

Akciju sabiedrība

"Liepājas metalurģs "

Reģ.Nr. 40003014197

**KONSOLIDĒTAIS
FINANŠU PĀRSKATS**

(neauditēts)

par 2013.gada 9 mēnešiem

SATURS

Informācija par uzņēmumu _____	lpp. 3
Vadības ziņojums _____	6
Pārskats par finanšu stāvokli _____	8
Pārskats par visaptverošo ienākumu _____	10
Naudas plūsma _____	11
Pašu kapitāla izmaiņas _____	12
Pielikumi pusgada pārskatam:	
Pielikumi pārskatam par finanšu stāvokli _____	14
Pielikumi pārskatam par visaptverošo ienākumu _____	16

INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU

Akciju sabiedrība "Liepājas Metalurģis" ir publiska akciju sabiedrība, kas darbojas saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem. 1991.gada 6.augustā uzņēmums tika reģistrēts LR Uzņēmumu reģistrā un 2003.gada 7.augustā pārreģistrēts LR Komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas numuru 40003014197.

Sabiedrības darbības virzieni ir tērauda, velmējumu un lējumu ražošana, tirdzniecība, starpniecība, transporta, sporta un medicīnas pakalpojumi.

Akciju sabiedrībai "Liepājas Metalurģis" pieder vairāku uzņēmumu akcijas.

Tanī pat laikā sabiedrība nav reģistrēta kā koncerns.

Konsolidācijā iesaistītie uzņēmumi:

LSEZ AS "Liepājas osta LM"	95.2% akcijas	darbības veids ir kravu pieņemšana, apstrāde un pārkraušana, kuģu fraktēšana un aģentēšana;
SIA "Sporta klubs Liepājas metalurģis"	95 % akcijas	darbības veids ir sporta pasākumu organizēšana, veselīga dzīves veida propoganda, atpūtas pasākumu organizēšana;
SIA "Ledus halle "Liepājas metalurģis""	95 % akcijas	darbības veids ir sporta arēnu un stadionu darbība;
SIA "Metalurģis un Duna"	50 % akcijas	elektroenerģijas realizācija un telpu noma, lūžņu iepirkšana
SIA "Liepājas naglas"	100% akcijas	naglu un stieplu ražošana;
SIA "Rūķis LM"	100% akcijas	būvmateriālu ražošana, sārņu un šķembu pārstrāde;
SIA "LM Resurss"	100 % akcijas	metāllūžņu iepirkšana;
LSEZ AS "Liepājas osta LM" meitas uzņēmums SIA "Liepājas ostas celtnieks LM"	100 % akcijas a/s "Liepājas ostai LM"	būvniecība

Konsolidācijā nav iesaistīti uzņēmumi:

OOO "Torgovij dom Liepajskij metalurģis"	90% akcijas	vairumtirdzniecība
LSEZ SIA "Elme-Messer-Metalurģis"	11,3% akcijas	rūpniecisko gāzu ražošana;
SIA "LM Resurss"	100 % akcijas	metāllūžņu iepirkšana, realizācija;

Mazākumakcionāri:

Konsolidācijā iesaistīto uzņēmumu mazākumakcionāri ir:

SIA "Metalurģis un Duna"	50 % akcijas	pieder AS "Baltik invest Liepāja"
LSEZ AS "Liepājas ostas LM" mazākumakcionārs	4.8 % akcijas	pieder fiziskām personām; pieder SIA "Pērle LM";
SIA "Sporta klubs Liepājas metalurģis"	5 % akcijas	pieder Liepājas pilsētas Domei.
SIA "Ledus halle "Liepājas metalurģis""	5 % akcijas	
OOO "Torgovij dom Liepajskij metalurģis"	10% akcijas	pieder fiziskām personām

Pārskata sastādīšanas vispārējie principi.

Pārskats ir sagatavots atbilstoši Eiropas Savienības pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem.

Konsolidācijā iesaistīto uzņēmumu finanšu pārskati sagatavoti par to pašu pārskata gadu un izmantojot tādas pašas grāmatvedības politikas.

Konsolidācijas sagatavošanai piemēroti SFPS.

Pieņemot, ka uzņēmumi darbosies arī turpmāk novērtēšana veikta:

- * krājumiem ražošanas iecirkņos pēc vidēji svērtās cenas
- * pirktām precēm to iegādes vērtībā
- * gatavās produkcijas atlikumiem pēc faktiskās pašizmaksas
- * pamatlīdzekļiem pēc to iegādes cenas un papildus izmaksām, kas saistītas ar to ieviešanu un uzstādīšanu.

Pārskats par visaptverošo ienākumu sastādīts pēc apgrozījumu metodes. Līdz konsolidētā pārskata sastādīšanai iesaistītās sabiedrības pielietotās atšķirīgās grāmatvedības metodes ir novērstas. Pārskatā par visaptverošo ienākumu ietverti visi ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma. Konsolidācijas gaitā izslēgti visi uzņēmumu savstarpējie darījumi.

Neto apgrozījums ir pārskata periodā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma bez pievienotās vērtības nodokļa.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Pamatlīdzekļu nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes. Pārskatā par finanšu stāvokli visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti atlikušā vērtībā, zemes gabaliem nolietojums netiek aprēķināts.

Periodiski tiek veikta pamatlīdzekļu pārvērtēšana ar Starptautisko vērtēšanu standartu formām. Pārvērtēšanas rezultātā radusies vērtības izmaiņa, tiek uzrādīta pašu kapitāla postenī "Ilgtērmiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve".

Pie nemateriāliem ieguldījumiem pieder par samaksu iegūtās datorprogrammas. Iegūtā nemateriālā vērtība tiek dzēsta aprēķinot nolietojumu. Veicot reorganizāciju radniecīgā uzņēmumā, pirkšanas rezultātā izveidojusies pozitīva nemateriālā vērtība.

Ieguldījuma īpašumi ir ēkas, zeme, ko uzņēmums tur, lai iegūtu nomas maksu, kā arī vērtības pieauguma dēļ, nevis izmantošanai ražošanas, preču piegādes sniegšanas nolūkos, administrācijas vajadzībām. Ieguldījuma īpašumi tiek novērtēti patiesajā vērtībā, kura atbilst pašreizējai cenai. Patieso vērtību nosaka sertificēts nekustamā īpašuma vērtētājs. Peļņa vai zaudējumi, no ieguldījuma īpašuma patiesās vērtības korekcijām, tiek atspoguļoti Pārskatā par visaptverošo ienākumu.

Naudas atlikumi sastāv no naudas kasē, tekošo banku kontos un no īstermiņa depozītiem. Pārskatā un grāmatvedībā par naudas vienību ir lietota Latvijas Republikas naudas vienība lats. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa. Ārvalstu valūtas kursa svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda Pārskatā par visaptverošo ienākumu.

Debitoru parādi Pārskatā par finanšu stāvokli tiek uzrādīti neto vērtībā, atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem debitoriem. Ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādīti tikai reālie debitoru parādi. Akciju sabiedrība "Liepājas metalurģis" izmanto tādu īstermiņa finansēšanas formu, kā faktoringu. Uzņēmums strādā pēc regresa faktoringa līguma, kad uzņēmums pats ir atbildīgs bankas priekšā gadījumā, ja nav ienākusi samaksa no pircēja, neatkarīgi no iemesliem.

Kreditoru saistības norādītas to pašizmaksā. Faktora ieskaitītais avanss finanšu pārskatā atspoguļots kā aizņēmums (citi aizņēmumi).

Uzkrājumus veido atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis, uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem un sociālajām izmaksām.

Uzkrājumi paredzēti noteikta veida zaudējumu, saistību vai izmaksu segšanai, kuri attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem gadiem un kuri bilances sastādīšanas datumā ir paredzami vai droši zināmi, bet kuru segšanas datums nav zināms. Uzkrājumus šaubīgiem debitoru parādiem Pārskatā par finanšu stāvokli neatspoguļo, bet par šo uzkrājumu summu samazina debitoru summu Pārskatā par finanšu stāvokli, jo parasti šīs summas sakrīt.

VADĪBAS ZIŅOJUMS PAR AKCIJU SABIEDRĪBAS "LIEPĀJAS METALURĢS" KONSOLIDĒTO 2013.GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATU

Kompānijas saimnieciskās darbības 2013.gada 9 mēnešos neto apgrozījums veido LVL 101,16 milj. (EUR 143,9 milj.), bet kopumā visa saimnieciskā darbība deva LVL 28,4 milj. (EUR 40,4 milj.) zaudējumus.

Zaudējumi saistīti ar mātes uzņēmuma akciju sabiedrības "Liepājas metalurģs" apgrozāmo līdzekļu trūkumu, kā rezultātā ražošana š.g. 2.ceturksnī tika nodrošināta ar 14,3% noslodzi, bet 3.ceturksnī ražošana nenotika vispār.

Akciju sabiedrība "Liepājas metalurģs" 24.05.2013. Liepājas tiesā iesniedza iesniegumu par tiesiskās aizsardzības procesa uzsākšanu. Liepājas tiesa ar 27.05.2013. lēmumu Nr.C20261213 nolēma ierosināt akciju sabiedrības "Liepājas metalurģs" tiesiskās aizsardzības procesa (TAP) lietu.

TAP ietvaros tika izstrādāts un saskaņots ar kreditoriem pasākumu plāns uzņēmuma darbības atjaunošanai, kuru tiesa apstiprināja 10.09.2013. TAP pasākumu plāna nosacījumi galvenokārt paredzēja:

- Mantu, kura nav nepieciešama pamatdarbībai un nav apgrūtināta, pārdot – tie ir daži nekustamie īpašumi, arī kustamā manta, vairāku meitasuzņēmumu kapitāldaļas.
- Darbības atsākšana septembrī.
- Investora piesaisti un pirmo iemaksu LVL 10 milj. apmērā līdz 2013.gada 30.septembrim, apgrozāmajiem līdzekļiem uzņēmuma darbības atjaunošanai.
- Nenodrošināto kreditoru 50% prasījumu pret uzņēmumu apmierināšanu TAP 24.mēnesī un iespēju atlikušos 50% apmainīt pret akciju sabiedrības "Liepājas metalurģs" akcijām.
- Darbinieku skaita optimizāciju.

Sakarā ar to, ka TAP pasākumu plāns 2013.gada septembrī netika izpildīts, ar 01.10.2013. sākās 30 dienu periods, kurā akciju sabiedrībai "Liepājas metalurģs" bija dota iespēja veikt š.g. septembrī ielāņtos pasākumus.

Turpinot 2012.gada straujo izaugsmi, LSEZ AS "Liepājas osta LM" š.g. janvārī turpināja attīstīties, ieguldot līdzekļus pamatdarbības aktīvos. Kopējās investīcijas pārskata periodā veidoja LVL 333 000, no kuriem LVL 202 000 ir bankas finansējums. Taču, sākoties būtiskam kravu apgrozījuma kritumam, visi investīciju projekti ir apturēti.

LSEZ AS "Liepājas osta LM" š.g. 9 mēnešos ir pārkrauts 1001,4 tūkstoši tonnu kravu, kas ir par 48,8% mazāk, salīdzinot ar analoģu periodu 2012.gadā. Tāpat 2013.gada 9 mēnešu periodu LSEZ AS "Liepājas osta LM" ir noslēgusi ar konsolidētiem zaudējumiem, pretēji peļņai 2012.gadā. Peļņas krituma pamatā ir izmaiņas apkalpoto kravu struktūrā, ko izraisījusi akciju sabiedrības "Liepājas metalurģs" kravu plūsmas pilnīga apstāšanās š.g. aprīļa beigās, kā arī kravu konjunktūras izmaiņas pasaules izejvielu tirgos.

LSEZ AS "Liepājas osta LM" neto apgrozījumā ir notikušas strukturālas izmaiņas, tas ir, palielinājusies ieņēmumu sadaļa no kuģu fraktēšanas, bet visos pārējos segmentos ir samazinājums.

Peļņas krituma pamatā ir izmaiņas apkalpoto kravu struktūrā, ko izraisīja akciju sabiedrības "Liepājas metalurģis" kravu plūsmas pilnīga apstāšanās šī gada aprīļa beigās, kā arī kravu konjunktūras izmaiņas pasaules izejvielu tirgos.

SIA "Rūķis LM" atskaites periodā ražošanu turpināja sarežģītos ekonomiskos apstākļos, bet vienlaicīgi ražošanas un pārdošanas apjoms ir palielinājies, salīdzinot ar analogu periodu 2012.gadā. 2013.gada 9 mēnešos neto apgrozījums veido LVL 1 281 615, kas ir par LVL 358 276 vairāk kā 2012.gada 9 mēnešu periodā.

09.09.2013. tika pārdots akciju sabiedrības "Liepājas metalurģis" asociētais uzņēmums AS "Sātiņi Energo LM", darījuma summa veidoja LVL 350 000,-.

SIA "Sporta klubs liepājas metalurģis" pārskata periodā klubā darbojās visu vecumu grupu un virslīgas profesionālās komandas futbolā.

Notikumi pēc Bilances sastādīšanas datuma:

- līdz 30.10.2013. akciju sabiedrība "Liepājas metalurģis" neizpildīja TAP pasākumu plāna nosacījumus;

- 04.11.2013. TAP administrators H.Velmers iesniedza tiesā pieteikumu par akciju sabiedrības "Liepājas metalurģis" TAP pārtraukšanu un maksātnespējas procesa uzsākšanu;

- 12.11.2013. tiesa ierosināja akciju sabiedrības "Liepājas metalurģis" maksātnespējas procesu, par maksātnespējas administratoru ieceļot H.Velmeru.

AS "Liepājas metalurģis"

Administrators

_____ H.Velmers

PĀRSKATS PAR FINANŠU STĀVOKLI par 2013. gada 9 mēnešiem

AKTĪVS	Pielik. Nr.	30.09.2013.		30.09.2012.	
		LVL	EUR	LVL	EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi					
I. Nemateriālie ieguldījumi					
1. Citi nemateriālie ieguldījumi (licences, progr.)		40453	57559	42096	59897
2. Koncesijas, patenti, licences, prežu zīmes un citas tiesības		0	0	6399	9105
3. Avansa maksājumi nemateriāliem ieguldījumiem		0	0	0	0
4. Uzņēmuma nemateriālā vērtība		0	0	0	0
I.KOPĀ:		40453	57559	48495	69002
II. Pamatlīdzekļi					
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		65867167	93720535	66851074	95120509
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		4144289	5896792	4838731	6884894
3. Iekārtas un mašīnas		91893245	130752308	94446113	134384712
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		1506605	2143706	1671117	2377785
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		872270	1241128	5787183	8234420
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		980	1394	85801	122084
II.KOPĀ:		164284556	233755864	173680019	247124403
III. Ieguldījuma īpašumi					
1. Ieguldījuma īpašumi		5088905	7240859	5223837	7432850
IV. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi					
1. Līdzdalība radniecīgo uzņēmumu kapitālā		65434	93104	5796	8247
2. Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā		1023551	1456382	1473551	2096674
3. Aizdevumi radniecīgiem uzņēmumiem		0	0	0	0
4. Aizdevumi asociētiem uzņēmumiem		85168	121183	81500	115964
5. Pārējie aizdevumi		365824	520521	670512	954053
IV.KOPĀ:		1539977	2191190	2231359	3174938
1. Iedaļas kopsumma		170953891	243245472	181183710	257801194
2. Apgrozāmie līdzekļi					
I. Krājumi					
1. Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli		9594199	13651315	18799928	26749888
2. Nepabeigtie ražojumi		186388	265206	2658135	3782185
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		332417	472987	23456063	33374971
4. Nepabeigtie pasūtījumi		95647	136093	171364	243829
5. Avansa maksājumi par precēm		405251	576620	676226	962183
6. Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki		110	157	110	157
I.KOPĀ:		10614012	15102378	45761826	65113212
II. Debitori					
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		2030307	2888867	9175355	13055354
2. Radniecīgo uzņēmumu parādi		59758	85028	0	0
3. Asociēto uzņēmumu parādi		465027	661674	773327	1100345
4. Citi debitori		291345	414547	1552192	2208570
5. Īstermiņa aizdevumi uzņēmuma līdzīpašniekiem un vadībai		1839	2617	7347	10454
6. Nākamo periodu izmaksas		115839	164824	80959	115194
7. Uzkrātie ieņēmumi		0	0	2500	3557
II.KOPĀ:	1	2964115	4217556	11591680	16493475
III. Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos		0	0	0	0
III.KOPĀ:		0	0	0	0
IV. Naudas līdzekļi		1104543	1571623	1478933	2104332
IV.KOPĀ:		1104543	1571623	1478933	2104332
2. Iedaļas kopsumma		14682670	20891557	58832439	83711019
B I L A N C E		185636561	264137030	240016149	341512213

PASĪVS	Pielik. Nr.	30.09.2013.		30.09.2012.	
		LVL	EUR	LVL	EUR
1.Pašu kapitāls					
1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		16981033	24161833	16981033	24161833
2.Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		30602841	43543920	38183096	54329651
3.Rezerves: a)likumā noteiktās rezerves		0	0	0	0
3.Rezerves: b)pārējās rezerves		44524829	63353124	44524829	63353124
3.KOPĀ:		44524829	63353124	44524829	63353124
4.Nesadalītā peļņa a)iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		-25223358	-35889605	-15425383	-21948343
4.Nesadalītā peļņa b)pārskata gada nesadalītā peļņa		-28381402	-40383097	1739725	2475406
4.Nesadalītā peļņa c)mazākumakcionāru daļa		0	0	-321075	-456849
4.Nesadalītā peļņa: b+c pārskata gada nesadalītā peļņa		-28381402	-40383097	1418650	2018557
1.Iedaļas kopsumma		38503943	54786175	85682225	121914823
Mazākumakcionāru līdzdalības daļa		514050	731427	514050	731427
2.Uzkrājumi					
1.Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem		0	0	1625772	2313265
2.Citi uzkrājumi		978544	1392343	927816	1320163
2.Iedaļas kopsumma		978544	1392343	2553588	3633428
3.Kreditori					
I.Ilgtermiņa kreditori					
1.Aizņēmumi no kredītiestādēm		24841204	35345849	54032466	76881273
2.Citi aizņēmumi		54352144	77336134	0	0
3.Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		2989023	4252997	6416385	9129693
4.Pārējie kreditori		55146	78466	15146	21551
5.Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem		322695	459154	0	0
6. Atliktais nodoklis no ieguldījumu pārvērtēšanas		5400501	7684221	0	0
I.KOPĀ:		87960713	125156819	60463997	86032517
II.Īstermiņa kreditori					
1.Aizņēmumi no kredītiestādēm		1433126	2039155	25388885	36125129
2.Citi aizņēmumi		1178129	1676327	946025	1346072
3.No pircējiem saņemtie avansi		10355592	14734680	28668268	40791270
4.Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		37951590	54000248	32496087	46237766
5.Uzkrātās saistības		2392372	3404039	182414	259552
6.Parādi radniecīgiem uzņēmumiem		4825	6865	0	0
7.Parādi asociētajiem uzņēmumiem		2094817	2980656	876516	1247170
8.Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		1751212	2491750	1218431	1733671
9.Pārējie kreditori		517648	736547	1025663	1459387
10.Nākamo periodu ieņēmumi		0	0	0	0
II.KOPĀ:		57679311	82070266	90802289	129200017
3.Iedaļas kopsumma	2	145640024	207227085	151266286	215232534
B I L A N C E		185636561	264137030	240016149	341512213

AS "Liepājas metalurģis"

Administrators _____

H.Velmers

PĀRSKATS PAR VISAPTVEROŠO IENĀKUMU

par 2013.gada 9 mēnešiem

Nr.	Rādītāja nosaukums	Pielik. Nr.	30.09.2013.		30.09.2012.	
			LVL	EUR	LVL	EUR
1	Neto apgrozījums	3,4	101156796	143933153	253933377	361314644
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	5	-110492900	-157217233	-239284474	-340471133
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		-9336104	-13284079	14648903	20843511
4	Pārdošanas izmaksas	6	-2735437	-3892176	-7417843	-10554640
5	Administrācijas izmaksas	7	-4035115	-5741451	-5055412	-7193203
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	8	2810263	3998644	4609483	6558703
7	Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	9	-12755668	-18149680	-3921461	-5579736
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	10	3575	5087	1935	2753
9	Ieņēmumi no meitas un asociēto uzņēmumu kapitālos		75951	108069	0	0
10	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		-2174811	-3094477	-1211926	-1724415
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-28147346	-40050065	1653679	2352973
12	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu		0	0	-280	-398
13	Atliktais nodoklis		0	0	0	0
14	Pārējie nodokļi		-234056	-333032	-234749	-334018
15	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem		-28381402	-40383097	1418650	2018557

Pielietotais valūtas kurss EUR sastāda 0,702804.

AS "Liepājas metalurģis"

Administrators _____

H.Velmers

NAUDAS PLŪSMA (izmantojot tiešo metodi)

	30.09.2013.		30.09.2012.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma				
No pircējiem saņemtā nauda	86556819	123159258	260759668	371027581
No pārējās saimnieciskās darbības saņemtā nauda	62837	89409	34217	48686
No budžeta saņemtā PVN pārākšana	1539872	2191040	2329738	3314919
Piegādātājiem un darbiniekiem samaksātā nauda	-82867998	-117910538	-249635812	-355199760
Pamatdarbības rezultātā saņemtā nauda	5291530	7529169	13487811	19191426
Saņemtie procenti no pamatdarbības	27917	39722	2214	3150
Samaksātie procenti	-2338800	-3327813	-1210283	-1722078
Samaksātais uzņēmumu ienākumu nodoklis	-10478	-14909	-22175	-31552
Samaksātie pārējie nodokļi	-2652972	-3774839	-1861602	-2648821
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	-11409	-16234	0	0
Pamatdarbības neto naudas plūsma	305788	435097	10395965	14792126
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
Ilgtermiņa ieguldījumu atgriešana	350000	498005	0	0
Pamatlīdzekļu iegāde un izveides izmaksas	-369449	-525679	-4200881	-5977315
Pamatlīdzekļu pārdošana, nemateriālie līdzekļi	2323	3305	21567	30687
Līdzdalība (radniecīgo un asociēto) uzņēmuma kapitālā	-2000	-2846	-74592	-106135
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-19126	-27214	-4253906	-6052763
Finansēšanas darbības naudas plūsma				
Īstermiņa aizņēmuma (kredītlīnija) izmantošana neto vērtībā	527006	749862	-931262	-1325066
Saņemtie ilgtermiņa aizņēmumi	202261	287791	444428	632364
Samaksātās finanšu līzings saistības	-660802	-940237	-844457	-1201554
Radniecīgo un asociēto uzņēmumu aizdevumu atmaksa	92339	131387	0	0
Aizdevumu atmaksa	-454016	-646007	-714768	-1017023
Ilgtermiņa aizdevumu atmaksa	-173737	-247205	-4457254	-6342101
Ar saimniecisko darbību nesaistīti izdevumi	-12164	-17308	-49283	-70123
Citi saņemtie finansējumi un dotācijas	275067	391385	284858	405316
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-204046	-290331	-6267738	-8918188
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-87392	-124348	-142530	-202802
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums	-4776	-6796	-268209	-381627
Naudas un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	1109319	1578419	1747142	2485959
Naudas un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	1104543	1571623	1478933	2104332

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Pamat- kapitāls	Ilgtermiņu ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Statūtos noteiktās rezerves	Parējās rezerves	Pārsk.gada nesadalītā peļņa	Iepriekš.gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
01.01.2012.	16981033	34403622	0	44524829	3829967	-19267697	80471754
Iepriekšējā gada peļņa ieskaitīta rezervēs					-3829967	3829967	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa					-10355331		-10355331
Mazākuma akcionāra daļa							0
Pārvērtēšanas rezerves atliktajā nodoklī		550568					550568
Norakstīta pārvērtēšanas rezerve		-3670456					-3670456
31.12.2012.	16981033	31283734	0	44524829	-10355331	-15437730	66996535
Iepriekšējā gada peļņa ieskaitīta rezervēs					10355331	-10355331	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa					-28381402		-28381402
Mazākuma akcionāra daļa						569703	569703
Pārvērtēšanas rezerves atliktajā nodoklī		120158					120158
Norakstīta pārvērtēšanas rezerve		-801051					-801051
30.09.2013.	16981033	30602841	0	44524829	-28381402	-25223358	38503943

	Pamat- kapitāls	Ilgtermiņu ieguldījumu parvērtēšanas rezerve	Statūtos noteiktās rezerves	Parējās rezerves	Pārsk.gada nesadalītā peļņa	Iepriekš.gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01.01.2012.	24161833	48951944	0	63353124	5449552	-27415463	114500990
Iepriekšējā gada peļņa ieskaitīta rezervēs					-5449552	5449552	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa					-14734309		-14734309
Mazākuma akcionāra daļa						0	0
Pārvērtēšanas rezerves atliktajā nodoklī		783388					783388
Norakstīta pārvērtēšanas rezerve		-5222588					-5222588
31.12.2012.	24161833	44512743	0	63353124	-14734309	-21965911	95327481
Iepriekšējā gada peļņa ieskaitīta rezervēs					14734309	-14734309	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa					-40383097		-40383097
Mazākuma akcionāra daļa						810614	810614
Pārvērtēšanas rezerves atliktajā nodoklī		170969					170969
Norakstīta pārvērtēšanas rezerve		-1139793					-1139793
30.09.2013.	24161833	43543920	0	63353124	-40383097	-35889605	54786175

PIELIKUMI PĀRSKATAM PAR FINANŠU STĀVOKLI

1. Debitoru parādi

DEBITORI	30.09.2013.		30.09.2012.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi kopā	2555092	3635568	9948682	14155699
t.sk.pircēji un pasūtītāji	1838645	2616156	9175355	13055354
t.sk.pircēju parādi faktotinga darījumos	191662	272710	0	0
t.sk.radniecīgo uzņēmumu parādi	59758	85028	0	0
t.sk.asociētie uzņēmumi (Šaubīgie debitori)	465027 /2408087/	661674 /3426399/	773327 /293520/	1100345 /417641/
Citi debitori	291345	414547	1552192	2208570
t.sk.uzskaitītais PVN priekšnodoklis	3764	5356	14861	21145
t.sk.avansu norēķini	8550	12166	15838	22535
t.sk.PVN pārmaxsa budžetam	108417	154263	1217965	1733008
t.sk.parāds par nodarītiem zaudējumiem uzņēmumam	0	0	173	246
t.sk.dažādi debitori	155610	221413	156360	222480
t.sk.pārmaksāta darba alga	290	413	4	6
t.sk.avansa maksājums par pakalpojumiem	5267	7494	8538	12148
t.sk. uzņēmuma ienākuma nodokļa avansa maksā	5730	8153	32034	45580
t.sk.pārmaksātie nodokļi	607	864	655	932
t.sk.drošības nauda	3110	4425	105764	150489
Īstermiņa aizdevumi darbiniekiem	1839	2617	7347	10454
Uzkrātie ieņēmumi	0	0	2500	3557
Nākamo periodu izmaksas	115839	164824	80959	115194
t.sk.preses izdevumi	1716	2442	3392	4826
t.sk.dažādi	44329	63074	4988	7097
t.sk.īpašuma apdrošināšana	69577	98999	72304	102879
t.sk.reklāmas izdevumi	217	309	275	391
Kopā debitoru parādi:	2964115	4217556	11591680	16493475

2. Parādi kreditoriem

KREDITORI	30.09.2013.		30.09.2012.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Ilgtermiņa kreditori (kredītiestādes)	24841204	35345849	54032466	76881273
Citas ilgtermiņa saistības - lizings	2375057	3379402	6290611	8950733
Ilgtermiņa saistības piegādātājiem	2989023	4252997	0	0
Ilgtermiņa kreditori - LR Finanšu ministrija	51933939	73895338	0	0
Pārējie kreditori	98294	139860	140920	200511
Uzkrājums nodokļiem	322695	459154	0	0
Atliktais nodoklis no pārvērtēšanas rezerves	5400501	7684221	0	0
Īstermiņa aizņēmums kredītiestādēs	1433126	2039155	25388885	36125129
Līzinga aizņēmumi	819001	1165333	827520	1177455
Avansa maksājumi rezidentu	369550	525822	597121	849627
Avansa maksājumi nerezidentu	9986042	14208858	28071147	39941644
Citi aizņēmumi (faktorings)	191662	272710	118505	168617
Citi aizņēmumi	167242	237964	0	0
Citi aizņēmumi (fiziskām personām)	224	319	0	0
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	37951591	54000249	32496087	46237766
t.sk.materiāli un gāze	7983316	11359235	16512090	23494587
t.sk.pakalpojumi	17033945	24237120	6368658	9061784
t.sk.lūžņi un piegāde	12706647	18079930	8870754	12621946
t.sk.pamatlīdzekļi	224820	319890	407753	580180
t.sk.kreditori medicīnas sanitārajai daļai	2863	4074	2384	3392
t.sk.parējie kreditori	0	0	334448	475877
Parādi radniecīgiem uzņēmumiem	4825	6865	0	0
Parādi asociētiem uzņēmumiem	2094817	2980656	876516	1247170
Uzkrātās saistības	2392372	3404039	182414	259552
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	1751211	2491749	1218431	1733671
t.sk.PVN	35187	50067	88538	125978
t.sk.Valsts nodeva	621	884	697	992
t.sk.iedzīvotāju ienākumu nodoklis	636053	905022	395750	563102
t.sk.sociālais nodoklis	1074795	1529296	701203	997722
t.sk.autotransporta nodoklis	0	0	210	299
t.sk.dabas resursu nodoklis	1716	2442	13411	19082
t.sk.uzņēmuma ienākumu nodoklis	0	0	18622	26497
t.sk.norēķini ar nerezidentiem	2839	4040	0	0
Pārējie kreditori	517648	736547	1025663	1459387
t.sk.norēķini par darba algu	406451	578328	921362	1310980
t.sk.ieturējumi no algas	21172	30125	42143	59964
t.sk.parāds norēķinu personām	90025	128094	62137	88413
t.sk.pārēji kreditori	0	0	21	30
Kreditori kopā:	145640024	207227085	151266286	215232534

PIELIKUMI PĀRSKATAM PAR VISAPTVEROŠO IENĀKUMU

3. Neto ieņēmumi

Produkcijas veidi	30.09.2013.		30.09.2012.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Velmējumi	82805114	117821062	223663927	318245097
Lējumi	0	0	202313	287865
Sagatave	9677649	13770054	16286291	23173304
Stieple	587524	835971	453659	645499
Naglas	545103	775612	579971	825224
Šķembas	66128	94092	11890	16918
Pakalpojumi	62762	89302	152907	217567
Celtniecības pakalpojumi	608	865	304794	433683
Tvaiks	5431	7728	5365	7634
Saspiests skābeklis	6768	9630	2818	4010
Medicīnas pakalpojumi	697963	993112	652774	928814
Šķembu un sārņu pārstrāde	518864	738277	0	0
Transporta pakalpojumi	6029	8578	15211	21643
Stividoru pakalpojumi	2008096	2857263	4403666	6265852
Aģentēšanas pakalpojumi	1339418	1905820	2545080	3621323
Kuģu fraktēšana	69109	98333	22240	31645
Ekspedītoru un citi pakalpojumi	1047624	1490635	3349726	4766231
Sporta pakalpojumi	332488	473088	288117	409954
Reklāmas pakalpojumi	6763	9623	13618	19377
Betona izstrādājumi	721137	1026086	762485	1084918
Dažādi ieņēmumi	160771	228757	120744	171803
Lūžņu pārdošana	435860	620173	18403	26185
Elektroenerģija	55587	79093	77378	110099
Kopā	101156796	143933153	253933377	361314644

4. Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem

Tirgi	30.09.2013.		30.09.2012.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Latvija	9014937	12827100	20034265	28506191
Eiropas kopienas valstis	28192179	40113857	116408850	165634871
Citas trešās valstis	63949680	90992197	117490262	167173582
Kopā	101156796	143933153	253933377	361314644

5. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Izmaksas	30.09.2013.		30.09.2012.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Materiāli	83568648	118907473	194861851	277263435
Algas	7740730	11014067	12572309	17888784
Sociālie atskaitījumi	1832968	2608078	2989239	4253304
Amortizācija	5888888	8379133	6355854	9043565
Citas izmaksas	11459753	16305760	22504547	32021086
Nemateriālās vērtības norakstīšana	1913	2722	674	959
Kopā	110492900	157217233	239284474	340471133

6. Pārdošanas izmaksas

Izmaksas	30.09.2013.		30.09.2012.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Iesaiņojuma materiāls	55285	78663	87263	124164
Maksa par transportu	618308	879773	2259644	3215184
Produkcijas pārkraušana ostā	0	0	278443	396189
Reklāma u.c. mārketinga izmaksas	29063	41353	43352	61684
Pārējie pārdošanas izdevumi	176868	251660	195828	278638
Sporta pasākumu organizēšana	270216	384483	357333	508439
Loģistikas izmaksas	1461652	2079743	4075282	5798604
Ar faktoringa un akreditīva oper. saistīti izdevumi	124045	176500	120698	171738
Kopā	2735437	3892176	7417843	10554640

7. Administrācijas izmaksas

Izmaksas	30.09.2013.		30.09.2012.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Administrācijas darba algas un sociālās izmaksas	2810695	3999259	3460786	4924255
Telefonu sarunu, interneta, pasta un citi sakaru izdevumi	50744	72202	71831	102206
Citas biroja un administrācijas uzturēšanas izmaksas	651999	927711	851922	1212176
Juristu, auditu izmaksas biznesa planu izstrādes izdevumi	261335	371846	120463	171403
Prezentācijas izmaksas	54649	77759	186067	264749
Pamatlīdzekļu nolietojums	124249	176790	174572	248394
Administrācijas komandējumi	26894	38267	78457	111634
Administrācijas apmācības	0	0	6743	9594
Bankas kontu apkalpošanas izmaksas	43226	61505	90399	128626
Ar akcionāriem saistītās izmaksas	11324	16113	14172	20165
Kopā	4035115	5741451	5055412	7193203

8. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi no:	30.09.2013.		30.09.2012.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
apgrozāmo līdzekļu realizācijas	823117	1171190	934226	1329284
starpniecības pakalpojumiem	1245361	1771989	1273837	1812507
pamatlīdzekļu likvidācijas	10343	14717	97486	138710
pamatlīdzekļu pārdošanas	45433	64645	3041	4327
pamatlīdzekļu noma	50319	71597	5800	8253
pamatlīdz.pārvērtēšanas rezerves norakstīšana	1901	2705	28753	40912
valūtas kursa paaugstināšanās	70301	100029	0	0
saņemtām soda naudām	16451	23408	360739	513285
šaubīgo debitoru atgūtām summām	0	0	121234	172500
pārējiem saimnieciskās darbības ieņēmumiem	271898	386876	1520099	2162906
saņemtiem finansējumiem, dotācijām	275139	391488	264268	376019
Kopā	2810263	3998644	4609483	6558703

9. Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksas	30.09.2013.		30.09.2012.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Apgrozāmo līdzekļu pārdošanas izmaksas	952550	1355357	1247971	1775703
Starptautības pakalpojumu izmaksas	1196092	1701886	1296287	1844450
Pamatlīdzekļu pārdošanas un ar likvidāciju saistīti izdevumi	24056 19042	34229 27094	87915 31107	125092 44261
Valūtas kursa pazemināšanās izmaksas	0	0	292007	415489
Uzkrājumu izveide šaubīgiem debitoriem	528	751	4333	6165
Kaitējuma atlīdzība u.c. pabalsti	58925	83843	62407	88797
Pārējie izdevumi	6838271	9729983	531483	756232
Samaksātās soda naudas	178476	253948	43280	61582
Ar saimniecisko darbību nesaistīti izdevumi	3443066	4899042	234557	333745
Infrastruktūras izmaksas	9074	12911	12578	17897
Jauno kadru sagatavošanas izmaksas	2248	3199	42838	60953
Iepriekšējo periodu izdevumi	4432	6306	1133	1612
Reprezentatīvo automobiļu uzturēšanas izmaksas	28908	41132	33565	47759
Kopā	12755668	18149680	3921461	5579736