



**AKCIJU SABIEDRĪBAS
VEF**

(Uzņēmuma vienotais reģistrācijas numurs 40003001328)

FINANŠU PĀRSKATS

2011.gada 12 mēnešiem

Nerevidēts

**Rīgā
2012**



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 tālrunis: 67270618. |
| Pamatkapitāls ¹ : | Ls 1 944 637 apmaksātais un reģistrētais pamatkapitāls |
| Pamatdarbības veidi: | *Energo apgāde - elektroenerģijas sadale; *Nekustamā īpašuma attīstība ,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 31. decembri, sastāv no 32.06 % uzrādītāja akcijām un 67.94 % vārda akcijām *SIA "VEF KOMUNIKĀCIJU SERVISS" - 45.52 % ; *AS "Goldinvest Asset Management " - 21.93 % ; *Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūra - 5.02 % ; *Tamāra Kampāne - 9.50 % ; * Gints Feņuks - 7.01 % ; * Pārējie akcionāri - 11.02 %. |
| 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. - 31.12.2011. |
| Zvērinātais revidents: | Māra Līguta ,sertifikāta Nr.55 |

¹ Apmaksātais un reģistrētais pamatkapitāls Ls 1 944 637

² 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 12 mēnešu neauditētā AS „VEF” pārskata**

A/s „VEF” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) valde ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu.

Finanšu pārskats ir sagatavots, 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 31. decembrī.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem un ievērojot uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Finanšu pārskatu sagatavošanā pielietotie grāmatvedības principi netika mainīti, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā valdes pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti. 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, elektrosadales pakalpojumu sniegšanu patērētājiem VEF teritorijā, kā arī melno un krāsaino metāllūžņu tirdzniecību, kā arī elektronisko un elektrotehnisko iekārtu un ierīču savākšanu un šķirošanu atbilstoši B kategorijas atļaujas darbības nosacījumiem.

Sabiedrības neto apgrozījums pārskata gadā saskaņā ar bilanci ir 852 878 LVL, kas ir par 68 597 LVL vairāk, nekā iepriekšējā pārskata periodā.

Sabiedrība turpina sniegt pilnu savu pakalpojumu apjomu, saglabājot darba vietu skaitu, un realizējusi līdzekļu ekonomijas programmu.

AS VEF valde pieturas Sabiedrības iepriekšējā gada stratēģiskajiem plāniem, atbilstoši ekonomiskajai situācijai valstī un situācijai nomas platību tirgū. Šā gada plāns ir turpināt monitorēt tirgus situāciju nomas segmentā un reaģēt uz izmaiņām, veikt aktīvu nomnieku piesaisti brīvajām sabiedrības telpām, veicot paplašināšanos, telpas renovējot, ne piesaistot papildus kredītresursus, attīstīt melno un krāsaino metālu tirdzniecību un izvērst darbību saņemtās B kategorijas atļaujas ietvaros.

Valdes vārdā,

Gints Feņuks
Valdes priekšsēdētājs



B I L A N C E

par 2011 gada (nerevidēta)
12 mēnešiem (uz 31.12.2011.)

| AKTĪVS | Piezīmes Nr. | Pārskata perioda beigas | | Gada sākums | |
|--|-----------------|-------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | LVL 31.12.2011 | LVL 31.12.2010 | EUR 31.12.2011 0.702804 | EUR 31.12.2010 0.702804 |
| ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI | | | | | |
| Nemateriālie ieguldījumi | | | | | |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | | 1 222 | 289 | 1 739 | 411 |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā | | 1 222 | 289 | 1 739 | 411 |
| Pamatlīdzekļi | | | | | |
| Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi | | 4 023 407 | 4 151 089 | 5 724 792 | 5 906 467 |
| Iekārtas un mašīnas | | | 0 | | 0 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 109 212 | 28 649 | 155 935 | 40 764 |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | | | | | |
| Pamatlīdzekļi kopā | | 4 132 619 | 4 179 738 | 5 880 187 | 5 947 231 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | | 4 133 841 | 4 180 027 | 5 881 926 | 5 947 642 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | | | |
| Krājumi | | | | | |
| Gatavie ražojumi un preces pārdošanai | | 0 | 0 | | 0 |
| Krājumi kopā | | 0 | 0 | | 0 |
| Debitori | | | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | | 9 175 | 13 078 | 13 055 | 18 608 |
| Citi debitori | | 29 519 | 15 503 | 42 002 | 22 059 |
| Nākamo periodu izmaksas | | 1 394 | 839 | 1 983 | 1 194 |
| Uzkrātie ieņēmumi | | 28 672 | 30 532 | 40 797 | 43 443 |
| Debitori kopā | | 68 760 | 59 952 | 97 837 | 85 304 |
| Naudas līdzekļi | | 17 990 | 708 | 25 598 | 1 008 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 86 750 | 60 660 | 123 434 | 86 311 |
| Aktīvu kopsumma | | 4 220 591 | 4 240 687 | 6 005 360 | 6 033 954 |



| PASĪVS | Piezīmes Nr. | Pārskata perioda beigas | | Gada sākums | |
|--|-----------------|-------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | LVL 31.12.2011 | LVL 31.12.2010 | EUR 31.12.2011 0.702804 | EUR 31.12.2010 0.702804 |
| Pašu kapitāls | | | | | |
| Akciju kapitāls (pamatkapitāls) | | 1 944 637 | 1 944 637 | 2 766 969 | 2 766 969 |
| Akciju (daļu) emisijas uzcenojums | | | | | |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | | 439 059 | 438 390 | 624 725 | 623 773 |
| Nesadalītā peļņa : | | | | | |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | | -860 928 | -883 184 | -1 224 990 | -1 256 658 |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa | | 52 238 | 22 256 | 74 328 | 31 667 |
| Pašu kapitāls kopā | | 1 575 006 | 1 522 099 | 2 241 032 | 2 165 752 |
| UZKRĀJUMI | | | | | |
| Citi uzkrājumi | | 9 185 | 9 122 | 13 069 | 12 979 |
| Uzkrājumi kopā | | 9 185 | 9 122 | 13 069 | 12 979 |
| KREDITORI | | | | | |
| Ilgtermiņa kreditori | | | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | | 2 250 213 | 2 309 248 | 3 201 765 | 3 285 764 |
| No pircējiem saņemtie avansi | | 25 103 | 25 103 | 35 718 | 35 718 |
| Pārējie kreditori | | | 0 | | 0 |
| Atliktā nodokļa saistības | | 161 449 | 148 742 | 229 721 | 211 641 |
| Ilgtermiņa kreditori kopā | | 2 436 765 | 2 483 093 | 3 467 204 | 3 533 123 |
| Īstermiņa kreditori | | | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | | 59 036 | 59 036 | 84 000 | 84 001 |
| Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem | | 28 227 | 48 894 | 40 163 | 69 570 |
| No pircējiem saņemtie avansi | | 37 954 | 36 778 | 54 004 | 52 330 |
| Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi | | 57 407 | 66 125 | 81 683 | 94 087 |
| Pārējie kreditori | | 17 011 | 15 540 | 24 204 | 22 111 |
| Īstermiņa kreditori kopā | | 199 635 | 226 373 | 284 055 | 322 100 |
| Kreditori kopā | | 2 636 400 | 2 709 466 | 3 750 538 | 3 855 223 |
| Pasīvu kopsumma | | 4 220 591 | 4 240 687 | 6 005 360 | 6 033 954 |

Valdes priekšsēdētājs

Gints Feņuks

Valdes loceklis

Tamāra Kampāne



PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc apgrozījumu izmaksu metodes)
par 2011. gada 12 mēnešiem

| p.k. | Rādītāja nosaukums | Nr. | Pārskata perioda beigās | | Gadā sākumā | |
|---|---|----------|-------------------------|-------------------|---|---|
| | | | LVL 31.12.2011 | LVL 31.12.2010 | EUR kurss uz 31.12.2011 - 0.702804 | EUR kurss uz 31.12.2010 - 0.702804 |
| | 1 | 2 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| 1 | Neto apgrozījums | 1 | 852 878 | 784 281 | 1 213 536 | 1 115 931 |
| 2 | Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | 2 | - 595 800 | -506 419 | -847 747 | -720 569 |
| 3 | Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma) | | 257 078 | 277 862 | 365 789 | 395 362 |
| 4 | Pārdošanas izmaksas | | | | | |
| 5 | Administrācijas izmaksas | 3 | -59 177 | -57 283 | -84 201 | -81 506 |
| 6 | Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi | 4 | 33 786 | 9 748 | 48 073 | 13 870 |
| 7 | Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas | 5 | -10 815 | -28 590 | -15 388 | -40 680 |
| 8 | Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi | 6 | 0 | 5 | 0 | 7 |
| 9 | Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | 7 | -135 752 | -152 489 | -193 158 | -216 972 |
| 10 | Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem | | 85 120 | 49 253 | 121 115 | 70 081 |
| 11 | Ārkārtas ieņēmumi | | | | | |
| 12 | Ārkārtas izmaksas | | | | | |
| 13 | Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem | | 85 120 | 49 253 | 121 115 | 70 081 |
| 14 | Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu | | | | | |
| 18 | Atliktais nodoklis | | -12 707 | -6 997 | -17 359 | -9 956 |
| 19 | Pārējie nodokļi | 8 | -20 175 | -20 000 | -28 707 | -28 457 |
| 20 | Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem | | 52 238 | 22 256 | 74 328 | 31 667 |
| <p>Peļņa uz 1 akciju (EPS) EPS 31.12.2011.g. -0.0269 LVL - 0.0269 EUR EPS 31.12.2010.g. -0.0114 LVL - 0.0114 EUR</p> <p>Valdes priekšsēdētājs G.Feņuks Valdes loceklis T.Kampāne</p> | | | | | | |



NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 31.12.2011.g. (netiešā metode)

| | 2011 31.12. | 2010 31.12. | 2011 31.12. | 2010 31.12. |
|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | LVL | LVL | EUR 0.702804 | EUR 0.702804 |
| Pamatdarbības naudas plūsma | | | | |
| Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem (+); zaudējumi (-) | 85 120 | 49 253 | 121 115 | 70 081 |
| Korekcijas: | | | | |
| pamatlīdzekļu nolietojums (+) | 63 480 | 53 193 | 90 324 | 75 687 |
| nemateriālo aktīvu nolietojums (+) | 218 | 65 | 310 | 93 |
| uzkrājumu veidošana (izņ.uzkrājumus nedrošiem parādiem): palielin. (+) | 63 | 1 600 | 90 | 2 277 |
| peļņa vai zaudējumi no valūtas kursu svārstībām (-/+) | 20 | -243 | 28 | -346 |
| pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi | | -5 | | -7 |
| Ilgttermiņa ieguldījuma pārvērtēšanas rezerv.paliel. (+) | 669 | | 952 | |
| procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | 135 752 | 152 489 | 193 158 | 216 972 |
| Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īsterm. saistību atlikuma izmaiņu ietekmes korekcijām | 285 322 | 256 352 | 405 977 | 364 756 |
| Korekcijas: | | | | |
| debitoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+) | -8 808 | 33 974 | -12 533 | 48 341 |
| kreditoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (+); samazināšanās (-) | -35 467 | -16 685 | -50 465 | -23 741 |
| krājumu atlikumu izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+) | | 3 690 | | 5 250 |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma | 241 047 | 277 331 | 342 979 | 394 606 |
| Izdevumi procentu maksājumiem | -135 752 | -152 489 | -193 158 | -216 972 |
| Izdevumi NĪN maksājumiem | -20 175 | | -28 706 | |
| Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem | 85 120 | 124 842 | 121 115 | 177 634 |
| Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem (-/+) | | | | |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | 85 120 | 124 842 | 121 115 | 177 634 |
| Ieguldīšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi): | | | | |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | -1 151 | -12 283 | -1 638 | -17 477 |
| Saņemtie procenti | | 5 | | 7 |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | -1 151 | -12 278 | -1 638 | -17 470 |
| Finansēšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi): | | | | |
| Izdevumi aizdevumu atmaksāšanai | -59 036 | -68 142 | -84 001 | -96 957 |
| Izdevumi par zemes izpirkumu | -7 631 | -46 363 | -10 858 | -65 969 |
| Finansēšanas darbības neto naudas plūsma | -66 667 | -114 505 | -94 859 | -162 926 |
| Valūtu kursu svārstību rezultāts | -20 | 243 | -28 | 346 |
| Pārskata gada neto naudas plūsma | 17 282 | -1 698 | 24 590 | -2 416 |
| Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā | 708 | 2 406 | 1 007 | 3 423 |
| Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās | 17 990 | 2 406 | 25 597 | 3 423 |



PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2011.GADU
pārskata periods: 01.01.2011 - 31.12.2011
(ar vertikālo metodi)

| | 31.12.2011 LVL | 31.12.2010 LVL | 31.12.2011 EUR 0.702804 | 31.12.2010 EUR 0.702804 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Pamatkapitāls | | | | |
| 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 |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | | | | |
| Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda sākumu | 438 390 | 438 390 | 623 773 | 623 773 |
| Palielinājums no | 131 700 | | 187392 | |
| Samazinājums no | 131 031 | | 186 440 | |
| Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda beigām | 439 059 | 438 390 | 624 725 | 623 773 |
| Rezerves | | | | |
| Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda sākumu | | | | |
| Palielinājums no | | | | |
| Samazinājums no | | | | |
| Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda beigām | | | | |
| Nesadalītā peļņa | | | | |
| 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) | 52 238 | 22 256 | 74 328 | 31 667 |
| | | | | |
| | | | | |
| Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda beigām | -808 690 | -860 928 | -1 150 662 | -1 224 990 |
| Pašu kapitāls (kopā) | | | | |
| Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda sākumu | 1 522 099 | 1 499 843 | 2 165 752 | 2 134 084 |
| Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda beigām | 1 575 006 | 1 522 099 | 2 241 032 | 2 165 752 |



2011.gada 12.mēnešu finanšu pārskata pielikums

Uzskaites un novērtēšanas metodes vispārīgie principi

Finanšu pārskata sagatavošanas pamats:

- Gada pārskats sagatavots saskaņā ar SFPS, vispārtītajiem Latvijas grāmatvedības principiem likumiem „Par grāmatvedību”, „Gada pārskatu likumu” un Latvijas grāmatvedības standartiem 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.

Neto apgrozījums.

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto pakalpojumu un pārdotās produkcijas vērtības kopsumma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- Ieņēmumi no īres – no rašanās brīdī;
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – saņemšanas brīdī.

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:

| | (% gadā) |
|--------------------------------------|------------|
| - 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 atlikušā vērtība kopsummā ir 3 790 318 LVL, zeme 343 523 LVL.

Kopā pamatlīdzekļu vērtība 4 133 841 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 likmēs, kā arī nodokļu zaudējumiem, 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.

| | 31.12.2011. (latos) | 31.12.2010. (latos) |
|-------|--------------------------|--------------------------|
| leiro | 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 12 mēneši no 2011.01.01. līdz 2011.31.12.



Ilgtermiņa ieguldījumi.

- Novērtēti atbilstoši to sākotnējai vērtībai, tas ir iegādes izmaksās vai ražošanas pašizmaksā.
- Ieguldījumu objektu iegādes vai izgatavošanas izmaksas, kuru lietošanas periods ir ierobežots, pakāpeniski norakstīti (amortizēti) paredzētajā lietošanas periodā. Zemes gabala iegūšanas izmaksas nav pakļautas norakstītai (amortizācijai).

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.

Apgrozāmie līdzekļi .

Debitoru parādu atlikumi bilancē parādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros, un tie ir saskaņoti ar pašu debitoru uzskaites datiem bilances sastādīšanas datumā. Strīda gadījumos atlikumi bilancē uzrādīti atbilstoši grāmatvedības datiem. Apšaubāmiem parādiem par apšaubāmo summu izveidoti uzkrājumi.



(1) **Neto apgrozījums**

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.

| Darbības veids | 2011.12.31 | 2010.12.31 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|--|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | LVL | LVL | EUR | EUR |
| energoapgāde-elektroenerģijas sadale un apkalpošana | 131 345 | 121 236 | 186 887 | 172 503 |
| ūdens un kanalizācijas novadīšanas pakalpojumi | 550 | 498 | 783 | 709 |
| nomas maksa par telpu nomu | 422 830 | 417 282 | 601 633 | 593 739 |
| komunālie pakalpojumi un apkalpošana | 166 584 | 166 688 | 237 028 | 237 175 |
| melno un krāsaino metālu atgriezumam un lūžņu iepirkš. | 131 569 | 78 577 | 187 205 | 111 805 |
| Kopā | 852 878 | 784 281 | 1 213 536 | 1 115 931 |

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

| Valsts | 2011.12.31 | 2010.12.31 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|-------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | LVL | LVL | EUR | EUR |
| Latvija | 852 878 | 779 253 | 1 213 536 | 1 108 777 |
| Igaunija | | 5 028 | | 7 154 |
| Kopā | 852 878 | 784 281 | 1 213 536 | 1 115 931 |

(2) **Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

| | 2011.12.31 | 2010.12.31 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | LVL | LVL | EUR | EUR |
| Preču iepirkšanas un piegādes izdevumi | 106 963 | 66 841 | 152 195 | 95 106 |
| Personāla izmaksas | 105 606 | 84 771 | 150 264 | 120 618 |
| Pamatlīdzekļu nolietojums | 63 480 | 53 192 | 90 324 | 75 685 |
| transporta izdevumi | 6 645 | 7 426 | 9 455 | 10 566 |
| pārējie ārējie izdevumi | 219 929 | 200 313 | 312 931 | 285 020 |
| strādnieku apmācība | 148 | 120 | 210 | 171 |
| sakaru izdevumi | 1 084 | 996 | 1542 | 1417 |
| pārējie saimnieciskās darbības izdevumi | 84 366 | 80 377 | 120 042 | 114 366 |
| apdrošināšanas maksājumi (ēkas) | 4 222 | 3 390 | 6 007 | 4 824 |
| zemes nomas maksa LPA | 2 935 | 8 493 | 4 176 | 12 084 |
| licences nolietojums | 218 | 65 | 310 | 93 |
| naudas apgrozījuma blakus izdevumi | 204 | 435 | 290 | 619 |
| Kopā | 595 800 | 506 419 | 847 747 | 720 569 |



| (3) Administrācijas izmaksas | 2011.12.31 | 2010.12.31 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | LVL | LVL | EUR | EUR |
| Personāla izmaksas | 42 997 | 40 946 | 61 179 | 58 261 |
| sakaru izdevumi | 1 084 | 997 | 1 542 | 1 419 |
| kantora (biroja) izdevumi | 944 | 700 | 1 343 | 996 |
| transporta izdevumi administr.vajadz. | 6 645 | 7 426 | 9 455 | 10 566 |
| reprezentācijas izdevumi | 75 | 150 | 107 | 214 |
| juridisko pakalpojumu apmaksā | 1 532 | 1 164 | 2 180 | 1 656 |
| gada maksa RFB | 5 000 | 5 000 | 7 114 | 7 114 |
| gada pārskata izdevumi | 900 | 900 | 1 281 | 1 281 |
| Kopā | 59 177 | 57 283 | 84 201 | 81 506 |

| (4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 2011.12.31 | 2010.12.31 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|---|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | LVL | LVL | EUR | EUR |
| līgumsods lietotājam | 4 510 | 8 893 | 6 417 | 12 654 |
| citi ieņēmumi | 27 835 | 612 | 39 606 | 871 |
| apdrošināšanas atlīdzība | 1 441 | | 2 050 | |
| ienākumi no valūtas kursa svārstības | | 243 | | 346 |
| Kopā | 33 786 | 9 748 | 48 073 | 13 870 |

| (5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 2011.12.31 | 2010.12.31 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | LVL | LVL | EUR | EUR |
| zaudējumi no valūtas kursa maiņas | 20 | | 28 | |
| 60% reprezentācijas izdevumi | 129 | 256 | 184 | 364 |
| Ziedojumi Latvijas Bērnu bāreņu fondam | 403 | 101 | 573 | 144 |
| kaitējuma atlīdzība | 701 | 1 181 | 997 | 1 680 |
| uzkrājumi atvaļinājuma rezerves paliel. | 63 | 1 600 | 90 | 2 276 |
| bezcerīgo debitoru parādu norakstīšana | 3 761 | 11 517 | 5 351 | 16 387 |
| citi izdevumi | | 268 | | 381 |
| līgumsods, kavējuma nauda | 5 738 | 13 667 | 8 165 | 19 446 |
| Kopā | 10 815 | 28 590 | 15 388 | 40 680 |

| (6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | 2011.12.31 | 2010.12.31 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | LVL | LVL | EUR | EUR |
| kredīta procenti | 135 091 | 150 145 | 192 217 | 213 637 |
| LPA % par zemes izpirkumu | | 2 344 | | 3 335 |
| SEB Līzings | 661 | | 941 | |
| Kopā | 135 752 | 152 489 | 193 158 | 216 972 |



| (7) Pārējie nodokļi | 2011.12.31 | 2010.12.31 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | LVL | LVL | EUR | EUR |
| Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām, zemi | 20 175 | 20 000 | 28 706 | 28 457 |
| Kopā | 20 175 | 20 000 | 28 706 | 28 457 |