



AS Valmieras stikla šķiedra

*2012. gada pārskats,
kas sagatavots saskaņā ar
Latvijas likumdošanas prasībām,
un neatkarīgu revidentu ziņojums*

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

SATURS

	LAPA
INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4 - 6
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	7
NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS	8
FINANŠU PĀRSKATI:	
BILANCE	9 - 10
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	11
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	12
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	13
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI	14 - 35

AS VALMIERAS STIKLA ŠKIEDRA

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

NOSAUKUMS	Valmieras stikla šķiedra
JURIDISKAIS STATUSS	Akciju sabiedrība
REĢISTRĀCIJAS NUMURS, VIETA UN DATUMS	Nr. 40003031676 Rīga, 1991. gada 30. septembris
DARBĪBAS VEIDS	Stikla šķiedras produktu ražošana
ADRESE	Cempu iela 13, Valmiera, LV- 4201, Latvija
VALDE	Valdes priekšsēdētājs: Andris Oskars Brutāns, prezidents Valdes locekļi: Andre Heinz Schwiontek, viceprezidents Wilfried Queißer (līdz 25.05.2012) Joeran Pfuhl (no 25.05.2012) Karl Heinz Will Friedhelm Schwender Dainis Šēnbergs Stefan Jügel
PADOME	Padomes priekšsēdētājs: Jürgen Preiss-Daimler Padomes locekļi: Hans Peter Cordts Guntis Strazds Reinhard Edwin Conradt Aivars Lošmanis
PĀRSKATA GADS	2012. gada 1. janvāris - 31. decembris
IEPRIEKŠĒJAIS PĀRSKATA GADS	2011. gada 1. janvāris - 31. decembris
REVIDENTI UN TO ADRESE	Deloitte Audits Latvia SIA Licence nr. 43 Grēdu iela 4a Rīga, LV-1019 Latvija Elīna Sedliņa Zvērināta revidente Sertifikāts nr. 179

Vispārējā informācija

AS Valmieras stikla šķiedra (turpmāk tekstā – „Sabiedrība”) galvenie darbības virzieni ir stikla šķiedras pētniecība, izstrāde, ražošana un pārdošana. Sabiedrība specializējas trīs dažādu stikla šķiedras veidu (E-stikls 600°C, HR-stikls 800°C, SiO₂-stikls 1000+°C) un to izstrādājumu ražošanā. Tie tiek izmantoti tālākai pārstrādei, siltuma un tehniskās izolācijas materiālos, kā gatavi materiāli mašīnbūvē, celtniecībā un citur.

AS Valmieras stikla šķiedra kvalitātes pārvaldības sistēma ir sertificēta saskaņā ar ISO 9001:2008 prasībām. Sabiedrības sertifikāciju ik pa trim gadiem un ikgadējus uzraudzības auditus veic Vācijas vadības sistēmu sertifikācijas uzņēmums DQS GmbH. Aktuālais kvalitātes pārvaldības sistēmas atbilstības sertifikāts izsniegts 2012. gada 16. martā ar derīguma termiņu līdz 2015. gada 15. martam.

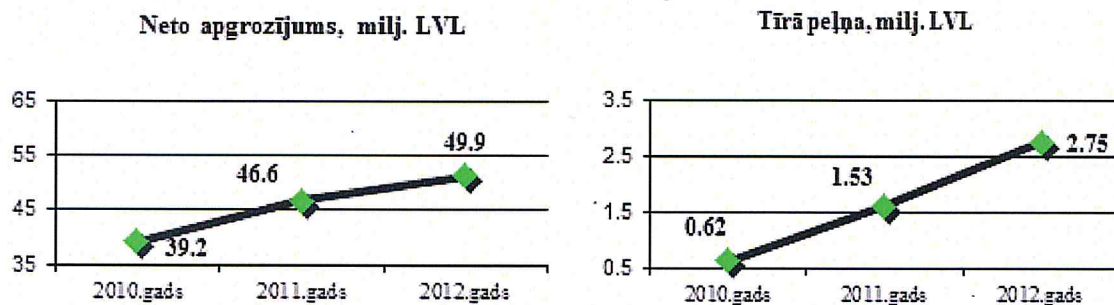
Kopumā saražotā produkcija tiek realizēta 36 pasaules valstīs. 73% no kopējā produkcijas īpatsvara tiek pārdots Eiropas Savienības valstīs. Kopumā tiek eksportēti 96% no saražotās produkcijas. Pārdošanas apjomi ģeogrāfiskajos tirgos 2012. gadā attiecībā pret 2011. gadu ir pieauguši sekojoši: ASV un Kanādā pieaugums par 23%; Krievijā un Ukrainā par 11%; pārējās valstīs (t.sk. Šveicē, Japānā, Indijā, Horvātijā u.c.) – pieaugums par 28%. Eiropas Savienības pārdošanas apjomi ir stabili, pat vērojams kāpums par 3%.

No produktu segmentiem pārdošanas apjomu pieaugums fiksēts augstas pievienotās vērtības produktiem: augsta SiO₂ satura stikla šķiedras izstrādājumiem, stikla šķiedras sietiem un neaustiem materiāliem. Šie Sabiedrības produkti 2012. gadā pārdoti kopumā vidēji par 31% vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Pārējos produktu segmentos pārdošanas apjomi ir vērtējami kā stabili.

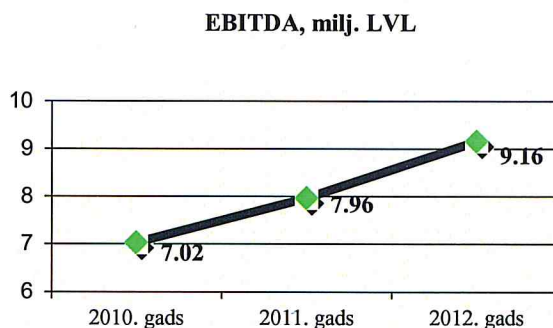
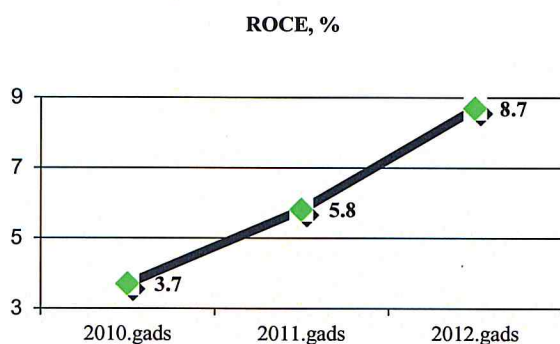
Uz 2012. gada 31. decembri Sabiedrība nodarbināja 898 darbiniekus. Vidējais darbinieku skaits 2012. gada 12 mēnešos ir 856 darbinieki.

Finanšu rezultāti

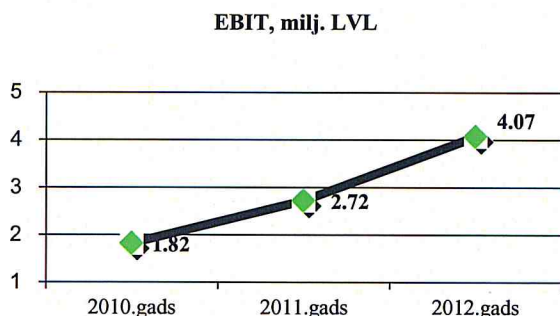
2012. gadā sasniegts augstākais neto apgrozījums Sabiedrības pastāvēšanas laikā – LVL 49.9 milj. (EUR 71.01 milj.), kas ir pieaugums par 7% pret 2011. gadu. Sabiedrības tīrā peļņa sasniegusi LVL 2.75 milj. (EUR 3.91 milj.), kas, savukārt, ir par 79.7% vairāk kā 2011. gadā.



Operatīvā peļņa (EBITDA) sastādīja LVL 9.16 milj. (EUR 13.03 milj.) un ir par 15% lielāka attiecībā pret 2011. gadu. Savukārt peļņa no saimnieciskās darbības (EBIT) sastādīja LVL 4.07 milj. (EUR 5.79 milj.), kas ir gandrīz par 50% lielāka kā 2011. gadā. Darbības peļņas rentabilitāte 2012. gadā ir 8.0%, kas ir par 2.2 procentpunktiem vairāk kā 2011. gadā. Kapitāla atdeve (ROCE) ir 8.7%, kas ir par 2.9 procentpunktiem vairāk kā 2011. gadā.



Par aptuveni 4.54% 2012. gadā pieaugusi Sabiedrības produkcijas pārdošanas vidējā cena, salīdzinot to ar 2011. gadu, ko veicināja augstākas pievienotās vērtības produktu ražošana.



2012. gadā Sabiedrība pabeigusi arī jaunās, jau trešās, stikla kausēšanas krāsns būvniecību, kas tuvākajā nākotnē nodrošinās stikla šķiedras ražošanas jaudas un kvalitātes paaugstināšanos. Būvniecībā kopā ieguldīti LVL 4.57 milj. (EUR 6.5 milj.), no kuriem LVL 976 tūkst. (EUR 1.39 milj.) ir VA "Latvijas Investīciju un attīstības aģentūra" finansējums, bet LVL 3.6 milj. (EUR 5.12 milj.) – Sabiedrības finanšu līdzekļi.

2013. gadā AS „Valmieras stikla šķiedra” plāno ieguldīt LVL 7.1 milj. (EUR 10.1 milj.) Sabiedrības attīstībā, kas ietver jaunu iekārtu iegādi, esošo tehnisko risinājumu modernizēšanu, jaunas noliktavas izveidi ar mērķi palielināt ražošanas jaudas.

Ņemot vērā tirgus attīstības tendences, kā arī Sabiedrības darbības rezultātus, AS „Valmieras stikla šķiedra” vadība prognozē, ka 2013. gadā neto apgrozījums varētu sasniegt LVL 63.13 milj. (EUR 89.82 milj.). Saskaņā ar Sabiedrības vadības prognozēm un sastādīto budžetu, AS „Valmieras stikla šķiedra” peļņa 2013. gadā varētu sasniegt LVL 5.17 milj. (EUR 7.36 milj.).

Akciju tirgus

AS „Valmieras stikla šķiedra” akcijas tiek kotētas NASDAQ OMX Riga Otrajā sarakstā kopš 1997. gada 24. februāra.

Sabiedrības vienas akcijas cena no 2011. gada 31. decembra līdz 2012. gada 31. decembrim pieaugusi par LVL 0.284 (EUR 0.404) jeb 50.18%. Vienas akcijas vērtība uz 2011. gada 31. decembri bija LVL 0.566 (EUR 0.805), bet līdz 2012. gada 31. decembrim cena ir kāpusi līdz LVL 0.850 (EUR 1.209), kas arī ir maksimālā vienas akcijas cena 2012. gadā (skat. AS „Valmieras stikla šķiedra” akcijas cenas attīstība no 01.01.2012. līdz 31.12.2012.).

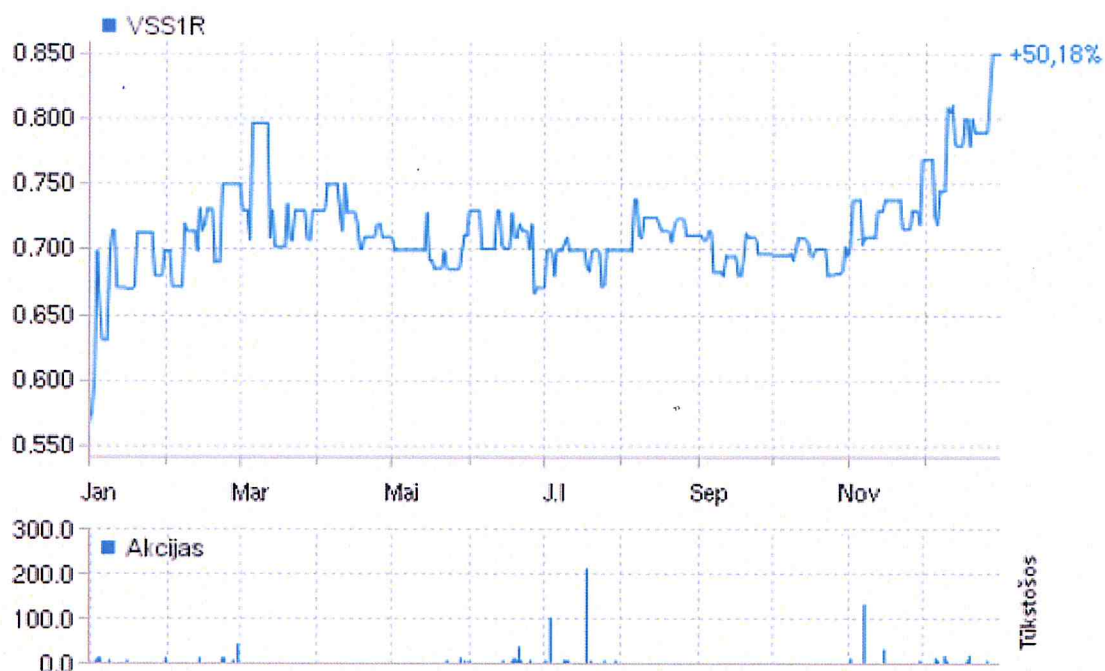
Kopā tirgots akciju skaits ir 857 tūkst. un AS „Valmieras stikla šķiedra” akciju apgrozījums sasniedzis LVL 609.2 tūkst. (EUR 866.8 tūkst.).

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

VADĪBAS ZIŅOJUMS

AS „Valmieras stikla šķiedra” akcijas cenas attīstība no 01.01.2012. līdz 31.12.2012.

Informācijas avots: AS „NASDAQ OMX Riga” mājas lapa www.nasdaqomxbaltic.com



Laika periodā no pārskata pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātus, un kuru dēļ būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.


Andris Oskars Brutāns
Valdes priekšsēdētājs
2013.gada 22.martā

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

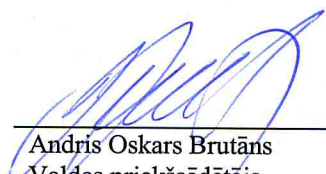
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

AS "Valmieras stikla šķiedra" (turpmāk tekstā – Sabiedrība) vadība ir atbildīga par Sabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu.

Finanšu pārskati ir sagatavoti, balstoties uz attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli 2012. gada 31. decembrī, tās darbības rezultātiem un naudas plūsmām par 2012. gadu. Vadība apstiprina, ka no 9. līdz 35. lappusei iekļauto Sabiedrības finanšu pārskatu par 2012. gadu sagatavošanā izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, kas konsekventi pielietotas, un vadība sniegusi pamatotus un piesardzīgus slēdzienus un vērtējumus. Vadība arī apstiprina, ka ievērotas Latvijas Republikas Gada pārskatu likuma prasības, un Sabiedrības finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

Sabiedrības vadība ir atbildīga arī par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par pamatotu pasākumu veikšanu Sabiedrības aktīvu saglabāšanai, kā arī par krāpšanas un citu negodīgu darbību, un neprecizitāšu novēršanu. Vadība ir atbildīga arī par Sabiedrības darbības atbilstību Latvijas Republikas spēkā esošo likumdošanas aktu prasībām.

Vadības vārdā



Andris Oskars Brutāns
Valdes priekšsēdētājs

2013. gada 22. martā

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

AS Valmieras stikla šķiedra akcionāriem

Ziņojums par finanšu pārskatu

Mēs esam veikuši pievienotajā AS Valmieras stikla šķiedra 2012. gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata, kas atspoguļots no 9. līdz 35. lappusei, revīziju. Revidētais finanšu pārskats ietver 2012. gada 31. decembra bilanci, 2012. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu, pašu kapitāla izmaiņu pārskatu un naudas plūsmas pārskatu, kā arī nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju pielikumā.

Vadības atbildība par finanšu pārskata sagatavošanu

Vadība ir atbildīga par šī finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu, kā arī par tādu iekšējo kontroli, kādu vadība uzskata par nepieciešamu, lai nodrošinātu finanšu pārskata, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības, sagatavošanu.

Revidentu atbildība

Mēs esam atbildīgi par atzinumu, ko, pamatojoties uz mūsu veikto revīziju, izsakām par šo finanšu pārskatu. Mēs veicām revīziju saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka mums jāievēro ētiskas prasības un jāplāno un jāveic revīzija tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskatā nav būtisku neatbilstību.

Revīzija ietver procedūras, kas tiek veiktas, lai gūtu revīzijas pierādījumus par finanšu pārskatā uzrādītajām summām un atklāto informāciju. Procedūras tiek izvēlētas, pamatojoties uz revidentu profesionālu vērtējumu, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību riska novērtējumu finanšu pārskatā. Veicot šo riska novērtējumu, revidenti ņem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu, ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības uzskaites principu un vadības veikto grāmatvedības aplēšu pamatotības izvērtējumu, kā arī finanšu pārskata vispārējā izklāsta izvērtējumu.

Uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi ir pietiekami un atbilstoši mūsu revidentu atzinuma izteikšanai.

Atzinums

Mūsaprāt, iepriekš minētais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par AS Valmieras stikla šķiedra finansiālo stāvokli 2012. gada 31. decembrī, kā arī par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmām 2012. gadā saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu.

Ziņojums par citu juridisko un regulējošo prasību izpildi

Mēs esam iepazinušies arī ar vadības ziņojumu par 2012. gadu, kas atspoguļots pievienotā 2012. gada pārskata 4.-6. lappusē, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā vadības ziņojumā un 2012. gada finanšu pārskatā atspoguļoto finanšu informāciju.

Deloitte Audits Latvia SIA
Licences Nr. 43

Roberts Stūģis
Valdes loceklis

Rīga, Latvija
2013. gada 22. martā



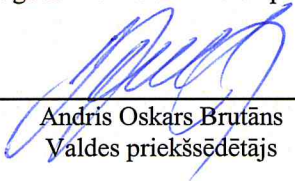
Elīna Sedliņa
LR zvērināta revidente
Sertifikāts Nr. 179

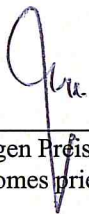
AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA
BILANCE
UZ 2012. GADA 31. DECEMBRI

		31.12.2012		31.12.2011	
	Pielikumi	LVL	EUR	LVL	EUR
				Pārklasificēts	
AKTĪVS					
Ilgtermiņa ieguldījumi					
Nemateriālie ieguldījumi					

Pielikumi no 14. līdz 35. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

2013. gada 22. martā finanšu pārskatus Sabiedrības vārdā parakstīja:


 Andris Oskars Brutāns
 Valdes priekšsēdētājs

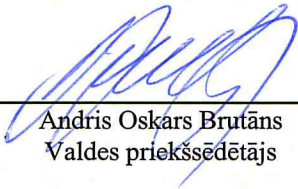

 Jürgen Preiss-Daimler
 Padomes priekšsēdētājs

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA
BILANCE
UZ 2012. GADA 31. DECEMBRI

		31.12.2012		31.12.2011	
	Pielikumi	LVL	EUR	LVL	EUR
PASĪVS					
Pašu kapitāls					
Akciju kapitāls	12	23,903,205	34,011,197	23,903,205	34,011,197
Nesadalītā peļņa:					
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		5,962,877	8,484,410	5,053,565	7,190,575
b) pārskata gada peļņa		2,748,765	3,911,140	1,530,796	2,178,126
Kopā pašu kapitāls		32,614,847	46,406,747	30,487,566	43,379,898
Kreditori					
Īltermiņa kreditori					
Aizņēmumi no kredītiestādēm	13	14,093,090	20,052,660	16,483,602	23,454,053
Finanšu līzings	14	77,374	110,093	19,149	27,246
Atliktais nodoklis	28 (b)	113,729	161,822	-	-
Nākamo periodu ieņēmumi	19	688,809	980,087	-	-
Kopā īltermiņa kreditori		14,973,002	21,304,662	16,502,751	23,481,299
Īstermiņa kreditori					
Aizņēmumi no kredītiestādēm	13	6,830,917	9,719,519	5,448,763	7,752,891
Finanšu līzings	14	38,810	55,222	14,362	20,436
No pircējiem saņemtie avansi		131,069	186,494	104,673	148,937
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15	5,164,137	7,347,905	3,093,787	4,402,062
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16	428,531	609,745	472,253	671,955
Pārējie kreditori	17	350,907	499,296	245,485	349,294
Uzkrātās saistības	18	248,394	353,433	157,078	223,502
Nākamo periodu ieņēmumi	19	104,475	148,654	-	-
Kopā īstermiņa kreditori		13,297,240	18,920,268	9,536,401	13,569,077
Kreditori kopā		28,270,242	40,224,930	26,039,152	37,050,376
KOPĀ PASĪVS		60,885,089	86,631,677	56,526,718	80,430,274

Pielikumi no 14. līdz 35. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

2013. gada 22. martā finanšu pārskatus Sabiedrības vārdā parakstīja:


 Andris Oskars Brutāns
 Valdes priekšsēdētājs


 Jürgen Preiss-Daimler
 Padomes priekšsēdētājs

AS VALMIERAS STIKLA ŠKIEDRA

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
PAR 2012. GADU

	Pielikumi	2012		2011	
		LVL	EUR	LVL Pārklasificēts	EUR
Neto apgrozījums	20	49,907,073	71,011,367	46,580,169	66,277,609
Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas		799,027	1,136,913	(90,577)	(128,879)
Pašu uzņēmuma kapitālieguldījumiem izpildītie darbi		102,547	145,910	55,141	78,458
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	21	292,249	415,833	372,258	529,675
Materiālu izmaksas	22	(26,114,233)	(37,157,206)	(25,012,912)	(35,590,167)
Personāla izmaksas	23	(8,345,330)	(11,874,334)	(7,126,697)	(10,140,376)
Nolietojums un amortizācija	24	(5,092,176)	(7,245,513)	(5,239,378)	(7,454,963)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	25	(7,482,197)	(10,646,207)	(6,821,053)	(9,705,484)
Peļņa no saimnieciskās darbības		4,066,960	5,786,763	2,716,951	3,865,873
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	26	1,639	2,332	67,515	96,065
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	27	(1,206,105)	(1,716,133)	(1,253,670)	(1,783,812)
Peļņa pirms nodokļiem		2,862,494	4,072,962	1,530,796	2,178,126
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	28	(113,729)	(161,822)	-	-
Pārskata gada peļņa		2,748,765	3,911,140	1,530,796	2,178,126
Peļņa uz akciju	29	0.1150	0.1636	0.0640	0.0911

Pielikumi no 14. līdz 35. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

2013. gada 22. martā finanšu pārskatus Sabiedrības vārdā parakstīja:


Andris Oskars Brūtāns
Valdes priekšsēdētājs


Jürgen Preiss-Daimler
Padomes priekšsēdētājs

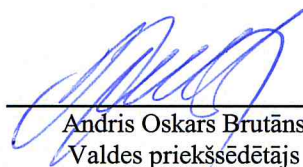
AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

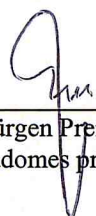
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
PAR 2012. GADU

	Akciju kapitāls		Nesadalītā peļņa		Kopā	
	LVL	EUR	LVL	EUR	LVL	EUR
Uz 2010. gada 31. decembri	23,903,205	34,011,197	5,237,621	7,452,463	29,140,826	41,463,660
Izmaksātās						
dividendes	-	-	(184,056)	(261,888)	(184,056)	(261,888)
Pārskata gada peļņa	-	-	1,530,796	2,178,126	1,530,796	2,178,126
Uz 2011. gada 31. decembri	23,903,205	34,011,197	6,584,361	9,368,701	30,487,566	43,379,898
Izmaksātās						
dividendes	-	-	(621,484)	(884,291)	(621,484)	(884,291)
Pārskata gada peļņa	-	-	2,748,765	3,911,140	2,748,765	3,911,140
Uz 2012. gada 31. decembri	23,903,205	34,011,197	8,711,642	12,395,550	32,614,847	46,406,747

Pielikumi no 14. līdz 35. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

2013. gada 22. martā finanšu pārskatus Sabiedrības vārdā parakstīja:


Andris Oskars Brutāns
Valdes priekšsēdētājs


Jürgen Preiss-Daimler
Padomes priekšsēdētājs

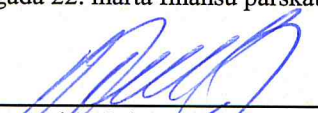
AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR 2012. GADU

	Pielikumi	2012		2011	
		LVL	EUR	LVL	EUR
PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA					
Peļņa pirms nodokļiem		2,862,494	4,072,962	1,530,796	2,178,126
Korekcijas:					
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu amortizācija	24	5,092,176	7,245,513	5,239,378	7,454,963
Zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas un pārdošanas		5,241	7,457	171,412	243,897
Aprēķinātie procentu izdevumi	27	1,063,951	1,513,866	1,253,069	1,782,957
Aprēķinātie procentu ieņēmumi	26	(1,639)	(2,332)	(10,777)	(15,334)
Izmaiņas īstermiņa aktīvu un pasīvu posteņos:					
Krājumu atlikumu (pieaugums)		(824,513)	(1,173,176)	(1,765,890)	(2,512,634)
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) /samazinājums		(429,072)	(610,514)	197,538	281,071
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums		1,494,983	2,127,169	1,876	2,669
Saņemtie procentu ieņēmumi		1,639	2,332	10,777	15,334
Pamatdarbības naudas plūsma		9,265,260	13,183,277	6,628,179	9,431,049
IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA					
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(7,375,300)	(10,494,106)	(4,740,333)	(6,744,887)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas		-	-	67,341	95,818
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(7,375,300)	(10,494,106)	(4,672,992)	(6,649,069)
FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA					
Saņemtie aizņēmumi		676,516	962,596	-	-
Atmaksātie aizņēmumi		(3,020,643)	(4,297,988)	(2,970,393)	(4,226,488)
Izmaiņas kredītlīnijā		1,335,768	1,900,627	2,453,402	3,490,877
Izmaksātās dividendes		(621,484)	(884,292)	(184,056)	(261,888)
Atmaksātais finanšu līzings		(36,797)	(52,357)	(15,800)	(22,481)
Saņemts ES fondu finansējums		793,284	1,128,741	-	-
Samaksātie procentu izdevumi		(1,066,819)	(1,517,947)	(1,251,698)	(1,781,007)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(1,940,175)	(2,760,620)	(1,968,545)	(2,800,987)
Pārskata gada neto naudas plūsma		(50,215)	(71,449)	(13,358)	(19,007)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā		218,637	311,092	231,995	330,099
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	11	168,422	239,643	218,637	311,092

Pielikumi no 14. līdz 35. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

2013. gada 22. martā finanšu pārskatus Sabiedrības vārdā parakstīja:


Andris Oskars Brutāns
Valdes priekšsēdētājs


Jürgen Preiss-Daimler
Padomes priekšsēdētājs

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2012. GADU

1. PAMATINFORMĀCIJA

AS Valmieras stikla šķiedra ir reģistrēta Latvijas Republikas Komercreģistrā kā akciju sabiedrība. Sabiedrības pamatdarbība ir stikla šķiedras un tās izstrādājumu ražošana.

2. PĀRSKATU SAGATAVOŠANA

Sabiedrības finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu.

Finanšu pārskati ir sagatavoti, balstoties uz sākotnējo izmaksu novērtēšanas principu.

Sabiedrības funkcionālā valūta ir Latvijas lats. Šie pārskati uzrādīti arī eiro.

3. GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

Ārvalstu valūtas

Darījumi, kas veikti ārvalstu valūtās, tiek pārvērtēti latos pēc oficiālā Latvijas Bankas valūtas maiņas kursa, kas noteikts uz dienu, kurā darījums ir veikts. Naudas līdzekļi, kā arī debitori un kreditori ārvalstu valūtās gada beigās tiek pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā valūtas maiņas kursa pārskata gada pēdējā dienā. Valūtas kursu svārstības tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā periodā, kurā tās radušās.

Galvenajām valūtām tika pielietoti sekojoši maiņas kursi pret latu uz 31. decembri:

	2012	2011
EUR	0.702804	0.702804
GBP	0.857	0.840
RUB	0.0174	0.0170
SEK	0.0805	0.0794
USD	0.531	0.544

Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālos ieguldījumus veido galvenokārt datorprogrammas un ar to ieviešanu saistītās izmaksas. Nemateriālie ieguldījumi tiek uzrādīti pēc sākotnējām izmaksām, no kurām atskaitīta uzkrātā amortizācija un vērtības samazinājums. Amortizācija tiek aprēķināta pēc lineārās metodes nemateriālo ieguldījumu lietderīgās izmantošanas laikā (3-10 gados).

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek uzrādīti pēc to sākotnējās vērtības, no kuras atskaitīts uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums. Sākotnējās izmaksas iekļauj izdevumus, kas tieši attiecināmi uz pamatlīdzekļu iegādi.

No 2012. gada dārgmetāla stikla kausējamie trauki, kas tiek izmantoti ražošanas procesā, tiek klasificēti pamatlīdzekļu sastāvā un nolietoti pēc ražošanas vienību metodes, balstoties uz to faktisko izmantošanas intensitāti. Pārējo pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes pēc sekojošām likmēm:

	Gada likme
Ēkas un būves	5-6.7%
Iekārtas un mašīnas	6.7-25%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	10-40%

Zemei netiek aprēķināts nolietojums.

Turpmākie izdevumi tiek iekļauti pamatlīdzekļa vērtībā vai atzīti par atsevišķu pamatlīdzekli tikai tad, ja ir sagaidāms, ka nākotnes ekonomiskie labumi, kas ir saistīti ar noteikto aktīvu, ieplūdis Sabiedrībā, un ar

nosacījumu, ka šādi izdevumi ir ticami novērtējami. Visi pārējie izdevumi (kārtējie remontu un uzturēšanas izmaksas) tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kad tie rodas.

Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazināšanās

Aktīvu uzskaites vērtība tiek salīdzināta ar šo aktīvu atgūstamo vērtību, ja pastāv kādas pazīmes, kas norāda, ka aktīvu atgūstamā vērtība varētu būt zemāka nekā uzskaites vērtība. Atgūstamā vērtība ir augstākā no sekojošām vērtībām: aktīva tirgus vērtība, atskaitot pārdošanas izmaksas, vai vērtība, kas rodas no šī aktīva izmantošanas. Ja pamatlīdzekļu atgūstamā vērtība ir zemāka par to uzskaites vērtību, šie pamatlīdzekļi tiek norakstīti līdz atgūstamai vērtībai. Ja nav iespējams noteikt naudas plūsmu atsevišķam aktīvam, atgūstamā vērtība tiek aplēsta aktīvu grupai (naudu ienesošai vienībai).

Krājumi

Krājumi tiek novērtēti pēc zemākās no izmaksu vai neto pārdošanas vērtības. Izmaksās ir ietvertas pamatmateriālu izmaksas, kā arī, ja attiecināmas, tiešās darbaspēka izmaksas un citas izmaksas, kas radušās, krājumus nogādājot to atrašanās vietā un stāvoklī. Krājumu vērtības atlikums ir aprēķināts, izmantojot vidējo svērto metodi. Neto pārdošanas vērtība ir pārdošanas cena, no kuras atskaitītas aplēstās pabeigšanas izmaksas un nepieciešamās pārdošanas izmaksas.

Ja nepieciešams, tiek izveidoti uzkrājumi novecojušiem, lēnas aprites vai bojātiem krājumiem.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi tiek novērtēti saņemtās vai saņemamās atlīdzības patiesajā vērtībā. Ieņēmumu summu novērtē, atņemot piešķirtās atlaides un ar pārdošanu saistītos nodokļus.

Ieņēmumus no preču pārdošanas atzīst tad, ja ir ievēroti sekojoši nosacījumi:

- Sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgus ar īpašuma tiesībām uz precēm saistītus riskus un atlīdzības;
- Sabiedrība nesaglabā ne turpmākās pārvaldīšanas tiesības, kas parasti saistās ar īpašuma tiesībām, ne faktiski kontroli pār pārdotajām precēm;
- var ticami novērtēt ieņēmumu summu;
- ir ticams, ka Sabiedrībā iekļūst ar darījumu saistītie saimnieciskie labumi, un
- var ticami novērtēt izmaksas, kas radušās vai radīsies saistībā ar darījumu.

Procentu ieņēmumi tiek uzrādīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā pēc uzkrājumu principa, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi.

Nodokļi

Pārskata perioda nodoklis

Pārskata perioda nodoklis ir aprēķināts no ar nodokli apliekamās perioda peļņas. Ar nodokli apliekamā peļņa atšķiras no peļņas pirms nodokļiem peļņas vai zaudējumu aprēķinā, jo tā tiek koriģēta par ieņēmumiem un izdevumiem, kuri ir apliekami ar nodokli vai atskaitāmi citos pārskata periodos, kā arī summām, kas nav apliekamas ar nodokli vai atskaitāmas. Pārskata gada nodokļu saistības ir aprēķinātas, ņemot vērā nodokļa likmi, kas ir spēkā pārskata gadā.

Atliktais nodoklis

Atliktais nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atlikta nodokļa aprēķinos tiek izmantota nodokļu likme, kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies. Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes un no uzkrātajiem nodokļu zaudējumiem. Gadījumos, kad atlikta nodokļa aprēķina rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj gada pārskatā tikai tad, kad tā atgūšana ir droši sagaidāma.

Uzkrātās saistības darbinieku atvaļinājumiem

Uzkrāto saistību summa tiek noteikta, reizinot vidējo darbinieku atalgojumu pārskata gadā ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu, kā arī ņemot vērā darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

Līzings

Līzings tiek klasificēts kā finanšu līzings gadījumos, kad saskaņā ar līzinga līguma noteikumiem visi riski un labumi tiek nodoti nomniekam. Pārējos gadījumos līzings tiek klasificēts kā operatīvais līzings.

Ja Sabiedrība ir finanšu nomas ņēmējs, Sabiedrība atzīst bilancē pamatlīdzekli un saistības zemākajā no pamatlīdzekļa patiesās vērtības nomas sākumā vai minimālo līzinga maksājumu pašreizējās vērtības. Nomās maksājumi tiek sadalīti saistību samazinājumā un finanšu maksājumā, kuru aprēķina, pielietojot pastāvīgu procentu likmi atlikušajai saistību vērtībai. Procentu maksājumi tiek ietverti peļņas vai zaudējumu aprēķinā nomas termiņa laikā. Nomāto pamatlīdzekli amortizē īsākajā no nomas termiņa vai lietderīgās izmantošanas laika, ja ir zināms, ka Sabiedrība iegūs īpašumtiesības pār nomātiem pamatlīdzekļiem nomas perioda beigās.

Finanšu līzinga maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu. Finanšu izmaksas ir sadalītas pa pārskata periodiem visā līzinga perioda laikā, iegūstot vienmērīgu procentu izmaksu likmi attiecībā pret atlikušo saistību summu.

Operatīvā līzinga maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā līzinga līguma darbības laikā.

Aizņēmumu izmaksas

Aizņēmumu izmaksas, kuras ir tieši attiecināmas uz atbilstošu aktīvu iegādi, būvniecību vai veidošanu, kuriem ir nepieciešams ievērojams laika periods, lai tos sagatavotu paredzētajai lietošanai vai pārdošanai, tiek pieskaitītas pie šo aktīvu izmaksu vērtības līdz brīdim, kad aktīvi ir faktiski gatavi paredzētajai lietošanai vai pārdošanai.

Visas pārējās izmaksas, kas saistītas ar aizņēmumiem, tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā periodā, uz kuru tās attiecas.

Finanšu aktīvi

Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un pieprasījuma noguldījumiem kredītiestādēs ar sākotnējo termiņu, kas nepārsniedz 90 dienas.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti pēc to izmaksu vērtības, atņemot vērtības samazināšanos.

Finanšu aktīvu vērtības samazināšanās

Sabiedrība katrā bilances datumā novērtē, vai ir pieejama objektīva informācija, kas liecinātu, ka finanšu aktīvu vērtība ir samazinājusies.

Sabiedrība individuāli izvērtē visus finanšu aktīvus. Ja ir pieejama objektīva informācija, ka ir notikusi pēc amortizētās vērtības novērtēto izsniegto aizdevumu vai debitoru parādu vērtības samazināšanās, tiek uzrādīti zaudējumi, kurus aprēķina kā aktīvu uzskaites vērtības un nākotnē sagaidāmo naudas plūsmu tagadnes vērtības starpību.

Finanšu saistības

Aizņēmumi un parādi piegādātājiem

Aizņēmumu un parādi piegādātājiem tiek sākotnēji novērtēti patiesajā vērtībā, atskaitot darījuma izmaksas.

Turpmāk aizņēmumi un parādi piegādātājiem tiek novērtēti amortizētajās iegādes izmaksās, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi.

Efektīvās procentu likmes metode paredz finanšu saistību amortizēto izmaksu aprēķinu un procentu ieņēmumu atzīšanu atbilstošā perioda laikā. Efektīvā procentu likme ir likme, kas precīzi diskontē aplēstos nākotnē veicamos maksājumus visā finanšu saistību paredzamajā termiņā vai īsākā termiņā.

Patiesā vērtība

Patiesā vērtība atspoguļo vērtību, kādā aktīvs var tikt realizēts vai saistības nokārtotas nesaistītu pušu darījumu nosacījumiem atbilstošā darījumā. Ja, saskaņā ar vadības novērtējumu, aktīvu un saistību patiesā vērtība būtiski atšķiras no to uzskaites vērtības, patiesā vērtība tiek atspoguļota finanšu pārskatu pielikumos.

Atvasinātie finanšu instrumenti

Procentu likmju mijmaiņas darījumi ietver fiksēto un mainīgo procentu maksājumu maiņu noteiktā laika periodā. Iedomātā summa, uz kuru pamatoti procentu maksājumi, netiek mainīta. Procentu maksājumu aprēķināšanā tiek izmantota nosacītā pamatsumma.

Valūtas maiņas nākotnes darījumi ir līgumi par ārvalstu valūtas saņemšanu vai piegādi nākotnē uz iepriekš saskaņotiem noteikumiem.

Atvasinātie finanšu instrumenti tiek uzrādīti pēc to izmaksu vērtības.

Emisijas kvotas

Sabiedrība ir Eiropas Savienības emisijas kvotu sistēmas dalībniece, kas no valsts institūcijām saņem kvotas siltumnīcefekta gāzu emisijai. Sabiedrība uzrāda siltumnīcefekta gāzu emisijas kvotas pēc to izmaksu vērtības. Ja Sabiedrība gada laikā ir izmetusi atmosfērā vairāk CO₂ nekā gadam izsniegtās kvotas, pārsniegums tiek norādīts bilanci īstermiņa saistībās un attiecīgi peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Saistības tiek aprēķinātas, ņemot vērā papildus nepieciešamo kvotu skaitu un to sagaidāmo iegādes vērtību.

Valsts un starptautisko organizāciju finansiālais atbalsts

Valsts un starptautisko organizāciju finansiālais atbalsts, kas paredzēts ilgtermiņa ieguldījumu objektu iegādei, izveidošanai vai būvniecībai, tiek sākotnēji atzīts nākamo periodu ieņēmumos un iekļauts attiecīgo pārskatu periodu ieņēmumos proporcionāli ilgtermiņa ieguldījumu kārtējā gada nolietojuma summām.

Valsts un starptautisko organizāciju finansiālais atbalsts, kas paredzēts peļņas vai zaudējumu aprēķinā iekļauto kārtējā gada izmaksu segšanai, tiek atzīts ieņēmumos tajā pārskata periodā, kad var ticami novērtēt ieņēmumu summu un ir ticams, ka Sabiedrībā ieplūdis ar darījumu saistītie saimnieciskie labumi.

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2012. GADU**

Aplēšu pielietošana un būtiskākie pieņēmumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatus, Sabiedrības vadība novērtē un izdara pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus. Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm.

Būtiskākie pieņēmumi un nozīmīgākās aplēses par nākotni un citas neskaidrības, kas eksistē bilances datumā un kas rada risku, ka būs būtiski jākorrigē aktīvu un pasīvu vērtība nākamajā pārskata gadā:

- Sabiedrība katra pārskata gada beigās izvērtē pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laiku.
Vadība veic novērtējumu, lai noteiktu pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku. Šis novērtējums un līdz ar to arī aprēķinātais nolietojums var mainīties.
- Sabiedrība izvērtē pamatlīdzekļu uzskaites vērtību un novērtē, vai pastāv kādas pazīmes, kas norāda, ka aktīvu atgūstamā vērtība ir zemāka nekā uzskaites vērtība.

Sabiedrības vadība aprēķina un atzīst zaudējumus no pamatlīdzekļu vērtības samazināšanās, balstoties uz aplēsēm par to nākotnes izmantošanu, izslēgšanu vai pārdošanu. Ņemot vērā plānotos ražošanas un pārdošanas apjomus un darbības rezultātus, Sabiedrības vadība uzskata, ka nav nepieciešamas būtiskas pamatlīdzekļu vērtības korekcijas uz 2012. gada 31. decembri.

- Sabiedrība izvērtē uzkrāto nodokļu zaudējumu izmantošanas iespējas, skatīt 28. pielikumu.

Sabiedrība ir atzinusi atliktā nodokļa aktīvu no uzkrātajiem nodokļu zaudējumiem LVL 3,099,288 (2011: LVL 2,778,443) apmērā. Katra pārskata gada beigās Sabiedrības vadība novērtē atliktā nodokļa atgūstamību, un samazina atliktā nodokļa aktīvu, ja nav ticams, ka nodokļu zaudējumu izmantošanas termiņā būs pieejama ar nodokli apliekamā peļņa, pret kuru varēs izmantot neizmantotos nodokļu zaudējumus.

- Sabiedrība izvērtē krājumu sagaidāmo pārdošanas cenu un, ja tā ir zemāka nekā ražošanas pašizmaksa, samazina krājumu vērtību.

AS VALMIERAS STIKLA ŠKIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2012. GADU

Pārklasifikācija

Pārskata gadā Sabiedrība ir mainījusi ražošanas procesā izmantoto dārgmetāla stikla kausējamo trauku klasifikāciju finanšu pārskatos, uzrādot tos pamatlīdzekļu sastāvā. Iepriekš dārgmetāla stikla kausējamie trauki tika uzrādīti krājumu sastāvā. Salīdzinošie 2011. gada rādītāji ir mainīti, lai atbilstu pārskata gada klasifikācijai:

	Iepriekš uzrādīts LVL	Pārklasi- fikācija LVL	Koriģētais atlikums LVL
Bilance 31.12.2011			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Iekārtas un mašīnas	23,848,599	6,201,899	30,050,498
Apgrozāmie līdzekļi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	10,477,520	(6,201,899)	4,275,621
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2011. gadu			
Materiālu izmaksas	(25,220,360)	207,448	(25,012,912)
Nolietojums un amortizācija	(5,031,930)	(207,448)	(5,239,378)
	Iepriekš uzrādīts EUR	Pārklasi- fikācija EUR	Koriģētais atlikums EUR
Bilance 31.12.2011			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Iekārtas un mašīnas	33,933,499	8,824,507	42,758,006
Apgrozāmie līdzekļi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	14,908,168	(8,824,507)	6,083,661
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2011. gadu			
Materiālu izmaksas	(35,885,339)	295,172	(35,590,167)
Nolietojums un amortizācija	(7,159,791)	(295,172)	(7,454,963)

Pārklasifikācijai nebija ietekmes uz Sabiedrības peļņu par 2011. gadu.

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2012. GADU

4. NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		Kopā	
	LVL	EUR	LVL	EUR	LVL	EUR
SĀKOTNĒJĀ VĒRTĪBA						
31.12.2010	150,059	213,515	17,477	24,868	167,536	238,383
Iegāde	2,346	3,339	4,800	6,829	7,146	10,168
31.12.2011	152,405	216,854	22,277	31,697	174,682	248,551
Iegāde	11,320	16,107	88,019	125,240	99,339	141,347
31.12.2012	163,725	232,961	110,296	156,937	274,021	389,898
UZKRĀTĀ AMORTIZĀCIJA						
31.12.2010	137,761	196,017	-	-	137,761	196,017
Pārskata gada amortizācija	5,226	7,436	-	-	5,226	7,436
31.12.2011	142,987	203,453	-	-	142,987	203,453
Pārskata gada amortizācija	4,303	6,123	-	-	4,303	6,123
31.12.2012	147,290	209,576	-	-	147,290	209,576
ATLIKUSĪ VĒRTĪBA						
31.12.2011	9,418	13,401	22,277	31,697	31,695	45,098
31.12.2012	16,435	23,385	110,296	156,937	126,731	180,322

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA
**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2012. GADU**
5. PAMATLĪDZEKĻI

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
SĀKOTNĒJĀ VĒRTĪBA						
Uz 2010. gada 31. decembri						
(pārklasificēts)	242,936	14,873,349	57,559,355	2,129,079	62,229	74,866,948
Iegādāts	-	-	-	-	4,669,686	4,669,686
Izslēgts	-	-	(2,621,924)	(27,563)	-	(2,649,487)
Pārņemts	-	70,283	3,979,867	103,002	(4,153,152)	-
Uz 2011. gada 31. decembri	242,936	14,943,632	58,917,298	2,204,518	578,763	76,887,147
Iegādāts	-	-	-	-	7,754,698	7,754,698
Izslēgts	-	(116,867)	(2,250,091)	(34,563)	-	(2,401,521)
Pārņemts	95	1,032,431	5,741,217	127,551	(6,901,294)	-
Uz 2012. gada 31. decembri	243,031	15,859,196	62,408,424	2,297,506	1,432,167	82,240,324
UZKRĀTAIS NOLIETOJUMS						
Uz 2010. gada 31. decembri						
(pārklasificēts)	-	6,193,190	27,039,719	1,876,050	-	35,108,959
Aprēķināts	-	912,300	4,210,252	111,600	-	5,234,152
Izslēgtā aizvietotā pamatlīdzekļa daļa	-	-	227,768	-	-	227,768
Izslēgts	-	-	(2,610,939)	(27,563)	-	(2,638,502)
Uz 2011. gada 31. decembri	-	7,105,490	28,866,800	1,960,087	-	37,932,377
Aprēķināts	-	884,163	4,092,319	111,391	-	5,087,873
Izslēgts	-	(116,867)	(2,244,966)	(34,447)	-	(2,396,280)
Uz 2012. gada 31. decembri	-	7,872,786	30,714,153	2,037,031	-	40,623,970
ATLIKUSĪ VĒRTĪBA						
Uz 2011. gada 31. decembri	242,936	7,838,142	30,050,498	244,431	578,763	38,954,770
Uz 2012. gada 31. decembri	243,031	7,986,410	31,694,271	260,475	1,432,167	41,616,354

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2012. GADU

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
SĀKOTNĒJĀ VĒRTĪBA						
Uz 2010. gada 31. decembri						
(pārklasificēts)	345,667	21,162,868	81,899,584	3,029,407	88,544	106,526,070
Iegādāts	-	-	-	-	6,644,365	6,644,365
Izslēgts	-	-	(3,730,662)	(39,219)	-	(3,769,881)
Pārnesta	-	100,004	5,662,840	146,559	(5,909,403)	-
Uz 2011. gada 31. decembri	345,667	21,262,872	83,831,762	3,136,747	823,506	109,400,554
Iegādāts	-	-	-	-	11,033,941	11,033,941
Izslēgts	-	(166,287)	(3,201,591)	(49,179)	-	(3,417,057)
Pārnesta	135	1,469,017	8,169,016	181,489	(9,819,657)	-
Uz 2012. gada 31. decembri	345,802	22,565,602	88,799,187	3,269,057	2,037,790	117,017,438
UZKRĀTAIS NOLIETOJUMS						
Uz 2010. gada 31. decembri						
(pārklasificēts)	-	8,812,115	38,474,054	2,669,379	-	49,955,548
Aprēķināts	-	1,298,086	5,990,649	158,792	-	7,447,527
Izslēgtā aizvietotā pamatlīdzekļa daļa	-	-	324,085	-	-	324,085
Izslēgts	-	-	(3,715,032)	(39,219)	-	(3,754,251)
Uz 2011. gada 31. decembri	-	10,110,201	41,073,756	2,788,952	-	53,972,909
Aprēķināts	-	1,258,051	5,822,845	158,495	-	7,239,391
Izslēgts	-	(166,287)	(3,194,299)	(49,014)	-	(3,409,600)
Uz 2012. gada 31. decembri	-	11,201,965	43,702,30	2,898,433	-	57,802,700
ATLIKUSĪ VĒRTĪBA						
Uz 2011. gada 31. decembri	345,667	11,152,671	42,758,006	347,795	823,506	55,427,645
Uz 2012. gada 31. decembri	345,802	11,363,637	45,096,885	370,624	2,037,790	59,214,738

Sabiedrības īpašumā esošo ēku un būvju kadastrālā vērtība uz 2012. gada 31. decembri bija LVL 3,816,241 (EUR 5,430,022) (2011: LVL 3,779,533 (EUR 5,377,791)). Sabiedrības īpašumā esošās zemes kadastrālā vērtība uz 2012. gada 31. decembri bija LVL 945,747 (EUR 1,345,677) (2011: LVL 945,747 (EUR 1,345,677)).

Visi Sabiedrības pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi, kuru atlikusī vērtība uz 2012. gada 31. decembri bija LVL 41,743,085 (EUR 59,395,066) (2011: LVL 38,986,465 (EUR 55,472,743)), ir iekļāti kā nodrošinājums aizņēmumiem no kredītiestādēm, skat. 13. pielikumu.

2012. gada 31. decembrī Sabiedrības pamatlīdzekļos bija iekļauti aktīvi ar kopējo sākotnējo vērtību LVL 9,043,568 (EUR 12,867,838) (2011: LVL 9,921,076 (EUR 14,116,419)), kas bija pilnībā norakstīti nolietojuma izmaksās, lai gan tika aktīvi izmantoti saimnieciskajā darbībā.

Iekārtu un mašīnu sastāvā tiek uzrādīti ražošanas procesā izmantotie dārgmetāla stikla kausējamie trauki ar atlikušo bilances vērtību uz 2012. gada 31. decembri LVL 5,979,128 (EUR 8,507,533) (2011: LVL 6,301,030 (EUR 8,965,558)). Pamatojoties uz Londonas biržas dārgmetālu cenām, to vērtība 2012. gada 31. decembrī būtu LVL 10,866,065 (EUR 15,461,018) (2011: LVL 11,056,097 (EUR 15,731,409)). Trauku vidējais tehniskais nodilums 2012. gadā bija 2.79% (2011: 4.53%).

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2012. GADU

6. IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Izejvielas un materiāli	4,348,928	6,187,967	4,275,621	6,083,661
Uzkrājumi neizmantojamiem materiāliem	(50,000)	(71,144)	-	-
Kopā	4,298,928	6,116,823	4,275,621	6,083,661

7. GATAVIE RAŽOJUMI UN PRECES PĀRDOŠANAI

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Gatavie ražojumi	5,192,860	7,388,774	4,608,352	6,557,094
Uzkrājumi pārdošanas cenas un ražošanas pašizmaksas starpībām	(55,559)	(79,053)	(71,602)	(101,880)
Kopā	5,137,301	7,309,721	4,536,750	6,455,214

8. PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
P-D Glasseiden Oschatz GmbH (saistītā sabiedrība)	3,068,248	4,365,724	2,158,263	3,070,932
VITRULAN Technical Textiles GmbH (saistītā sabiedrība)	53,408	75,993	-	-
VITRULAN Textile Glass GmbH (saistītā sabiedrība)	-	-	436	620
P-D Tafneft Fiberglas Alabuga (saistītā sabiedrība)	158,928	226,134	91,282	129,883
P-D Refractories GmbH (saistītā sabiedrība)	-	-	7,797	11,094
Pārējie pircēju un pasūtītāju parādi	3,260,098	4,638,702	3,800,457	5,407,563
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(63,848)	(90,848)	(62,115)	(88,382)
Kopā	6,476,834	9,215,705	5,996,120	8,531,710

9. CITI DEBITORI

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
PVN pārākss (skat. 16. pielikumu)	447,567	636,831	416,803	593,057
PVN neapmaksātajos rēķinos	139,059	197,863	148,376	211,120
Pārējie debitori	33,191	47,226	40,535	57,676
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(22,316)	(31,753)	(22,948)	(32,652)
Kopā	597,501	850,167	582,766	829,201

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2012. GADU

Izmaiņas uzkrājumos šaubīgiem parādiem:

	LVL	EUR
Uzkrājumi 2010. gada 31. decembrī	72,087	102,570
Atgūtie parādi (skat. 21. pielikumu)	(5,984)	(8,514)
Papildus uzkrājumi (skat. 25. pielikumu)	18,961	26,979
Uzkrājumi 2011. gada 31. decembrī	85,064	121,035
Atgūtie parādi (skat. 21. pielikumu)	(19,928)	(28,355)
Papildus uzkrājumi (skat. 25. pielikumu)	21,029	29,922
Uzkrājumi 2012. gada 31. decembrī	86,165	122,602

10. NĀKAMO PERIODU IZMAKSAS

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Dārgmetāla trauku atjaunošanas izmaksas	119,247	169,673	212,895	302,922
Apdrošināšanas izmaksas	62,596	89,066	57,759	82,184
Citas nākamo periodu izmaksas	63,626	90,532	41,192	58,611
Kopā	245,469	349,271	311,846	443,717

11. NAUDA UN NAUDAS EKIVALENTI

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Nauda bankā	168,422	239,643	218,637	311,092
Kopā	168,422	239,643	218,637	311,092

12. AKCIJU KAPITĀLS

Sabiedrības reģistrētais un apmaksātais akciju kapitāls uz 2012. un 2011. gada 31. decembri bija LVL 23,903,205 (EUR 34,011,197).

Apmaksātais akciju kapitāls uz 2012. un 2011. gada 31. decembri sastāv no 11,494,250 publiskās apgrozības uzrādītāja akcijām un 12,408,955 slēgtās emisijas vārda akcijām ar vienādām tiesībām. Vienas akcijas nominālvērtība ir LVL 1 (EUR 1.423).

Uz 2012. un 2011. gada 31. decembri Sabiedrības akcionāri, saskaņā ar Latvijas Centrālā depozitārija informāciju, ir sekojoši:

	2012	2011
P-D Glasseiden Oschatz GmbH	26.1%	26.0%
Vitrulan International GmbH	36.2%	36.2%
P-D Management Industries –Technologies GmbH	23.9%	23.9%
Beatrix Preiss – Daimler	4.5 %	2.6%
VAS VSAA	2.4 %	2.4%
Citi	6.9 %	8.9%
	100.0%	100.0%

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2012. GADU

13. AIZŅĒMUMI NO KREDĪTIESTĀDĒM

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Ilgtermiņa daļa:				
Atmaksājama 2 līdz 5 gadu laikā	11,230,437	15,979,472	11,881,571	16,905,952
Atmaksājama ilgāk nekā pēc 5 gadiem	2,862,653	4,073,188	4,602,031	6,548,101
Kopā ilgtermiņa daļa	14,093,090	20,052,660	16,483,602	23,454,053
Īstermiņa daļa:				
Kreditlīnija	3,814,135	5,427,025	2,478,367	3,526,398
Aizņēmums	3,016,782	4,292,494	2,970,396	4,226,493
Kopā īstermiņa daļa	6,830,917	9,719,519	5,448,763	7,752,891
Kopā	20,924,007	29,772,179	21,932,365	31,206,944

2001. gada 2. aprīlī Sabiedrība parakstīja kredītlinijas līgumu ar AS Svedbank, lai iegūtu līdzekļus apgrozāmo līdzekļu papildināšanai. Kredītlinijas limits 2012. un 2011. gada 31. decembrī bija EUR 6,000,000 (LVL 4,216,824). Kredītlinijas procentu likmi veido 3 mēnešu EURIBOR +1.4 % gadā par izmantoto un 0.5% gadā par neizmantoto atlikumu. Kredītlinijas termiņš ir 2013. gada 16. jūlijs. Kredītlinija ir nodrošināta ar Sabiedrības krājumiem, kuru bilances vērtība uz 2012. gada 31. decembri bija LVL 10,893,338 (EUR 15,499,823) (2011: LVL 10,081,587 (EUR 14,344,807)).

2012. gada 28. februārī Sabiedrība parakstīja kredītlinijas līgumu ar AS SEB banka par EUR 500,000 (LVL 351,402), lai iegūtu līdzekļus apgrozāmo līdzekļu papildināšanai. Kredītlinijas procentu likmi veido 3 mēnešu EURIBOR +1.4 % gadā. Kredītlinijas termiņš ir 2014. gada 11. februāris.

Uz 2012. gada 31. decembri pieejamā, bet neizmantotā kredītliniju summa bija EUR 1,072,975 (LVL 754,091) (2011: EUR 2,473,602 (LVL 1,738,457)).

Papildus kredītlinijām, Sabiedrība ir noslēgusi arī vairākus aizņēmuma līgumus ar kredītiestādī:

Līguma noslēgšanas datums	Pamat- summa EUR	Procentu likme gadā	Atmaksas termiņš	Neatmaksātā daļa 31.12.2012 EUR	Neatmaksātā daļa 31.12.2012 LVL
05.06.2005	36,000,000	3 mēnešu EURIBOR +1.39%*	30.12.2018	21,073,114	14,810,269
16.04.2008	5,000,000	3 mēnešu EURIBOR + 1.34%	10.04.2016	2,380,943	1,673,336
06.11.2012	945,000	3 mēnešu EURIBOR + 1.894%	06.11.2016	-	-
06.11.2012	385,000	3 mēnešu EURIBOR + 1.894%	06.11.2017	324,500	228,060
20.12.2012	7,000,000	3 mēnešu EURIBOR + 2.164%	20.12.2017	566,595	398,205
			Kopā	24,345,152	17,109,870

* Sabiedrība ir noslēgusi procentu mijmaiņas līgumu saistībā ar aizņēmumu. Procentu mijmaiņas līguma patiesā vērtība 2012. gada 31. decembrī ir saistības EUR 2,472,990 (LVL 1,738,027) (2011: saistības EUR 2,417,724 (LVL 1,699,186)). Finanšu pārskatos atvasinātie finanšu instrumenti uzrādīti pēc izmaksu vērtības.

Aizņēmumu nodrošinājums ir visi Sabiedrības aktīvi, kuru kopējā bilances vērtība uz 2012. gada 31. decembri ir LVL 60,885,089 (EUR 86,631,677) (2011: LVL 56,526,718 (EUR 80,430,274)).

AS VALMIERAS STIKLA ŠKIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2012. GADU

14. FINANŠU LĪZINGS

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Ilgtermiņa daļa	77,374	110,093	19,149	27,246
Īstermiņa daļa	38,810	55,222	14,362	20,436
Kopā	116,184	165,315	33,511	47,682

Finanšu līzinga procentu likmi veido mainīgā 3 mēnešu EURIBOR likme un fiksētā likme 1.894%-2.65%.

Finanšu līzingā iegādāto pamatlīdzekļu bilances vērtība 2012. gada 31. decembrī bija LVL 147,886 (EUR 210,423).

15. PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZNĒMĒJIEM

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Par pakalpojumiem	2,521,008	3,587,071	1,647,211	2,343,770
Par precēm	1,744,329	2,481,957	1,305,423	1,857,449
Par pamatlīdzekļiem	898,800	1,278,877	141,153	200,843
Kopā	5,164,137	7,347,905	3,093,787	4,402,062

16. NODOKĻI UN VALSTS SOCIĀLĀS APDROŠINĀŠANAS OBLIGĀTĀS IEMAKSAS

LVL	31.12.2011		Aprēķināts	Pārņemts	Atgriezts no budžeta	Pārskaitīts budžetā	31.12.2012	
	Pārmaksa	Saistības					Pārmaksa	Saistības
Dabas resursu nodoklis	-	4,093	17,539	-	-	17,348	-	4,284
Īpašuma nodoklis	-	-	49,810	-	-	49,810	-	-
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	-	353,239	2,229,691	2,321,97	-	-	-	260,956
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	-	114,717	1,337,360	-	-	1,289,013	-	163,064
Uzņēmējdarbības riskā nodeva	-	204	2,590	-	-	2,567	-	227
Pievienotās vērtības nodoklis	416,803	-	(3,088,280)	(2,321,974)	735,542	-	447,567	-
Kopā	416,803	472,253	548,710	-	735,542	1,358,738	447,567	428,531

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA
**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2012. GADU**

EUR	31.12.2011		Aprēķināts	Pārņests	Atgriezts no budžeta	Pārskaitīts budžetā	31.12.2012	
	Pārmaksa	Saistības					Pārmaksa	Saistības
Dabas resursu nodoklis	-	5,824	24,956	-	-	24,684	-	6,096
Īpašuma nodoklis	-	-	70,873	-	-	70,873	-	-
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	-	502,613	3,172,564	3,303,871	-	-	-	371,306
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	-	163,228	1,902,892	-	-	1,834,100	-	232,020
Uzņēmējdarbības riska nodeva	-	290	3,685	-	-	3,652	-	323
Pievienotās vērtības nodoklis	593,057	-	(4,394,227)	(3,303,871)	1,046,582	-	636,831	-
Kopā	593,057	671,955	780,743	-	1,046,582	1,933,309	636,831	609,745

17. PĀRĒJIE KREDITORI

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Darba alga	341,390	485,755	237,759	338,301
Pārējie	9,517	13,541	7,726	10,993
Kopā	350,907	499,296	245,485	349,294

18. UZKRĀTĀS SAISTĪBAS

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Uzkrātās saistības darbinieku atvaļinājumiem	63,468	90,307	60,913	86,671
Uzkrātās saistības valdes un padomes locekļu atlīdzībai	152,526	217,025	96,165	136,831
Pārējās	32,400	46,101	-	-
Kopā	248,394	353,433	157,078	223,502

19. NĀKAMO PERIODU IEŅĒMUMI

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
ES fondu finansiālais atbalsts (ilgtermiņa)	688,809	980,087	-	-
ES fondu finansiālais atbalsts (īstermiņa)	104,475	148,654	-	-
Kopā	793,284	1,128,741	-	-

Bilances postenī „Nākamo periodu ieņēmumi” ir iekļauta par stikla šķiedras viendabīgas tehnoloģijas ieviešanu saņemtā Eiropas Savienības fondu līdzfinansējuma ieņēmumos neatzītā daļa. Kopējā pieejamā Eiropas Savienības finansējuma summa saistībā ar minēto projektu ir LVL 976,121 (EUR 1,388,895).

AS VALMIERAS STIKLA ŠKIEDRA**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2012. GADU**

Uz 2012. gada 31. decembri Sabiedrība ir izpildījusi saistības pret VA „Latvijas Investīciju un attīstības aģentūra” saistībā ar saņemto finansējumu.

20. NETO APGROZĪJUMS

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Ienākumi no produkcijas eksporta:				
Eiropas Savienība	34,527,600	49,128,349	33,445,184	47,588,210
Ziemeļamerika	6,330,409	9,007,361	5,134,760	7,306,105
NVS	4,298,464	6,116,163	3,879,077	5,519,429
Citas valstis	2,597,317	3,695,649	2,032,368	2,891,799
Ienākumi no produkcijas pārdošanas vietējā tirgū	2,153,283	3,063,845	2,088,780	2,972,066
Kopā	49,907,073	71,011,367	46,580,169	66,277,609

Neto apgrozījuma sadalījums pa produkcijas veidiem:

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Stikla šķiedras audumi	32,784,754	46,648,502	27,666,069	39,365,270
Stikla šķiedras diegi un rovingi	13,779,758	19,606,829	16,187,893	23,033,296
Pārējie	3,342,561	4,756,036	2,726,207	3,879,043
Kopā	49,907,073	71,011,367	46,580,169	66,277,609

21. PĀRĒJIE SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IENĒMUMI

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Emisijas kvotu pārdošana	-	-	164,561	234,149
Izejvielu pārdošana	146,067	207,835	153,749	218,765
Apdrošināšanas atlīdzība	11,574	16,468	-	-
Ieņēmumi no nomas	12,979	18,467	12,144	17,279
Atgūtie šaubīgie parādi (skat. 9. pielikumu)	19,928	28,355	5,984	8,515
Pārējie	101,701	144,708	35,820	50,967
Kopā	292,249	415,833	372,258	529,675

22. MATERIĀLU IZMAKSAS

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Izejvielas	15,794,856	22,474,055	16,273,053	23,154,468
Gāze	3,243,297	4,614,796	2,443,118	3,476,244
Elektroenerģija	3,698,143	5,261,983	3,311,040	4,711,185
Dārgmetālu pārstrādes izmaksas	355,913	506,419	299,554	426,227
Pārējās	3,022,024	4,299,953	2,686,147	3,822,043
Kopā	26,114,233	37,157,206	25,012,912	35,590,167

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2012. GADU

23. PERSONĀLA IZMAKSAS

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Algas	6,170,051	8,779,192	5,115,729	7,279,027
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	1,485,757	2,114,042	1,287,724	1,832,266
Slimības nauda un atvaļinājuma izdevumi	467,842	665,679	558,259	794,331
Uzkrājumi Valdes un Padomes locekļu atalgojumam	152,527	217,026	96,165	136,830
Darbinieku apdrošināšana	41,094	58,471	41,185	58,601
Pārējās	28,059	39,924	27,635	39,321
Kopā	8,345,330	11,874,334	7,126,697	10,140,376

Vidējais darbinieku skaits pārskata gadā bija 856 (2011: 790).

24. NOLIETOJUMS UN AMORTIZĀCIJA

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Pamatlīdzekļu nolietojums pēc lineārās metodes	4,870,019	6,929,412	5,026,704	7,152,355
Dārgmetālu nolietojums	217,854	309,978	207,448	295,172
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija (skat. 4. pielikumu)	4,303	6,123	5,226	7,436
Kopā	5,092,176	7,245,513	5,239,378	7,454,963

25. PĀRĒJĀS SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Transporta izdevumi	3,402,003	4,840,614	2,943,200	4,187,796
Pārdošanas komisijas	1,007,541	1,433,602	1,213,541	1,726,713
Samaksa par pakalpojumiem	679,568	966,938	597,710	850,465
Rezerves daļas	496,631	706,642	362,464	515,740
Remonta izmaksas	434,725	618,558	433,998	617,523
Komandējumu izdevumi	223,703	318,301	218,323	310,646
Apdrošināšana	203,285	289,248	141,159	200,851
Noma	210,553	299,590	83,775	119,201
Pētniecības un attīstības izmaksas	147,176	209,413	121,570	172,978
Īpašuma nodoklis	49,810	70,873	57,232	81,434
Sakaru izdevumi	70,569	100,411	60,191	85,644
Pārdošanas izmaksas	61,759	87,875	49,809	70,872
Biroja izdevumi	47,280	67,273	43,372	61,713
Darba aizsardzība un speciālie apģērbi	48,032	68,343	35,476	50,478
Gada pārskata revīzijas un tamlīdzīgas izmaksas*	19,698	28,028	20,050	28,528
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem (9. pielikums)	21,029	29,922	18,960	26,978
Pārējās	358,835	510,576	420,223	597,924
Kopā	7,482,197	10,646,207	6,821,053	9,705,484

* SIA Deloitte Audits Latvia ir sniegusi Sabiedrībai tikai gada pārskata revīzijas pakalpojumus. Maksa par 2012. gada pārskata revīziju ir EUR 24,000 (LVL 16,867).

26. PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Tīrā peļņa no ārvalstu valūtu kursu svārstībām, neto	-	-	56,738	80,731
Procentu ieņēmumi	1,639	2,332	10,777	15,334
Kopā	1,639	2,332	67,515	96,065

27. PROCENTU MAKSĀJUMI UN TAMLĪDZĪGAS IZMAKSAS

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām, neto	140,516	199,936	-	-
Procentu izmaksas	1,063,951	1,513,866	1,253,069	1,782,957
Samaksātās soda naudas	1,638	2,331	601	855
Kopā	1,206,105	1,716,133	1,253,670	1,783,812

28. UZŅĒMUMU IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

28 (a) Finanšu pārskatu peļņas salīdzinājums ar uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksām:

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Pārskata gada peļņa pirms nodokļiem	2,862,494	4,072,962	1,530,796	2,178,126
Sagaidāmais nodoklis, piemērojot pastāvošo nodokļa likmi 15%	(429,374)	(610,944)	(229,619)	(326,718)
Nodokļu korekcijas par nodokļu aprēķinā neatskaitāmiem izdevumiem	(38,490)	(54,766)	(33,786)	(48,073)
Nodokļu atvieglojumi jaunām tehnoloģiskām iekārtām*	330,126	469,727	289,987	412,614
Iepriekšējos gados neatzītā atliktā nodokļa aktīva ietekme	24,009	34,162	(26,582)	(37,823)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(113,729)	(161,821)	-	-

* 2012. gadā iegādāto jaunu ražošanas tehnoloģisko iekārtu nodokļu bāze tiek aprēķināta, to iegādes vērtību reizinot ar koeficientu 1.5 (2009 - 2011: 1.5, 2008: 1.3, 2007: 1.4). Uz 2012. gada 31. decembri ar jaunu ražošanas tehnoloģisko iekārtu iegādi saistītais neizmantotais nodokļa kredīts bija LVL 495,189 (EUR 704,590) (2011: LVL 434,980 (EUR 618,921)). Ja minētās iekārtas tiks atsavinātas 5 gadu laikā kopš to iegādes, atsavināšanas gada apliekamo ienākumu būs jāpalielina par iepriekšējos gados atzītā nodokļu kredīta summu.

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2012. GADU

28 (b) Aprēķinātais atliktā nodokļa aktīvs pārskata gada beigās radās no sekojošām atšķirībām:

	31.12.2012		31.12.2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Atliktā nodokļa saistības:				
Pagaidu atšķirības starp pamatlīdzekļu bilances un nodokļu aprēķina vērtību	3,266,110	4,647,257	2,788,586	3,967,800
Atliktā nodokļa aktīvi:				
Pagaidu atšķirības uzkrātajām saistībām	(37,259)	(53,015)	(23,412)	(33,312)
Pagaidu atšķirības uzkrājumiem krājumiem	(15,834)	(22,530)	(10,740)	(15,282)
Uzkrātie nodokļu zaudējumi*	(3,099,288)	(4,409,890)	(2,778,443)	(3,953,368)
Kopā atliktā nodokļa aktīvi	(3,152,381)	(4,485,435)	(2,812,595)	(4,001,962)
Neto atliktā nodokļa saistības / (aktīvs)	113,729	161,822	(24,009)	(34,162)
Neatzītais atliktā nodokļa aktīvs	-	-	24,009	34,162
Atzītās atliktā nodokļa saistības	113,729	161,822	-	-

* Nodokļu zaudējumi ir radušies 2006. - 2012. gadā un var tikt izmantoti sekojoši:

	Summa		Izmantošanas termiņš
	LVL	EUR	
	9,560,039	13,602,710	2014. gads
	5,960,789	8,481,439	2015. gads
	5,141,097	7,315,122	Neierobežoti
Kopā	20,661,925	29,399,271	

29. PEĻŅA UZ AKCIJU

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Pārskata gada peļņa	2,748,765	3,911,140	1,530,796	2,178,126
Vidējais akciju skaits pārskata gadā	23,903,205	23,903,205	23,903,205	23,903,205
Peļņa uz vienu akciju	0.1150	0.1636	0.0640	0.0911

AS VALMIERAS STIKLA ŠKIEDRA
**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2012. GADU**
30. VADĪBAS ATALGOJUMS

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Padomes locekļi:				
Atlīdzība	121,540	172,936	60,824	86,545
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	10,912	15,526	5,383	7,659
Valdes locekļi:				
Atlīdzība	251,734	358,185	199,460	283,806
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	24,807	35,297	19,473	27,708
Pārējā vadība:				
Darba samaksa	312,164	444,169	295,563	420,548
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	71,962	102,393	67,198	95,614
Kopā	793,119	1,128,506	647,901	921,880

2012. un 2011. gadā Sabiedrība nav saņēmusi vai izsniegusi aizdevumus Padomes un Valdes locekļiem, kā arī pārējai vadībai.

31. DARĪJUMI AR SAISTĪTAJĀM SABIEDRĪBĀM

	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2011
	Debitori	Kreditori	Debitori	Kreditori
	LVL	LVL	LVL	LVL
P-D Glasseiden Oschatz GmbH	3,068,248	228,997	2,158,263	61,188
VITRULAN Textile Glass GmbH	-	19,148	-	13,823
VITRULAN Technical Textiles GmbH	53,408	704	-	5,016
VITRULAN International GmbH	-	-	436	471
P-D Refractories GmbH	-	-	7,797	-
P-D Preiss –Daimler Consulting	-	7,086	-	10,437
P-D Tatneft Fiberglass Alabuga	158,928	7,593	91,282	2,080
P-D Management Industries – Technologies	-	3,893	-	127
Kopā	3,280,584	267,421	2,257,778	93,142

	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2011
	Debitori	Kreditori	Debitori	Kreditori
	EUR	EUR	EUR	EUR
P-D Glasseiden Oschatz GmbH	4,365,724	325,833	3,070,932	87,063
VITRULAN Textile Glass GmbH	-	27,245	-	19,668
VITRULAN Technical Textiles GmbH	75,993	1,002	-	7,137
VITRULAN International GmbH	-	-	620	670
P-D Refractories GmbH	-	-	11,094	-
J. Preiss- Daimler Consulting	-	10,083	-	14,851
P-D Tatneft Fiberglass Alabuga	226,134	10,804	129,883	2,960
P-D Management Industries – Technologies	-	5,539	-	180
Kopā	4,667,851	380,506	3,212,529	132,529

AS VALMIERAS STIKLA ŠKIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2012. GADU

Darījumi ar sabiedrībām, kurām Sabiedrībā ir būtiska ietekme, un to grupas sabiedrībām

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Preču pārdošana	25,086,995	35,695,578	25,756,545	36,648,262
Pamatlīdzekļu iegāde un izveidošana	84,368	120,045	2,182,639	3,105,615
Preču iegāde	827,433	1,177,331	1,174,356	1,670,958
Pārdošanas komisijas	1,007,541	1,433,602	1,213,541	1,726,713
Pakalpojumu saņemšana	1,025,198	1,458,725	135,098	192,227
Pakalpojumu sniegšana	30,122	42,860	38,707	55,075

32. FINANŠU RISKU VADĪBA

Sabiedrības vispārējā risku pārvaldība ir vērsta uz finanšu tirgu neparedzamību un cenšas mazināt tās negatīvo ietekmi uz Sabiedrības darbību. Sabiedrība izmanto atvasinātos finanšu instrumentus, lai aizsargātos no noteiktu risku iedarbības.

Riska pārvaldība ir Finanšu departamenta pārziņā. Finanšu departaments identificē, novērtē un mēģina rast risinājumus, lai izvairītos no finanšu riskiem, ciešā sadarbībā ar citām Sabiedrības struktūrvienībām.

Ārvalstu valūtas risks

Sabiedrība darbojas starptautiskajā tirgū un ir pakļauta ārvalstu valūtu riskam, kas rodas galvenokārt no darījumiem ASV dolāros. 2012. gadā aptuveni 12 % no ieņēmumiem tika gūti ASV dolāros (2011: 10%).

Sabiedrības valūtas risks ASV dolāriem 2012. gada 31. decembrī var tikt atspoguļots sekojoši:

	31.12.2012	31.12.2011
Finanšu aktīvi, USD	251,426	304,737
Bilances pozīcija USD, neto	251,426	304,737
Bilances pozīcija LVL, neto	133,507	165,777
Bilances pozīcija EUR, neto	189,963	235,879

Šis bilances postenis ASV dolāros ir neaizsargāts un ir jūtīgs pret iespējamām ASV dolāra kursa svārstībām, tādējādi tieši ietekmējot Sabiedrības peļņu pirms nodokļiem. Lai mazinātu USD valūtas kursu svārstību iespējamo negatīvo ietekmi uz Sabiedrības darbību, nozīmīgiem darījumiem Sabiedrība izmanto atvasinātos finanšu instrumentus.

Latvijas Banka noteikusi fiksētu oficiālo lata kursu pret eiro, t.i. 0.702804. Tādējādi Sabiedrības peļņa vai zaudējumi no eiro kursa svārstībām nebūs nozīmīgi, kamēr Latvijas Banka saglabās iepriekš minēto fiksēto kursu.

Kredītrisks

Sabiedrībai ir ievērojama kredītriska koncentrācija sakarā ar ārvalstu pircējiem. Sabiedrības politika ir nodrošināties, lai darījumi tiek veikti ar pircējiem, kuriem ir atbilstoša kredītvēsture. Daļa pircēju parādu ir apdrošināti, un ir noteikti preču kredītu limiti katram pircējam. Paaugstināta riska valstīs tiek praktizēta preču piegāde pret iepriekšēju samaksu.

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2012. GADU

2012. un 2011. gada 31. decembrī Sabiedrībai bija būtiska kredītriska koncentrācija uz vienu darījumu partneri – saistīto sabiedrību, ar kuru tiek veikti 32.0% no kopējā neto apgrozījuma. Minētās sabiedrības debitoru parāds 2012. gada 31. decembrī sasniedza LVL 3,068,248 (EUR 4,365,724) jeb 5% no visiem aktīviem (2011: LVL 2,158,263 (EUR 3,070,932)). Saistībā ar kredītrisku, kas izriet no citiem Sabiedrības finanšu aktīviem, Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, kas izriet no darījumu partnera saistību neizpildes, maksimālajam riskam atbilstot šo aktīvu bilances vērtībai.

Likviditātes risks

Piesardzīgas likviditātes riska pārvaldības ietvaros Sabiedrība uztur atbilstošus naudas līdzekļus un izmanto īstermiņa kredītēšanās iespējas. Sabiedrībai pārskata gadā bija pieejama Swedbank AS piešķirtā kredītlīnija 6 miljonu EUR un SEB banka AS piešķirtā kredītlīnija 0.5 miljonu EUR apmērā. 2012. gada 31. decembrī piešķirtās kredītlīnijas izmantotas LVL 3,814,135 (EUR 5,427,025) (2011: LVL 2,478,367 (EUR 3,526,398)) apmērā (sk.13. pielikumu). Sabiedrības kopējās likviditātes koeficients un kārtējās likviditātes starpsējuma koeficients 2012. gada 31. decembrī attiecīgi bija 1.38 un 0.56 (2011. gada 31. decembrī – attiecīgi 1.80 un 0.75).

Procentu likmju risks

Sabiedrībai ir ilgtermiņa aizņēmumi ar mainīgu EURIBOR procentu likmi, līdz ar to Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju palielinājuma riskam, kuru tā ir daļēji ierobežojusi, izmantojot procentu mijmaiņas līgumu vienam no aizņēmumiem. Saskaņā ar šo līgumu, mainīgā EURIBOR 3 mēnešu likme tiek apmainīta pret fiksētu likmi. Līguma termiņš ir 2018. gada 31. decembris. Uz 2012. gada 31. decembri procentu mijmaiņas līguma iedomātā summa, uz kuru tiek pamatoti procentu maksājumi, ir EUR 21,073,113 (LVL 14,810,268) (2011: EUR 24,585,314 (LVL 17,278,657)). Darījuma tirgus vērtība uz 2012. gada 31. decembri ir saistības EUR 2,472,989 (LVL 1,738,027) (2011: EUR 2,417,724 (LVL 1,699,186)). Finanšu pārskatos atvasinātie finanšu instrumenti tiek atspoguļoti pēc to izmaksu vērtības.

Finanšu instrumentu patiesā vērtība

Sabiedrības ilgtermiņa aizņēmumi ir ar mainīgu procentu likmi un to patiesā vērtība aptuveni atbilst atlikušajai bilances vērtībai. Pārējo finanšu saistību un finanšu aktīvu dzēšanas termiņš ir mazāks par 1 gadu, tādēļ Sabiedrības vadība uzskata, ka, izņemot atvasinātos finanšu instrumentus, nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un patieso vērtību.

33. ĀRPUSBILANCES SAISTĪBAS**(a) Zemes noma**

2001. gada 27. novembrī Sabiedrība parakstīja nomas līgumu par zemi, uz kuras atrodas tās ražotnes. Līguma darbības laiks ir 25 gadi, un tas ir spēkā līdz 2026. gada 1. decembrim. Ikgadējā nomas maksa ir 5% no zemes kadastrālās vērtības, kas uz 2012. un 2011. gada 31. decembri bija LVL 916,014 (EUR 1,303,370).

Kopējie nākotnes nomas maksājumi (balstoties uz pašreizējo zemes kadastrālo vērtību) ir sekojoši:

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
1 gada laikā	45,801	65,169	45,801	65,169
2 līdz 5 gadu laikā	183,203	260,674	183,203	260,674
Ilgāk nekā 5 gadu laikā	366,405	521,347	412,206	586,516
Kopā	595,409	847,190	641,210	912,359

AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2012. GADU

b) Kapitālieguldījumu un krājumu saistības

2012. gada 31. decembrī Sabiedrības saistību apjoms iekārtu, datorprogrammu un krājumu iegādes darījumos, par kuriem ir noslēgti līgumi (bet faktiskais izpildījums nav noticis un tādēļ saistībās finanšu pārskatā tie nav ietverti) bija šāds:

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
1 gada laikā	4,005,081	5,698,717	5,313,843	7,560,917
2 līdz 5 gadu laikā	2,281,836	3,246,760	2,281,836	3,246,760
Kopā	6,286,917	8,945,477	7,595,679	10,807,677

c) Citas operatīvās nomas saistības

Sabiedrībai kā operatīvās nomas ņēmējam ir noslēgti līgumi par telpu un iekārtu nomas tiesībām. Kopējie nomas izdevumi 2012. gadā bija LVL193,219 (EUR 274,926) (2011: LVL 66,374 (EUR 94,442)). 2012. gada 31. decembrī minimālais saistību apjoms neatsaucamos nomas darījumos bija šāds:

	2012		2011	
	LVL	EUR	LVL	EUR
1 gada laikā	91,824	130,654	75,648	107,637
2 līdz 5 gadu laikā	402,015	572,016	262,704	373,794
Kopā	493,839	702,670	338,352	481,431

34. EMISIJAS KVOTAS

Sabiedrība ir bez maksas saņēmusi atļauju CO₂ emisijai periodā no 2008. līdz 2012. gadam kopumā 299,483 kvotu apmērā. Faktiskais izlietojums 2012. gadā sastādīja 27,520 kvotas (2011. gadā 26,020 kvotas), un atlikušais kopējais neizmantoto CO₂ emisijas kvotu atlikums uz 2012. gada 31. decembri bija 87,433 kvotas. Saskaņā ar likumu "Par piesārņojumu" 2008. – 2012. gadu perioda atlikušās kvotas ir izmantojamas periodā no 2013. līdz 2020. gadam.

* * * * *