



**AKCIJU SABIEDRĪBAS  
VEF**  
( Uzņēmuma vienotais reģistrācijas numurs 40003001328 )

## **FINANŠU PĀRSKATS**

2011.gada 06 mēnešiem

**Nerevidēts**

**Rīgā  
2011**



## **S A T U R S**

**Ziņas par uzņēmumu**

**Ziņojums par Valdes atbildību**

**Vadības ziņojums**

**Bilance**

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

**Naudas plūsmas pārskats**

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats**

**Finanšu pārskatu pielikums**



## ZIŅAS PAR UZŅĒMUMU

Uzņēmuma nosaukums:	Akciju sabiedrības "VEF"
Uzņēmuma juridiskais statuss	Publiskā akciju sabiedrība
Reģistrēts:	Latvijas Uzņēmuma Reģistrā 1991.gada 15.aprīlī, pārreģistrēta 2000.gada 7.decembrī ar Nr. 000300132 2004.gada 14.aprīlī reģistrēta komercreģistrā, nr.40003001328
Nodokļu maksātāja Nr.	LV 40003001328
Juridiskā adrese:	Brīvības gatvē 214, Rīga, LV-1039, Latvijas Republika
Pamatkapitāls <sup>1</sup> :	Ls 1 944 637 apmaksātais un reģistrētais pamatkapitāls
Pamatdarbības veidi:	*Energo apgāde - elektroenerģijas sadale; *Nekustamā īpašuma izīrēšana un iznomāšana, apsaimniekošana un pārvaldīšana; *Melno un krāsaino metālu atgriezumam un lūžņu iepirkšana.
Akciju turētāja nosaukums un īpatsvars kapitālā (%)	Kopējais apmaksātais un reģistrētais akciju kapitāls Ls 1 944 637 pēc stāvokļa uz 2011.gada 30.jūniju, sastāv no 32.064 % uzrādītāja akcijām un 67.936 % vārda akcijām *SIA "VEF KOMUNIKĀCIJU SERVISS" - 45.52377 % ; *SIA "Goldinvest Asset Management" - 21.92579 % ; *Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūra - 5.01801 % ; *Tamāra Kampāne – 9.49529 % ; * Gints Feņuks - 7.01432 % ; * Pārējie akcionāri – 11.02282 %
Vadītājs:	Sabiedrības -Valdes priekšsēdētājs GINTS FEŅUKS
Valdes locekļi:	TAMĀRA KAMPĀNE PĒTERIS AVOTIŅŠ
Padomes locekļi:	AIVARS VĪTOLIŅŠ ANDRIS DENIŅŠ INTS KALNIŅŠ GUNTIS LIPIŅŠ JĀNIS LĀMA
Pārskata periods:	01.01.2011. - 30.06.2011.
Zvērinātais revidents:	Māra Līguta sertifikāta Nr.55

<sup>1</sup> Apmaksātais un reģistrētais pamatkapitāls Ls 1 944 637

<sup>2</sup> Sabiedrības pamatkapitāls sastāv no 623 528 uzrādītāja akcijām un 1 321 109 vārda akcijām  
Akciju nomimālvērtība ir Ls 1 (viens lats).



**Ziņojums par Valdes atbildību  
pie 2011.gada 06 mēnešu neauditētā AS „VEF” pārskata**

A/s „VEF” (turpmāk tekstā – Sabiedrība ) valde ir atbildīga par Sabiedrības starpperiodu finanšu pārskatu sagatavošanu. Starpperiodu finanšu pārskati netiek revidēti.

Starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti , pamatojoties uz attaisnojuma dokumentiem un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem un pasīviem , tās finansiālo stāvokli un darbības rezultātiem , kā arī naudas plūsmu pārskata periodā , kas beidzas 2011. gada 30. jūnijā.

Starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu starndartiem un ievērojot uzņēmējdarbības turpināšanas principu . Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavošanā pielietotie grāmatvedības principi netika mainīti, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu. Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā valdes pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Sabiedrības valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu , Sabiedrības aktīvu saglabāšanu, kā arī krāpšanas un citu Sabiedrībā izdarītu pārkāpumu novēršanu un atklāšanu.

Valdes vārdā ,

Gints Feņuks  
Valdes priekšsēdētājs.

Rīga, Latvija



## Vadības Ziņojums.

Akciju sabiedrība VEF ir publiska akciju sabiedrība, kas nodarbojas ar savu nekustamo īpašumu apsaimniekošanu un pārvaldīšanu, telpu iznomāšanu, kā arī elektrosadales pakalpojumu sniegšanu patērētājiem VEF teritorijā, melno un krāsaino metālu tirdzniecību.

Sabiedrības neto apgrozījums 2011. gada 06 mēnešos ir 423 335 LVL, ( 602 351 EUR) kas ir par 65 241 LVL ( 92 829 EUR ) lielāks, nekā iepriekšējā pārskata periodā.

Sabiedrības darbība, balstoties uz vispārējo valsts un pasaules ekonomiskās situācijas lejupeļi, jau pirms gada tika ievirzīta esošās naudas plūsmas saglabāšanas un optimizācijas virzienā, kas tika turpināta arī šajā periodā.

Sabiedrība turpina sniegt pilnu savu pakalpojumu apjomu, saglabājot darba vietu skaitu, un realizējusi līdzekļu ekonomijas programmu, samazinot ārpalpojumu apjomus un cenas, kā arī, diversificējot tirgus un riskus.

AS VEF valde pieturas Sabiedrības iepriekšējā gada stratēģiskajiem plāniem, atbilstoši ekonomiskajai situācijai valstī un situācijai nomas platību tirgū. Šā gada plāns ir pastiprināti monitorēt tirgus situāciju nomas segmentā un reaģēt uz izmaiņām, kā arī veikt aktīvu nomnieku piesaisti brīvajām sabiedrības telpām, veicot paplašināšanos, telpas renovējot, nepiesaistot papildus kredītresursus, kā arī kāpināt apgrozījumu ar melno un krāsaino metālu tirdzniecību.

Valdes vārdā ,

Gints Feņuks  
Valdes priekšsēdētājs.



**B I L A N C E**  
par 2011 gada (nerevidēts)  
06 mēnešiem (uz 30.06.2011.)

AKTĪVS	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigas		Gada sākums	
		LVL 30.06.2011	LVL 30.06.2010	EUR 30.06.2011 0.702804	EUR 30.06.2010 0.702804
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>					
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>					
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		1369	322	1 948	458
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>		<b>1369</b>	<b>322</b>	<b>1 948</b>	<b>458</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>					
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		4 130 571	4 171 606	5 877 273	5 935 661
Iekārtas un mašīnas					
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		38 557	33 584	54 862	47 785
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem					
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>		<b>4 169 128</b>	<b>4 205 190</b>	<b>5 932 135</b>	<b>5 983 446</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>4 170 497</b>	<b>4 205 512</b>	<b>5 934 083</b>	<b>5 983 905</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>					
<b>Krājumi</b>					
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		90	0	128	0
<b>Krājumi kopā</b>		<b>90</b>	<b>0</b>	<b>128</b>	
<b>Debitori</b>					
Pircēju un pasūtītāju parādi		15 519	27 237	22 082	38 755
Citi debitori		12 235	17 263	17 409	24 563
Nākamo periodu izmaksas		772	163	1 098	232
Uzkrātie ieņēmumi		21 409		30 462	
<b>Debitori kopā</b>		<b>49 935</b>	<b>44 663</b>	<b>71 051</b>	<b>63 550</b>
<b>Naudas līdzekļi</b>		7 207	5 030	10 254	7 157
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>57 232</b>	<b>49 693</b>	<b>81 433</b>	<b>70 707</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>4 227 729</b>	<b>4 255 205</b>	<b>6 015 516</b>	<b>6 054 612</b>



PASĪVS	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigas		Gada sākums	
		LVL 30.06.2011	LVL 30.06.2010	EUR 30.06.2011 0.702804	EUR 30.06.2010 0.702804
<b>Pašu kapitāls</b>					
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		1 944 637	1 944 637	2 766 969	2 766 969
Akciju (daļu) emisijas uzcenojums					
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		438 390	438 390	623 773	623 773
Nesadalītā peļņa :					
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		-860 928	-883 184	-1 224 990	-1 256 658
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		18 286	12 440	26 018	17 700
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>1 540 385</b>	<b>1 512 283</b>	<b>2 191 770</b>	<b>2 151 785</b>
<b>UZKRĀJUMI</b>					
Citi uzkrājumi		9 122	7 522	12 979	10 703
<b>Uzkrājumi kopā</b>		<b>9 122</b>	<b>7 522</b>	<b>12 979</b>	<b>10 703</b>
<b>KREDITORI</b>					
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>					
Aizņēmumi no kredītiestādēm		2 309 249	2 359 177	3 285 765	3 356 806
No pircējiem saņemtie avansi		25 103	28 468	35 718	40 506
Pārējie kreditori			18 705		26 615
Atliktā nodokļa saistības		154 894	148 039	220 394	210 642
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>2 489 246</b>	<b>2 554 389</b>	<b>3 541 877</b>	<b>3 634 569</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>					
Aizņēmumi no kredītiestādēm		29 518	38 625	42 000	54 958
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		33 715	38 455	47 972	54 716
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		67 399	49 769	95 900	70 815
Pārējie kreditori		22 006	54 162	31 312	77 066
No pircējiem saņemtie avansi		36 338		51 704	
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>188 976</b>	<b>181 011</b>	<b>268 888</b>	<b>257 555</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>2 687 344</b>	<b>2 735 400</b>	<b>3 823 746</b>	<b>3 892 124</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>4 227 729</b>	<b>4 255 205</b>	<b>6 015 516</b>	<b>6 054 612</b>

Valdes priekšsēdētājs

Gints Feņuks

Valdes loceklis

Tamāra Kampāne



**PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**  
**(pēc apgrozījumu izmaksu metodes)**  
**par 2011. gada 06 mēnešiem**

Nr.	Rādītāja nosaukums	Nr.	Pārskata perioda beigās		Gadā sākumā	
			LVL 30.06.2011	LVL 30.06.2010	EUR kurss uz 30.06.11 - 0.702804	EUR kurss uz 30.06.10 - 0.702804
1	2	3	4	4	4	4
1	Neto apgrozījums	1	423 335	358 094	602 351	509 522
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	-290 732	-237 043	-413 674	-337 282
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		132 603	121 051	188 677	172 240
4	Pārdošanas izmaksas					
5	Administrācijas izmaksas	3	-31 033	-27 183	-44 156	-38 678
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 744	8 141	2 481	11 584
7	Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	5	-5 535	-1 155	-7 876	-1 643
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	6		4		6
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	7	-63 253	-72 143	90 001	-102 650
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		<b>34 526</b>	<b>28 715</b>	<b>49 126</b>	<b>40 858</b>
11	Ārkārtas ieņēmumi					
12	Ārkārtas izmaksas					
13	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		<b>34 526</b>	<b>28 715</b>	<b>49 126</b>	<b>40 858</b>
14	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu					
18	Atliktais nodoklis		-6 152	-6 294	-8 754	-8 956
19	Pārējie nodokļi	8	-10 088	-9 981	-14 354	-14 202
<b>20</b>	<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem</b>		<b>18 286</b>	<b>12 440</b>	<b>26 018</b>	<b>17 700</b>
Peļņa uz 1 akciju (EPS) EPS 30.06.2011.g. -0.0094 LVL - 0.0094 EUR EPS 30.06.2010.g.-0.0064 LVL - 0.0064 EUR Valdes priekšsēdētājs G.Feņuks Valdes loceklis T.Kampāne						





## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 30.06.2011.g. (netiešā metode)

	2011 30.06.	2010 30.06.	2011 30.06.	2010 30.06.
	LVL	LVL	EUR 0.702804	EUR 0.702804
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>				
Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem (+); zaudējumi (-)	34 526	28 715	49 126	40 858
<b>Korekcijas:</b>				
pamatlīdzekļu nolietojums (+)	27 530	26 653	39 172	37 924
nemateriālo aktīvu nolietojums (+)	71	33	101	47
uzkrājumu veidošana (izņ.uzkrājumus nedrošiem parādiem): palielin. (+)	1 600	-2 646	2 277	-3 765
peļņa vai zaudējumi no valūtas kursu svārstībām (-/+)	5	-176	7	-250
pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	63 253	72 143	90 001	102 650
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īsterm. saistību atlikuma izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>126 985</b>	<b>124 718</b>	<b>180 684</b>	<b>177 458</b>
<b>Korekcijas:</b>				
debitoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	-5 272	65 537	-7 501	93 251
kreditoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (+); samazināšanās (-)	-14 919	-77 534	-21 228	-110 321
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>106 794</b>	<b>112 721</b>	<b>151 955</b>	<b>160 388</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	-63 253	-72 143	-90 001	-102 650
<b>Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>43 541</b>	<b>40 578</b>	<b>61 954</b>	<b>57 737</b>
Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem (-/+)				
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>43 541</b>	<b>40 578</b>	<b>61 954</b>	<b>57 737</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b> (izdevumi ar "-" zīmi):				
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-1 151	-3 246	-1 638	-4 619
Saņemtie procenti		4		6
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-1 151</b>	<b>-3 242</b>	<b>-1 638</b>	<b>-4 613</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b> (izdevumi ar "-" zīmi):				
Izdevumi aizdevumu atmaksāšanai	-29 518	-38 625	-42 000	-54 958
Izdevumi zemes izpirkumam	-10 700	-17 636	-15 226	-25 094
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-40 218</b>	<b>-56 263</b>	<b>-57 226</b>	<b>-80 055</b>
<b>Valūtu kursu svārstību rezultāts</b>	<b>5</b>	<b>176</b>	<b>7</b>	<b>-250</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>2 177</b>	<b>-18 751</b>	<b>3 097</b>	<b>-26 680</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā</b>	<b>5 030</b>	<b>23 781</b>	<b>7 157</b>	<b>33 837</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās</b>	<b>7 207</b>	<b>5 030</b>	<b>10 254</b>	<b>7 157</b>



**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2011.GADU**  
**pārskata periods: 01.01.2011 - 30.06.2011**  
**(ar vertikālo metodi)**

	30.06.2011 LVL	30.06.2010 LVL	30.06.2011 EUR 0.702804	30.06.2010 EUR 0.702804
<b>Pamatkapitāls</b>				
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda sākum..	1 944 637	1 944 637	2 766 969	2 766 969
Palielinājums no				
Samazinājums no				
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda beigām	1 944 637	1 944 637	2 766 969	2 766 969
<b>Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve</b>				
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda sākumu	438 390	438 390	623 773	623 773
Palielinājums no				
Samazinājums no				
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda beigām	438 390	438 390	623 773	623 773
<b>Rezerves</b>				
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda sākumu				
Palielinājums no				
Samazinājums no				
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda beigām				
<b>Nesadalītā peļņa</b>				
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda sākumu	-860 928	-883 184	-1 224 990	-1 256 658
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi (saskaņā ar peļņas vai zaudējumu aprēķinu)	18 286	12 440	26 018	17 700
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda beigām	-842 642	-870 744	-1 198 972	-1 238 958
<b>Pašu kapitāls (kopā)</b>				
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda sākumu	1 512 283	1 497 474	2 151 785	2 130 713
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda beigām	1 540 385	1 512 283	2 191 770	2 151 785



2011.gada 06.mēnešu finanšu pārskata pielikums

Uzskaites un novērtēšanas metodes vispārīgie principi

**Finanšu pārskata sagatavošanas pamats:**

- Gada pārskats sagatavots saskaņā ar SFPS, vispārztītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem „Par grāmatvedību”, „Gada pārskatu likumu” un Latvijas grāmatvedības standartiem Nr.2.,3.,4.,5.,6.,7.8 un AS „VEF” nolikumu „Par gada pārskatu sastādīšanu”.
- Peļņas un zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.
- Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc netiešas metodes.
- Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. (Pārklasifikācijai nav ietekmes uz finanšu rezultātu. 2011.gada pārskatā salīdzinošie rādītāji par 2011.gadu klasificēti pēc 2010.gada principiem un ir salīdzināmi).

**Neto apgrozījums.**

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto pakalpojumu vērtības kopsomma bez pievienotās vērtības nodokļa.

**Pamatlīdzekļi.**

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības vai pārvērtētās vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Pamatlīdzekļu nolietojumu sāk rēķināt ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc to nodošanas ekspluatācijā un beidz ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc to izslēgšanas no pamatlīdzekļu sastāva. Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes. Nolietojuma normas atkarībā no iedalījuma kategorijās ir šādas:

- ēkas, būves 1 %;
- iekārtas un mašīnas 20 %;
- pārējie pamatlīdzekļi un inventārs 25 %

Pārvērtēšanas rezultātā radies vērtības pieaugums tiek uzrādīts pašu kapitāla postenī „Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve”, bet vērtības samazinājums tiek norakstīts no iepriekšējos periodos minētajā rezervē ieskaitītā attiecīgā pamatlīdzekļa vērtības pieauguma, pārsniegumu iekļaujot pārskata perioda peļņas vai zaudējuma aprēķinā.

Sabiedrības pamatlīdzekļu atlikusī vērtība kopsummā ir 3 825 605 LVL, zeme 343 523 LVL.

Kopā pamatlīdzekļu vērtība 4 169 128 LVL

**Debitoru parādi.**

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

Debitoru un kreditoru parādi tiek novērtēti pārskata perioda beigās, saskaņā ar uzskaites datiem un aktu par savstarpējo norēķinu salīdzināšanu ar debitoriem un kreditoriem.

Debitoru parādi tiek novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Debitoru faktiskās summas atbilst rēķiniem un citos grāmatvedības sākotnējos dokumentos uzrādītajām summām.

**Uzņēmumu ienākuma nodoklis.**

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar LR normatīvo aktu prasībām.

Atliktais nodoklis tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atliktā nodokļa aprēķinos tiek izmantota nodokļu likme, kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies. Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes, kā arī nodokļu zaudējumi, kas pārnesami uz nākošajiem taksācijas periodiem. Gadījumos, kad kopējais atliktā nodokļa aprēķinu rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj finanšu pārskatā tikai tad, ja ir sagaidāms, ka būs pieejama ar nodokli apliekama peļņa, uz kuru varēs attiecināt atskaitāmās pagaidu starpības, kas veidojušas atliktā nodokļa aktīvu.

**Uzkrājumi.**

Uzkrājumi darbinieku atvaļinājumiem veidoti kā aplēse, ņemot vērā par pārskata gadu neizmantoto atvaļinājumu laiku.

**Ārvalstu valūtu pārvērtēšana latos.**

Uzskaitē sabiedrība tiek veikta latos. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti latos 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 pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumi aprēķinā.

	30.06.2011. ( latos )	30.06.2010. ( latos )
Ieiro	0.702804	0.702804

#### **Nauda un tās ekvivalenti .**

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem.

#### **Pielietotie Latvijas grāmatvedības standarti.**

Sastādot pārskatu, pielietoti sekojoši Latvijas grāmatvedības standarti :

- 2.LGS „ Naudas plūsmas pārskats”
- 3.LSG „ Notikumi pēc bilances datuma”
- 4.LGS „ Grāmatvedības politikas maiņa, grāmatvedības aplēšu izmaiņas un iepriekšējo periodu kļūdas”
- 5.LGS „ Ilgtermiņa līgumi”
- 6.LGS „ Ieņēmumi”
- 7.LGS „ Pamatlīdzekļi”
- 8.LSG „ Uzkrājumi, iespējamās saistības un iespējamie aktīvi”

#### **Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem :**

- Pieņemts , ka sabiedrība darbosies arī turpmāk .
- Izmantota tā pati novērtēšanas metode, kas izmantota iepriekšējā gadā.
- Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību :
- pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa ;
- ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu ;
- aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
- Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
- Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
- Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
- Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

#### **Pārskata periods .**

Pārskata periods ir 06 mēneši no 2011.01.01. līdz 2011.06.30.

#### **Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi.**

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.



## (2) Neto apgrozījums

Aprgrozījums ir 2011.g.06 mēn. laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.

Darbības veids	2011.06.30	2010.06.30	2011.06.30	2010.06.30
	LVL	LVL	EUR	EUR
energoapgāde-elektroenerģijas sadale un apkalpošana	61 603	52 501	87 653	74 702
ūdens un kanalizācijas novadīšanas pakalpojumi	276	210	393	299
nomas maksa par telpu nomu	206 389	211 935	293 665	301 556
komunālie pakalpojumi un apkalpošana	93 856	71 494	133 545	101 727
melno un krāsaino metālu atgriezumam un lūžņu pārdoš.	61 211	21 954	87 095	31 238
<b>Kopā</b>	<b>423 335</b>	<b>358 094</b>	<b>602 351</b>	<b>509 522</b>

### Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

Valsts	2011.06.30	2010.06.30	2011.06.30	2010.06.30
	LVL	LVL	EUR	EUR
Latvija	423 335	353 066	602 351	502 368
Igaunija		5 028		7 154
<b>Kopā</b>	<b>423 335</b>	<b>402 480</b>	<b>602 351</b>	<b>509 522</b>

## (3) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2011.06.30	2010.06.30	2011.06.30	2010.06.30
	LVL	LVL	EUR	EUR
personāla izmaksas	52 449	40 430	74 628	57 527
pamatlīdzekļu nolietojums	27 530	26 653	39 172	37 924
transporta izdevumi	3 431	3 828	4 882	5 447
pārējie ārējie izdevumi	108 984	98 636	155 070	140 346
strādnieku apmācība	341	120	485	171
sakaru izdevumi	483	447	687	636
pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	43 572	39 910	61 998	56 787
apdrošināšanas maksājumi (ēkas)	2 341	1 472	3 330	2 094
zemes nomas maksa LPA	1 313	7 728	1 868	10 996
licences nolietojums	71	33	101	47
preču iepirkšanas un piegādes izdevumi	50 217	17 786	71 452	25 307
<b>Kopā</b>	<b>290 732</b>	<b>237 043</b>	<b>413 674</b>	<b>337 282</b>



(5) Administrācijas izmaksas	2011.06.30	2010.06.30	2011.06.30	2010.06.30
	LVL	LVL	EUR	EUR
Personāla izmaksas	22 203	19 178	31 592	27 288
sakaru izdevumi	483	448	687	637
kantora (biroja) izdevumi	467	440	664	626
naudas apgrozījuma blakus izdevumi	107	151	152	215
transporta izdevumi administr.vajadz.	3 431	3 828	4 882	5 447
reprezentācijas izdevumi	22	42	32	60
juridisko pakalpojumi apmaksā	570	596	811	848
gada maksa RFB	3 750	2 500	5 336	3 557
<b>Kopā</b>	<b>31 033</b>	<b>27 183</b>	<b>44 156</b>	<b>38 678</b>

  

(6) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2011.06.30	2010.06.30	2011.06.30	2010.06.30
	LVL	LVL	EUR	EUR
saņemtie līgumsodi	1 739	7 660	2 474	10 890
saņemta norakstīta debitora parāda summa		305		434
ienākumi no valūtu kursa svārstības	5	176	7	250
<b>Kopā</b>	<b>1 744</b>	<b>8 141</b>	<b>2 481</b>	<b>11 584</b>

  

(7) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	2011.06.30	2010.06.30	2011.06.30	2010.06.30
	LVL	LVL	EUR	EUR
60% reprezentācijas izdevumi	34	64	49	91
Latvijas bērnu bāreņu fondam ziedojumi	201	421	286	599
mater.pabalsti,prēmijas	401	670	570	953
norakstīts bezcerīgs debitors	3 755		5 343	
samaksātie līgumsodi	1 144		1 627	
<b>Kopā</b>	<b>5 535</b>	<b>1 155</b>	<b>7 876</b>	<b>1 643</b>

  

(9) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2011.06.30	2010.06.30	2011.06.30	2010.06.30
	LVL	LVL	EUR	EUR
procenti par konta atlikumiem		4	6	6
<b>Kopā</b>		<b>4</b>	<b>6</b>	<b>6</b>



(11) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2011.06.30	2010.06.30	2011.06.30	2010.06.30
	LVL	LVL	EUR	EUR
kredīta procenti, IRD norēķini	62 925	71 681	89 534	101 993
līzings	328		467	
LPA zemes izpirkuma maksa		462		657
<b>Kopā</b>	<b>63 253</b>	<b>72 143</b>	<b>90 001</b>	<b>102 650</b>

(16) Pārējie nodokļi

	2011.06.30	2010.06.30	2011.06.30	2010.06.30
	LVL	LVL	EUR	EUR
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām un zemi	10 088	9 981	14 354	14 202
<b>Kopā</b>	<b>10 088</b>	<b>9 981</b>	<b>14 354</b>	<b>14 202</b>