

SIA "Rīgas meži"

Operatīvais finanšu pārskats uz 31.03.2018

SATURS

	Lpp.
Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskata pielikums	12

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Rīgas meži"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	Nr. 40003982628, Rīga, LR UR Komercreģistrs 2008.gada 10.janvāris
Juridiskā adrese	Ostas prospekts 11, Rīga, LV-1034
Dalībnieka	Rīgas dome (100%)
Valdes locekļi	Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs Juris Buškevics, valdes loceklis Uldis Zommers, valdes loceklis Edgars Vaikulis, valdes loceklis
Pārskata gads	no 01.01.2018 līdz
Sabiedrības darbības veids	Mežsaimniecība, dārzu un parku apsaimniekošana
NACE klasifikatora kods	02.01; 02.20; 16; 42.11; 68; 81.2; 93.2

VADĪBAS ZINOJUMS

PAR PERIODU NO 2018.GADA 1.JANVĀRA LĪDZ 31.MARTAM

SIA "Rīgas meži" (turpmāk – arī Sabiedrība) reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 2008.gada 10.janvārī ar vienoto reģistra Nr. 40003982628, PVN maksātāja reģistra Nr. LV40003982628. Rīgas dome ir kapitālsabiedrības dibinātājs. Sabiedrības sastāvā ir piecas mežniecības, kokaudzētava "Norupe" un kokzāģētava "Norupe" Ikšķiles novadā, kultūras un atpūtas parks "Mežaparks", kā arī daļa "Dārzi un parki".

Darbības veids

SIA "Rīgas meži" galvenie darbības veidi ir mežsaimniecība, mežizstrāde, koksnes pārstrāde, Rīgas pilsētas dārzu un parku apsaimniekošana, kultūras un atpūtas parka "Mežaparks" uzturēšana, kultūras un sporta pasākumu organizācija.

Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata periodā

Sabiedrību vada un visus stratēģiskos, organizatoriskos, saimnieciskos un finanšu jautājumus lemj valde 4 (četrus) personu sastāvā. Valdei pakļautas desmit Sabiedrības daļas, no kurām četras attiecināmas uz pamatfunkciju veikšanu ("Mežsaimniecības daļa", "Ražošanas daļa", "Realizācijas daļa" un "Meža apsardzības daļa"), četras veic atbalsta funkcijas (Finanšu vadības daļa, Grāmatvedības daļa, Administratīvā daļa, Birojs). Atsevišķās struktūrvienībās izdalītas daļa "Dārzi un Parki", kas nodrošina deleģēšanas līgumā paredzēto darbu izpildi Rīgas pilsētas dārzu un parku apsaimniekošanā un apsaimnieko kultūras un atpūtas parka "Mežaparks" infrastruktūru, tajā skaitā "Mežaparka" Lielo estrādi, un daļa "Mežaparks", kuras atbildībā ir kultūras un sporta pasākumu organizācija.

Komercreģistrā reģistrētais apmaksātais pamatkapitāls uz 2018.gada 1.janvāri sastāda EUR 115 156 021. 2018.gada 26.martā LR Uzņēmumu reģistrā tika veiktas pamatkapitāla izmaiņas: parakstītais un apmaksātais pamatkapitāls tika samazināts uz 114 575 950 EUR (lēmums Nr. 6-12/51099).

Atskaites periodā SIA "Rīgas meži" ir strādājusi ar neto apgrozījumu EUR 6 446 572 apmērā.

2018.gada pirmajos 3 mēnešos Ražošanas daļa sagatavoja un Realizācijas daļa pārdevusi 58 643.958 m³ apaļkoku (2017.gadā – 49 791.911 m³) ar vidējo cenu 63.80 EUR/m³ (2017.gadā - 48.43 EUR/m³). Ņemot vērā, ka 2018.gadā ir ievērojami palielinājies realizētais apjoms kā arī kāpusi vidējā cena, ieņēmumi par apaļkoku 2018.gada pirmajā ceturksnī ir par 1 330 257.34 EUR lielāki kā 2017.gada attiecīgajā periodā. Jāatzīmē, ka zāģbaļķu cenu Sabiedrība spējusi noturēt virs vidējā tirgus līmeņa pēdējos 2 mēnešos, jo esošajā izsolē tika pārdots apjoms ziemas periodā, kamēr zāģbaļķu tirgū bija vērojams materiālu deficīts. Šobrīd zāģētavas ir samazinājušas zāģbaļķu iepirkumu cenas, tikmēr "Rīgas meži" joprojām piegādā zāģbaļķus par izsolē nosolītām salīdzinoši augstākām cenām. Arī mazvērtīgajam sortimentam (papīrmalka, malka, taras kluči) ir cenu kāpums, salīdzinot ar 2017.gadu.

No kokzāģētavā "Norupe" 2018.gada pirmajā ceturksnī saražotā zāģmateriāla realizēti 5 824.7 m³ (2017. gadā – 6 588.316 m³) ar vidējo cenu 170.47 EUR/m³. (2017.gadā - 153.71 EUR/m³) Salīdzinājumā ar 2017.gada datiem ir kritums realizētajā apjomā, bet ievērojami augusi vidējā cena. Lietderības koeficients palicis nemainīgs – 45%. Lai gan periodā no 1.janvāra līdz marta beigām ir izvesti par 763.616 m³ mazāk kā pērn, zāģētavā ražošanas jaudas nav mazinājušās, attiecīgi šobrīd ir lielāks noliktavā esošo materiālu apjoms.

Kokaudzētavā "Norupe" pārskata periodā veikusi sagatavošanās darbus meža atjaunošanai. Kokaudzētavā izaudzēti koku stādi un atskaites periodam sekojošajā laika posmā no aprīļa līdz jūnijam SIA „Rīgas meži” apsaimniekotajos mežos plānots iestādīt 387,93 hektāru jauna meža, kopumā iestādot 1,154 miljonu jaunu priežu, egļu, bērzu un melnalkšņu.

SIA "Rīgas meži" turpinājusi apsaimniekoto mežu meliorācijas sistēmu atjaunošanu. Kopējais atjaunoto grāvju garums 2018.gada 1.ceturksnī - 8960 metri. Funkcionējošas meliorācijas sistēmas ļauj pilnvērtīgāk izmantot augsnes auglības potenciālu un veicina straujāku koksnes gada pieaugumu meliorētās platībās.

Mežsaimniecības daļa sagatavoja apstiprināšanai Rīgas domē Rīgas pašvaldības īpašumā esošo mežu apsaimniekošanas plānu (MAP) laika periodam līdz 2026.gadam. Veikta MAP sabiedriskā apspriešana.

Sabiedrības daļas „Dārzi un parki” Rīdzenes un Pārdaugavas iecirkņu darbinieki 2018.gada 1.ceturksnī veica ikdienas sniega tīrīšanas darbus parkos un parku piegulošajās teritorijās, saskaņā ar Rīgas domes Saistošo noteikumu Nr.146 nosacījumiem.

Janvāra – marta mēnešos tika veikti avārijas, bīstamo un bojāto koku ciršanas darbi, bojāto un sauso zaru izgriešana kokiem, kā arī koku un krūmu vainagu sakopšanas pasākumi. Tajā skaitā martā daļas „Dārzi un parki” arboristi uzsāka ikgadējos liepu vainagu kopšanas darbus laukumā ap Brīvības pieminekli. Ap laukumu tika veikta koku vainagu ciršana ar polardēšanas metodi – mākslīgu, bet kokam veselīgu vainaga veidošanas paņēmieni ar regulāru zaru apgriešanu vicnā un tajā pašā vietā, veidojot bumbai līdzīgu zara pāresninājumu, kas arī bezlapu periodā izskatās dekoratīvi. Ar līdzīgu paņēmieni tika veidoti liepu vainagi Ziedoņdārza parkā.

Daļas dārznieki kopā ar speciālistiem gatavojās pavasara ziedaugu stādīšanas darbiem, precizēja puķu dobjū stādījumu plānus un termiņus, gatavoja stādmateriālu (koku, krūmu, puķu) sarakstus, plānoja zāliena atjaunošanas apsaimniekojamās teritorijās, jaunus kokaugu stādījumus. Speciālisti apmeklēja dārzniecības, lai izvērtētu vasaras ziedaugu stādmateriāla kvalitāti un atbilstību līgumiem par stādmateriāla piegādi.

Vadošie speciālisti īstenoja iepirkumu plānu ieviešanu, nodrošinot instrumentus, inventāru, mazās mehanizācijas un komunālā transporta vienības stādīšanas sezonai pēc pārskata perioda beigām, kā arī, sadarbībā ar publisko pasākumu rīkotājiem, plānoja publisko pasākumu norisi vasaras periodam.

Sabiedrības daļa “Mežaparks” sagatavoja nomas tiesību izsoles tirdzniecības vietām, ēdināšanas pakalpojumu sniedzējiem un nomas punktam kultūras un atpūtas parka “Mežaparks” teritorijā. Atbilstoši projektam par Mežaparka Lielās estrādes pārbūvi, kas paredz skatītāju zonas paplašināšanu un estrādes pielāgošanu 2018. gada XXVI Vispārējiem latviešu Dziesmu un XVI Deju svētkiem un jaunu inženierkomunikāciju izbūvi, atskaites periodā aktīvi turpinājās minētie rekonstrukcijas darbi.

2018.gada 1.ceturksnī Sabiedrība turpināja īstenot uzdevumu kļūt par efektīvu, sabiedrībā atpazīstamu uzņēmumu, regulāri informēja un izglītoja sabiedrību par mežā notiekošajiem procesiem, ilgtspējīgu mežsaimniecību, mežu atjaunošanu un kopšanu, popularizēja saudzīgu attieksmi pret mežu, popularizēja atpūtas iespējas Sabiedrības apsaimniekotajās īpaši aizsargājamās dabas teritorijās, dabas takās un apskates objektos, popularizēja Rīgas dārzu un parku, kultūras un atpūtas parka „Mežaparks” attīstību un Sabiedrības ieguldījumu pilsētvides ainavas uzlabošanā, nodrošinātās atpūtas, sporta, tūrisma un kultūras aktivitātes un to pieejamību visiem Rīgas iedzīvotājiem un viesiem, izgatavojusi informatīvus materiālus un reklāmas, kas izvietotas TV, radio, drukātajos plašsaziņas līdzekļos un interneta medijos, organizēti izglītojoši un informatīvi pasākumi, preses konferences, izdoti izglītojoši un informatīvi materiāli par Sabiedrību un tās apsaimniekotajiem objektiem un teritorijām.

Tajā skaitā februārī Sabiedrības kokzāģētavā “Norupe” notika preses konference veltīta Sabiedrības 10 darbības gadu darba rezultātu izvērtējumam – no neliela uzņēmuma, kas nodarbojas ar mežsaimniecību, SIA “Rīgas meži” desmit gadu laikā kļuvusi par lielu daudzozaru kompāniju, kas nodrošina pilnu mežsaimniecības un koksnes pārstrādes ciklu - no sēklas līdz dēlim, kā arī apsaimnieko Rīgas dārzus un parkus un kultūras un atpūtas parku “Mežaparks”.

Sabiedrība kopā ar Rīgas pašvaldības aģentūru “Rīgas pieminekļu aģentūra” organizēja starptautisku konferenci “Senās kapsētas un memoriāli pilsētvidē Rīgā, Latvijā, Eiropā. Teorija. Prakse. Pieredze”, lai izvērtētu Rīgas pašvaldības īpašumā pārņemto un Sabiedrības apsaimniekošanā nodoto Lielo kapu teritorijas iespējamo turpmākās attīstības koncepciju. Sabiedrības speciālisti piedalījās RPA “Rīgas pieminekļu aģentūra” Kultūras mantojuma saglabāšanas konsultatīvās padomes sēdēs.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "Rīgas meži" valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Rīgas meži" nerevidētais operatīvais finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību" un Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, atbilstoši Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi", un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem un peļņu.

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs



paraksts

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Piezīmes numurs	31.03.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Neto apgrozījums	3	6 446 572	18 457 500
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču iegādes vai sniegto pakalpojumu izmaksas	4	-3 884 441	-15 223 638
Bruto peļņa vai zaudējumi		2 562 131	3 233 862
Pārdošanas izmaksas	5	-37 867	-163 397
Administrācijas izmaksas	6	-331 549	-1 498 380
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	7	125 286	906 377
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	8	-4 498	-77 248
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas a) citām sabiedrībām	9	-9 383	-51 848
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		2 304 120	2 349 366
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	--
Peļņa pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		2 304 120	2 161 908
Pārskata gada peļņa		2 304 120	2 161 908

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

2018. gada 31.maijā

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

paraksts

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	31.03.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		95 377	103 722
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem		8 850	8 850
Nemateriālie ieguldījumi kopā	10	104 227	112 572
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		64 533 624	64 600 454
Dzīvnieki un augi			
a) ilggadīgie stādījumi		54 076 737	54 517 273
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		34 633	38 052
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		4 203 453	4 410 671
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		278 532	268 433
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	1 901
Pamatlīdzekļi kopā	11	123 126 979	123 836 784
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		123 231 206	123 949 356
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		214 172	172 668
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi		616 325	527 437
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		524 362	374 414
Avansa maksājumi par krājumiem		13 328	13 075
Dzīvnieki un augi			
a) darba vai produktīvie dzīvnieki un ilggadīgie stādījumi		7 449	7 449
Krājumi kopā	12	1 375 636	1 095 043
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	13	1 230 457	582 324
Citi debitori	14	80 904	192 336
Nākamo periodu izmaksas		108 193	89 599
Uzkrātie ieņēmumi		-	1 620
Debitori kopā		1 419 554	865 879
Nauda un naudas ekvivalenti	15	6 719 100	5 355 172
Apgrozāmie līdzekļi kopā		9 514 290	7 316 094
AKTĪVS KOPĀ		132 745 496	131 265 450

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

2018. gada 31.maijā

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

paraksts

BILANCE

PASĪVS	Piezīmes numurs	31.03.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	114 575 950	115 156 021
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai uzkrātie zaudējumi		11 086 786	8 924 878
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		2 304 120	2 161 908
Pašu kapitāls kopā		127 966 856	126 242 807
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi		711 876	711 876
Uzkrājumi kopā		711 876	711 876
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	221 141	221 141
Citi aizņēmumi	18	584 290	584 290
Nākamo periodu ieņēmumi	22	43 936	43 936
Ilgtermiņa kreditori kopā		849 367	849 367
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	847 446	1 129 928
Citi aizņēmumi	18	203 093	271 564
No pircējiem saņemtie avansi		136 908	72 634
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		172 515	473 404
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19	482 959	616 133
Pārējie kreditori	20	820 710	246 264
Nākamo periodu ieņēmumi	21	85 058	126 690
Uzkrātās saistības	22	468 708	524 783
Īstermiņa kreditori kopā		3 217 397	3 461 400
Kreditori kopā		4 066 764	4 310 767
PASĪVS KOPĀ		132 745 496	131 265 450

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

2018. gada 31.maiiā

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

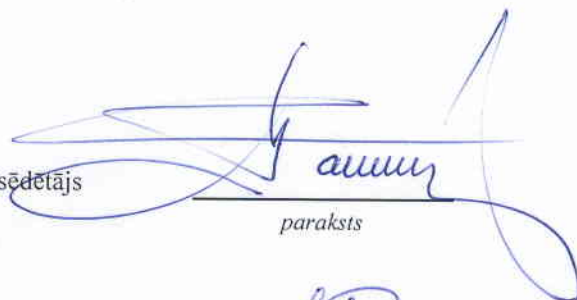
paraksts

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	2 304 120	2 349 366
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	801 685	1 768 691
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	8 644	21 960
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	621 856
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	9 383	51 848
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	3 123 832	4 813 721
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikuma (pieaugums) vai samazinājums	-553 675	-404 692
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	-280 593	-39 814
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	-864 836	-2 165 065
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 424 728	2 204 150
Izdevumi procentu maksājumiem	-9 383	-51 848
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 415 345	2 152 302
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-129 499	-1 069 968
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	4 008	323 923
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-125 491	-746 045
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	425 240	2 253 364
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-282 482	-1 129 928
Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam	-68 684	-291 645
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	74 074	831 791
Pārskata gada neto naudas plūsma	1 363 928	2 238 048
Nauda un tās ekvivalentu atlikum pārskata gada sākumā	5 355 172	3 117 124
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	6 719 100	5 355 172

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs



paraksts

2018. gada 31.maijā

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede



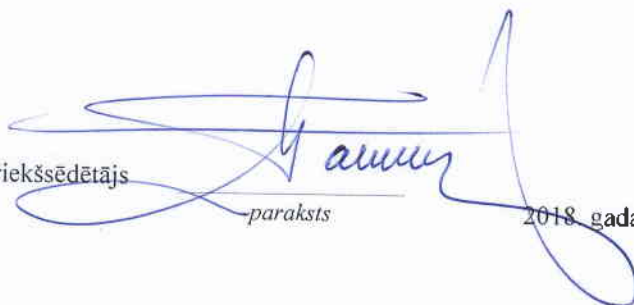
paraksts

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR
2016. gada 31. decembrī	115 156 021	8 924 878	124 080 899
Pārskata gada peļņa	-	-	0
2017. gada 31. decembrī	115 156 021	2 161 908	2 161 908
Pamatkapitāla samazinājums	-580 071	11 086 786	126 242 807
Pārskata gada peļņa	-	-580 071	-580 071
2018. gada 31. martā	114 575 950	2 304 120	2 304 120
	114 575 950	13 390 906	127 966 856

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs



paraksts

2018. gada 31. maijā

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede



paraksts

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(1) Vispārīga informācija par sabiedrību

SIA "Rīgas meži" (turpmāk tekstā – Sabiedrība) reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 2008. gada 10. janvārī. Sabiedrības juridiskā adrese ir Ostas prospekts 11 iela, Rīga. Rīgas dome ir sabiedrības dibinātājs. Sabiedrības galvenie darbības veidi ir mežsaimniecība, mežizstrāde, koksnes pārstrāde, Rīgas pilsētas dārzu un parku apsaimniekošana, kultūras un atpūtas parka "Mežaparks" uzturēšana, kultūras un sporta pasākumu organizācija.

(2) Nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkums

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu. Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lieto eiro (EUR). Finanšu pārskats aptver laika periodu no 2018. gada 1. janvāra līdz 2018. gada 31. martam. Peļņas vai zaudējumu aprēķins veidots atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai. Naudas plūsmas pārskats veidots pēc netiešās metodes.

Sabiedrības darbības turpināšana

Finanšu pārskats ir sagatavots pieņemot, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk, uzskaites un novērtēšana metodes piemērotas konsekventi salīdzinājumā ar iepriekšējo finanšu gadu, novērtējumi veikti ar pienācīgu piesardzību.

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība eiro (EUR). Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti EUR pēc Eiropas Centrālās bankas publicēta eiro atsauces kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti EUR pēc Eiropas Centrālās bankas publicētā eiro atsauces kursa pārskata gada pēdējā dienā. Valūtu kursa starpības, kas rodas no norēķiniem valūtās vai, atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

Nemateriālie aktīvi

Nemateriālie aktīvi ir uzskaitīti to sākotnējā vērtībā, kura tiek amortizēta aktīvu lietderīgās lietošanas laikā, izmantojot lineāro metodi - 20% gadā. Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka nemateriālo aktīvu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo nemateriālo aktīvu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Zaudējumi vērtības samazināšanās rezultātā tiek atzīti, ja nemateriālo aktīvu bilances vērtība pārsniedz to atgūstamo summu.

Pētniecības darba un sabiedrības attīstības izmaksas

Pētniecības darbu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā to rašanās brīdī. Ar konkrētu projektu saistītas attīstības izmaksas tiek pārnestas uz nākamajiem periodiem, ja to atgūstamību nākotnē var uzskatīt par pamatoti pierādītu. Amortizācija visām uz nākamajiem periodiem pārnestajām izmaksām tiek aprēķināta visā attiecīgā projekta paredzamajā realizācijas laikā.

Ja attiecīgais aktīvs netiek izmantots, attīstības izmaksu bilances vērtība tiek pārskatīta katru gadu, lai noteiktu tās iespējamo vērtības samazināšanos. Citos gadījumos šāda pārskatīšana tiek veikta, ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka bilances vērtība varētu būt neatgūstama.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 215 EUR un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu. Iegādātie aktīvi zem 215 EUR tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs. Nolietojums tiek aprēķināts šādā aktīva lietderīgās lietošanas laikā, izmantojot lineāro metodi:

Pamatlīdzekļi:

Nezīvojamās ēkas	2.50%
Viegla konstrukcijas būves	10%
Viegla konstrukcijas būves medībām	20%
Citas celtnes, būves ceļi	5%
Inženierbūves, meliorācijas sistēmas, grāvju sistēmas	5%
Pārējais nekustamais īpašums	10%
Tehnoloģiskās iekārtas	20%
Vieglās automašīnas	20%
Smagās automašīnas, traktori	20%
Motocikli, piekabes	20%
Saimnieciskie pamatlīdzekļi	20%
Ražošanas iekārtas	10-14,286%
Datortehnika, sakaru, biroja tehnika	28.57%
Ilgtermiņa ieguldījumi apsaimniekojamajā īpašumā	20%
Pārējie pamatlīdzekļi un mēbeles	10%
Saimnieciskā darbībā neizmantojamie pamatlīdzekļi	20%

Nolietojumu aprēķina, sākot ar nākamo mēnesi pēc pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā vai iesaistīšanas saimnieciskajā darbībā. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojums jāaprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieta dažas pamatlīdzekļa daļas, tā atsevišķi nolieta arī atlikušās šī paša pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai. Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielākā no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības. Nosakot lietošanas vērtību, aplēstās nākotnes naudas plūsmas tiek diskontētas to tagadnes vērtībā, izmantojot pirmsnodokļu diskonta likmi, kas atspoguļo tagadnes tirgus prognozes attiecībā uz aktīva vērtības izmaiņām un uz to attiecināmajiem riskiem. Aktīvam, kas pats nerada ievērojamas naudas plūsmas, atgūstamā summa tiek noteikta atbilstoši tam naudas plūsmu ģenerējošajam aktīvam, pie kura tas pieder. Zaudējumi vērtības samazinājuma rezultātā tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas.

Tādus īpašumus kā zeme un ēkas, kuras tiek turētas nomas ieņēmumu vai ieguldījuma vērtības pieauguma nolūkos, nevis izmantošanai ražošanas, preču piegādes vai pakalpojumu sniegšanas nolūkos, administrācijas vajadzībām vai pārdošanai ikdienas uzņēmējdarbības ietvaros, Sabiedrība novērtē iegādes izmaksās. Iegādes izmaksās tiek iekļautas visas ar atbilstošā objekta iegādi saistītās izmaksas.

Šāda īpašuma atzīšana tiek pārtraukta tad, kad to atsavina vai pavisam izņem no lietošanas un no tā atsavināšanas nākotnē nav gaidāms saimniecisks labums. Peļņa vai zaudējumi, kas rodas no ieguldījuma īpašuma norakstīšanas vai atsavināšanas, tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā atsavināšanas vai likvidācijas periodā.

Pārvešana uz ieguldījuma īpašumu posteni, jāveic tikai un vienīgi tādā gadījumā, ja notiek tā lietošanas veida maiņa. Par par lietošanas veida maiņu var liecināt fakts, ka īpašnieks beidz izmantot nekustamo īpašumu, vai nekustamā īpašuma iznomāšana saskaņā ar operatīvās nomas noteikumiem kādai citai personai, vai arī celtniecības darbu vai izstrādes pabeigšana. Pārvešana no ieguldījuma īpašumu posteņa jāveic tikai un vienīgi tādā gadījumā, ja notiek tā lietošanas veida maiņa, par ko liecina fakts, ka īpašnieks pats sāk izmantot nekustamo īpašumu vai ka tiek uzsākta īpašuma uzlabošana pārdošanas nolūkā.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai ja no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi. Jebkāda peļņa vai zaudējumi, kas radušies pamatlīdzekļu objekta atzīšanas pārtraukšanas rezultātā (ko aprēķina kā starpību starp neto ieņēmumiem no atsavināšanas un pamatlīdzekļa bilances vērtību), tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kad notikusi pamatlīdzekļa atzīšanas pārtraukšana. Izmaksas, kas saistītas ar nomātā īpašuma uzlabojumiem, tiek kapitalizētas un atspoguļotas kā pamatlīdzekļi. Šo aktīvu nolietojums tiek aprēķināts visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi.

Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

Ilggadīgie stādījumi

Ilggadīgie stādījumi tiek uzskaitīti sākotnējā vērtībā. Ilggadīgo stādījumu sākotnējo vērtību veido iegādes cena. tajā skaitā jebkuras tieši attiecināmas iegādes izmaksas. Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka ilggadīgo stādījumu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo ilggadīgo stādījumu aktīvu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs tiek norakstīts līdz tā atgūstamajai summai. Ja ilggadīgies stādījumi tiek pārdoti vai norakstīti, to sākotnējā vērtība tiek izslēgta no uzskaites, un peļņa vai zaudējumi no ilggadīgo stādījumu aktīvu pārdošanas vai norakstīšanas tiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Krājumu novērtēšana

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības.

Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi:

- izejvielas tiek uzskaitītas atbilstoši to pirkšanas izmaksām pēc "pirmais iekšā – pirmais ārā" (FIFO) metodes;
- gatavie un nepabeigtie ražojumi tiek uzskaitīti to tiešajās materiālu un darbaspēka izmaksās, pieskaitot ražošanas vispārējo izmaksu daļu, pamatojoties uz ražošanas iekārtu normālu jaudu, bet neņemot vērā aizņēmumu izmaksas.

Neto realizācijas vērtība ir aplēstā pārdošanas cena parastās uzņēmējdarbības ietvaros, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Neto realizācijas vērtība tiek atspoguļota kā pašizmaksa, no kuras atskaitīti izveidotie uzkrājumi.

Pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori

Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzskaitīti un atspoguļoti bilancē atbilstoši sākotnējai rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidotos uzkrājumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas saņemšana vairs nav ticama. Parādi tiek norakstīti, kad to atgūstamība uzskatāma par neiespējamu.

Nauda

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta nauda bankā un kasē un īstermiņa noguldījumi, kuru sākotnējās dzēšanas termiņš nepārsniedz trīs mēnešus.

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas. Pēc sākotnējās atzīšanas aizdevumi un aizņēmumi tiek uzskaitīti to amortizētajā vērtībā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi. Amortizētā vērtība tiek aprēķināta, ņemot vērā aizdevuma izsniegšanas vai aizņēmuma saņemšanas izmaksas, kā arī jebkādas ar aizdevumu vai aizņēmumu saistītos diskontus vai prēmijas. Amortizācijas rezultātā radusies peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu ieņēmumi un izmaksas.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjoms iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ja Sabiedrība paredz, ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksa tiek atzīta kā atsevišķs aktīvs tikai un vienīgi tad, kad ir praktiski skaidrs, ka šie izdevumi patiešām tiks atmaksāti. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas. Gadījumā, ja būtiska ietekme ir naudas laika vērtībai, uzkrājumi tiek aprēķināti, diskontējot paredzamo nākotnes naudas plūsmu, izmantojot pirmsnodokļu likmi, kas atspoguļo naudas laika vērtības pašreizējo novērtējumu tirgū un riskus, kas attiecas uz konkrētajām saistībām, ja tādi būtu. Ja tiek veikta diskontēšana, uzkrājumu palielināšana laika gaitā tiek atzīta, kā aizņēmumu izmaksas. Saskaņā ar "Meža likumu" un saistošiem tam MK noteikumiem Nr.308, sabiedrībai desmit gadu laikā kailcirtēs ir jāveic pasākumu kopumu mežaudzes atjaunošanai.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Noma

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atbildība, kas izriet no īpašumtiesībām uz nomas objektu, tiek atzīti bilancē kā pamatlīdzekļi par summu, kas, nomu uzsākot, atbilst nomas ietvaros nomātā īpašuma patiesajai vērtībai, vai, ja tā ir mazāka, minimālo nomas maksājumu pašreizējai vērtībai. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katrā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu izmaksas.

Ja ir pietiekams pamats uzskatīt, ka nomas perioda beigās attiecīgais nomas objekts pāries nomnieka īpašumā, par paredzamo izmantošanas laiku tiek pieņemts šī aktīva lietderīgās izmantošanas laiks. Visos citos gadījumos kapitalizēto nomāto aktīvu nolietojums tiek aprēķināts, izmantojot lineāro metodi, aplēstajā aktīvu lietderīgās lietošanas laikā vai nomas periodā atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem īsāks.

Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus no īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atbildību gūst iznomātājs, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomā maksājumi operatīvās nomas ietvaros tiek uzskaitīti kā izmaksas visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. No operatīvās nomas līgumiem izrietošās Sabiedrības saistības tiek atspoguļotas kā ārpusbilances saistības.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Preču pārdošana

Ieņēmumi tiek atzīti, kad Sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgākos ar īpašumtiesībām uz precēm saistītos riskus un atbildības.

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti. Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums.

Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Dotācijas

Pamatlīdzekļu iegādei saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās subsīdijas attiecina uz pārskata gada rezultātiem subsīdiju saņemšanas periodā.

(3) Neto apgrozījums

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības – preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.

Darbības veids	31.03.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Ieņēmumi no cirsmu izsolēm un kokmateriālu pārdošanas	5 689 664	15 047 830
Saņemtās dotācijas	425 240	2 253 364
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	12 629	549 992
Ieņēmumi no zemes nomas	191 627	200 968
Ieņēmumi no kultūras pasākumu organizēšanas Mežaparkā		17 872
Ieņēmumi no zemes dzīļu nomas	88 015	131 414
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	39 397	256 060
Kopā	6 446 572	18 457 500

(4) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču iegādes vai sniegto pakalpojumu izmaksas

	31.03.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Strādnieku algas	1 242 517	5 859 213
Izcirsto koku vērtības norakstīšana	440 377	1 301 901
Meža izstrādes izdevumi	869 816	2 514 821
Pamatlīdzekļu nolietojums	383 615	1 440 981
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	1 088	4 108
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	297 212	1 367 747
Veselības apdrošināšana	22 757	80 741
Transporta uzturēšana (degviela, remonts u.c.)	224 111	791 084
Telpu izmaksas, komunālie maksājumi	130 965	340 963
Uz ražošanu attiecināmie apgrozāmie līdzekļi	39 766	755 761
Meža atjaunošanas izmaksas	-	141 832
Meža ceļu uzturēšana	171 890	473 435
Telpu, inventāra remontu izmaksas	22 340	177 843
Saņemtie ārpalpojumi	12 420	84 243
Tehnikas noma	18 531	123 218
Uzkrājums neizmantotajiem atvaļinājumiem	-	83 454
Mežsaimnieciskie darbi	804	44 595
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajos pamatlīdzekļos nolietojums	3 227	14 593
Darba aizsardzības izdevumi	40 777	57 669
Mežaparka pasākumu izdevumi	4 239	86 438
Apdrošināšana	6 138	24 868
Sakaru izdevumi	4 745	34 165
Valsts nodevas	734	19 091
Staltbriežu dārza uzturēšana	3 854	5 884
Mežaudžu, kokmateriālu un stādu krājumu vērtības izmaiņas	-373 041	-462 261
Mežaudžu vērtības palielinājums no iestādītajām jaunaudzēm	-	-555 649
Nekustama īpašuma nodoklis	224 343	223 726
PEFC sertifikācija, audits	-	10 248
PVN korekcija dotācijām	74 123	102 947
Pārējās ražošanas izmaksas	17 093	75 979
Kopā	3 884 441	15 223 638

(5) Pārdošanas izmaksas

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Reklāmas izdevumi	21 580	96 597
Reprezentācijas izdevumi	14 863	63 792
Citi pārdošanas izdevumi	1 424	3 008
Kopā	37 867	163 397

(6) Administrācijas izmaksas

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Administrācijas algas	162 756	749 355
Jurista pakalpojumi	32 538	201 422
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	38 828	175 234
Veselības apdrošināšana	-	9 824
Pamatlīdzekļu nolietojums	19 755	94 462
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	7 556	17 853
Telpu izmaksas, komunālie maksājumi	23 889	26 303
Transporta izmaksas	9 362	56 814
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātos pamatlīdzekļos nolietojums	191	1 020
Komandējumu izdevumi	9 562	34 595
Sakaru izdevumi	3 921	16 831
Kantora izdevumi	3 262	14 413
Automašīnu nomas izmaksas	2 687	1 755
Uzkrājums neizmantotiem atvaļinājumiem	-	4 102
Biedru naudas meža nozares asociācijās	2 720	20 885
Kvalifikācijas celšana un pārējās izmaksas	2 462	5 236
Revīzijas izmaksas	-	10 945
Pārējās administrācijas izmaksas	12 060	57 331
Kopā	331 549	1 498 380

(7) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Bezatlīdzības kārtā pārņemto pamatlīdzekļu pārskata gada ieņēmumu daļa	41 631	184 284
Ieņēmumi no nekustama īpašuma kapitālizācijas	-	69 398
Ieņēmumi no soda naudām	228	3 757
Guvumi no pamatlīdzekļu un NĪ pārdošanas	4 008	224 656
Piesaistītie ES fondu līdzekļi	27 555	118 253
Ieņēmumi no šaubīgo un bezcerīgo debitoru parādu atgūšanas	-	1 834
Ieņēmumi no garantijām	-	228 099
Ieņēmumi no atlīdzības par zemes izmantošanu	50 574	67 534
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 290	8 562
	125 286	906 377

(8) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi	1 575	-
Šaubīgo debitoru parādu norakstīšanas izmaksas	-	25 992
Samaksātās soda naudas	-	850
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	2 923	50 406
Kopā	4 498	77 248

Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Finanšu līzingu procenti	3 163	12 132
Procenti par aizdevumu, SEB Banka	6 220	39 716
Kopā	9 383	51 848

(10) Nemateriālie ieguldījumi

		Citi nemateriālie ieguldījumi	Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība	01.01.2018	184 740	8 850	193 590
Iegādāts		300		300
Sākotnējā vērtība	31.03.2018	185 040	8 850	193 890
Uzkrātā amortizācija	01.01.2018	81 018	-	81 018
Amortizācija		8 645	-	8 645
Uzkrātā amortizācija	31.03.2018	89 663	-	89 663
Atlikusī vērtība	01.01.2018	103 722	8 850	112 572
Atlikusī vērtība	31.03.2018	95 377	8 850	104 227

(11) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība	01.01.2018	66 183 719	54 518 999	376 523	201 159	10 702 384	268 433	1 901	132 253 118
Iegādāts						125 836	11 561		137 397
Likvidēts			-440 377			-10 647			-451 024
Pārvietots uz citu posteni						3 363	-1 462	-1 901	0
Pārdots						-38 343			-38 343
Sākotnējā vērtība	31.03.2018	66 183 719	54 078 622	376 523	201 159	10 782 593	278 532	-	131 901 148
Uzkrātais nolietojums	01.01.2018	1 583 265	1 726	338 471	201 159	6 291 713	-	-	8 416 334
Aprēķinātais nolietojums		66 830	159	3 419		336 380			406 788
Pārdots						-48 953			-48 953
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums									0
Uzkrātais nolietojums	31.03.2018	1 650 095	1 885	341 890	201 159	6 579 140	-	-	8 774 169
Atlikusi vērtība	01.01.2018	64 600 454	54 517 273	38 052	-	4 410 671	268 433	1 901	123 836 784
Atlikusi vērtība	31.03.2018	64 533 624	54 076 737	34 633	-	4 203 453	278 532	-	123 126 979

(12) **Krājumi**

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
<i>Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</i>		
Izejmateriāli, degviela	214 172	172 668
<i>Nepabeigtie ražojumi*</i>		
Nepabeigtie ražojumi - sējeņi	56 747	56 747
Nepabeigtie ražojumi - apaļkoki mežā	81 766	7 300
Nepabeigtie ražojumi - apaļkoki pie ceļa	0	108 500
Nepabeigtie ražojumi - apaļkoki kokzāģētavā	477 812	354 890
<i>Gatavie ražojumi un preces pārdošanai**</i>		
Stādmateriāli	202 840	202 840
Priedes koka sagataves	3 273	3 273
Kokzāģētavas gatavā produkcija	318 249	168 301
<i>Avansa maksājumi par precēm</i>		
Avanss par precī	13 328	13 075
<i>Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki***</i>		
Staltbrieži	7 449	7 449
Kopā	1 375 636	1 095 043

* Nepabeigtie ražojumi sastāv no sēklām, sējeņiem, apaļkokiem mežā un pie ceļa, un kokzāģētavā.

** Gatavā produkcija sastāv no stādiem un sējeņiem SIA "Rīgas Meži" struktūrvienībā - kokaudzētavā "Norupes", Kokzāģētavas gatavās produkcijas, šķeldas un augstas kvalitātes priedes koka sagatavēm.

*** Pie darba dzīvniekiem un produktīvajiem dzīvniekiem norādīti uzņēmuma briežu dārzā turētie brieži.

(13) **Pircēju un pasūtītāju parādi**

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	2 547 350	1 899 217
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem - Latvijas Krājbanka	-1 205 692	-1 205 692
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	-111 201	-111 201
Kopā	1 230 457	582 324

Pēc AS "Latvijas Krājbanka" darbības apturēšanas un bankrota procedūras ierosināšanas, bankas kontos iesaldēti naudas līdzekļi pēc savas būtības vairs nav uzskatāmi par naudas līdzekļiem, bet par debitoru saistībām. Tā kā minēto naudas līdzekļu atgūšanas iespējas ir neskaidras, 2011. gadā tika izveidots šaubīgo parādu uzkrājums iesaldēto naudas līdzekļu apmērā.

(14) **Citi debitori**

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodokļa pārmaxsa	-	114 558
Nekustāma īpašuma nodoklis	10	-
Dabas resursu nodoklis	32	-
Samaksāti avansi par pakalpojumiem un citi	69 109	64 271
Norēķini par drošības naudu	11 357	11 373
Pārmaksas piegādātājiem	-	715
Norēķini ar personālu	396	1 419
Kopā	80 904	192 336

(15) Nauda un naudas ekvivalenti

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	6 719 099	5 355 171
Naudas līdzekļi kasē	1	1
Kopā	6 719 100	5 355 172

(16) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2018. gada 31.marta daļu kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Tas sastāv no 114 575 950 kapitāla daļām, vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņu novirzīt Sabiedrības tālākai attīstībai.

(17) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	31.03.2018	31.12.2017
			EUR	EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi				
AS "SEB Banka"	3 m Euribor + 2%	14.08.2019.	221 141	221 141
Kopā	X	X	221 141	221 141
Īstermiņa aizņēmumi				
AS "SEB Banka"	3 m Euribor + 2%	31.12.2017	847 446	1 129 928
Kopā	X	X	847 446	1 129 928

Kredītīguma summa ir nodrošināta ar hipotēku un komercķīlu, iekļaujot zemes un ēku īpašumu "Norupes", kad.Nr. 7494 014 0024, kopējā platība 34.04 ha, tajā skaitā, ietilpst "Norupes kokaudzētava." Kopējā ķīlas vērtība uz 31.03.2018 – 2 762 516 EUR.

Pēc Objekta "Norupes kokzāģētava" nodošanas ekspluatācijā un tās ierakstīšanas zemesgrāmatā plānots grozīt ķīlai pakļautā īpašuma sastāvu, ķīlas tiesībai pakļaujot vienīgi atsevišķi nodalīto zemes un ēku īpašumu "Norupes kokzāģētava", bet ar aizņēmumu nesaistīto, pašreiz iekļāto īpašuma daļu "Norupes kokaudzētava" no ķīlas sastāva izslēdzot. Kopējā ar ķīlu nodrošinātā summa – 9 604 385 EUR.

(18) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	31.03.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi				
1. Luminor Līzings Latvija, SIA par iekrāvēja iegādi	3m Euribor +1.2%	15.02.2020.	44 351	44 351
2. Luminor Līzings, SIA John Deere forvarders	6m Euribor +2.15%	01.03.2020.	53 526	53 526
3. Luminor Līzings, SIA Harvesters	6m Euribor +2.15%	01.01.2020.	106 420	106 420
4. OP Finance līzings par kravas a/m MAN TGL iegādi	3m Euribor +1.55%	01.02.2011	58 044	58 044
5. OP Finance līzings Traktors Jihn Deere	3m Euribor +1.27%	30.11.2022	111 949	111 949
6. SEB līzings John Deere 1010E	6m Euribor +1.2%	25.06.2022	210 000	210 000
Kopā	X	X	584 290	584 290
Īstermiņa aizņēmumi				
1. Luminor Līzings Latvija, SIA par iekrāvēja iegādi	3 m Euribor +1.2%	31.12.2018	20 803	27 706
2. Luminor Līzings, SIA John Deere forvarders	6 m Euribor +2.15%	31.12.2018	39 234	52 203
3. Luminor Līzings, SIA Harvesters	6 m Euribor +2.15%	31.12.2018	62 259	82 838
4. OP Finance līzings par krāvas a/m MAN TGL iegādi	3m Euribor +1.3%	31.12.2018	17 860	24 557
5. OP Finance līzings Traktors John Deere	3m Euribor +1.27%	31.12.2018	18 658	25 655
6. SEB līzings John Deere 1010E	6m Euribor +1.2%	31.12.2018	43 840	58 378
7. LMT nomas līgumi		31.12.2018	439	227
Īstermiņa parādi kopā	X	X	203 093	271 564

(19) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	52 911	-114 558
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	75 246	152 261
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	167 201	274 185
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	187 458	187 458
Uzņēmējdarbības riska nodeva	143	143
Dabas resursu nodoklis	-32	1 038
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-	-
Nekustamā īpašuma nodoklis	-9	1 048
Kopā	482 918	501 575

Tai skaitā:

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Nodokļu pārākums	-41	-114 558
Nodokļu parāds	482 959	616 133

(20) Pārējie kreditori

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Īstermiņa pārējie kreditori		
Norēķini ar personālu par darba algu	239 832	242 771
Norēķini ar uzņēmuma dalībniekiem	580 071	-
Norēķini par ieturējumiem no algas	479	1 626
Klientu pārākums	-	1 480
Avansa norēķina pārtēriņš	328	387
Kopā	820 710	246 264

(21) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Īgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Ieņēmumi no bezatlīdzības kārtā iegūtiem pamatlīdzekļiem *	43 936	43 936
Kopā	43 936	43 936

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Ieņēmumi no bezatlīdzības kārtā iegūtiem pamatlīdzekļiem *	85 058	126 690
Kopā	85 058	126 690

* Postēnos uzrādīta bez atlīdzības no Rīgas pašvaldības aģentūras "Mežaparks", kas pārņemta 2009. gadā, un no Rīgas pašvaldības aģentūras "Rīgas dārzi un parki", kas pārņemta 2012. gadā, pievienoto pamatlīdzekļu summa. Tā tiek atzīta pārskata gada ieņēmumos, saskaņojot ar minēto bezatlīdzības kārtā iegūto pamatlīdzekļu nolietojuma izmaksām.

(22) Uzkrātās saistības

	31.03.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	430 197	430 197
Pārējās uzkrātās saistības	38 511	94 586
Kopā	468 708	524 783

(23) Finanšu risku pārvaldība

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir aizņēmumi no kredītiestādēm, finanšu noma un nauda. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt Sabiedrības saimnieciskās darbības finansējumu. Sabiedrība saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tā saimnieciskās darbības.

Finanšu riski

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, procentu likmju risks, likviditātes risks un kredītrisks.

Procentu likmju risks

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tās īstermiņa un ilgtermiņa aizņēmumiem un finanšu līzingsiem. Sabiedrības politika paredz nodrošināt, lai lielākās tās aizņēmumu daļas procentu likme būtu nemainīga. Sabiedrības aizņēmumu vidējā procentu likme atspoguļota pielikuma 17. un 18. piezīmēs.

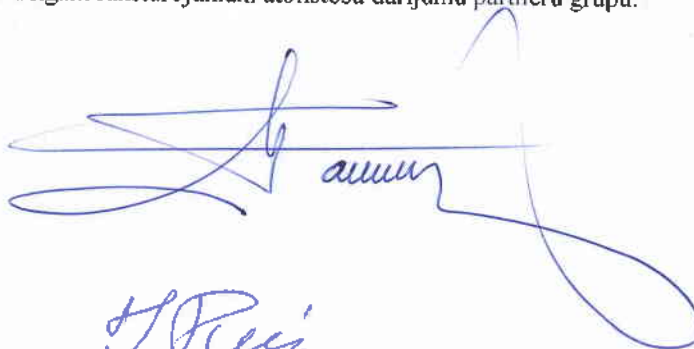
Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot banku piešķirtās kredītlinijas.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tās pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu un tās ekvivalentiem. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kreditēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Bez tam Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs



Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

