

Akciju sabiedrība "Tosmares kuģubūvētava"
2011.gada pārskats

(nerevidēts)

Liepājā
2012

SATURS

Informācija par Sabiedrību	2
Vadības ziņojums	3
Vadības atbildība	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6 - 7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Pārskata pielikumi	10 - 20

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Akciju sabiedrība "Tosmares kuģubūvētava"
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	210302283, 2000.gada 3.janvārī, Uzņēmumu reģistrā, Liepāja. 42103022837, 2004.gada 12.maijā, komercreģistrā, Liepājā
Adrese	Ģ. Baloža ielā 42/44, Liepāja, LV-3402,
Sabiedrības darbības galvenie veidi	kuģu, jahtu, katamarānu, konteineru, roltreileru un tehnoloģisko iekārtu būvniecība un remonts, ostas pakalpojumi
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Valdes priekšsēdētājs Valdes loceklis Valdes loceklis
Ivica Gaļiņš Igoris Komarovs Boriss Galkovičs	
Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Padomes priekšsēdētājs Padomes priekšsēdētāja vietnieks Padomes loceklis Padomes locekle Padomes locekle
Vasilijs Meļņiks Sergejs Golicins Anatolijs Ustinovs Larisa Artemenko Irina Meļņika	
Pārskata periods	2011.gada 1.janvāris - 2011.gada 31.decembris
Revidenta vārds un adrese	Ēvalds Figurnovs Zvērināts revidents (LZRA sertifikāts Nr. 38) Profesors, ekonom. doktors, Auditorfirma "Sarguns" Malnavas, 13 LV -1011, Rīga Latvija.

Vadības ziņojums.

Uzņēmuma apgrozījums par 2011. gadu sastādīja 4 992 286 Ls, kas ir par 17% vai par 1 036 731 Ls mazāk nekā iepriekšējā 2010. gadā. Cēlonis šim rezultātam ir ekonomiskās krīzes ietekmes turpinājums kuģu remonta nozarē.

Tā, remonta objektu skaits 2011. saimnieciskajā gadā bija 53 vienības, kas ir par 13% (vai 6 vienībām) vairāk nekā iepriekšējā, 2010. gadā. Mazo pasūtījumu skaits pieauga par 2,4 reizēm un sastādīja 33 vienības, tajā pašā laikā 2010. gadā tie bija tikai 14 vienības.

Uzņēmuma apgrozījums 2011. saimnieciskajā gadā sastāvēja no:

- 91% pakalpojumi par kuģa remontu,
- 3.9% kuģa būvniecības pasūtījumi,
- 5.1% sīko remonta pasūtījumu.

Bet objekta remonta skaita pieaugšana 2011. saimnieciskajā gadā nedeva apgrozījuma apjoma skaita pieaugumu, jo ir izmainījusies remontdarbu kvalitāte - remonta darba līgumi ietver minimālu darba apjomu, jo kuģu īpašnieki ir saskārušies ar darba deficītu saviem komerckuģiem.

Par spīti tam, uzņēmumam saglabājās plašs remonta pakalpojumu tirgus - Kipra, Krievija, Vācija, Lietuva, Nīderlande u.c.

Eksporta apjoms 2011. saimnieciskajā gadā sastādīja 98%.

Sakarā ar uzņēmuma noslogotības samazināšanos, tika samazināts darba samaksas fonds. Salīdzinot 2010. gadu ar 2011. gadu tas bija mazāks par 31 666 Ls.

Sakarā ar ārejo pasūtījumu ražošanas jaudas nepietiekamu noslodzi, uzņēmuma vadība pieņēma lēmumu mobilizēt iekšējos resursus un veikt ražošanas bāzes modernizāciju, pārstrukturizējot ražošanas jaudas uz kuģa būvniecības darba apjoma pieaugumu.

Paši lielākie darbi:

- peldoša doka atjaunonāšana un tā jaudas palielināšana.

Ieguldījumi dotajā objektā sastādīja gandrīz 300 000 latus.

- kapitālremonti ēkām, kuras saistītas ar kuģu metāl-bloku celtniecību un pavadošiem kuģu celtniecības darbiem (korpusa cehs, kuģu bloku montāžas cehs).

- tika iegādāts nepieciešamais, iztrūkstošais aprīkojums.

Kopumā uzņēmuma ražošanas bāzē 2011. saimnieciskajā gadā tika ieguldīti 547 000 Ls.

Veiktie darbi jau devuši rezultātu.

Uz tā rēķina 2011. gadā ievērojamu apgrozījuma daļu sastādīja ienākumi no jaunu kuģu būves. Ja iepriekšējā, 2010. gadā ienākumu daļa no kuģu būvniecības bija 1.2% (vai 74 761 Ls) un tika nodots tikai 1 kuģis, tad 2011. gadā ienākumu daļa no kuģu būvniecības sastādīja gandrīz 4% (vai 192 310 Ls) un tika nodoti 3 jauni pasūtījumi.

Turklāt, šobrīd ir saņemti pasūtījumi un veikti sekojoši darbi:

- 2 izklaides kuģu būve
- 2 katamarānu būve

Pārrunu stadijā ir vēl daži piedāvājumi par kuģu būvniecību 2012. gada.

Valdes priekšsēdētājs

(I.Galič)

2012. gada . 29. februārī

Vadības atbildība.

Uzņēmuma vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo uzņēmuma finansiālo stāvokli uz pārskata perioda beigām, kā arī darbības rezultātus un naudas plūsmas par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2011. gada 31 decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie Ministru kabineta noteikumi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par uzņēmuma līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Valdes priekšsēdētājs

(I. I. Galič)

2012. gada . 29. februārī

AS "Tosmares kuģubūvētava"
2011 g.

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

par 2011. un 2010.gadu

	Pielikums	Ls		EUR	
		2011	2010	2011	2010
Neto apgrozījums	(1)	4 992 287	6 029 018	7 103 384	8 578 520
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(2)	(4 676 076)	(5 737 757)	(6 653 456)	(8 164 093)
Bruto peļņa vai zaudējumi		316 211	291 261	449 928	414 427
Pārdošanas izmaksas	(3)	(13 966)	(15 224)	(19 872)	(21 662)
Administrācijas izmaksas	(4)	(253 357)	(238 537)	(360 495)	(339 408)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	(5)	116 909	256 826	166 347	365 430
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(6)	(94 629)	(177 325)	(134 645)	(252 311)
Ieņēmumi no līdzdalības koncerna meitas un asociēto sabiedrību kapitālos					
Ieņēmumi no vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa ieguldījumus					
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			4		6
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru vērtības norakstīšana					
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(7)	(65 898)	(61 315)	(93 764)	(87 243)
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		5 270	55 690	7 499	79 240
Ārkārtas ieņēmumi					
Ārkārtas izdevumi					
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		5 270	55 690	7 499	79 240
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(2 282)	(15 978)	(3 247)	(22 735)
Atliktais nodoklis	(8)	1 344	5 894	1 912	8 386
Pārējie nodokļi	(9)	(28 214)	(29 014)	(40 145)	(41 283)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(23 882)	16 592	(33 891)	23 608

Valdes priekšsēdētājs (I.Galič)
Valdes priekšsēdētāja vietnieks (I. Komarovs)
Valdes loceklis (B.Galkovičs)

2012. gada . 29. februārī

AS "Tosmares kuģubūvētava"
2011 g.

ILANCE uz 2011. un 2010. gada 31.decembri:

	Ls		EUR		
	Pielikums	2011	2010	2011	2010
AKTĪVS					
Ilgtermiņa ieguldījumi					
I. Nemateriālie ieguldījumi					
Uzņēmuma attīstības izmaksas					
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības					
Citi nemateriālie ieguldījumi		1 168	118	1 662	168
Uzņēmuma nemateriālā vērtība					
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem					
Nemateriālie ieguldījumi kopā	(10)	1 168	118	1 662	168
II. Pamatlīdzekļi					
Zemes gabali, ēkas, būves, ilggadīgie stādījumi		1 739 329	1 698 990	2 474 842	2 417 445
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos					
Iekārtas un mašīnas		905 202	672 242	1 287 986	956 514
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		35 303	38 570	50 233	54 880
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		133 393	9 068	189 801	12 903
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem					
Pamatlīdzekļi kopā	(11)	2 813 227	2 418 870	4 002 862	3 441 742
III. Ieguldījuma īpašumi					
IV. Bioloģiskie aktīvi					
V. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi					
Līdzdalība radniecīgās sabiedrības kapitālā					
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām					
Līdzdalība asociētās sabiedrības kapitālā					
Aizdevumi asociētajām sabiedrībām					
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi					
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori					
Pašu akcijas un daļas					
Aizdevumi akcionāriem vai dalībniekiem un vadībai					
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā			0		0
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		2 814 395	2 418 988	4 004 524	3 441 910
Apgrozāmie līdzekļi					
I. Krājumi					
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(12)	989 708	703 884	1 408 228	1 001 537
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai					
Nepabeigtie pasūtījumi	(13)	500 731	355 888	712 476	506 383
Avansa maksājumi par precēm	(14)	10 650	47	15 153	67
Krājumi kopā		1 501 089	1 059 819	2 135 857	1 507 987
II. Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi					
III. Debitoru parādi					
Pircēju un pasūtītāju parādi	(15)	2 246 369	2 308 096	3 196 295	3 284 125
Uzkrātie ieņēmumi					
Asociēto uzņēmumu parādi					
Citi debitori	(16)	94 305	106 159	134 183	151 050
Neiemaksātās daļas sabiedrības kapitālā					
Īstermiņa aizdevumi uzņēmuma līdzīpašniekiem un vadībai					
Nākamo periodu izmaksas	(17)	8 138	6 085	11 580	8 658
Debitoru parādi kopā		2 348 812	2 420 340	3 342 058	3 443 833
IV. Īstermiņa finanšu ieguldījumi					
Līdzdalība radniecīgo uzņēmumu kapitālā					
Pašu akcijas un daļas					
Pārējie vērtspapīri un līdzdalība kapitālos					
Atvasinātie finanšu instrumenti					
Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos kopā:					
V. Nauda	(18)	10 825	12 465	15 403	17 736
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		3 860 726	3 492 624	5 493 318	4 969 556
Aktīvu kopsūma		6 675 121	5 911 612	9 497 842	8 411 466

Valdes priekšsēdētājs (I.Galič)
Valdes priekšsēdētāja vietnieks (I. Komarovs)
Valdes loceklis (B.Galkovičs)

2012. gada . 29. februārī

AS "Tosmares kuģubūvētava"
2011 g.

<u>BILANCE uz 2011. un 2010. gada 31.decembris</u>	Ls		EUR		
	Pielikums	2011	2010	2011	2010
PASĪVS					
I. Pašu kapitāls					
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	(19)	3 203 397	3 203 397	4 558 023	4 558 023
Akciju (daļu) emisijas uzcelojums					
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve					
Finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerves					
Rezerves:					
likumā noteiktās rezerves					
rezerves pašu akcijām un daļām					
sabiedrības statūtos noteiktās rezerves					
pārējas rezerves					
Nesadalītā peļņa, kopā		374 707	398 589	533 160	567 141
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		398 589	381 997	567 141	543 533
pārskata gada nesadalītā peļņa		(23 882)	16 592	(33 981)	23 608
Pašu kapitāls kopā		3 578 104	3 601 986	5 091 183	5 125 164
II. Uzkrājumi					
Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām					
Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem					
Citi uzkrājumi	(20)	37 950	40 327	53 998	57 380
Uzkrājumi kopā		37 950	40 327	53 998	57 380
III. Kreditori					
I. Ilgtermiņa parādi kreditoriem					
Aizņēmumi no kredītiestādēm					
Citi aizņēmumi					
Līzings saistības					
No pircējiem saņemtie avansi					
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem					
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem					
Parādi asociētajiem uzņēmumiem					
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas					
Pārējie kreditori					
Atliktā nodokļa saistības	(21)	177 133	178 477	252 038	253 950
Neizmaksātās dividendes		4	4	6	6
Nākamo periodu ieņēmumi					
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā		177 137	178 481	252 044	253 956
II. Īstermiņa parādi kreditoriem					
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(22)	1 396 956	1 352 865	1 987 689	1 924 953
Citi aizņēmumi					
Līzings saistības					
No pircējiem saņemtie avansi	(23)	314 894	38 784	448 054	55 185
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(24)	747 524	608 230	1 063 631	865 433
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem					
Parādi saistītajiem uzņēmumiem	(25)	289 291	540	411 624	768
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(26)	71 332	33 894	101 496	48 227
Pārējie kreditori	(27)	61 933	56 505	88 123	80 400
Nākamo periodu ieņēmumi					
Neizmaksātās dividendes					
Uzkrātās saistības					0
Atvasinātie finanšu instrumenti					
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		2 881 930	2 090 818	4 100 617	2 974 966
Kreditori kopā:		3 059 067	2 269 299	4 352 661	3 228 922
Pasīvu kopsumma		6 675 121	5 911 612	9 497 842	8 411 466

Valdes priekšsēdētājs (I.Galič)
Valdes priekšsēdētāja vietnieks (I. Komarovs)
Valdes loceklis (B.Galkovičs)

2012. gada . 29. februārī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

par 2011. un 2010.gadu (pēc tiešās metodes)

	Ls		EUR	
	2011	2010	2011	2010
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	5 528 707	5 983 234	7 866 641	8 513 375
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(5 390 095)	(5 803 050)	(7 669 414)	(8 256 996)
Pārējās uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi			0	
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	138 612	180 184	197 227	256 379
Izdevumi procentu maksājumiem	(62 460)	(59 905)	(88 873)	(85 237)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(10 278)	(11 428)	(14 624)	(16 261)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	65 874	108 851	93 730	154 881
Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem				
Pamatdarbības neto naudas plūsma	65 874	108 851	93 730	154 881
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
Radniecīgo vai asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde				
Ieņēmumi no radniecīgo vai asociēto uzņēmumu akciju vai daļu atsavināšanas				
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(111 605)	(53 614)	(158 800)	(76 286)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		4 500		6 403
Izsniegtie aizdevumi				
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas				
Saņemtie procenti				
Saņemtās dividendes				
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(111 605)	(49 114)	(158 800)	(69 883)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma				
Ieņēmumi no akciju un obligāciju vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem				
Saņemtie aizņēmumi	44 091		62 736	
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi				
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(49 512)		(70 449)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam				
Izmaksātās dividendes				
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	44 091	(49 512)	62 736	(70 449)
IV. Arvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts				
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(1 640)	10 225	(2 334)	14 549
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	12 465	2 240	17 736	3 187
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	10 825	12 465	15 402	17 736

Valdes priekšsēdētājs (I.Galič)
Valdes priekšsēdētāja vietnieks (I. Komarovs)
Valdes loceklis (B.Galkovičs)

2012. gada . 29. februārī

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

par 2011. un 2010. gadu

	Akciju vai daļu kapitāls Ls	Ls	Likumā ilgtermiņa noteiktās ieguldījumu Ls	Citas rezerves Ls	Nesadalītā peļņa Ls	Kopā Ls
Atlikums uz 31.12.2009.	3 203 397				381 997	3 585 394
Akciju vai daļu kapitāla						
Pārvērtēšanas rezerves						
Pārvērtēšanas rezerves						
Aprēķinātās dividendes par 2009.gadu						
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi					16 592	16 592
Atlikums uz 31.12.2010	3 203 397	0	0	0	398 589	3 601 986
Akciju vai daļu kapitāla						
Pārvērtēšanas rezerves						
Pārvērtēšanas rezerves						
Aprēķinātās dividendes par 2010.gadu						
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi					(23 882)	(23 882)
Atlikums uz 31.12.2011.	3 203 397	0	0	0	374 707	3 578 104
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums uz 31.12.2009.	4 558 023				543 533	5 101 556
Akciju vai daļu kapitāla						
Pārvērtēšanas rezerves						
Pārvērtēšanas rezerves						
Aprēķinātās dividendes par 2009.gadu						
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi					23 608	23 608
Atlikums uz 31.12.2010	4 558 023	0	0	0	567 141	5 125 164
Akciju vai daļu kapitāla						
Pārvērtēšanas rezerves						
Pārvērtēšanas rezerves						
Aprēķinātās dividendes par 2010.gadu						
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi					(33 981)	(33 981)
Atlikums uz 31.12.2011.	4 558 023	0	0	0	533 160	5 091 183

EPS uz 31.12.2011. LVL (-23882: 3 203 397) = - 0.0075 LVL vai - 0.0107EUR;

EPS uz 31.12.2010. LVL (16 592 : 3 203 397) = 0, 0052 LVL vai 0.0074 EUR;

Pielikums no 10.līdz 20.lapai ir šī pārskata neatņemama sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs	(I. Galič)
Valdes priekšsēdētāja vietnieks	(I. Komarovs)
Valdes loceklis	(B.Galkovičs)

2012. gada . 29. februārī

PIELIKUMS

GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

(1) Vispārīgie principi

Perioda pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību", un izdotajiem Ministru kabineta noteikumiem, kuri ir piemērojami pārskata gadā.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Uzņēmuma lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Saskaņā ar sabiedrības 2011. gada 30 septembrī rīkojumu Nr. 69 veikta gada inventarizācija.

Gada pārskats sagatavots, pamatojoties uz darbības turpināšanās koncepciju.

Klāt pievienotie finanšu pārskati ir sastādīti Latvijas nacionālajā valūtā – latos (LVL).

(2) Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ietver pārskata gadā sniegto pakalpojumu vērtību, pārdotās produkcijas vērtību, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides.

Saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem prasībām, ieņēmumi no kuģu remonta darbiem tiek atzīti

ja pasūtītājs ir pieņēmis izpildītos remonta darbus.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no nomas – to rašanās brīdī;
- ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- dividendes – brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.

(3) Ilgtermiņa līgumi.

Ja līguma par aktīva izveidošanu un veiktās izpildes sākuma un beigu datums ir

dažādos gados, ienākumi tiek atzīti atbilstoši izpildes pakāpei. Izpildes pakāpe tiek

noteikta, apsekojot padarītā darba rezultātus dabā un konstatējot fiziski nosakāmas darba daļas pabeigšanu.

(4) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana latos

Uzņēmuma grāmatvedības uzskaitē tiek veikta Latvijas latos. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti latos pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā.

Naudas līdzekļi, kā arī debitori un kreditori ārvalstu valūtās perioda beigās tiek pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas maiņas kursa pārskata perioda pēdējā dienā.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

	31.12.2011.	31.12.2010.
	Ls	Ls
1 USD	0,544000	0,535000
1 EUR	0,702804	0,702804

(5) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto amortizāciju. Amortizācija tiek aprēķināta pēc lineāras metodes, lietderīgās kalpošanas laiks ir noteikts 4 gadi.

(6) Pamatlīdzekļi un mazvērtīgais inventārs

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības vai pārvērtētās sākotnējās vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineāras metodes, pielietojot pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas ilguma novērtējumu:

	Gadi	%
Ēkas, būves	33,3	3
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	10	10
Dzelzceļa ritošais sastavs, jūras flotes transporta līdzekļi, enerģētiskā iekārta.	14,3	7
Mēbeles un biroja iekārtas	10	10
Datori un aprīkojums	4	25
Automašīnas	5	20
Instrumenti un inventārs	10	10

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.

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) Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos

Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

(8) Noma ar izpirkumu (finanšu līzings)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi, kas iegūti nomā ar izpirkumu (finanšu līzings), saistībā ar kuriem uzņēmumam pāriet visi riski un atlīdzība, kas raksturīga īpašumtiesībām, tiek uzskatīti par uzņēmuma aktīviem tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties ar tūlītējo samaksu. Līzings procentu maksājumi un tiem pielīdzināmi maksājumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

(9) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvais līzings)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi tiek nomāti uz nomas bez izpirkuma tiesībām noteikumiem, nomas maksājumi un priekšapmaksas maksājumi par nomu tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

(10) Krājumi

Krājumi tiek atspoguļoti pēc to zemākās tirgus vai iegādes vērtības, pielietojot FIFO metodi.

Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

Saražoto krājumu pašizmaksā tiek iekļautas izmantoto izejvielu un materiālu izmaksas un citi izdevumi, kas tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu.

(11) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus. Debitoru faktiskās summas atbilst līgumos un citos grāmatvedības pirmdokumentos uzrādītajām. Veikta debitoru parādu salīdzināšana un norakstīti bezcerīgie parādi .

(12) Uzkrātie ieņēmumi.

Ienākumi no kuģu būves un kuģu remonta pasūtījumiem, atzīti atbilstoši to izpildes pakāpei. (sk. "Ieņēmumu atzīšana" un "Ilgtermiņa līgumi")

(13) Ieguldījumi meitas un asociētajos uzņēmumos

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

(14) **Citi ieguldījumi**

Ilgtermiņa ieguldījumi, izņemot ieguldījumus koncerna meitas un asociētos uzņēmumos, tiek uzskaitīti iegādes vērtībā, kuru koriģē to vērtības ilgstošas palielināšanās vai samazināšanās gadījumos.

(15) **Nauda un naudas ekvivalenti**

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar termiņu līdz 90 dienām.

(16) **Uzkrājumi neizmantotājiem atvaļinājumiem**

Uzkrājumi neizmantotājiem atvaļinājumiem tiek aplēsti, reizinot darbinieku vidējo dienu izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata perioda beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

(17) **Uzņēmumu ienākuma nodoklis**

Uzņēmuma ienākuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu. Spēkā esošā likumdošana 2011. gadā un turpmāk nosaka 15% nodokļa likmi.

(18) **Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis**

Atliktais nodoklis tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atliktā nodokļa aprēķinos tiek izmantota nodokļu likme, kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies. Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes, kā arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākošajiem taksācijas periodiem. Gadījumos, kad kopējais atliktā nodokļa aprēķina rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj finanšu pārskatā tikai tad, kad ir sagaidāms, ka būs pieejama ar nodokli apliekama peļņa, uz kuru varēs attiecināt atskaitāmās pagaidu starpības, kas veidojušas atliktā nodokļa aktīvu.

(19) **Dotācijas**

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējas dotācijas attiecinā uz pārskata perioda rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā.

(20) **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.

Pielikumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam

(1) <u>Neto apgrozījums</u>	Ls		EUR	
	2011	2010	2011	2010
Ienākumi no kuģu būves	192 311	74 762	273 633	106 377
Ienākumi no kuģu remonta pakalpojumiem	4 541 280	5 839 266	6 461 659	8 308 527
Citi ienākumi	258 696	114 990	368 092	163 616
Kopā	4 992 287	6 029 018	7 103 384	8 578 520
Pa ģeogrāfiskiem reģioniem				
Ienākumi no pakalpojumu pārdošanas vietējā tirgū	395 514	181 735	562 766	258 586
Ienākumi no pakalpojumu pārdošanas uz :				
Krievija	1 136 795	1 183 634	1 617 514	1 684 159
Norvēģija		52 817	0	75 152
Maršala salas	29 296		41 684	
Virdžīņu salas	112 727		160 396	
Malta	9 667	279 724	13 755	398 011
Sentvincenta	133 058	883 320	189 324	1 256 851
Kipra	1 160 810	577 851	1 651 684	822 208
Lietuva	573 212	1 328 055	815 607	1 889 652
Nīderlande	196 958	19 845	280 246	28 237
Belīze	192 310	288 553	273 632	410 574
Beļģija	14 261	450	20 292	640
Antigua Burbuda	104 094	117 748	148 112	167 540
Dānija	689		980	
Lielbritānija		5 622		7 999
St.Kits. Nevis		13 503		19 213
Faros salas	27 450	74 761	39 058	106 375
Francija	5 673		8 072	
Bahamu salas	137 557		195 726	
Panama		405 434		576 881
ASV	56 503	45 823	80 397	65 200
Somija	16 720		23 790	
Vācija	602 514	570 143	857 300	811 240
Grieķija	86 479		123 049	
	4 992 287	6 029 018	7 103 384	8 578 520
(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas				
Materiālu iepirkšanas izmaksas	1 000 276	1 243 669	1 423 265	1 769 581
Darbinieku atalgojums	712 038	808 537	1 013 138	1 150 445
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	166 628	188 580	237 090	268 325
Elektroenerģijas izmaksas	286 778	315 875	408 048	449 450
Pamatlīdzekļu nolietojums	274 139	329 156	390 065	468 347
Kontraģentu pakalpojumi	1 941 354	2 481 783	2 762 297	3 531 258
Iekārtu tekošie remontu	73 638	56 127	104 777	79 862
Ēku tekošie remontu	9 085	99 631	12 927	141 762
Apsardze	58 402	62 517	83 099	88 954
Nomas maksa	37 878	37 732	53 896	53 688
Pakalpojumi no ārienes	108 293	108 529	154 087	154 423
Citas izmaksas	7 567	5 621	10 767	7 998
Kopā	4 676 076	5 737 757	6 653 456	8 164 093

Pielikumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam (turpinājums)

	Ls		EUR	
	2011	2010	2011	2010
(3) Pārdošanas izmaksas				
Reklāmas izmaksas	7 262	7 299	10 333	10 385
Komandējumi	6 682	7 725	9 508	10 992
Citas pārdošanas izmaksas	22	200	31	285
Kopā	13 966	15 224	19 872	21 661
(4) Administrācijas izmaksas				
Sakaru izmaksas	3 293	3 382	4 686	4 812
Gada pārskata izdevumi	2 500	2 500	3 557	3 557
Valdes atlīdzība	69 378	66 216	98 716	94 217
Padomes atlīdzība	102 000	91 875	145 133	130 727
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	40 047	37 205	56 982	52 938
Biroju uzturēšanas izmaksas	2 317	3 088	3 297	4 394
Fondu biržas izdevumi	5 625	4 375	8 004	6 225
Juristu pakalpojumi	8 315	11 164	11 831	15 885
Transporta izmaksas, komandējumi	8 006	7 719	11 392	10 983
Banku pakalpojumi	8 051	6 577	11 455	9 358
Reprezentācijas izdevumi	3 825	4 436	5 442	6 312
Kopā	253 357	238 537	360 495	339 408
Atlīdzība zvērinātu revidentu komercsabiedrībai par gada pārskata revīziju sastāda - LVL 2 500.00				
(5) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi				
Ieņēmumi no materiālu realizācijas	16 140	113 380	22 965	161 325
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	900	3 719	1 281	5 292
Ieņēmumi no nomas maksas	47 693	54 227	67 861	77 158
Neto ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām	2 422	22 747	3 446	32 366
Velkoņu pakalpojumu ieņēmumi	41 870	42 772	59 576	60 859
Pārējie ieņēmumi	7 884	19 981	11 218	28 430
Kopā	116 909	256 826	166 347	365 430
(6) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas				
Norakstīti bezcerīgie debitori	23 414	35 927	33 315	51 119
Atvaļinājuma rezerves	(2 377)	(2 233)	(3 382)	(3 177)
Pamatlīdzekļu izslēgšanas izdevumi	2 551	5 602	3 629	7 971
Materiālu iepirkšanas izdevumi	1 266	89 174	1 801	126 883
Personāla izmaksas (materialā palīdzība)	770	430	1 096	612
Velkoņu izdevumi	56 140	46 577	79 880	66 273
Ziedojumi	1 980	518	2 817	737
Dāvanas darbiniekiem	7 148	265	10 171	377
Iznomāto pamatlīdzekļu uzturēšanas izmaksas	1 224	1 065	1 742	1 515
Citi izdevumi	2 513		3 576	
Kopā	94 629	177 325	134 645	252 310
(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas				
Samaksātie procenti	62 460	59 905	88 872	85 237
Samaksātas soda naudas	3 438	1 410	4 892	2 006
Kopā	65 898	61 315	93 764	87 243
(8) Atliktā nodokļa saistību aprēķins				
Atliktā nodokļa saistības				
Starpība starp pamatlīdzekļu atlikušo vērtību finanšu grāmatvedībā un nodokļu vajadzībām	1 218 835	1 230 172	1 734 246	1 750 377
Atliktā nodokļa aktīvi :				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	(37 950)	(40 327)	(53 998)	(57 380)
Uzkrājumi krājumiem				
Citas pagaidu atšķirības				
Uzkrātie nodokļu zaudējumi				
Kopā pagaidu atšķirības	1 180 885	1 189 845	1 680 248	1 692 997
Atliktā nodokļa saistības / aktīvs , likme 15%	177 133	178 477	252 037	253 950
Atliktā nodokļa saistību izmaiņas	(1 344)		(1 912)	
Atliktā nodokļa saistības	177 133	178 477	252 037	253 950
(9) Pārējie nodokļi				
Nekustāma īpašuma nodoklis par zemi	11 924	12 587	16 966	17 910
Nekustāma īpašuma nodoklis par ēkām un būvēm	16 290	16 427	23 179	23 374

AS "Tosmares kuģubūvētava"
2011 g.

<u>28 214</u>	<u>29 014</u>	<u>40 145</u>	<u>41 283</u>
---------------	---------------	---------------	---------------

Pielikumi bilanci uz 31.12.2011.

(10) Nemateriālie ieguldījumi

	Koncesijas, patenti, licences, pr. zīmes un tml. tiesības	Pētniec. darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	Citi nemateriālie ieguldījumi (datorpr.)	Uzņēmuma nemateriālā vērtība	Avansa maksāj. par nemat. ieguldījumiem	Kopā
			Ls	Ls	Ls	Ls
Sākotnējā vērtība						
31.12.2010.			10 955			10 955
Iegādāts			1 475			1 475
Norakstīts						
Pārvērtēts						
31.12.2011.	0	0	12 430	0	0	12 430
Nolietojums						
31.12.2010.			10 837			10837
Aprēķināts			425			425
Norakstīts						
31.12.2011.	0	0	11 262	0	0	11 262
Atlikusi vērtība 31.12.2010.						
	0	0	118	0	0	118
Atlikusi vērtība 31.12.2011.						
	0	0	1 168	0	0	1 168
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2010.			15 587			15 587
Iegādāts			2 099			2 099
Norakstīts						
Pārvērtēts						
31.12.2011.	0	0	17 686	0	0	17 686
Nolietojums						
31.12.2010.			15 420			15 420
Aprēķināts			604			604
Norakstīts						
31.12.2011.	0	0	16 024	0	0	16 024
Atlikusi vērtība 31.12.2010.						
	0	0	167	0	0	167
Atlikusi vērtība 31.12.2011.						
	0	0	1 662	0	0	1 662

AS "Tosmares kuģubūvētava"
2011 g.

Pielikumi bilancei (turpinājums)

(11) Pamatlīdzekļi

	Zemes, ekās, būves.		Iekārtas un mašīnas.		Pārējie PL un inventārs.		Nepabeigt ā celtniecība.	Kopā.
	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls
Sākotnējā vērtība								
31.12.2010.		2 319 862		2 195 859		104 159	9 068	4 628 948
Iegādāts		117 364		421 519		6 700	612 550	1 158 133
Norakstīts				8 323		1 410	488 225	497 958
Pārvērtēts								
31.12.2011.		2 437 226		2 609 055		109 449	133 393	5 289 123
Nolietojums								
31.12.2010.		620 872		1 523 616		65 590		2 210 078
Aprēķināts		77 025		186 194		9 780		272 999
Norakstīts				5 957		1 224		7 181
31.12.2011.		697 897		1 703 853		74 146		2 475 896
Atlikusi vērtība								
31.12.2010.		1 698 990		672 243		38 569	9 068	2 418 870
Atlikusi vērtība								
31.12.2011		1 739 329		905 202		35 303	133 393	2 813 227
EUR								
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība								
31.12.2010.		3 300 866		3 124 426		148 206	12 903	6 586 401
Iegādāts		166 994		599 768		9 533	871 580	1 647 875
Norakstīts				11 842		2 006	694 682	708 530
Pārvērtēts								
31.12.2011.		3 467 860		3 712 352		155 733	189 801	7 525 746
Nolietojums								
31.12.2010.		883 421		2 167 912		93 326		3 144 659
Aprēķināts		109 597		264 930		13 917		388 444
Norakstīts				8 476		1 743		10 219
31.12.2011.		993 018		2 424 366		105 500		3 522 884
Atlikusi vērtība								
31.12.2010.		2 417 445		956 514		54 880	12 903	3 441 742
Atlikusi vērtība								
31.12.2011		2 474 842		1 287 986		50 233	189 801	4 002 862

AS "Tosmares kuģubūvētava"
2011 g.

Pielikumi bilancei (turpinājums)

(12) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
1. Metāls	657 718	364 664	935 848	518 870
2. Abrazīvs	13 515	41 983	19 230	59 737
3. Caurules	143 124	130 396	203 647	185 537
4. Krāsainie metāli	49 403	36 462	70 294	51 881
5. Tehniskās gumijas izstrādājumi	31 392	35 115	44 668	49 964
6. Citi	94 556	95 264	134 541	135 548
Kopā	989 708	703 884	1 408 228	1 001 537

(13) Nepabeigtie pasūtījumi

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Kuģu būve	427 486	126 377	608 258	179 818
Kuģu remonta pakalpojumi	43 184	229 511	61 445	326 565
Citi.	30 061		42 773	
Kopā	500 731	355 888	712 476	506 383

(14) Avansa maksājumi par precēm

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Iekārtas	10 542		15 000	
Materiāli	108	47	153	67
Kopā	10 650	47	15 153	67

(15) Pircēju un pasūtītāju parādi

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	2 246 369	2 308 096	3 196 295	3 284 125
Neto pircēju un pasūtītāju parādi	2 246 369	2 308 096	3 196 295	3 284 125

(16) Citi debitori

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
PVN akceptētais		26 244		37 341
Budžetā pārmaksātie nodokļi	57 661	63 177	82 044	89 893
Avansā samaksātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	16 419		23 362	
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	20 225	16 738	28 777	23 816
Kopā	94 305	106 159	134 183	151 050

(17) Nākamo periodu izmaksas

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Mantu apdrošināšana	7 542	3 852	10 732	5 481
Preses izdevumu abonēšana	596	549	848	781
Darbinieku apdrošināšana		1 684		2 396
Kopā	8 138	6 085	11 580	8 658

(18) Nauda

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Naudas līdzekļi kasē	2 927	1 161	4 165	1 652
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	7 898	11 304	11 238	16 084
Kopā	10 825	12 465	15 403	17 736

Pielikumi bilancei (turpinājums)

(19) Informācija par sabiedrības pašu akciju un daļu kopumu

AS "Tosmares kuģubūvētava" dibināta 2000. gadā ar pamatkapitālu Ls 1 603 397.00, kas sastāv no 1 603 397 parastām akcijām. Akciju sabiedrība ir publiska un daļa tās akciju kotējas biržā. Visas akcijas dod vienādas tiesības uz dividenžu saņemšanu, likvidācijas kvotu 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.

Statūtū grozījumi :

- 1 2001. gadā sabiedrības pamatkapitāla palielināšana līdz Ls 2 603 397.
- 2 2002. gadā sabiedrības pamatkapitāla palielināšana līdz Ls 3 203 397.
- 3 2011. gadā tika noteikts, ka 2 562 660 akcijas ir vārda akcijas un 640 737 akcijas ir uzrādītāja akcijas; visas akcijas ir dematerializētā formā.

(20) Uzkrātās saistības

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Uzkrājumi atvaļinājuma izmaksām	37 950	40 327	53 998	57 380
Kopā	37 950	40 327	53 998	57 380

(21) Atliktā nodokļa saistības.

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Atlikta nodokļu saistības uz gada sākumu	178 477	184 371	253 950	262 336
Atlikta nodokļu saistību palielinājums pārskata periodā.	(1 344)	(5 894)	(1 912)	(8 386)
Saistības perioda beigās	177 133	178 477	252 038	253 950

(22) Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)

	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Kopā	1 396 956	1 352 865	1 987 689	1 924 953

Uzņēmumam AS "SEB banka" ir atvērta 2 000 000 EUR kredītlīnija.

Saistību nodrošināšanai iekļātas sabiedrībai piederošās mantas - iekārtas, peldošais doks un divi sausie doki.

(23) No pircējiem saņemtie avansi.

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Kuģu būve	230 428		327 870	
Kuģu remonta pakalpojumiem	42 168	38 784	60 000	55 185
Citi darbi	42 298		60 184	
Kopā	314 894	38 784	448 053	55 185

(24) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Materiāli	283 960	185 398	404 039	263 798
Pakalpojumi.	102 734	123 559	146 177	175 809
Kontraģenti	356 633	287 338	507 443	408 844
Pamatlīdzekļi	4 197	11 935	5 972	16 982
Kopā	747 524	608 230	1 063 631	865 432

(25) Parādi saistītajiem uzņēmumiem

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
AS "Rīgas kuģu būvētava"	289 291	540	411 624	768
Kopā	289 291	540	411 624	768

AS "Tosmares kuģubūvētava"
2011. g.

Pielikumi bilancei (turpinājums)

(26) Nodokļu saistību kustība 2011.gadā

	01.01.2011.	Aprēķināts 2011.	Aprēķināta soda un nokavējuma nauda	(Samaksāts)/ atmaksāts	Pārvietots uz/ (no) citiem nodokļiem	31.12.2011.
	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls
Pievienotās vērtības nodoklis	(33 289)	(355 277)	16	(50)	330 939	(57 661)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	32 601	176 911	1 144	(33 520)	(144 340)	32 796
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 804)	318 058	788	(64 050)	(222 209)	28 783
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(26 084)	1 752	31	(10 309)	36 849	2 239
Nekustāma īpašuma nodoklis (zeme)		11 924	40	(8 983)		2 981
Nekustāma īpašuma nodoklis (ēkas)		16 290	55	(12 273)		4 072
Dabas resursu nodoklis	1 239	3 898	14	(3 501)	(1 239)	411
Uzņēmējdarbības riska nodeva	54	629		(633)		50
Kopā	(29 283)	174 185	2 088	(133 319)	0	13 671

t.sk.:

Parāds budžetam	33 894	71 332
Pārmaksa	(63 177)	(57 661)

	01.01.2011.	Aprēķināts 2011.	Aprēķināta soda un nokavējuma nauda	(Samaksāts)/ atmaksāts	Pārvietots uz/ (no) citiem nodokļiem	31.12.2011.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	(47 366)	(505 514)	23	(71)	470 884	(82 044)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	46 387	251 722	1 628	(47 695)	(205 377)	46 665
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(5 413)	452 556	1 121	(91 135)	(316 175)	40 954
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(37 114)	2 493	44	(14 668)	52 431	3 186
Nekustāma īpašuma nodoklis (zeme)		16 966	57	(12 782)		4 241
Nekustāma īpašuma nodoklis (ēkas)		23 179	78	(17 463)		5 794
Dabas resursu nodoklis	1 763	5 546	20	(4 981)	(1 763)	585
Uzņēmējdarbības riska nodeva	77	895		(901)		71
Kopā	(41 666)	247 843	2 971	(189 696)	0	19 452

t.sk.:

Parāds budžetam	48 227	101 496
Pārmaksa	(89 893)	(82 044)

(27) Pārējie kreditori

	Ls		EUR	
	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
Darba alga	58 586	52 239	83 360	74 329
Ieturējumi no darba algas	763	832	1 086	1 184
Pārējie kreditori	2 584	3 434	3 677	4 886
Kopā	61 933	56 505	88 123	80 399

AS "Tosmares kuģubūvētava"
2011 g.

Vispārīgās piezīmes

	<u>Ls</u>		<u>EUR</u>	
(1) Gada vidējais nodarbināto skaits				
Vidējais uzņēmumā nodarbināto skaits pārskata gadā		219		221
	2 011	2 010	2 011	2 010
(2) Personāla izmaksas kopā	1 153 836	1 191 877	1 641 761	1 695 888
- darba alga	935 476	967 143	1 331 062	1 376 121
- sociālais nodoklis	218 360	224 734	310 698	319 768
- tajā skaitā				
Razosanā (pamatdarbībā) nodarbināto darba samaksa				
- darba alga	764 098	809 052	1 087 214	1 151 177
- sociālais nodoklis	178 313	187 529	253 717	266 830
- kopā	942 411	996 581	1 340 931	1 418 007
Atlīdzība valdei				
- atlīdzība	69 378	66 216	98 716	94 217
- sociālais nodoklis	16 713	15 952	23 780	22 698
- kopā	86 091	82 168	122 496	116 915
Atlīdzība padomei				
- atlīdzība	102 000	91 875	145 133	130 726
- sociālais nodoklis	23 334	21 253	33 201	30 240
- kopā	125 334	113 128	178 334	160 966
(3) Ieķīlātie aktīvi , garantijas , ārpusbilances saistības.				
Kredīta nodrošināšanai ieķīlāti aktīvi.				
Garantijas nav izsniegtas. Ārpusbilances saistību nav.				

Valdes priekšsēdētājs (I. Galič)
Valdes priekšsēdētāja vietnieks (I. Komarovs)
Valdes loceklis (B.Galkovičs)

2012. gada . 29. februārī