

**AS "Tosmares kuģubūvētava"**

2017.gada 9 mēnešu finanšu pārskats

Liepājā  
2017

**SATURS**

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| Informācija par Sabiedrību       | 3   |
| Paziņojums par vadības atbildību | 4   |
| Finanšu informācija:             |     |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins    | 5   |
| Balance                          | 6-7 |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats   | 8   |
| Naudas plūsmas pārskats          | 9   |

**INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU**

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sabiedrības nosaukums                 | Tosmares kuģubūvētava                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Sabiedrības juridiskais statuss       | Akciju sabiedrība                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Reģistrācijas numurs, vieta un datums | Uzņēmuma reģistrā<br>Nr.210302283<br>Liepājā, 2000.gada 3.janvārī                                                                                                                                                                                                                             |
| Adrese                                | Ģenerāļa Baloža ielā 42/44<br>Liepāja, LV 3402<br>Latvija                                                                                                                                                                                                                                     |
| Pamatdarbības veids                   | NACE 3315<br><br>Kuģu, jahtu, katamarānu, roltreileru un tehnoloģisko iekārtu<br>būvniecība un remonts, ostas pakalpojumi                                                                                                                                                                     |
| Valdes locekļi                        | Aleksandrs Vaļums - valdes priekšsēdētājs<br>Jekaterina Meļņika - valdes locekle<br>Aleksandrs Murugovs- valdes loceklis                                                                                                                                                                      |
| Padomes locekļi                       | Vasiļijs Meļņiks - padomes priekšsēdētājs<br>Aleksandrs Čerņavskis- padomes priekšsēdētāja vietnieks<br><br>Jānis Skvarnovičs - padomes loceklis (līdz 25.05.2017)<br>Larisa Artemenko - padomes locekle<br>Henrik Murel - padomes loceklis<br>Einārs Buks - padomes loceklis (no 26.05.2017) |
| Pārskata periods                      | 2017. gada 1. janvāris - 30.septembris                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Revidenta vārds un adrese             | Orients Audit & Finance<br>Komerksabiedrības licence Nr. 28<br>Gunāra Astras iela 8B<br>Rīga, LV-1082<br>Latvija<br><br>Atbildīgais zvērināts revidents<br>Natālija Zaiceva<br>sertifikāts Nr. 138                                                                                            |

## **Paziņojums par vadības atbildību**

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību" un Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu. Finanšu pārskati patiesi atspoguļo Sabiedrības finansiālo stāvokli pārskata perioda beigās, darbības rezultātus un naudas plūsmu par pārskata periodu.

Valde apstiprina, ka finanšu pārskata no 5. līdz 9. lappusei sagatavošanai pieņemtie lēmumi un veiktie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti. Grāmatvedības politika, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu nav mainījusies. Valde apstiprina, ka finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu. Sabiedrības aktīvu saglabāšanu, par krāpšanas un citu Sabiedrībā izdarītu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu, kā arī par Latvijas Republikas normatīvo aktu prasību izpildi.

Aleksandrs Vaļums  
valdes priekšsēdētājs

Aleksandrs Murugovs  
valdes loceklis

Jekaterina Meļņika  
valdes locekle

2017.gada 30.novembrī.

**PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS**

|                                                                                                   | 2017.gada 9 mēn.<br>EUR | 2016.gada 9 mēn<br>EUR |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| Neto apgrozījums                                                                                  | 2 956 231               | 3 700 164              |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | (2 594 047)             | (3 303 204)            |
| <b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>                                                                  | <b>362 184</b>          | <b>396 960</b>         |
| Pārdošanas izmaksas                                                                               | (46 401)                | (2 433)                |
| Administrācijas izmaksas                                                                          | (332 124)               | (292 682)              |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi                                                           | 173 987                 | 149 122                |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas                                                           | (95 283)                | (92 433)               |
| Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi                                                  | 34 493                  | 21 453                 |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas                                                        | (94 737)                | (93 796)               |
| <b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>                                        | <b>2 119</b>            | <b>86 191</b>          |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu                                                      |                         |                        |
| Pārējie nodokļi                                                                                   |                         |                        |
| <b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>                                          | <b>2 119</b>            | <b>86 191</b>          |
| peļņa (zaudējumi) uz vienu akciju                                                                 | <b>0,001</b>            | <b>0,027</b>           |

Sabiedrības vārdā 2017.gada 30.novembrī šo finanšu pārskatu parakstīja:

Aleksandrs Vaļums  
valdes priekšsēdētājs

Aleksandrs Murugovs  
valdes loceklis

Jekaterina Meļņika  
valdes locekle

**BILANCE**

|                                                              | 30.09.2017<br>EUR        | 31.12.2016.<br>EUR       | 30.09.2016<br>EUR        |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>AKTĪVS</b>                                                |                          |                          |                          |
| <b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>                                |                          |                          |                          |
| <b>Nemateriālie ieguldījumi</b>                              |                          |                          |                          |
| Citi nemateriālie ieguldījumi                                | 44                       | 143                      | 176                      |
| <b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>                        | <b>44</b>                | <b>143</b>               | <b>176</b>               |
| <b>Pamatlīdzekļi</b>                                         |                          |                          |                          |
| Nekustamie īpašumi                                           |                          |                          |                          |
| a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves                        | 2 221 955                | 2 326 914                | 2 268 514                |
| b) ieguldījuma īpašumi                                       | 136 035                  | 142 547                  | 141 706                  |
| Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas                            | 3 555 774                | 3 392 993                | 3 519 486                |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                           | 10 965                   | 13 225                   | 12 061                   |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu | 324 524                  | 182 349                  | 142 919                  |
| <b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>                                   | <b>6 249 253</b>         | <b>6 058 028</b>         | <b>6 084 686</b>         |
| <b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>                        |                          |                          |                          |
| Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori                | 53 475                   | 53 475                   |                          |
| <b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:</b>                  | <b>53 475</b>            | <b>53 475</b>            |                          |
| <b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>                          | <b>6 302 728</b>         | <b>6 111 646</b>         | <b>6 084 862</b>         |
| <b>Apgrozāmie līdzekļi</b>                                   |                          |                          |                          |
| <b>Krājumi</b>                                               |                          |                          |                          |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli                 | 511 992                  | 552 931                  | 565 525                  |
| Nepabeigtie ražojumi                                         | 895 919                  | 895 919                  | 890 000                  |
| Gatavie ražojumi un preces pārdošanai                        | 452 653                  | 452 653                  | 452 653                  |
| Avansa maksājumi par precēm                                  | 27 588                   | 4 020                    | 835                      |
| <b>Krājumi kopā:</b>                                         | <b>1 888 152</b>         | <b>1 905 523</b>         | <b>1 909 013</b>         |
| <b>Debitoru parādi</b>                                       |                          |                          |                          |
| Pircēju un pasūtītāju parādi                                 | 792 938                  | 1 016 567                | 779 093                  |
| Saisītās sabiedrības parāds                                  | 428 948                  | 551 344                  | 494 774                  |
| Citi debitori                                                | 643 676                  | 45 823                   | 144 161                  |
| Nākamo periodu izmaksas                                      |                          | 4 776                    |                          |
| Uzkrātie ieņēmumi                                            | 280 578                  | 617 017                  | 833 775                  |
| <b>Debitoru parādi kopā:</b>                                 | <b>2 146 140</b>         | <b>2 235 527</b>         | <b>2 251 803</b>         |
| <b>Naudas līdzekļi</b>                                       | <b>41 204</b>            | <b>35 059</b>            | <b>18 056</b>            |
| <b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>                             | <b>4 075 496</b>         | <b>4 176 109</b>         | <b>4 178 872</b>         |
| <b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>                                | <b><u>10 378 268</u></b> | <b><u>10 287 755</u></b> | <b><u>10 263 734</u></b> |

**BILANCE**

|                                                          | <b>30.09.2017</b> | <b>31.12.2016.</b> | <b>30.09.2016</b> |
|----------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                                                          | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>        |
| <b><u>PASĪVS</u></b>                                     |                   |                    |                   |
| <b>Pašu kapitāls</b>                                     |                   |                    |                   |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)                 | 4 484 756         | 4 484 756          | 4 484 756         |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves            | 1 224 299         | 1 277 840          | 1 297 959         |
| Rezerves:                                                |                   |                    |                   |
| pārējās rezerves                                         | 73 267            | 73 267             | 73 267            |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | 106 052           | 84 154             | 84 154            |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi                        | 2119              | 21 899             | 86 191            |
| <b>Pašu kapitāls kopā:</b>                               | <b>5 890 493</b>  | <b>5 941 916</b>   | <b>6 026 327</b>  |
| <b>Uzkrājumi:</b>                                        |                   |                    |                   |
| Citi uzkrājumi                                           | 58 561            |                    | 59 940            |
| <b>Uzkrājumi kopā:</b>                                   | <b>58 561</b>     |                    | <b>59 940</b>     |
| <b>Kreditori</b>                                         |                   |                    |                   |
| <b>Ilgtermiņa kreditori</b>                              |                   |                    |                   |
| Citi aizņēmumi                                           | 1 552 952         | 1 601 944          | 1 925 752         |
| Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi      |                   |                    |                   |
| Atliktā nodokļa saistības                                | 596 457           | 596 457            | 583 433           |
| Nākamo periodu ieņēmumi                                  | 193 135           | 224 127            | 234 457           |
| <b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>                        | <b>2 342 544</b>  | <b>2 422 528</b>   | <b>2 743 642</b>  |
| <b>Īstermiņa kreditori</b>                               |                   |                    |                   |
| Citi aizņēmumi                                           | 375 800           | 428 032            | 130 913           |
| No pircējiem saņemtie avansi                             | 204 888           | 201 503            | 260 498           |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem                   | 1 028 756         | 908 850            | 773 145           |
| Parādi saistītam uzņēmumam                               |                   |                    |                   |
| Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi      | 347 901           | 195 555            | 137 552           |
| Pārējie kreditori                                        | 87 997            | 86 982             | 90 389            |
| Nākamo periodu ieņēmumi                                  | 41 322            | 41 322             | 41 322            |
| Neizmaksātās dividendes                                  | 6                 | 6                  | 6                 |
| Uzkrātās saistības                                       |                   | 61 061             |                   |
| <b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>                         | <b>2 086 670</b>  | <b>1 923 311</b>   | <b>1 433 825</b>  |
| <b>Kreditori kopā:</b>                                   | <b>4 429 214</b>  | <b>4 345 839</b>   | <b>4 177 467</b>  |
| <b><u>Pasīvu kopsunma</u></b>                            | <b>10 378 268</b> | <b>10 287 755</b>  | <b>10 263 734</b> |

Sabiedrības vārdā 2017.gada 30.novembrī šo finanšu pārskatu parakstīja:

Aleksandrs Vaļums  
valdes priekšsēdētājs

Aleksandrs Murugovs  
valdes loceklis

Jekaterina Meļņika  
valdes locekle

**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS**

|                                                                     | 2017.gada 9 mēn<br>EUR | 2016.gada 9 mēn<br>EUR |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>                     |                        |                        |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                             | 4 484 756              | 4 484 756              |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums                  |                        |                        |
| Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums     |                        |                        |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās                 | <u>4 484 756</u>       | <u>4 484 756</u>       |
| <b>Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve</b>                 |                        |                        |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                             | 1 277 840              | 1 338 520              |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums                  |                        |                        |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma samazinājums | (53 541)               | (40 561)               |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās                 | <u>1 224 299</u>       | <u>1 297 959</u>       |
| <b>Rezerves</b>                                                     |                        |                        |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                             | 73 267                 | 73 267                 |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums                  |                        |                        |
| Rezervju atlikuma palielinājums/samazinājums                        |                        |                        |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās                 | <u>73 267</u>          | <u>73 267</u>          |
| <b>Nesadalītā peļņa</b>                                             |                        |                        |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                             | 106 052                | 84 154                 |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums                  |                        |                        |
| Nesadalītās peļņas palielinājums                                    | 2 119                  | 86 191                 |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās                 | <u>108 171</u>         | <u>170 345</u>         |
| <b>Pašu kapitāls</b>                                                |                        |                        |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                             |                        |                        |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums                  |                        |                        |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās                 | <u>5 890 493</u>       | <u>6 026 327</u>       |

Sabiedrības vārdā 2017.gada 30.novembrī šo finanšu pārskatu parakstīja:

Aleksandrs Vaļums  
valdes priekšsēdētājs

Aleksandrs Murugovs  
valdes loceklis

Jekaterina Meļņika  
valdes locekle



**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (pēc tiešas metodes)**

|                                                                          | 2017.gada 9 mēn<br>EUR | 2016.gada 9 mēn<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>                                       |                        |                        |
| Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas                   | 3 577 494              | 3 454 671              |
| Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem | (3 359 519)            | (3 384 038)            |
| <b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>                                 | <b>217 975</b>         | <b>70 633</b>          |
| Izdevumi procentu maksājumiem                                            | (81 068)               | (84 967)               |
| Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem                           | (12 094)               |                        |
| <b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>                                  | <b>124 813</b>         | <b>(14 334)</b>        |
| <b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>                               |                        |                        |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde                          | (40 443)               | (83 690)               |
| <b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>                          | <b>(40 443)</b>        | <b>(83 690)</b>        |
| <b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>                               |                        |                        |
| Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam                                 | (78 225)               | (78 455)               |
| <b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>                          | <b>(78 225)</b>        | <b>(78 455)</b>        |
| <b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>                                  | <b>6 145</b>           | <b>(176 479)</b>       |
| <b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>           | <b>35 059</b>          | <b>194 535</b>         |
| <b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>           | <b>41 204</b>          | <b>18 056</b>          |

Sabiedrības vārdā 2017.gada 30.novembrī šo finanšu pārskatu parakstīja:

Aleksandrs Vaļums  
valdes priekšsēdētājs

Aleksandrs Murugovs  
valdes loceklis

Jekaterina Meļņika  
valdes locekle