	132779	0	188927	0
Medicīniskā apkalpošana	8287	9613	11791	13678
Izdevumi par velkoņu pakalpojumiem	70105	113251	99750	161142
Ziedojumi	5002	8807	7117	12531
Materiālie pabalsti, dāvanas	7564	14048	10763	19989
Apbedīšanas izdevumi	1873	2366	2665	3366
Neto zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	0	130764	0	186061
Reprezentācijas izdevumi 60 %	25848	24910	36778	35444
Izdevumi iznomāto PL uzturēšanai	642836	619574	914676	881574
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	126460	256323	179936	364715
Uzkrājumu summa garantijām	55000	0	78258	
Pagājušā gada izdevumi	5892	879	8384	1251
Citi izdevumi	953	7488	1355	10652
Kopā	1474830	4624360	2098494	6579871

Pielikumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam (turpinājums)

7. Pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi	2012. gads Ls	2011. gads Ls	2012. gads EUR	2011. gads EUR
Procentu ieņēmumi par depozītu noguldījumiem	9479	56720	13488	80705
Banku procenti	1233	154	1754	219
Procentu ieņēmumi par aizdevumiem	9196	35853	13085	51014
Saņemtas soda naudas	675	3555	960	5059
Kopā	20583	96282	29287	136997

8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Samaksātā soda nauda	7790	4631	11084	6588
Samaksātie procenti	78125	88609	111162	126078
Bankas pakalpojumi par garantijām	80142	56248	114032	80034
Valsts nodeva	0	120	0	170
Kopā	166057	149608	236278	212870

9(a). Uzņēmuma ienākuma nodokļa nozīmīgākas sastāvdaļas

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	87337	34620	124269	49261
Atliktā nodokļa palielinājums	(6583)	102733	(9367)	146175
Kopā	80754	137353	114902	195436

Atliktā nodokļa saistību aprēķins:

Atliktā nodokļa saistības:

	2012. gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Starpība starp pamatlīdzekļu atlikušo vērtību finanšu grāmatvedībā un nodokļu vajadzībām	14094373	14098052	20054486	20059721
Atliktā nodokļa aktīvi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	180223	195015	256434	277481
Uzkrājumi garantijām	55000		78258	
Kopā pagaidu atšķirības	13859150	13903037	19719794	19782240
Atliktā nodokļa saistības/(aktīvs), likme 15%	2078873	2085456	2957970	2967334
Atliktā nodokļa saistības	2078873	2085456	2957970	2967334

Pielikumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam (turpinājums)

9.(b) Atliktā nodokļa saistību izmaiņas

	2012.gads	2011.gads	2012.gads	2011.gads
	Ls	Ls	EUR	EUR
Atlikums pārskata gada sākumā	2085456	1982723	2967334	2821159
Atliktā nodokļa palielinājums/samazinājums	(6583)	102733	(9367)	146175
Atliktā UIN saistības pārskata gada beigās	2078873	2085456	2957970	2967334

10. Pārējie nodokļi

	2012.gads	2011.gads	2012.gads	2011.gads
	Ls	Ls	EUR	EUR
Nekustamā īpašuma nodoklis	122163	104801	173822	149119
Kopā	122163	104801	173822	149119

Pielikumi bilancei uz 31.12.2012.

11. Nemateriālie ieguldījumi (Ls)

	Koncesijas, patenti ,licences, pr. zīmes un tml. tiesības	Pētniec. darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	Citi nemat. ieguld. (datorpr.)	Uzņēmuma nemat. vērtība	Avansa maksāj. par nemat. ieguld.	Nemat. ieguld. Kopā
Sākotnējā vērtība						
01.01.2011.			74372		167895	242267
Iegādāts			167895			167895
Pārvietots					167895	167895
31.12.2011.	0	0	242267		0	242267
Nolietojums						
01.01.2011.			68373			68373
Aprēķināts			4161			4161
31.12.2011.	0	0	72534		0	72534
Atlikusī vērtība						
01.01.2011.	0	0	5999		167895	173894
Atlikusī vērtība						
31.12.2011.	0	0	169733		0	169733

11.Nemateriālie ieguldījumi (EUR)

	Koncesijas, patenti, licences, pr. zīmes un tml. tiesības	Pētniec. darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	Citi nemat. ieguld. (datorpr.)	Uzņēmuma nemat. vērtība	Avansa maksāj. par nemat. ieguld.	Nemat. ieguld. Kopā
Sākotnējā vērtība						
01.01.2011.			105822		238894	344716
Iegādāts			238894			238894
Pārvietots					238894	238894
31.12.2011.	0	0	344716		0	344716
Nolietojums						
01.01.2011.			97285			97285
Aprēķināts			5922			5922
31.12.2011.	0	0	103207		0	103207
Atlikusī vērtība						
01.01.2011.	0	0	8537		238894	247431
Atlikusī vērtība						
31.12.2011.	0	0	241509		0	241509

Pielikumi bilancei uz 31.12.2012.

11. Nemateriālie ieguldījumi (Ls)

	Koncesijas, patenti ,licences, pr. zīmes un tml. tiesības	Pētniec. darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	Citi nemat. ieguld. (datorpr.)	Uzņēmuma nemat. vērtība	Avansa maksāj. par nemat. ieguld.	Nemat. ieguld. Kopā
Sākotnējā vērtība						
01.01.2012.	0	0	242267			242267
Iegādāts Pārvietots						
31.12.2012.	0	0	242267			242267
Nolietojums						
01.01.2012.	0	0	72534			72534
Aprēķināts			34415			34415
31.12.2012.	0	0	106949			106949
Atlikusī vērtība						
01.01.2012.	0	0	169733			169733
Atlikusī vērtība						
31.12.2012.	0	0	135318			135318

11.Nemateriālie ieguldījumi (EUR)

	Koncesijas, patenti, licences, pr. zīmes un tml. tiesības	Pētniec. darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	Citi nemat. ieguld. (datorpr.)	Uzņēmuma nemat. vērtība	Avansa maksāj. par nemat. ieguld.	Nemat. ieguld. Kopā
Sākotnējā vērtība						
01.01.2012.	0	0	344716			344716
Iegādāts Pārvietots						
31.12.2012.	0	0	344716			344716
Nolietojums						
01.01.2012.	0	0	103207			103207
Aprēķināts			48969			48969
31.12.2012.	0	0	152176			152176
Atlikusī vērtība						
01.01.2012.	0	0	241509			241509
Atlikusī vērtība						
31.12.2012.	0	0	192540			192540

AS "Rīgas kuģu būvētava"
par periodu līdz 2012. gada 31.decembrim

Pielikumi bilancei uz 31.12.2012.

12.Pamatlīdzekļi un ieguldījuma īpašumi (Ls)

	Ēkas, būves	Ieguldījumu īpašums	Ilg.t.ieg. nomātajiem PL	Iekārtas un mašīnas	Pārējie PL	Nepabeigtā celtniecība	Avansa maksāj. par PL	Kopā
Sākotnējā vērtība								
01.01.2011.	6359468	555836	363	19915170	965050	227462	4758	28028107
Iegādāts	482538	20559	20985	889976	26892	1487523	69997	2998470
Norakstīts			4861	310110	8789	1419965	56188	1799913
31.12.2011.	6842006	576395	16487	20495036	983153	295020	18567	29226664
Nolietojums								
01.01.2011.	2333829	119556		5612851	684452			8750688
Aprēķināts	188647	26304		766661	70902			1052514
Norakstīts				113774	6630			120404
31.12.2011.	2522476	145860		6265738	748724			9682798
Atlikusī vērtība 01.01.2011.	4025639	436280	363	14302319	280598	227462	4758	19277419
Atlikusī vērtība 31.12.2011.	4319530	430535	16487	14229298	234429	295020	18567	19543866

Nekustamā īpašuma (ēku) kadastrālā vērtība uz 31.12.2011. - 3899261 LVL

12.Pamatlīdzekļi un ieguldījuma īpašumi (EUR)

	Ēkas, būves	Ieguldījumu īpašums	Ilg.t.ieg. nomātajiem PL	Iekārtas un mašīnas	Pārējie PL	Nepabeigtā celtniecība	Avansa maksāj. par PL	Kopā
Sākotnējā vērtība								
01.01.2011.	9048708	790883	516	28336734	1373143	323648	6770	39880402
Iegādāts	686590	29253	29859	1266322	38264	2116555	99597	4266440
Norakstīts			6916	441247	12506	2020428	79948	2561045
31.12.2011.	9735298	820136	23459	29161809	1398901	419775	26419	41585797
Nolietojums								
01.01.2011.	3320740	170113		7986369	973888			12451110
Aprēķināts	268420	37427		1090861	100884			1497592
Norakstīts				161887	9434			171321
31.12.2011.	3589160	207540		8915343	1065338			13777381
Atlikusī vērtība 01.01.2011.	5727968	620770	516	20350365	399255	323648	6770	27429292
Atlikusī vērtība 31.12.2011.	6146138	612596	23459	20246466	333563	419775	26419	27808416

Nekustamā īpašuma (ēku) kadastrālā vērtība uz 31.12.2011. - 5548149 EUR

Pielikumi bilancei uz 31.12.2012.

12.Pamatlīdzekļi un ieguldījuma īpašumi (Ls)

	Ēkas, būves	Ieguldījumu īpašums	Ilgg.ieg. nomātajiem PL	Iekārtas un mašīnas	Pārējie PL	Nepabeigtā celtniecība	Avansa maksāj. par PL	Kopā
Sākotnējā vērtība								
01.01.2012.	6842006	576395	16487	20495036	983153	295020	18567	29226664
Iegādāts	243511	12717		698892	21757	1326232	108559	2411668
Norakstīts	51		4830	466528	156	976877	123156	1571598
31.12.2012.	7085466	589112	11657	20727400	1004754	644375	3970	30066734
Nolietojums								
01.01.2012.	2522476	145860		6265738	748724			9682798
Aprēķināts	195738	26928		763996	63418			1050080
Norakstīts	51			296010	156			296217
Pārvietots								
31.12.2012.	2718163	172788		6733724	811986			10436661
Atlikusī vērtība 01.01.2012.	4319530	430535	16487	14229298	234429	295020	18567	19543866
Atlikusī vērtība 31.12.2012.	4367303	416324	11657	13993676	192768	644375	3970	19630073

Nekustamā īpašuma (ēku) kadastrālā vērtība uz 31.12.2012. – 4121826 LVL

12.Pamatlīdzekļi un ieguldījuma īpašumi (EUR)

	Ēkas, būves	Ieguldījumu īpašums	Ilgg.ieg. nomātajiem PL	Iekārtas un mašīnas	Pārējie PL	Nepabeigtā celtniecība	Avansa maksāj. par PL	Kopā
Sākotnējā vērtība								
01.01.2012.	9735298	820136	23459	29161809	1398901	419775	26419	41585797
Iegādāts	346485	18095		994434	30957	1887058	154466	3431495
Norakstīts	73	0	6872	663810	222	1389971	175235	2236183
31.12.2012.	10081710	838231	16587	29492433	1429636	916862	5650	42781109
Nolietojums								
01.01.2012.	3589160	207540	0	8915343	1065338	0	0	13777381
Aprēķināts	278509	38315	0	1087068	90236	0	0	1494128
Norakstīts	73	0	0	421184	222	0	0	421479
Pārvietots								
31.12.2012.	3867597	245855	0	9581226	1155352	0	0	14850030
Atlikusī vērtība 01.01.2012.	6146138	612596	23459	20246466	333563	419775	26419	27808416
Atlikusī vērtība 31.12.2012.	6214113	592376	16587	19911207	274284	916862	5650	27931079

Nekustamā īpašuma (ēku) kadastrālā vērtība uz 31.12.2012. - 5864830 EUR

Norakstīto, likvidēto un pārdoto pamatlīdzekļu rezultāts:

	2012. gads Ls	2011. gads Ls	2012. gads EUR	2011. gads EUR
Sākotnējā vērtība	466735	318899	664101	453752
Uzkrātais nolietojums	296217	120404	421479	171319
Atlikusī vērtība	170518	198495	242625	282433
Zaudējumi no pamatlīdzekļu likvidācijas	170518	198495	242625	282433

Pielikumi bilancei (turpinājums)

13.Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā

	31.12.2012.	Kapitāla daļas	31.12.2011.	Kapitāla daļas	31.12.2012.	31.12.2011.
	Ls	%	Ls	%	EUR	EUR
AS "Tosmares kuģubūvētava"	2551593	49.72	2551593	49.72	3630590	3630590
SIA "Remars Granula"	843365	49.80	843365	49.80	1200000	1200000
Ieguldījumu vērtība bilancē	3394958		3394958		4830590	4830590

14.Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi

Uzņēmuma Nosaukums	Akciju vai daļu vērtība		31.12.2012.			31.12.2011.		
	2012	2011	Skaitis	Ls	EUR	Skaitis	Ls	EUR
AS "Baltic International Bank"	5	5	33	165	235	33	165	235
Kopā	5	5	33	165	235	33	165	235

15.Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori (Ls)

Aizdevuma veids	31.12.2011.	Izsniegts aizdevums 2012.gadā	Dzēsts parāds 2012.gadā	Valūtas kursa starpība	Pārkvālicēts parāds	31.12.2012.	Atmaksas termiņš	Procentu likme
Aizdevumi studentiem par mācībām	69238		249	-1570		67419	2014-2029	-
Aizdevumi par akcijām	453461				15000	438461	2014-2015	-
Kopā	522699		249	-1570	15000	505880		

Summa kuru ir jāatmaksā pēc 5 gadiem – 44503 Ls

Pielikumi bilancei (turpinājums)

15. Pārējie aizdevumi un prasījumi (EUR)

Aizdevuma veids	31.12.2011.	Izsniegts aizdevums 2012.gadā	Dzēsts parāds 2012.gadā	Valūtas kursa starpība	Pār kvalificēts parāds	31.12.2012.	Atmaksas termiņš	Procentu likme
Aizdevumi studentiem par mācībām	98514		353	-2233		95928	2014-2029	
Aizdevumi par akcijām	645217				21343	623874	2014-2015	
Kopā	743731		353	-2233	21343	719802		

Summa kuru ir jāatmaksā pēc 5 gadiem – 63322 EUR

16. Aizdevumi akcionāriem un vadībai

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Ilgtermiņa	292284	302284	415882	430111
Kopā	292284	302284	415882	430111
	Ls	EUR		
Vadība un līdzīpašnieki				
<i>t.s. Ilgtermiņa</i>	292284	415882		
<i>Īstermiņa</i>	20000	28458		
31.12.2012.	312284	444340		

Šajā postenī ir atspoguļots vadības parāds par iegādātam AS "Tosmares kuģubūvētava" akcijām.

Pielikumi bilancei (turpinājums)

17. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
1) Metīzi	58891	60298	83794	85796
2) Kokmateriāli	1483	6065	2110	8630
3) Metāls, caurules, krāsainie metāli	2541996	2208190	3616934	3141971
4) Troses	766	4923	1090	7005
5) Kurināmais	7115	6364	10124	9055
6) Darba apģērbi	8005	10121	11390	14401
7) Iekārta, rezerves daļas	237432	447684	337835	636997
8) Kabeļi	98166	60348	139678	85867
9) Lakas un krāsas	190919	183133	271653	260575
10)Saimniecības preces	474	344	674	489
11) Tehniskās gumijas izstrādājumi	11181	12459	15909	17728
12) Citi	2151356	1503530	3061107	2139331
Kopā	5307784	4503459	7552298	6407845

18.Nepabeigtie ražojumi

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Kuģu būves pasūtījumi	1064760	1014246	1515017	1443142
Kopā	1064760	1014246	1515017	1443142

Šajā postenī ir atspoguļoti pasūtījumi ar izpildes pakāpi līdz 10% (nulles cikls) no kontrakta vērtības.

19. Nepabeigtie pasūtījumi

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
1) Kuģu remonta pasūtījumi	13734	736141	19542	1047434
2) Mašīnbūves pasūtījumi	116045	12245	165117	17423
3) Dažādi	4836	5502	6881	7829
Kopā	134615	753888	191540	1072686

Pielikumi bilancei (turpinājums)

20. Avansa maksājumi par precēm

	2012.gads	2011.gads	2012.gads	2011.gads
	Ls	Ls	EUR	EUR
Par precī	3172170	5096230	4513591	7251282
Kopā	3172170	5096230	4513591	7251282

21. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2012.gads	2011.gads	2012.gads	2011.gads
	Ls	Ls	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	3473605	2461271	4942495	3502073
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(228162)	(120548)	(324645)	(171524)
Neto pircēju un pasūtītāju parādi	3245443	2340723	4617850	3330549

Izmaiņas uzkrājumos Ls

	Pircēju un pasūtītāju Parādi	Citi debitori	Kopā
Uzkrājumi 31.12.2011.	120548	7479	128027
Uzkrājumu samazinājums	18846		18846
Uzkrājumu palielinājums	126460		126460
Uzkrājumi 31.12.2012.	228162	7479	235641

Izmaiņas uzkrājumos EUR

	Pircēju un pasūtītāju parādi	Citi debitori	Kopā
Uzkrājumi 31.12.2011.	171524	10641	182165
Uzkrājumu samazinājums	26815		26815
Uzkrājumu palielinājums	179936		179936
Uzkrājumi 31.12.2012.	324645	10641	335286

Pielikumi bilancei (turpinājums)

22. Asociēto uzņēmumu parādi

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
AS "Tosmares Kuģubūvētava" parāds par pakalpojumiem un materiāliem	278679	289291	396524	411624
AS "Tosmares Kuģubūvētava" avanss par pakalpojumiem	42168	230428	60000	327870
SIA "Remars Granula" parāds par pakalpojumiem	0	100	0	142
SIA "Remars Granula" parāds par aizdevumu *	332288	323102	472803	459733
SIA "Remars Granula" parāds saskaņā ar cesijas līgumu **	541159	541159	770000	770000
Kopā	1194294	1384080	1699327	1969369

* Saskaņā ar līgumu "Aizņēmējs" maksā procentus atmaksāšanas perioda beigās

** parāds ir nodrošināts ar komercķīli

23.Citi debitori

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Uzskaites vērtība	2651549	1364441	3772814	1941421
Izveidotie uzkrājumi	(7479)	(7479)	(10641)	(10641)
Bilances neto vērtība	2644070	1356962	3762173	1930780
PVN akceptētais	424	424	603	603
Budžetā pārmaksātie nodokļi vai nodokļu avansa maksājumi pievienotās vērtības nodoklis	353595	379401	503120	539839
UIN	0	10038	0	14282
Norēķinu personas parādi	2946	12216	4192	17382
Norēķini par darba algu	530	524	754	746
Parāds par AS "Tosmares Kuģubūvētava" akcijām	29942	14942	42604	21261
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	2070211	907438	2945645	1291167
Norēķini ar pārējiem debitoriem	186422	31979	265252	45500
Kopā	2644070	1356962	3762170	1930780

Pielikumi bilancei (turpinājums)

24.Īstermiņa aizdevumi sabiedrības akcionāriem un vadībai

	Vadība un līdzīpašnieki Ls	Vadība un līdzīpašnieki EUR
Vadības parāds par akcijām	20000	28458
31.12.2012.	20000	28458

25. Nākamo periodu izmaksas

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Sabiedrības īpašuma apdrošināšana	15951	9225	22696	13126
Preses izdevumu abonēšana	226	272	322	387
Veselības apdrošināšana	5439	8792	7739	12510
Remonta izdevumi nomātajos pamatlīdzekļos	4829	4861	6871	6917
Reklāma	44	182	63	259
Pārējie	8321	15832	11839	22526
Kopā	34810	39164	49530	55725

26. Uzkrātie ieņēmumi

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Kuģu būves	12165684	83375682	17310209	118632908
Kuģu remonts	1252089	834931	1781562	1188000
Mašīnbūves	35498	0	50509	0
Starptautības pakalpojumi	0	96000	0	136596
Kopā	13453271	84306613	19142280	119957504

Šajā postenī atspoguļotas ar līgumu saistītas izmaksas un atzīta peļņa

27. Naudas līdzekļi

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Naudas līdzekļi kasē	1559	2367	2218	3368
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	587381	91191	835768	129753
Pārējie naudas līdzekļi *	23071417	18299547	32827669	26037910
Kopā	23660357	18393105	33665655	26171031

* t.s. depozīti līdz 90 dienām

Pielikumi bilancei (turpinājums)

28. Informācija par sabiedrības pašu akciju un daļu kopumu

AS "Rīgas Kuģu Būvētava" dibināta 1995.gadā ar pamatkapitālu Ls 10 000 000, kas sastāv no 10 000 000 parastām akcijām, vienas akcijas nominālvērtība sastāda Ls 1.

Sabiedrības akcijas atrodas publiskajā apgrozībā un tiek kotētas AS NASDAQ OMX Rīga Otrajā sarakstā . Visas akcijas dod vienādas tiesības uz dividenžu saņemšanu, likvidācijas kvotas saņemšanu un balsstiesībām akcionāru sapulcē. Viena akcija dod tiesības uz 1 balsi akcionāru sapulcē. Uzņēmumam nav tādu akciju, ko tur pats Uzņēmums vai kāds cits viņa uzdevumā.

Statūti grozījumi;

1. 1998.gada 30.decembrī sabiedrības pamatkapitāla palielināšana līdz Ls 11 000 000.
2. 1999.gada 30.decembrī sabiedrības pamatkapitāla palielināšana līdz Ls 11 672 107.

Sabiedrības akcionāri **2012.gada 31.decembrī:**

	31.12.2012. Ls	%	31.12.2011. Ls	%	31.12.2012. EUR	31.12.2011. EUR
A/S "Remars – Rīga"	5819194	49.86	5819194	49.86	8279967	8279967
Citas statūtsabiedrības	1862545	15.95	1957952	16.77	2650163	2785915
Privātpersonas	3990368	34.19	3894961	33.37	5677782	5542030
Kopā	11672107	100	11672107	100	16607912	16607912

29. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
	8473199	8473199	12056273	12056273
Kopā	8473199	8473199	12056273	12056273

Pārvērtēšanas rezerve tika izveidota veicot peldošo doku novērtēšanu pieaicinot sertificēto vērtētāju.

30. Uzkrājumi

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Garantijām	55000	0	78258	0
Kopā	55000	0	78258	0

Pielikumi bilancei (turpinājums)

31. Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
	3705567	591482	5272547	841603
Kopā	3705567	591482	5272547	841603

1. Ar A/S "Nordea Bank Finland Plc." noslēgts Overdrafta un garantiju līnijas līgums Nr. 2003/4/OD/GA un Overdrafta līgums Nr. 2012-187-OD.

Pēc stāvokļa uz 2012.gada 31.decembri kā nodrošinājums saņemtajiem aizņēmumiem, bija iekļāti divi peldošie doki, divi peldošie celtni, 14 portālceltni, kuģa jaunbūvi un debitoru parādi.

2.Ar A/S „UniCredit Bank” noslēgts Kredītlinijas līgums Nr. RKB 12.12.2012/CL kā nodrošinājums bija iekļāts peldošais doks un noslēgts Cesijas līgums.

32. Līzings saistības

	2012.g. Ls	2011.g. Ls	2012.g. EUR	2011.g. EUR
t.s.				
Īltermiņa	48113	95620	68459	136055
Īstermiņa	41618	42420	59217	60358
Kopā	89731	138040	127676	196413

33. No pircējiem saņemtie avansi

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Par kuģu būvi	21824647	113381818	31053675	161327792
Par kuģu remontu	429291	377255	610826	536786
Pārējie	28044	6298	39903	8961
Kopā	22281982	113765371	31704404	161873539

34. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
Parāds par pakalpojumiem	23233598	912993	33058431	1299073
Parāds par materiāliem	1274332	964750	1813211	1372716
Kopā	24507930	1877743	34871642	2671789

35. Parādi asociētajiem uzņēmumiem

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
SIA „REMARS GRANULA"	8579	0	12207	0
Kopā	8579	0	12207	0

AS "Rīgas kuģu būvētava"
par periodu līdz 2012. gada 31. decembrim

Pielikumi bilancei (turpinājums)

36. Nodokļu saistību kustība 2012. gadā (Ls)

	Atlikums 01.01.2012. Ls	Aprēķināts 2012.gadā Ls	Samaksāts 2012.gadā Ls	Aprēķināta soda nauda vai korekcija Ls	Atmaksāts 2012.gadā Ls	Pārvietots uz/no citiem nodokļiem Ls	Atlikums 31.12.2012. Ls
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	55908	1338851				1291803	102956
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	43842	775592	52871	2799		716817	52545
PVN	-379401	-3901513	21200		1901080	-2047526	-353508
Nekustamā īpašuma nodoklis	215	122163	110517				11861
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-10038	87337	38364	2318	43816	36096	48973
UIN par nerezidenti	548	6884	4076			2810	546
Riska nodeva	160	2021	2033				148
Ievedmuitas nodoklis		54615	54615				
Dabas resursu nodoklis	4945	28368	26114				7199
Kopā	-283821	-1485682	309790	5117	1944896	0	-129280
t.sk.:							
Nodokļu pārmaksā	389439						353508
Nodokļu parāds	105618						224228

Nodokļu saistību kustība 2012. gadā (EUR)

	Atlikums 01.01.2012.	Aprēķināts 2012.gadā	Samaksāts 2012.gadā	Aprēķināta soda nauda vai korekcija	Atmaksāts 2012.gadā	Pārvietots uz/no citiem nodokļiem	Atlikums 31.12.2012.
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	79548	1905015	0			1838070	146493
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	62381	1103569	75229	3983		1019939	74765
PVN	-539839	-5551353	30165		2704993	-2913367	-502997
Nekustamā īpašuma nodoklis	306	173822	157251				16877
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-14282	124269	54588	3298	62345	51360	69682
UIN par nerezidenti	780	9795	5800			3998	777
Riska nodeva	228	2876	2893				211
Ievedmuitas nodoklis	0	77710	77710				0
Dabas resursu nodoklis	7036	40364	37157				10243
Kopā	-403842	-2113933	440793	7281	2767338	0	-183949
t.sk.:							
Nodokļu pārmaksā	554121						502997
Nodokļu parāds	150279						319048

Pielikumi bilancei (turpinājums)

37. Pārējie kreditori

	2012.gads	2011.gads	2012.gads	2011.gads
	Ls	Ls	EUR	EUR
Norēķini par darba samaksu	159771	193921	227334	275925
Ieturējumi no darba algas	560	772	797	1098
Norēķini ar atskaites personām	290	2240	413	3188
Norēķini par kredītkartēm	3118	2285	4436	3251
Norēķini par parādiem ar citiem uzņēmumiem	33711	29095	47966	41402
Kopā	197450	228313	280946	324864

38. Neizmaksātās iepriekšējo gadu dividendes

	Ls	EUR
31.12.2011.	24652	35077
Aprēķināts	0	0
Izmaksāts	3	5
31.12.2012.	24649	35072

39. Uzkrātās saistības

	2012.gads	2011.gads	2012.gads	2011.gads
	Ls	Ls	EUR	EUR
Par pakalpojumiem	614760	355645	874725	506035
Uzkrājumi atvaļinājumiem	180223	195015	256434	277481
Kopā	794983	550660	1131159	783516

40. Darījumi ar saistītam pusēm

Saistītais sabiedrība vai saistītā persona	Saistības veids	Pārdotās preces vai sniegti pakalpojumi	Iegād. preces vai saņem. pakalpojumi	Pārējie darījumi
		Ls	Ls	Ls
AS „Remars –Rīga”	Būtiska ietekme	865460	983131	
AS „Tosmares Kuģu Būvētava”	Asoc.sabiedr.	426281	1193283	
SIA „Remars-Granula”	Asoc.sabiedr.	397	9075	9186
SIA „Eiro Constructions”		391603	220906	
Northsale Logistics Limited	Radniec.sabied		146707194	
Kopā		1683741	149113589	9186
		EUR	EUR	EUR
AS „Remars –Rīga”	Būtiska ietekme	1231439	1398869	
AS „Tosmares Kuģu Būvētava”	Asoc.sabiedr.	606543	1697889	
SIA „Remars-Granula”	Asoc.sabiedr.	564	12913	13071
SIA „Eiro Constructions”		557201	314321	
Northsale Logistics Limited	Radniec.sabied		208745530	
Kopā		2395747	212169522	13071

41. Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz finanšu pārskatu parakstīšanas dienai, nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Uzņēmuma finansiālo stāvokli uz 2012. gada 31. decembri.

42. Ārpusbilances saistības

Sabiedrībai ar Rīgas Brīvostas Pārvaldi ir noslēgti zemes un piestātnes nomas līgumi. Līgumi ir spēkā līdz 2028.gada 31.augustam. Sabiedrībai pēc līguma termiņa beigām ir pirmtiesības uz līguma termiņu pagarināšanu.

Vispārīgās piezīmes

	2012.gads Ls	2011.gads Ls	2012.gads EUR	2011.gads EUR
1. Gada vidējais nodarbināto skaits				
Vidējais nodarbināto skaits	643	639		
2. Personāla izmaksas kopā	4846441	4843357	6895864	6891476
- darba alga	3927306	3925258	5588053	5585139
- sociālais nodoklis	919135	918099	1307811	1306337
- tajā skaitā:				
Ražošanā (pamatdarbībā) nodarbināto darba samaksa				
- darba alga	3486612	3462010	4961002	4925996
- sociālais nodoklis	816595	811429	1161910	1154560
- kopā	4303207	4273439	6122912	6080556
Administrācijas darba samaksa				
- darba alga	45846	49689	65233	70701
- sociālais nodoklis	10886	11846	15489	16855
- kopā	56732	61535	80722	87556
Atlīdzība valdei				
- atlīdzība	236448	238702	336435	339642
- sociālais nodoklis	55766	56389	79348	80235
- kopā	292214	295091	415783	419877
Atlīdzība padomei				
- atlīdzība	158400	174857	225383	248799
- sociālais nodoklis	35888	38435	51064	54688
- kopā	194288	213292	276447	303487

2012. gada pārskatu no 1. līdz 37. lpp. apstiprinām:

Valdes priekšsēdētājs

V.MEĻNIKS

Valdes loceklis

I.KOMAROVS

Valdes locekle

L.ARTEMENKO

Valdes loceklis

E.BUKS

2013. gada 16.aprīlī