

**SIA "Rīgas meži"**

Operatīvais finanšu pārskats uz 30.06.2017

SATURS

	Lpp.
Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Naudas plūsmas pārskats	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Finanšu pārskata pielikums	11

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 01.01.2017 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

SIA "Rīgas meži" 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 izdalīta 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.

Apmaksātais pamatkapitāls uz 2017.gada 30.jūniju sastāda EUR 115 156 021. Pārskata periodā izmaiņas pamatkapitālā nenotika.

Strādājošo skaits Sabiedrībā uz 30.06.2017. ir 482 cilvēki. par kuriem tiek veiktas sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas un iedzīvotāju ienākuma nodokļa maksājumi.

Atskaites periodu SIA "Rīgas meži" ir pabeigusi ar neto apgrozījumu EUR 9 252 746 apjomā, peļņa EUR 1 335 749.

Atskaites periodā meža atjaunošana veikta 445,85 ha platībā, pavisam iestādīti 1 241,78 tūkst. stādi, no tiem 69,2 % priede, kā arī atjaunots sējot 17 ha - izmantotas Olaines priedes sēkļu plantācijas sēklas. Atjaunoto platību kopšana veikta 151,93 ha, jaunaudžu kopšana 88,52 ha, tā nodrošinot kvalitatīvu augšanas gaitu paliekošai audzes daļai. SIA "Rīgas meži" turpinājusi apsaimniekoto mežu meliorācijas sistēmu atjaunošanu. Kopējais atjaunoto grāvju garums 2017.gada sešos mēnešos - 15900 m. Funkcionējošas meliorācijas sistēmas ļauj pilnvērtīgāk izmantot augsnes auglības potenciālu un veicina straujāku koksnes gada pieaugumu meliorētās platībās.

"Meža apsardzības daļa" turpinājusi pasākumus ugunsgrēku izplatības ierobežošanā, nodrošinājusi novērošanu no SIA "Rīgas meži" uguns novērošanas torņa un Valsts meža dienesta uguns novērošanas torniem. 2017. gada sešos mēnešos dzēsti 63 meža ugunsgrēki, kas skāruši 7,707 ha platību.

Realizētais apaļkoku daudzums pārskata periodā 75 890,82 m<sup>3</sup> par kopējo summu 3 629 071,55 EUR. Mežizstrādes nodaļa iegādājusies kopšanas ciršu forvarderi John Deer 1070E, kas piemērots lielām slodzēm un garo sortimentu pievešanai.

Sabiedrības kokzāģētavā "Norupe" atskaites periodā pārstrādāti 30 727 m<sup>3</sup> zāģbaļķu, saražoti 13 818 m<sup>3</sup> zāģmateriāli (vidējais lietderības koeficients 45,2%). Žāvēti 11 410 m<sup>3</sup> zāģmateriāli; Sašķīroti un sagarināti 11 322 m<sup>3</sup> zāģmateriāli; ēvelēti 3 854 m<sup>3</sup> zāģmateriāli. Uzstādīts jauns šķeldotājs.

Atskaites periodā notika viena augošu koku galvenās cirtes izsole, kurās tika pārdoti 12,13 tūkst. m<sup>3</sup> par kopējo summu 344,4 tūkst. EUR, jeb 28,44 EUR/m<sup>3</sup>.

Rūpējoties par Sabiedrības mežiem un teritorijām 2017. gada pirmajos sešos mēnešos atkritumu poligonos un pārstrādei nodoti 1021 m<sup>3</sup> atkritumu un 49 m<sup>3</sup> autoriepas, kas savāktas mežos Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā, piepilsētas mežos un dabas parkos.

Daļas "Dārzi un parki" sastāvā ietilpst 2 struktūrvienības – Rīdzenes un Pārdaugavas iecirkņi. Atskaites periodā turpinājušas pieaugt apsaimniekojamās platības: Lielie kapi un Jēkaba kapi, kā arī Erevānas dārzs, uz 2017. gada 30. jūniju apsaimniekošanā ir 116 objekti ar platību 306,86 ha (2016. gada 31. decembrī - 113 objekti ar platību 279,82 ha), no tiem 183,73 ha apsaimnieko Rīdzenes iecirknis, bet 123,12 ha Pārdaugavas iecirknis. Papildus tam Rīdzenes iecirkņa speciālisti apsaimnieko arī kultūras un atpūtas parku "Mežaparks".

Sabiedrība turpina attīstīt darbinieku darba apstākļus, iegādājoties mūsdienām atbilstošus strādnieku sadzīves un saimniecības konteinerus Kronvalda parkā, Viesturdārzā un Lielajos kapos. Notiek inženierkomunikāciju pieslēgumu, konteineru atrašanās vietu saskaņošana ar atbildīgajām institūcijām.

Esplanādes parkā, šogad tika izveidota puķu dobe ar Rīgas uzrakstu, kā arī Rīgas pilsētai raksturīgo simboliku – pilsētas torniem ar gaišiem, iestādot ap 10000 puķu stādu. Veikta ziedošu augu stādījumu papildināšana Arkādijas parkā, Uzvaras parkā, Slokas – Kuldīgas ielu skvērā. Atjaunots zāliens Mārupītes skulptūru parka centrālajā daļā pie I.Rankas skulpturālās grupas "Vai Rīga jau gatava?".

SIA "Rīgas meži" daļas "Dārzi un parki" izveidotā Rīgas ekspozīcija atkārtoti ieguvusi pirmo vietu Tallinas Starptautiskajā ziedu festivālā ("Tallinn International Flower Festival 2017"). Daļa "Dārzi un parki" veikusi ārpakalpojumu - Kr.Barona ielas apstādījumu ierīkošanu ielas rekonstrukcijas ietvaros. Sabiedrības visu daļu darbinieki ar savu līdzdalību talkas formā nosvinēja 5 gadu jubileja, kopš SIA "Rīgas meži" sastāvā ir daļa "Dārzi un parki".

Apstādījumu apsaimniekošanai un atjaunošanai no pilsētas budžeta saņemta dotācija EUR 1 381 149 apmērā.

Minētajā laikā posmā kultūras un atpūtas parkā "Mežaparks" notikuši šādi citu organizāciju rīkoti pasākumi:

Rīgas Sniega parks, Latvijas DN klases čempionāts ledus burāšanā, Lattelecom Rīgas maratona treniņi, Minigolfa Latvijas čempionāta posms, Rīgas pavasara rogainings, Eurooptiekas publiskais bezmaksas treniņš un Sieviešu skrējieni. Laika posmā no 01.01.2017. līdz 30.06.2017. kultūras un atpūtas parkā "Mežaparks" notikuši šādi SIA "Rīgas meži" organizēti pasākumi: Lieldienu pasākums "Iecep sauli pankūkā", Mežaparka vasaras sezonas atklāšanas pasākums, kultūrtelpa "Strops" brīvdienų pasākumi, Starptautiskais koka skulptūru festivāls, Lielkoncerts Mežaparka Zaļajā teātrī "Iegriežam vasaru Mežaparkā".

2017. gada pirmajos sešos mēnešos Sabiedrība veikusi ieguldījumu pašvaldību teritoriju sakārtošanā: Rīgā Bumbu kalniņā- skatu laukuma atjaunošana, Ikšķīles lauku teritorijā uzstādīti sēkļu plantācijas uzraksti, Ķekavā- mežzinātnieka E.Ostavlda piemiņas vietā veikti labiekārtošanas darbi.

Lai vispārīgplūtojošo un profesionālo skolu jaunatne, kā arī citi interesenti gūtu teorētiskas zināšanas par to, kas ir mežs, un praktiskas iemaņas dažādos mežsaimnieciskajos, vides sakopšanas un aizsardzības darbos, vides izglītības projekta "Zaļā klase" ietvaros laikposmā no 2017. gada 1. janvāra līdz 30. jūnijam īstenoti šādi pasākumi: 13 mācību ekskursijas Daugavas mežniecības, kokaudzētavas un kokzāģētavas "Norupe" teritorijā, to skaitā 8 ekskursijas vispārīgplūtojošo un profesionālo skolu jauniešiem, 2 ekskursijas augstāko izglītības iestāžu studentiem, 2 ekskursijas ārvalstu delegācijām un 1 ekskursija pieaugušo interešu grupai.

Mācību ekskursiju stāstījums papildināts ar izzinošiem un radošajiem praktiskajiem darbiem – apkārtējās vides sakopšana (savākti ~ 125 kg atkritumu Daugavas mežniecības teritorijā), putnu būrīšu izgatavošana (sanagloti ~ 40 zīlīšu, melno mušķērāju un strazdu būri) un dažādu citu dabas un koka materiālu apstrāde un vienkāršotu koka izstrādājumu izgatavošana.

- 2 izbraukuma mācību nodarbības Ogres tehnikumā un Koka skulptūru festivālā, iepazīstinot ~150 bērnodārza un skolas vecuma bērnus, jauniešus un pieaugušos ar priedes, egles, bērza un melnalkšņa sēklām, ietvarstādiem un ļaujot iemēģināt roku ietvarstādu stādīšanā ar stādāmo stobru.

### 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	30.06.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Neto apgrozījums	3	9 252 746	14 950 372
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču iegādes vai sniegto pakalpojumu izmaksas	4	-7 433 395	-13 541 509
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>1 819 351</b>	<b>1 408 863</b>
Pārdošanas izmaksas	5	-56 009	-186 574
Administrācijas izmaksas	6	-783 270	-1 496 455
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	7	472 496	749 634
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	8	-88 576	-171 861
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	9		
a) citām sabiedrībām		-28 243	-75 903
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>		<b>1 335 749</b>	<b>227 704</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>		<b>1 335 749</b>	<b>227 704</b>
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām		-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>1 335 749</b>	<b>227 704</b>

Pielikums no 11. līdz 25. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

2017. gada 24. augustā

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

*paraksts*

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

*paraksts*

**BILANCE**

<b>AKTĪVS</b>	Piezīmes numurs	30.06.2017 EUR	31.12.2016 EUR
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Citi nemateriālie ieguldījumi		39 477	31 667
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem		80 298	48 449
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	10	<b>119 775</b>	<b>80 116</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		64 606 252	64 749 092
Dzīvnieki un augi			
a) ilggadīgie stādījumi		54 866 650	55 243 115
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		45 250	53 665
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		4 614 228	4 440 979
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		316 370	251 701
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	11	<b>124 448 750</b>	<b>124 738 552</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>124 568 525</b>	<b>124 818 668</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		180 011	163 022
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi		218 074	354 252
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		302 322	529 855
Avansa maksājumi par krājumiem		24 117	1 000
Dzīvnieki un augi			
a) darba vai produktīvie dzīvnieki un ilggadīgie stādījumi		7 100	7 100
<b>Krājumi kopā</b>	12	<b>731 624</b>	<b>1 055 229</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	13	803 164	293 339
Citi debitori	14	79 713	73 572
Nākamo periodu izmaksas		70 629	89 906
Uzkrātie ieņēmumi		-	4 370
<b>Debitori kopā</b>		<b>953 506</b>	<b>461 187</b>
<b>Nauda un naudas ekvivalenti</b>	15	<b>4 068 817</b>	<b>3 117 124</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>5 753 947</b>	<b>4 633 540</b>
<b>AKTĪVS KOPĀ</b>		<b>130 322 472</b>	<b>129 452 208</b>

Pielikums no 11. līdz 25. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

2017. gada 24. augustā

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

paraksts

**BILANCE**

<b>PASĪVS</b>	Piezīmes numurs	<b>30.06.2017</b> EUR	<b>31.12.2016</b> EUR
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	115 156 021	115 156 021
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai uzkrātie zaudējumi		9 404 902	9 177 198
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		1 335 749	227 704
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>125 896 672</b>	<b>124 560 923</b>
<b>Uzkrājumi</b>			
Citi uzkrājumi		90 020	90 020
<b>Uzkrājumi kopā</b>		<b>90 020</b>	<b>90 020</b>
<b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	1 351 069	1 351 069
Citi aizņēmumi	18	660 970	449 922
Nākamo periodu ieņēmumi	22	173 241	173 241
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>2 185 280</b>	<b>1 974 232</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	564 964	1 129 928
Citi aizņēmumi	18	129 992	212 011
No pircējiem saņemtie avansi		84 857	57 146
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		225 062	205 023
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19	411 269	395 435
Pārējie kreditori	20	282 943	239 012
Nākamo periodu ieņēmumi	21	86 037	181 668
Uzkrātās saistības	22	365 376	406 810
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>2 150 500</b>	<b>2 827 033</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>4 335 780</b>	<b>4 801 265</b>
<b>PASĪVS KOPĀ</b>		<b>130 322 472</b>	<b>129 452 208</b>

Pielikums no 11. līdz 25. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

2017. gada 24. augustā

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

paraksts



**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**

	30.06.2017 EUR	31.12.2016 EUR
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	1 335 749	227 704
<b>Korekcijas:</b>		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 025 473	1 926 270
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	9 660	15 776
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	90 020
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	28 243	75 903
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>2 399 125</b>	<b>2 335 673</b>
<b>Korekcijas:</b>		
Debitoru parādu atlikuma (pieaugums) vai samazinājums	-492 320	-108 808
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	323 606	-92 944
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	-1 185 844	-2 089 667
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>1 044 567</b>	<b>44 254</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	-28 243	-75 903
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>1 016 324</b>	<b>-31 649</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-860 534	-765 181
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	12 010	21 775
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-848 524</b>	<b>-743 406</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	1 492 828	1 931 888
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-564 964	-1 129 928
Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam	-143 971	-260 986
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>783 893</b>	<b>540 974</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>951 693</b>	<b>-234 081</b>
<b>Nauda un tās ekvivalentu atlikum pārskata gada sākumā</b>	<b>3 117 124</b>	<b>3 351 205</b>
<b>Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>4 068 817</b>	<b>3 117 124</b>

Pielikums no 11. līdz 25. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

2017. gada 24. augustā

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

paraksts

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopa
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
<b>2015. gada 31. decembrī</b>	<b>115 137 221</b>	<b>9 177 198</b>	<b>124 314 419</b>
Daļu emisija	18 800	-	18 800
Pārskata gada peļņa	-	227 704	227 704
<b>2016. gada 31. decembrī</b>	<b>115 156 021</b>	<b>9 404 902</b>	<b>124 560 923</b>
Nesadalītās peļņas palielinājums	-	-	0
Pārskata gada peļņa	-	1 335 749	1 335 749
<b>2017. gada 30. jūnijā</b>	<b>115 156 021</b>	<b>10 740 651</b>	<b>125 896 672</b>

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

*paraksts*

2017. gada 24. augustā

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 2017. gada 1. janvāra līdz 2016. gada 30. jūnijam. 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 publicēta eiro atsauces kursa pārskata gada pēdējā dienā. Valūtu kursa starpības, kas rodas no norēķinieciem 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, pickabes	20%
Saimnieciskie pamatlīdzekļi	20%
Ražošanas iekārtas	10-14,286%
Dator tehnika, sakaru, biroja tehnika	28,57%
Ilgtermiņa ieguldījumi apsaimniekojamajā īpašumā	20%
Pārējie pamatlīdzekļi un mēbeles	10%
Saimnieciskā darbībā neizmantojie 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 nolieto dažas pamatlīdzekļa daļas, tā atsevišķi nolieto 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 līkmi, 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 ienēmumu 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 ienēmumiem 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 uzskaitītas 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 ilggadīgie 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 jebkādus 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 apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ja Sabiedrība paredz, ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksu 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 atlīdzība, 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 atlīdzību gūst iznomātājs, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomas 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 atzišana**

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.

Jā 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 attiecinā uz pārskata gada rezultātiem subsīdiju saņemšanas periodā.

### **Uzņēmumu ienākuma nodoklis**

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu tiek aprēķināts, piemērojot ar nodokli apliekamajam attiecīgajā taksācijas periodā gūtajam ienākumam nodokļa likmi 15% apmērā.

**(3) Neto apgrozījums**

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

<b>Darbības veids</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Ieņēmumi no cirsmu izsolēm un kokmateriālu pārdošanas	7 064 220	11 663 451
Saņemtās dotācijas	1 381 149	1 931 888
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	341 448	785 649
Ieņēmumi no zemes nomas	191 977	233 363
Ieņēmumi no kultūras pasākumu organizēšanas Mežaparkā	10 371	21 918
Ieņēmumi no zemes dzīļu nomas	109 028	80 087
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	154 553	234 016
<b>Kopā</b>	<b>9 252 746</b>	<b>14 950 372</b>

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

	<b>30.06.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Strādnieku algas	2 693 633	5 330 463
Izcirsto koku vērtības norakstīšana	376 146	1 066 617
Meža izstrādes izdevumi	1 028 983	1 452 864
Pamatlīdzekļu nolietojums	695 543	1 342 842
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	5 864	-
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	629 276	1 242 848
Veselības apdrošināšana	45 096	
Transporta uzturēšana (degviela, remontu u.c.)	384 006	825 426
Telpu izmaksas, komunālie maksājumi	203 872	438 246
Uz ražošanu attiecināmie apgrozāmie līdzekļi	730 000	780 092
Meža atjaunošanas izmaksas	-	90 020
Meža ceļu uzturēšana	131 942	149 801
Telpu, inventāra remontu izmaksas	64 155	178 126
Saņemtie ārpakalpojumi	41 233	20 235
Tehnikas noma	55 962	193 964
Uzkrājums neizmantotajiem atvaļinājumiem	-	57 687
Mežsaimnieciskie darbi	3 656	76 422
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajos pamatlīdzekļos nolietojums	7 905	22 896
Darba aizsardzības izdevumi	21 654	88 301
Mežaparka pasākumu izdevumi	40 826	56 414
Apdrošināšana	12 488	21 299
Sakaru izdevumi	11 061	32 815
Valsts nodevas	2 385	9 100
Staltbriežu dārza uzturēšana	2 503	8 087
Kokmateriālu un stādu krājumu vērtības izmaiņas	-	-231 380
Nekustama īpašuma nodoklis	224 622	210 238
Pārējās ražošanas izmaksas	20 584	78 086
<b>Kopā</b>	<b>7 433 395</b>	<b>13 541 509</b>



**(5) Pārdošanas izmaksas**

	<b>30.06.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Reklāmas izdevumi	33 314	107 374
Reprezentācijas izdevumi	22 017	76 866
Citi pārdošanas izdevumi	678	2 334
<b>Kopā</b>	<b>56 009</b>	<b>186 574</b>

**(6) Administrācijas izmaksas**

	<b>30.06.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Administrācijas algas	426 318	727 538
Jurista pakalpojumi	78 061	166 224
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	99 836	170 000
Grāmatvedības pakalpojumi	-	37 667
Veselības apdrošināšana	4 891	86 222
Pamatlīdzekļu nolietojums	52 693	66 808
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	3 796	15 776
Transporta izmaksas	38 349	45 892
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātos pamatlīdzekļos nolietojums	510	1 020
Komandējumu izdevumi	22 897	39 344
Sakaru izdevumi	3 267	16 111
Valsts nodevas	2 764	-
Kantora izdevumi	12 311	24 077
Automašīnu nomas izmaksas	-	6 172
Uzkrājums neizmantotiem atvaļinājumiem	-	17 157
Biedru naudas meža nozares asociācijās	7 686	19 090
PEFC sertifikācija, audits	-	11 495
Kvalifikācijas celšana un pārejās izmaksas	2 435	8 292
Revīzijas izmaksas	1 995	8 845
Pārejās administrācijas izmaksas	25 461	28 725
<b>Kopā</b>	<b>783 270</b>	<b>1 496 455</b>

**(7) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

	<b>30.06.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Mežaudžu vērtības palielinājums no iestādītajām jaunaudzēm	0	453 865
Bezatlīdzības kārtā pārņemto pamatlīdzekļu pārskata gada ieņēmumu daļa	95 632	194 516
Ieņēmumi no nekustama īpašuma kapitālīzācijās	20 175	51 215
Ieņēmumi no soda naudām	1 743	3 338
Guvumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	12 012	21 775
Piesaistītie ES fondu līdzekļi	111 679	-
Ieņēmumi no šaubīgo un bezcerīgo debitoru parādu atgūšanas	501	15 019
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	230 754	9 906
	<b>472 496</b>	<b>749 634</b>

**(8) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

	<b>30.06.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
PVN korekcija dotācijām	81 657	114 446
Šaubīgo debitoru parādu norakstīšanas izmaksas	-	3 590
Samaksātās soda naudas	70	1 943
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6 849	51 882
<b>Kopā</b>	<b>88 576</b>	<b>171 861</b>

**(9) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas**

	<b>30.06.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Finanšu līzingu procenti	5 681	14 087
Procenti par aizdevumu, SEB Banka	22 562	61 816
<b>Kopā</b>	<b>28 243</b>	<b>75 903</b>

## (10) Nemateriālie ieguldījumi

		Citi nemateriālie ieguldījumi	Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība	01.01.2017	102 200	48 449	150 649
legādāts		6 246	43 073	49 319
Likvidēts				0
Pārvietots uz citu posteni		11 224	-11 224	0
Pārvērtēts				0
Sākotnējā vērtība	30.06.2017	119 670	80 298	199 968
Uzkrātā amortizācija	01.01.2017	70 533	-	70 533
Amortizācija		9 660	-	9 660
Uzkrātā amortizācija	30.06.2017	80 193	-	80 193
Atlikusi vērtība	01.01.2017	31 667	48 449	80 116
Atlikusi vērtība	30.06.2017	39 477	80 298	119 775

## (11) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

		Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Ilggadīgie stādījumi	Ilggadīgie nomātos pamat- līdzekļos	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izveidošana	Pamatlīdzekļu kopā
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>	<b>01.01.2017</b>	<b>66 065 964</b>	<b>55 244 203</b>	<b>376 523</b>	<b>201 159</b>	<b>9 649 461</b>	<b>251 701</b>	<b>131 789 011</b>
Iegādāts		447	200 000	-	-	632 889	209 730	1 043 066
Likvidēts		-10 764	-	-	-	-119 409	-	-130 173
Pārvietots uz citu posteni		-	-	-	-	145 061	-145 061	0
<b>Sākotnējā vērtība</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>66 055 647</b>	<b>55 444 203</b>	<b>376 523</b>	<b>201 159</b>	<b>10 308 002</b>	<b>316 370</b>	<b>132 701 904</b>
<b>Uzkrātais nolietojums</b>	<b>01.01.2017</b>	<b>1 316 872</b>	<b>1 088</b>	<b>322 858</b>	<b>201 159</b>	<b>5 208 482</b>	<b>-</b>	<b>7 050 459</b>
Aprēķinātais nolietojums		143 288	576 465	8 415	-	604 626	-	1 332 794
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums		-10 765	-	-	-	-119 334	-	-130 099
<b>Uzkrātais nolietojums</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>1 449 395</b>	<b>577 553</b>	<b>331 273</b>	<b>201 159</b>	<b>5 693 774</b>	<b>-</b>	<b>8 253 154</b>
<b>Atlikusi vērtība</b>	<b>01.01.2017</b>	<b>64 749 092</b>	<b>55 243 115</b>	<b>53 665</b>	<b>-</b>	<b>4 440 979</b>	<b>251 701</b>	<b>124 738 552</b>
<b>Atlikusi vērtība</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>64 606 252</b>	<b>54 866 650</b>	<b>45 250</b>	<b>-</b>	<b>4 614 228</b>	<b>316 370</b>	<b>124 448 750</b>

## (12) Krājumi

	30.06.2017 EUR	31.12.2016 EUR
<i>Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</i>		
Izejmateriāli, degviela	180 011	163 021
<i>Nepabeigtie ražojumi*</i>		
Nepabeigtie ražojumi - sējeņi	43 477	43 495
Nepabeigtie ražojumi - apaļkoki mežā	11 442	23 393
Nepabeigtie ražojumi - apaļkoki pie ceļa	45 730	124 448
Nepabeigtie ražojumi - apaļkoki kokzāģētavā	117 425	162 916
<i>Gatavie ražojumi un preces pārdošanai**</i>		
Stādmateriāli	38 516	203 057
Priedes koka sagataves		3 273
Kokzāģētavas gatavā produkcija	263 806	323 526
<i>Avansa maksājumi par precēm</i>		
Avanss par precī	24 117	1 000
<i>Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki***</i>		
Staltbrieži	7 100	7 100
<b>Kopā</b>	<b>731 624</b>	<b>1 055 229</b>

\* 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

	30.06.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	2 010 066	1 592 160
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem - Latvijas Krājbanka	-1 205 692	-1 205 692
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	-1 210	-93 129
<b>Kopā</b>	<b>803 164</b>	<b>293 339</b>

Pēc AS "Latvijas Krājbanka" darbības apturēšanas un bankrota procedūras ierosināšanas, bankas kontos iesaldētie 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

	30.06.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Pievienotās vērtības nodokļa pārmaxsa	77 404	47 221
Nekustāma īpašuma nodoklis	-	1 000
Samaksāti avansi par pakalpojumiem un citi	-	15 218
Norēķini par drošības naudu	2 309	3 091
Pārmaxsas piegādātājiem	-	6 936
Norēķini ar personālu	-	106
<b>Kopā</b>	<b>79 713</b>	<b>73 572</b>

**(15) Nauda un naudas ekvivalenti**

	<b>30.06.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	4 068 813	3 117 124
Naudas līdzekļi kasē	4 -	
<b>Kopā</b>	<b>4 068 817</b>	<b>3 117 124</b>

**(16) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)**

2017. gada 30. jūnijū daļu kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Tas sastāv no 115 156 021 kapitāla daļām, vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņu novirzīt Sabiedrības tālākai attīstībai.

**(17) Aizņēmumi no kredītiestādēm**

	<b>% likme</b>	<b>Atmaksas termiņš</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
			EUR	EUR
<b>Īstermiņa aizņēmumi</b>				
AS "SEB Banka"	3 m Euribor + 2%	14.08.2019.	1 351 069	1 351 069
<b>Kopā</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1 351 069</b>	<b>1 351 069</b>
<b>Īstermiņa aizņēmumi</b>				
AS "SEB Banka"	3 m Euribor + 2%	31.12.2017	564 964	1 129 928
<b>Kopā</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>564 964</b>	<b>1 129 928</b>

Kredītīguma summa ir nodrošināta ar hipotēku un komercķīlu, ieķīlājot zemes un ēku īpašumu "Norupes", kad.Nr. 7494 014 0024, kopējā platība 34.04 ha, tajā skaitā, ietilpst "Norupes kokaudzētava." Kopējā ķīlas vērtība uz 30.06.2017 – 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 ieķīlāto īpašuma daļu "Norupes kokaudzētava" no ķīlas sastāva izslēdzot. Kopējā ar ķīlu nodrošinātā summa – 9 604 385 EUR.

## (18) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2017 EUR	31.12.2016 EUR
<b>Ilgtermiņa aizņēmumi</b>				
1. DNB Līzings par iekrāvēja iegādi	3m Euribor +1.2%	15.02.2020.	72 135	72 135
2. Nordea Finance līzings par harvestera iegādi	6m Euribor +2.15%	01.03.2020.	105 657	105 657
3. Nordea Finance līzings par pievedējtraktora-forvardera iegādi	6m Euribor +2.15%	01.01.2020.	189 529	189 529
4. OP Finance līzings par kravās a/m MAN TGL iegādi	3m Euribor +1.55%	01.02.2011	82 601	82 601
5. SEB līzings par John Deere 1010E iegādi	6m Euribor +1.2%	25.06.2022	211 048	-
<b>Kopā</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>660 970</b>	<b>449 922</b>
<b>Īstermiņa aizņēmumi</b>				
	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2017 EUR	31.12.2016 EUR
1. DNB Līzings par iekrāvēja iegādi	3 m Euribor +1.2%	31.12.2017.	13 682	27 380
2. Nordea Finance līzings par harvestera iegādi	6 m Euribor +2.15%	31.12.2017.	22 528	51 056
3. Nordea Finance līzings par pievedējtraktora-forvardera iegādi 1	6 m Euribor +2.15%	31.12.2017.	36 571	81 155
4. OP Finance līzings par divu a/m VW Crafter iegādi	3 m Euribor +1.55%	31.12.2017.	14 809	25 155
5. OP Finance līzings par krāvas a/m MAN TGL iegādi	3m Euribor +1.3%	31.12.2017.	13 395	26 789
6. SEB līzings par John Deere 1010E iegādi	6m Euribor +1.2%	31.12.2017	28 919	-
7. LMT nomas līgumi			88	476
<b>Īstermiņa parādi kopā</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>129 992</b>	<b>212 011</b>

## (19) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	-77 404	-47 221
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	108 971	139 156
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	204 629	255 273
Uzņēmējdarbības riska nodeva	163	144
Dabas resursu nodoklis	-	838
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-	24
Nekustamā īpašuma nodoklis	97 506	-1 000
<b>Kopā</b>	<b>333 865</b>	<b>347 214</b>
<b>Tai skaitā:</b>	<b>30.06.2017 EUR</b>	<b>31.12.2016 EUR</b>
Nodokļu pārmaksas	-77 404	-48 221
Nodokļu parāds	411 269	395 435

**(20) Pārējie kreditori**

	30.06.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
<b>Īstermiņa pārējie kreditori</b>		
Norēķini ar personālu par darba algu	280 332	233 119
Norēķini par ieturējumiem no algas	2 234	2 902
Klientu pārmaksas	-	2 369
Avansa norēķina pārtēriņš	377	622
<b>Kopā</b>	<b>282 943</b>	<b>239 012</b>

**(21) Nākamo periodu ieņēmumi**

	30.06.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
<b>Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi</b>		
Ieņēmumi no bezatlīdzības kārtā iegūtiem pamatlīdzekļiem *	173 241	173 241
<b>Kopā</b>	<b>173 241</b>	<b>173 241</b>

	30.06.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
<b>Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi</b>		
Ieņēmumi no bezatlīdzības kārtā iegūtiem pamatlīdzekļiem *	86 037	181 668
<b>Kopā</b>	<b>86 037</b>	<b>181 668</b>

\* Posteņos 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**

	30.06.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	342 641	342 641
Pārējās uzkrātās saistības	22 735	64 169
<b>Kopā</b>	<b>365 376</b>	<b>406 810</b>

**(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 darbuizpildītājiem 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.



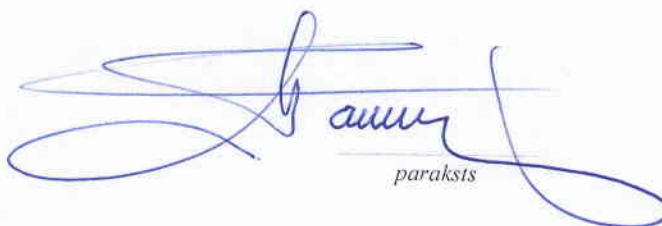
*Likviditātes risks*

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



paraksts

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede



paraksts