

Publiskās akciju sabiedrības
„Latvijas kuģniecība” koncerna

2011. gada 9 mēnešu nerevidētais saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats



SATURS

A/S „Latvijas kuģniecība” Padome	3
A/S „Latvijas kuģniecība” Valde	3
Akciju apskats.....	4
Vadības ziņojums	5
Paziņojums par vadības atbildību	6
Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	7
Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats	8
Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats.....	9
Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats.....	11
Konsolidētais naudas plūsmas pārskats.....	14
Saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums.....	15

A/S „Latvijas kuģniecība” Padome

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

A/S „Latvijas kuģniecība” Valde

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

Akciju apskats

Informācija par akciju cenas izmaiņām periodā no 01.01.2011. līdz 30.09.2011.



Informācija par vērtspapīru

ISIN	LV0000101103
Biržas kods	LSC1R
Tirgus	BALTIC MAIN LIST
Emitents	Latvijas kuģniecība (LSC)
Nominālvērtība	1,00 LVL
Kopējais vērtspapīru skaits	200 000 000
Vērtspapīru skaits publiskā apgrozībā	200 000 000
Pirmais kotēšanas datums	26.06.2002

Sabiedrības akcionāri (virs 5% no visa kapitāla) uz 30.09.2011.

Akcionārs	Akciju skaits
AS „Ventspils nafta”	49,94%
AS „INTERNATIONAL BALTIC INVESTMENTS LTD”	27,55%
VAS „Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūra”	10,00%

Nevienam no valdes un padomes locekļiem tiešā veidā AS „Latvijas kuģniecība” akcijas nepieder.

Vadības ziņojums

Cienījamie akcionāri un sadarbības partneri,

Akciju sabiedrības „Latvijas kuģniecība” (turpmāk tekstā – LK) un tās meitas uzņēmumu (turpmāk tekstā – LK Koncerns vai Koncerns) 2011. gada 9 mēnešu finanšu rezultāts ir negatīvs, neto zaudējumiem sastādot USD 30,41 miljonu. Šajā pašā pārskata periodā pagājušajā gadā koncerna neto zaudējumi bija USD 28,18 miljoni. Liela daļa pārskata perioda zaudējumu (USD 12,56 miljoni) ir saistīti ar uzkrājumu izveidošanu pārdošanai paredzētajiem aktīviem un tāpēc negatīvi neietekmē naudas plūsmu. 2011. gada 3.ceturksnī LK Koncerns turpināja uzlabot uzņēmuma darba efektivitāti un optimizēt administratīvos izdevumus, kuri salīdzinājumā ar to pašu periodu 2010. gadā tika samazināti par 33%.

2011. gada 30. septembrī LK Koncerna komerciālajā vadībā bija 20 tankkuģi, no kuriem 19 kuģi bija LK Koncerna īpašums, bet 1 tankkuģis bija nofraktēts pārdošanas - atpakaļnomas darījuma rezultātā. 2011.gada 27.jūlijā LK no Korejas kuģu būvētavas “Hyundai Mipo Dockyard” saņēma šogad jau otru jaunbūvēto tankkuģi „Zemgale”, tādējādi papildinot LK floti ar vēl vienu modernu kuģi. Septembrī LK pārdeva 17 gadus veco tankkuģi “Indra” sagriešanai metāllūžņos. Tas nozīmē, ka šobrīd LK ir moderna un konkurētspējīga tankkuģu flote, kuras vidējais vecums ir 4,5 gadi. Pārskata perioda beigās LK pārklasificēja trīs no tās vecākajiem tankkuģiem kā pārdošanai paredzētos aktīvus, lai nodrošinātu nepārtrauktu finansējumu pārējai flotei.

Atskaites periodā kuģu neto reisu ienākumi bija USD 67,08 miljoni, kas ir nedaudz vairāk salīdzinājumā ar USD 65,84 miljoniem šajā periodā pirms gada, taču jāņem vērā, ka 2010. gada pirmajos trīs ceturkšņos LK komerciālajā vadībā atradās vairāk kuģu salīdzinājumā ar to pašu 2011.gada periodu. 2010. gada 9 mēnešos daļa flotes atradās reisu nomā, kur būtisku daļu kuģošanas izmaksu par degvielu un ostu izmaksām sedz kuģa īpašnieks (USD 19,59 miljoni 2010. gadā salīdzinājumā ar USD 4,58 miljoniem 2011. gadā). Turklāt, 2010. gada laikā LK Koncerns pārdeva septiņus vecākos kuģus, seši no kuriem tika pārdoti pirmo trīs ceturkšņu laikā. 2011. gada 1.-3. ceturkšņa laikā 18 LK Koncerna flotes tankkuģi atradās laika nomā, tikai 2 tankkuģi bija nodarbināti reisu nomā. 2011. gada trijos ceturkšņos LK Koncerns ir noslēdzis 10 jaunus laika nomas līgumus.

2011.gada 3.ceturkšņa pārskata perioda beigās kopējā LK Koncerna aktīvu vērtība nav būtiski mainījies un 2011.gada 30.septembrī bija USD 676,97 miljoni. Pārskata perioda laikā LK Koncerna flotes kopējā vērtība ir samazinājusies no USD 570,50 miljoniem līdz USD 527,12 miljoniem, galvenokārt, sakarā ar trīs kuģu pārklasificēšanu par pārdošanai paredzētajiem aktīviem, kā paskaidrots iepriekš. Kopējā Koncerna kapitāla vērtība 2011.gada 30.septembrī bija USD 285,58 miljoni salīdzinājumā ar USD 313,18 miljoniem gada sākumā.

2011. gada triju ceturkšņu laikā LK akciju cena NASDAQ OMX Rīga biržā samazinājās par 5,01%. Tas galvenokārt saistīts ar negatīvajām makroekonomikas tendencēm, jo OMX Baltic Benchmark GI indekss tā paša perioda laikā samazinājās par 16,76%. Latvijas kuģniecības akcijas ierindojās starp vistirgotākajām NASDAQ OMX Rīga biržā – ar tām veikti 1399 darījumi ar 13,38 miljoniem akciju 5,80 miljonu LVL vērtībā, kas sastāda 76% no tirgoto akciju skaita un 31% no tirgoto akciju vērtības, kas atskaites periodā veikti ar NASDAQ OMX Rīga Oficiālā saraksta akcijām. 2011. gada 30. septembrī „Latvijas kuģniecība” akciju kapitalizācija NASDAQ OMX Rīga sasniedza 72,00 miljonus latu.

2011. gada 1. – 3. ceturksnī turpinājās nozīmīgas tiesvedības Apvienotās Karalistes tiesās saistībā ar būtiskiem LK Koncerna zaudējumiem iepriekšējos gados. Latvijas tiesās tika apstrīdēti vairāki iepriekšējās vadības noslēgtie darījumi attiecībā uz naudas līdzekļu un citu aktīvu izšķērdēšanu 2010. gadā un pirms tam.

Situācija kuģošanas tirgos joprojām ir saglabājas ļoti saspringta. Kuģu frakts likmes un globālā ekonomiskā situācija ir cieši saistīti. Negatīva ekonomiskā situācija, īpaši Eiropas Savienībā, kopš šī gada vidus, ir padarījusi kuģošanas perspektīvas vēl sarežģītākas, un paredzams, ka gaidītās uzlabošanās pazīmes kuģu frakts likmēs visticamāk aizkavēsies.

Tomēr, LK flotes vidējais laika nomas līgumu periods ir 12 mēneši, tādējādi zināmā mērā nodrošinot ienākumu plūsmas aizsardzību kompānijai patreizējos ekonomiskajos apstākļos.

Raugoties nākotnē, LK vadība skaidri apzinās, kādu iespaidu notikumi globālajā ekonomikā var atstāt uz kuģu īpašnieku peļņas potenciālu, un turpina to ar piesardzību ņemt vērā, plānojot LK ieņēmumus nākotnē.

Simon Richard Blaydes

Akciju sabiedrības „Latvijas kuģniecība” Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2011. gada 22. novembrī

Paziņojums par vadības atbildību

AS „Latvijas kuģniecība” (turpmāk tekstā – LK) Valde sagatavo konsolidētos finanšu pārskatus par katru pārskata periodu. Konsolidētie finanšu pārskati sniedz patiesu priekšstatu par LK un tai piederošo sabiedrību (turpmāk tekstā – Koncerns) finansiālo stāvokli 2011. gada 30. septembrī un tā 2011. gada 9 mēnešu darbības rezultātiem, pašu kapitāla izmaiņām un naudas plūsmu.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Starptautisko grāmatvedības standartu valdes izdotajiem un Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskata periodā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

LK Valde ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, kas attiecīgajā brīdī sniegtu patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli, finansiālajiem rezultātiem un naudas plūsmu un nodrošinātu vadībai iespēju sagatavot Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem atbilstošus finanšu pārskatus.

Simon Richard Blaydes
Akciju sabiedrības „Latvijas kuģniecība”
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2011. gada 22. novembrī

Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins

par periodu līdz 2011. gada 30. septembrim

	2011 US \$'000	2010 US \$'000	2011 LVL'000	2010. LVL'000	2011 EUR'000	2010 EUR'000
Reisu ieņēmumi	70 962	85 393	35 551	45 671	50 584	62 817
Poligrāfija un izdevējdarbība	-	32	-	17	-	24
Nekustamo īpašumu apsaimniekošana	-	1 067	-	571	-	785
Pakalpojumu sniegšana	701	788	347	422	494	580
Ieņēmumi	71 663	87 280	35 898	46 681	51 078	64 206
Reisu izmaksas	(4 580)	(19 558)	(2 251)	(10 461)	(3 203)	(14 388)
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(59 864)	(61 993)	(29 769)	(33 156)	(42 357)	(45 603)
Bruto peļņa	7 219	5 729	3 878	3 064	5 518	4 215
Pārdošanas izmaksas	(6)	(11)	(3)	(6)	(4)	(8)
Administrācijas izmaksas	(8 481)	(12 623)	(4 226)	(6 751)	(6 014)	(9 286)
Nefinanšu aktīvu atsavināšanas rezultāts	(682)	(2 337)	(383)	(1 250)	(544)	(1 719)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(12 564)	-	(6 444)	-	(9 169)	-
Finanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(11)	-	(6)	-	(9)	-
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	52	-	26	-	37	-
Peļņa/(zaudējumi) pirms finanšu posteņiem	(14 473)	(9 242)	(7 158)	(4 943)	(10 185)	(6 798)
Finanšu ieņēmumi	358	1 824	161	975	230	1 342
Finanšu izmaksas	(15 641)	(20 521)	(7 772)	(10 975)	(11 059)	(15 096)
Zaudējumi pirms nodokļiem	(29 756)	(27 939)	(14 769)	(14 943)	(21 014)	(20 552)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(654)	(239)	(326)	(128)	(464)	(176)
Pārskata perioda zaudējumi	(30 410)	(28 178)	(15 095)	(15 071)	(21 478)	(20 728)
Attiecināms uz:						
Mātes sabiedrības akcionāriem	(30 383)	(28 169)	(15 081)	(15 066)	(21 458)	(20 722)
Nekontrolējošo līdzdalību	(27)	(9)	(14)	(5)	(20)	(6)
	(30 410)	(28 178)	(15 095)	(15 071)	(21 478)	(20 728)
Zaudējumi uz akciju	US\$ (0.15)	US\$ (0.14)	LVL (0.08)	LVL (0.08)	EUR (0.11)	EUR (0.10)

Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats

par periodu līdz 2011. gada 30. septembrim

	2011 US \$'000	2010 US \$'000	2011 LVL'000	2010 LVL'000	2011 EUR'000	2010 EUR'000
Pārskata perioda zaudējumi	<u>(30 410)</u>	<u>(28 178)</u>	<u>(15 095)</u>	<u>(15 071)</u>	<u>(21 478)</u>	<u>(20 728)</u>
Citi pārskata perioda ieņēmumi/(izmaksas)						
Ārvalstu valūtas kursu starpība no ārvalstu darbības rezultātu un finansiālā stāvokļa pārvērtēšanas	2 357	(7 961)	(6 521)	11 230	(19 966)	15 265
Neto izmaiņas naudas plūsmas ierobežošanā	<u>452</u>	<u>(1 490)</u>	<u>313</u>	<u>(878)</u>	<u>446</u>	<u>(1 250)</u>
Citi pārskata perioda ienākumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, atskaitot nodokļus	<u>2 809</u>	<u>(9 451)</u>	<u>(6 208)</u>	<u>10 352</u>	<u>(19 520)</u>	<u>14 015</u>
Kopējās pārskata perioda izmaksas, kas netiek atspoguļotas peļņas vai zaudējumu aprēķinā, atskaitot nodokļus	<u>(27 601)</u>	<u>(37 629)</u>	<u>(21 303)</u>	<u>(4 719)</u>	<u>(40 998)</u>	<u>(6 713)</u>
Attiecināms uz:						
Mātes sabiedrības akcionāriem	(28 172)	(37 620)	(21 289)	(4 714)	(40 978)	(6 707)
Nekontrolējošo līdzdalību	<u>571</u>	<u>(9)</u>	<u>(14)</u>	<u>(5)</u>	<u>(20)</u>	<u>(6)</u>
	<u>(27 601)</u>	<u>(37 629)</u>	<u>(21 303)</u>	<u>(4 719)</u>	<u>(40 998)</u>	<u>(6 713)</u>

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

uz 2011. gada 30. septembri

	30.09.2011. US \$'000	31.12.2010. US \$'000	30.09.2011. LVL'000	31.12.2010. LVL'000	30.09.2011. EUR'000	31.12.2010. EUR'000
Aktīvs						
Ilgtermiņa ieguldījumi						
Citi nemateriālie aktīvi	330	540	170	289	242	411
Flote	527 117	570 502	271 992	305 219	387 010	434 288
Pārējie pamatlīdzekļi	3 916	4 049	2 021	2 166	2 875	3 082
Ieguldījuma īpašumi	3 234	3 138	1 668	1 679	2 374	2 389
Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	15	26	8	13	11	18
Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	8 579	7 720	4 427	4 130	6 299	5 876
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	543 191	585 975	280 286	313 496	398 811	446 064
Apgrozāmie līdzekļi						
Krājumi	3 677	2 028	1 897	1 085	2 700	1 544
Pircēju, pasūtītāju un citi debitoru parādi	7 558	10 166	3 900	5 438	5 549	7 738
Avansa maksājumi	2 626	2 203	1 355	1 179	1 928	1 678
Pārējie īstermiņa finanšu ieguldījumi	30 770	31 866	15 877	18 160	22 591	25 839
Nauda un īstermiņa noguldījumi	29 750	42 471	15 351	22 722	21 843	32 330
Apgrozāmie līdzekļi kopā	74 381	88 734	38 380	48 584	54 611	69 129
Aktīvi, kas klasificēti kā turēti pārdošanai	59 400	5 760	30 651	3 082	43 612	4 385
Kopā aktīvs	676 972	680 469	349 317	365 162	497 034	519 578

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats *(turpinājums)*

uz 2011. gada 30. septembri

	30.09.2011. US \$'000	31.12.2010. US \$'000	30.09.2011. LVL'000	31.12.2010. LVL'000	30.09.2011. EUR'000	31.12.2010. EUR'000
Pasīvs						
Pašu kapitāls						
Akciju kapitāls	362 319	362 319	200 000	200 000	284 574	284 574
Uzkrātie zaudējumi	(67 613)	(37 230)	(37 443)	(22 362)	(53 358)	(31 900)
Pārējās pašu kapitāla sastāvdaļas	(15 583)	(17 794)	(18 530)	(12 322)	(26 284)	(17 451)
Pašu kapitāls, attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem	279 123	307 295	144 027	165 316	204 932	235 223
Nekontrolējošā līdzdalība	6 453	5 882	3 330	3 344	4 738	4 758
Pašu kapitāls kopā	285 576	313 177	147 357	168 660	209 670	239 981
Ilgtermiņa saistības						
Aizņēmumi no bankām	305 015	281 949	157 388	150 843	223 943	214 630
Finanšu noma	26 109	27 094	13 472	14 495	19 169	20 625
Pārējās ilgtermiņa finanšu saistības	2 654	1 416	1 369	757	1 949	1 077
Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	1 662	300	858	161	1 220	229
Atliktā nodokļa saistības	215	207	111	111	158	158
Ilgtermiņa saistības kopā	335 655	310 966	173 198	166 367	246 439	236 719
Īstermiņa saistības						
Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	18 055	15 934	9 316	8 525	13 256	12 130
Aizņēmumi no bankām	31 203	31 230	16 101	16 708	22 909	23 773
Finanšu noma	1 216	1 105	627	591	893	841
Pārējās īstermiņa finanšu saistības	1 101	2 792	568	1 494	809	2 126
Nākamo periodu ieņēmumi	4 166	5 265	2 150	2 817	3 058	4 008
Īstermiņa saistības kopā	55 741	56 326	28 762	30 135	40 925	42 878
Pasīvs kopā	676 972	680 469	349 317	365 162	497 034	519 578

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

par periodu līdz 2011. gada 30. Septembrim

	Attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem						
	Emitētais kapitāls	Nesadalītā peļņa/ (uzkrātie zaudējumi)	Naudas plūsmas riska ierobežošanas rezerve	Ārvalstu valūtu pārvērtēšanas rezerve	Kopā	Nekontrolējošā līdzdalība	Kopā pašu kapitāls
	US \$'000	US \$'000	US \$'000	US \$'000	US \$'000	US \$'000	US \$'000
2009. gada 31. decembrī	362 319	105 205	(3 845)	(8 907)	454 772	-	454 772
Pārskata perioda zaudējumi	-	(28 169)	-	-	(28 169)	(9)	(28 178)
Citi ieņēmumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	(1 490)	(7 961)	(9 451)	-	(9 451)
Kopējie pārskata perioda ienākumi/(zaudējumi)	-	(28 169)	(1 490)	(7 961)	(37 620)	(9)	(37 629)
Nekontrolējošā līdzdalība	-	-	-	-	-	-	-
2010. gada 30. septembrī	362 319	77 036	(5 335)	(16 868)	417 152	(9)	417 143
Pārskata perioda zaudējumi	-	(114 266)	-	-	(114 266)	(50)	(114 316)
Citi ieņēmumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	1 127	3 282	4 409	-	4 409
Kopējie pārskata perioda ienākumi/(izmaksas)	-	(114 266)	1 127	3 282	(109 857)	(50)	(109 907)
Nekontrolējošā līdzdalība	-	-	-	-	-	5 941	5 941
2010. gada 31. decembrī	362 319	(37 230)	(4 208)	(13 586)	307 295	5 882	313 177
Pārskata perioda zaudējumi	-	(30 383)	-	-	(30 383)	(27)	(30 410)
Citi ieņēmumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	452	1 759	2 211	598	2 809
Kopējie pārskata perioda ienākumi/(izmaksas)	-	(30 383)	452	1 759	(28 172)	571	(27 601)
Nekontrolējošā līdzdalība	-	-	-	-	-	-	-
2011. gada 30. septembrī	362 319	(67 613)	(3 756)	(11 827)	279 123	6 453	285 576

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats *(turpinājums)*

par periodu līdz 2011. gada 30. septembrim

	Attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem						
	Emitētais kapitāls	Nesadalītā peļņa/ (uzkrātie zaudējumi)	Naudas plūsmas riska ierobežošanas rezerve	Ārvalstu valūtu pārvērtēšanas rezerve	Kopā	Nekontrolējošā līdzdalība	Kopā pašu kapitāls
	LVL'000	LVL'000	LVL'000	LVL'000	LVL'000	LVL'000	LVL'000
2009. gada 31. decembrī	200 000	55 958	(1 880)	(31 694)	222 384	-	222 384
Pārskata perioda zaudējumi	-	(15 066)	-	-	(15 066)	(5)	(15 071)
Citas ieņēmumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	(878)	11 230	10 352	-	10 352
Kopējie pārskata perioda ienākumi/(zaudējumi)	-	(15 066)	(878)	11 230	(4 714)	(5)	(4 719)
Nekontrolējošā līdzdalība	-	-	-	-	-	-	-
2010. gada 30. septembrī	200 000	40 892	(2 758)	(20 464)	217 670	(5)	217 665
Pārskata perioda zaudējumi	-	(63 254)	-	-	(63 254)	(26)	(63 280)
Citi ieņēmumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	507	10 393	10 900	-	10 900
Kopējie pārskata perioda ienākumi/(izmaksas)	-	(63 254)	507	10 393	(52 354)	(26)	(52 380)
Nekontrolējošā līdzdalība	-	-	-	-	-	3 375	3 375
2010. gada 31. decembrī	200 000	(22 362)	(2 251)	(10 071)	165 316	3 344	168 660
Pārskata perioda zaudējumi	-	(15 081)	-	-	(15 081)	(14)	(15 095)
Citi ieņēmumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	313	(6 521)	(6 208)	-	(6 208)
Kopējie pārskata perioda ienākumi/(izmaksas)	-	(15 081)	313	(6 521)	(21 289)	(14)	(21 303)
Nekontrolējošā līdzdalība	-	-	-	-	-	-	-
2011. gada 30. septembrī	200 000	(37 443)	(1 938)	(16 592)	144 027	3 330	147 357

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats *(turpinājums)*

par periodu līdz 2011. gada 30. septembrim

	Attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem						
	Emitētais kapitāls	Nesadalītā peļņa/ (uzkrātie zaudējumi)	Naudas plūsmas riska ierobežošanas rezerve	Ārvalstu valūtu pārvērtēšanas rezerve	Kopā	Nekontrolējošā līdzdalība	Kopā pašu kapitāls
	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000
2009. gada 31. decembrī	284 574	79 539	(2 675)	(45 014)	316 424	-	316 424
Pārskata perioda zaudējumi	-	(20 722)	-	-	(20 722)	(6)	(20 728)
Citas ieņēmumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	(1 250)	15 265	14 015	-	14 015
Kopējie pārskata perioda ienākumi/(zaudējumi)	-	(20 722)	(1 250)	15 265	(6 707)	(6)	(6 713)
Nekontrolējošā līdzdalība	-	-	-	-	-	-	-
2010. gada 30. septembrī	284 574	58 817	(3 925)	(29 749)	309 717	(6)	309 711
Pārskata perioda zaudējumi	-	(90 717)	-	-	(90 717)	(38)	(90 755)
Citi ieņēmumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	722	15 501	16 223	-	16 223
Kopējie pārskata perioda ienākumi/(izmaksas)	-	(90 717)	722	15 501	(74 494)	(38)	(74 532)
Nekontrolējošā līdzdalība	-	-	-	-	-	4 802	4 802
2010. gada 31. decembrī	284 574	(31 900)	(3 203)	(14 248)	235 223	4 758	239 981
Pārskata perioda zaudējumi	-	(21 458)	-	-	(21 458)	(20)	(21 478)
Citi ieņēmumi/(izmaksas), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	446	(9 279)	(8 833)	-	(8 833)
Kopējie pārskata perioda ienākumi/(izmaksas)	-	(21 458)	446	(9 279)	(30 291)	(20)	(30 311)
Nekontrolējošā līdzdalība	-	-	-	-	-	-	-
2011. gada 30. septembrī	284 574	(53 358)	(2 757)	(23 527)	204 932	4 738	209 670

Konsolidētais naudas plūsmas pārskats

par periodu līdz 2011. gada 30. septembrim

	2011 US \$'000	2010 US \$'000	2011 LVL'000	2010 LVL'000	2011 EUR'000	2010 EUR'000
Pamatdarbība						
Zaudējumi pirms nodokļiem	(29 756)	(27 939)	(14 769)	(14 943)	(21 014)	(20 552)
Korekcijas:						
Flotes un pārējo pamatlīdzekļu nolietojums	20 915	21 273	10 376	11 377	14 764	15 649
Peļņa no pamatlīdzekļu pārdošanas	682	2 337	383	1 250	544	1 719
Citas korekcijas	27 009	18 066	12 426	12 269	17 682	16 286
Apgrozāmā kapitāla korekcijas:						
Debitoru, citu debitoru un avansa maksājumu izmaiņas	679	433	339	232	482	319
Krājumu izmaiņas	(1 649)	3 835	(825)	2 051	(1 174)	2 821
Kreditoru izmaiņas	(1 534)	(11 037)	(767)	(5 903)	(1 091)	(8 119)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	16 346	6 968	7 163	6 333	10 193	8 123
leguldišanas darbības neto naudas plūsma	(39 138)	(25 177)	(19 568)	(13 465)	(27 842)	(18 521)
Naudas plūsma pirms finansēšanas darbības	(22 792)	(18 209)	(12 405)	(7 132)	(17 649)	(10 398)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	10 071	(9 831)	5 034	(5 258)	7 162	(7 232)
Neto naudas un naudas ekvivalenti pieaugums/(samazinājums)	(12 721)	(28 040)	(7 371)	(12 390)	(10 487)	(17 630)
Nauda un naudas ekvivalenti 1. janvārī	42 471	75 230	22 722	36 787	32 330	52 344
Nauda un naudas ekvivalenti 30. septembrī	29 750	47 190	15 351	24 397	21 843	34 714

Saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums

1. Grāmatvedības politika

Šis saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar grāmatvedības politiku, kas tika pielietota, sagatavojot AS „Latvijas kuģniecība” koncerna 2010. gada konsolidēto finanšu pārskatu (saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Standartiem).

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

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

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

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

LB kurss 30.09.2011 USD/LVL - 0.516 (vidējais – 0.499989)

LB kurss 30.09.2010 USD/LVL - 0.517 (vidējais – 0.534832)

Šis finanšu pārskats ir pārrēķināts Eiro valūtā, izmantojot LB noteikto kursu 2011. gada 30. septembrī:

1 EUR = 0.702804 LVL (2010. gada 30. septembrī: 1 ASV dolārs = 0.735625 EUR)

Saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

2. Segmentu informācija

par periodu līdz 2011. gada 30. septembrim

	Kuģniecība		Pārējie		Korekcijas un izslēgšana		Kopā	
	2011 US \$'000	2010 US \$'000	2011 US \$'000	2010 US \$'000	2011 US \$'000	2010 US \$'000	2011 US \$'000	2010 US \$'000
Darījumi ar ārējiem klientiem	71 663	86 176	-	1 104	-	-	71 663	87 280
Darījumi ar citiem segmentiem	5	128	-	342	(5)	(470)	-	-
Ieņēmumi	71 668	86 304	-	1 446	(5)	(470)	71 663	87 280
Reisu izmaksas	(4 580)	(19 558)	-	-	-	-	(4 580)	(19 558)
Kuģu operatīvās izmaksas	(37 117)	(38 071)	-	-	-	-	(37 117)	(38 071)
Pārdošanās produkcijas ražošanas izmaksas (izņemot kuģu darbību)	(2 366)	(2 296)	-	(1 020)	-	7	(2 366)	(3 309)
Pārdošanas izmaksas	(6)	(3)	-	(8)	-	-	(6)	(11)
Administrācijas izmaksas	(7 755)	(11 434)	(197)	(991)	5	463	(7 947)	(11 962)
Nefinanšu aktīvu atsavināšanas rezultāts	(682)	(2 905)	-	568	-	-	(682)	(2 337)
Nolietojums un amortizācija	(20 914)	(20 502)	(1)	(772)	-	-	(20 915)	(21 274)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(12 564)	-	-	-	-	-	(12 564)	-
Finanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(11)	-	-	-	-	-	(11)	-
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	52	-	-	-	-	-	52	-
Rezultāts pirms finanšu posteņiem	(14 275)	(8 465)	(198)	(777)	-	-	(14 473)	(9 242)
Finanšu ieņēmumi	407	2 466	11	1	(60)	(643)	358	1 824
Finanšu izmaksas	(15 641)	(17 795)	(60)	(3 369)	60	643	(15 641)	(20 521)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(654)	(39)	-	(200)	-	-	(654)	(239)
Segmenta rezultāts	(30 163)	(23 833)	(247)	(4 345)	-	-	(30 410)	(28 178)
Segmenta aktīvi	650 417	874 918	38 657	179 494	(12 102)	(54 062)	676 972	1 000 350
Segmenta saistības	391 073	456 365	12 425	103 500	(12 102)	(54 062)	391 396	505 803

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

Saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

2. Segmentu informācija (turpinājums)

par periodu līdz 2011. gada 30. septembrim

	Kuģniecība		Pārējie		Korekcijas un izslēgšana		Kopā	
	2011 LVL'000	2010 LVL'000	2011 LVL'000	2010 LVL'000	2011 LVL'000	2010 LVL'000	2011 LVL'000	2010 LVL'000
Darījumi ar ārējiem klientiem	35 898	46 091	-	590	-	-	35 898	46 681
Darījumi ar citiem segmentiem	2	68	-	183	(2)	(251)	-	-
Ieņēmumi	35 900	46 159	-	773	(2)	(251)	35 898	46 681
Reisu izmaksas	(2 251)	(10 461)	-	-	-	-	(2 251)	(10 461)
Kuģu operatīvās izmaksas	(18 482)	(20 362)	-	-	-	-	(18 482)	(20 362)
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (izņemot kuģu darbību)	(1 176)	(1 228)	-	(546)	-	4	(1 176)	(1 770)
Pārdošanas izmaksas	(3)	(2)	-	(4)	-	-	(3)	(6)
Administrācijas izmaksas	(3 865)	(6 114)	(98)	(530)	2	247	(3 961)	(6 397)
Nefinanšu aktīvu atsavināšanas rezultāts	(383)	(1 554)	-	304	-	-	(383)	(1 250)
Nolietojums un amortizācija	(10 376)	(10 965)	-	(413)	-	-	(10 376)	(11 378)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(6 444)	-	-	-	-	-	(6 444)	-
Finanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(6)	-	-	-	-	-	(6)	-
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	26	-	-	-	-	-	26	-
Rezultāts pirms finanšu posteņiem	(7 060)	(4 527)	(98)	(416)	-	-	(7 158)	(4 943)
Finanšu ieņēmumi	187	1 318	4	1	(30)	(344)	161	975
Finanšu izmaksas	(7 772)	(9 517)	(30)	(1 802)	30	344	(7 772)	(10 975)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(326)	(21)	-	(107)	-	-	(326)	(128)
Segmenta rezultāts	(14 971)	(12 747)	(124)	(2 324)	-	-	(15 095)	(15 071)
Segmenta aktīvi	335 615	452 333	19 947	92 798	(6 245)	(27 950)	349 317	517 181
Segmenta saistības	201 794	235 941	6 411	53 510	(6 245)	(27 950)	201 960	261 501

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

AKCIJU SABIEDRĪBAS „LATVIJAS KUĢNIECĪBA” KONCERNA
2011. GADA 1. PUSGADA NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS KONSOLIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS

Saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums *(turpinājums)*

2. Segmentu informācija *(turpinājums)*

uz 2011. gada 30. septembrim

	Kuģniecība		Pārējie		Korekcijas un izslēgšana		Kopā	
	2011 EUR'000	2010 EUR'000	2011 EUR'000	2010 EUR'000	2011 EUR'000	2010 EUR'000	2011 EUR'000	2010 EUR'000
Darījumi ar ārējiem klientiem	51 078	63 394	-	812	-	-	51 078	64 206
Darījumi ar citiem segmentiem	3	94	-	252	(3)	(346)	-	-
Ieņēmumi	51 081	63 488	-	1 064	(3)	(346)	51 078	64 206
Reisu izmaksas	(3 203)	(14 388)	-	-	-	-	(3 203)	(14 388)
Kuģu operatīvās izmaksas	(26 298)	(28 006)	-	-	-	-	(26 298)	(28 006)
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (izņemot kuģu darbību)	(1 673)	(1 689)	-	(750)	-	5	(1 673)	(2 434)
Pārdošanas izmaksas	(4)	(2)	-	(6)	-	-	(4)	(8)
Administrācijas izmaksas	(5 498)	(8 411)	(139)	(729)	3	341	(5 634)	(8 799)
Nefinanšu aktīvu atsavināšanas rezultāts	(544)	(2 137)	-	418	-	-	(544)	(1 719)
Nolietojums un amortizācija	(14 766)	(15 082)	-	(568)	-	-	(14 766)	(15 650)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(9 169)	-	-	-	-	-	(9 169)	-
Finanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(9)	-	-	-	-	-	(9)	-
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	37	-	-	-	-	-	37	-
Rezultāts pirms finanšu posteņiem	(10 046)	(6 227)	(139)	(571)	-	-	(10 185)	(6 798)
Finanšu ieņēmumi	267	1 814	6	1	(43)	(473)	230	1 342
Finanšu izmaksas	(11 059)	(13 091)	(43)	(2 478)	43	473	(11 059)	(15 096)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(464)	(29)	-	(147)	-	-	(464)	(176)
Segmenta rezultāts	(21 302)	(17 533)	(176)	(3 195)	-	-	(21 478)	(20 728)
Segmenta aktīvi	477 537	643 612	28 382	132 040	(8 885)	(39 769)	497 034	735 883
Segmenta saistības	287 127	335 713	9 122	76 137	(8 885)	(39 769)	287 364	372 081

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

Saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums *(turpinājums)*

Kontaktpersona par pārskatā sniegto informāciju

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