

**SIA "Rīgas meži"**

Operatīvais finanšu pārskats uz 30.09.2017

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 01.01.2017 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" Iksķiles 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.septembri sastāda EUR 115 156 021. Pārskata periodā izmaiņas pamatkapitālā nenotika.

Strādājošo skaits Sabiedrībā uz 30.09.2017 ir 445 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 12 582 918 apjomā, peļņa EUR 1 020 318.

Atskaites periodā meža atjaunošana veikta 451.64 ha platībā, pavisam iestādīti 1 262 tūkst. stādi, no tiem 70 % priecde, kā arī atjaunots sējot 17 ha - izmantotas Olaines priedes sēklu plantācijas sēklas. Atjaunoto platību kopšana veikta 921.62 ha, jaunaudzū kopšana 144.25 ha, tā nodrošinot kvalitatīvu augšanas gaitu paliekošai audzes daļai. SIA "Rīgas meži" turpinājusi apsaimniekoto mežu meliorācijas sistēmu atjaunošanu. Kopējais atjaunoto grāvju garums 2017.gada deviņos mēnešos – 23 900 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 torņiem. 2017.gada deviņos mēnešos dzēsti 64 meža ugunsgrēki, kas skaruši 8.554 ha platību.

Realizētais apaļkoku daudzums pārskata periodā 104.0 m<sup>3</sup> par kopējo summu 5 868.1 EUR. Mežizstrādes nodaļa iegādājusies kopšanas ciršu forvarderi John Deer 1070E, kas piemērots lielām slodzēm un garo sortimentu pievešanai.

Sabiedrības kokzāģētavā "Norupe" atskaites periodā pārstrādāti 41 669 m<sup>3</sup> zāģbaļķu, sarazoti 19 050 m<sup>3</sup> zāģmateriāli (vidējais lietderības koeficients 45,7%). Žāvēti 15 994 m<sup>3</sup> zāģmateriāli; Sasķīroti un sagarināti 15 579 m<sup>3</sup> zāģmateriāli; ēvelēti 5 189.5 m<sup>3</sup> zāģmateriāli. Uztādīts jauns šķeldotājs.

Atskaites periodā notikušas divas augošu koku galvenās cirtes izsoles, kurās tika pārdoti 22.3 tūkst. m<sup>3</sup> par kopējo summu 627.06 tūkst. EUR, jeb 28,12 EUR/m<sup>3</sup>.

Rūpējoties par Sabiedrības mežiem un teritorijām 2017.gada pirmajos deviņos mēnešos atkritumu poligonos un pārstrādei nodoti 3 428 m<sup>3</sup> atkritumu. Būtiski pieaudzis savākto autoriepu apjoms – 16.5 t autoriepu, kas atskaites periodā 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". Daļa "Dārzi un parki" veikusi ārpalpojumu - Kr.Barona ielas apstādījumu ierīkošanu ielas rekonstrukcijas ietvaros.

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 torņiem ar gaiļiem, 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?".

Daļas arboristi turpinājuši veidot Brīvības bulvāra liepu alejas un Brīvības pieminekļa laukuma liepu ansambli, sadarbībā ar RD Satiksmes departamentu alejā iekārtotas atpūtas vietas. Pie Augusta Deglava ielas kalna uzbūvēta 310 metru gara koka ietve, kas savieno A.Deglava ielu ar Lielvārdes ielu, labiekārtotas 15 piknika vietas. Veikta rozārija rekonstrukcija Vērmanes dārzā.

SIA "Rīgas meži" daļas "Dārzi un parki" izveidotā Rīgas ekspozīcija atkārtoti ieguvusi pirmo vietu Tallīnas Starptautiskajā ziedu festivālā ("Tallinn International Flower Festival 2017"). Sabiedrības visu daļu darbinieki ar savu līdzdalību Esplanādes parka sakopšanā talkas formā nosvinēja 5 gadu jubileja, kopš SIA "Rīgas meži" sastāvā ir daļa "Dārzi un parki".

Laika posmā no 01.01.2017. līdz 30.09.2017 kultūras un atpūtas parkā "Mežaparks" notikuši šādi SIA "Rīgas meži" organizēti pasākumi: Lieldienu pasākums "Iecēp sauli pankūkā", Mežaparka vasaras sezonas atklāšanas pasākums, kultūrpalpa "Strops" brīvdienas pasākumi, Lielkoncerts Mežaparka Zaļajā teātrī "Iegriežam vasaru Mežaparkā". SIA "Rīgas meži" rīkotā Starptautiskā koka skulptūru festivāla ietvaros septiņu vadošo pašmāju un ārvalstu tēlnieku tapušie darbi izvietoti "Mežaparka" teritorijā.

Mīnētajā laika posmā kultūras un atpūtas parkā "Mežaparks" notikuši arī citu organizāciju rīkoti pasākumi: Rīgas Sniega parks, Latvijas DN klases čempionāts ledus burāšanā, Lattelecom Rīgas maratona treniņi, Minigolfa Latvijas čempionāta posms, Rīgas pavasara rogainings, Euroaptiekas publiskais bezmaksas treniņš un Sieviešu skrējieni.

Atskaites periodā, 20.aprīlī, tika parakstīts līgums 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 uzsākti un aktīvi turpinājās minētie rekonstrukcijas darbi.

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

Lai vispārizglītojošo un profesionālo skolu jaunatne, kā arī citi interesenti gūtu teorētiskas zināšanas par to, kas ir mežs, un praktiskas iemaņas dažādos mežsaimnieciskajos, vides sakopšanas un dabas aizsardzības darbos, vides izglītības projekta "Zaļā klase" ietvaros laikposmā no 2017. gada 1. janvāra līdz 30. septembrim īstenoti šādi pasākumi: 13 mācību ekskursijas Daugavas mežniecības, kokaudzētavas un kokzāģētavas "Norupe" teritorijā, to skaitā 8 ekskursijas vispārizglītojošo 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 būriņu 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.

Sadarbībā ar valsts un pašvaldību institūcijām, nevalstiskajam organizācijām un privātpersonām atskaites periodā īstenotas šādas sabiedriskas aktivitātes: SIA "Rīgas meži" darbinieki piedalījušies akcijā "Donori nāk!", ziedojot asinis Valsts asins donoru centra vajadzībām, Sabiedrība sniegusi atbalstu militāro mācību "SABER STRIKE 2017" norisē, par ko saņēmusi NBS atbalstījumu par lojalitāti Latvijas Nacionālajiem bruņotajiem spēkiem, kā arī sabiedroto valstu karavīriem, ar Rīgas Brīvostas Pārvaldes pārstāvjiem un Kundziņsalas iedzīvotājiem rīkota kopīga talka, kuras laikā tika iestādīts dzīvžogs, kas norobežo dzīvojamo zonu no ostas rūpnieciskās teritorijas, Sabiedrības darbinieki organizējuši un piedalījušies meža atjaunošanas un pilsētas sakopšanas talkās Rīgas pilsētā, sadarbībā ar CSDD Bīķernieku trases apkārtnē esošajā mežā tika izveidotas skriešanas un velo trases.

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	30.09.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Neto apgrozījums	3	12 582 918	14 950 372
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču iegādes vai sniegto pakalpojumu izmaksas	4	-10 674 906	-13 541 509
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>1 908 012</b>	<b>1 408 863</b>
Pārdošanas izmaksas	5	-75 650	-186 574
Administrācijas izmaksas	6	-1 183 421	-1 496 455
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	7	530 427	749 634
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	8	-118 562	-171 861
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	9		
a) citām sabiedrībām		-40 488	-75 903
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>		<b>1 020 318</b>	<b>227 704</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>		<b>1 020 318</b>	<b>227 704</b>
ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām		-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>1 020 318</b>	<b>227 704</b>

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

2017. gada 27. novembrī

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

*paraksts*

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

*paraksts*

**BILANCE**

<b>AKTĪVS</b>	Piezīmes numurs	<b>30.09.2017</b> EUR	<b>31.12.2016</b> EUR
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Citi nemateriālie ieguldījumi		34 526	31 667
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem		84 645	48 449
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	<b>10</b>	<b>119 171</b>	<b>80 116</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		64 534 926	64 749 092
Dzīvnieki un augi			
a) ilggadīgie stādījumi		54 723 303	55 243 115
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		41 651	53 665
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		4 438 404	4 440 979
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		332 829	251 701
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>11</b>	<b>124 071 113</b>	<b>124 738 552</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>124 190 284</b>	<b>124 818 668</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		172 237	163 022
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi		159 723	354 252
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		499 879	529 855
Avansa maksājumi par krājumiem		12 656	1 000
Dzīvnieki un augi			
a) darba vai produktīvie dzīvnieki un ilggadīgie stādījumi		7 100	7 100
<b>Krājumi kopā</b>	<b>12</b>	<b>851 595</b>	<b>1 055 229</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	13	305 324	293 339
Citi debitori	14	84 547	73 572
Nākamo periodu izmaksas		118 181	89 906
Uzkrātie ieņēmumi		-	4 370
<b>Debitori kopā</b>		<b>508 052</b>	<b>461 187</b>
<b>Nauda un naudas ekvivalenti</b>	<b>15</b>	<b>4 260 508</b>	<b>3 117 124</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>5 620 155</b>	<b>4 633 540</b>
<b>AKTĪVS KOPĀ</b>		<b>129 810 439</b>	<b>129 452 208</b>

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

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

2017. gada 27. novembrī

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

paraksts



**BILANCE**

PASĪVS	Piezīmes numurs	30.09.2017 EUR	31.12.2016 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		1 020 318	227 704
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>125 581 241</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	718 300	449 922
Nākamo periodu ieņēmumi	26	173 241	173 241
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>2 242 610</b>	<b>1 974 232</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	282 482	1 129 928
Citi aizņēmumi	18	61 699	212 011
No pircējiem saņemtie avansi		352 919	57 146
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		242 174	205 023
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19	301 553	395 435
Pārējie kreditori	20	254 660	239 012
Nākamo periodu ieņēmumi	21	40 626	181 668
Uzkrātās saistības	27	360 455	406 810
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>1 896 568</b>	<b>2 827 033</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>4 139 178</b>	<b>4 801 265</b>
<b>PASĪVS KOPĀ</b>		<b>129 810 439</b>	<b>129 452 208</b>

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

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

2017. gada 27. novembrī

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

paraksts

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**

	30.09.2017 EUR	31.12.2016 EUR
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	1 020 318	227 704
<b>Korekcijas:</b>		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 494 751	1 926 270
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	14 612	15 776
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	90 020
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	40 488	75 903
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>2 570 169</b>	<b>2 335 673</b>
<b>Korekcijas:</b>		
Debitoru parādu atlikuma (pieaugums) vai samazinājums	-46 865	-108 808
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	203 634	-92 944
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	-1 342 652	-2 089 667
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>1 384 286</b>	<b>44 254</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	-40 488	-75 903
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>1 343 798</b>	<b>-31 649</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-1 143 943	-765 181
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	33 897	21 775
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-1 110 046</b>	<b>-743 406</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	1 969 402	1 931 888
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-847 446	-1 129 928
Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam	-212 324	-260 986
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>909 632</b>	<b>540 974</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>1 143 384</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>4 260 508</b>	<b>3 117 124</b>

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

2017. gada 27. novembrī

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede

paraksts

**PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS**

	Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	<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	-	1 020 318	1 020 318
<b>2017. gada 30. septembrī</b>	<b>115 156 021</b>	<b>10 425 220</b>	<b>125 581 241</b>

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

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs

*paraksts*

2017. gada 27. novembrī

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.septembrim. 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%
Viegļas konstrukcijas būves	10%
Viegļas konstrukcijas būves medībām	20%
Citas celtnes, būves ceļi	5%
Inženierbūves, meliorācijas sistēmas, grāvju sistēmas	5%
Pārējais nekustamais īpašums	10%
Tehnoloģiskās iekārtas	20%
Viegļas automašīnas	20%
Smagās automašīnas, traktori	20%
Motocikli, piekabes	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 neizmantotie 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 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.

Pārnešana uz ieguldījuma īpašumu posteņi, 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. Pārnešana 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 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 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 apjomu 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.

### 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>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Ieņēmumi no cirsmu izsolēm un kokmateriālu pārdošanas	9 819 679	11 663 451
Saņemtās dotācijas	1 851 149	1 931 888
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	381 135	785 649
Ieņēmumi no zemes nomas	197 301	233 363
Ieņēmumi no kultūras pasākumu organizēšanas Mežaparkā	17 873	21 918
Ieņēmumi no zemes dzīļu nomas	125 381	80 087
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	190 400	234 016
<b>Kopā</b>	<b>12 582 918</b>	<b>14 950 372</b>

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

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Strādnieku algas	4 163 455	5 330 463
Izcirsto koku vērtības norakstīšana	926 400	1 066 617
Meža izstrādes izdevumi	1 547 024	1 452 864
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 060 985	1 342 842
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	3 020	-
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	960 228	1 242 848
Veselības apdrošināšana	62 732	-
Transporta uzturēšana (degviela, remonts u.c.)	578 259	825 426
Telpu izmaksas, komunālie maksājumi	280 551	438 246
Uz ražošanu attiecināmie apgrozāmie līdzekļi	660 961	780 092
Meža atjaunošanas izmaksas	0	90 020
Meža ceļu uzturēšana	329 433	149 801
Telpu, inventāra remontu izmaksas	110 495	178 126
Saņemtie ārpalpojumi	65 805	20 235
Tehnikas noma	78 909	193 964
Uzkrājums neizmantotajiem atvaļinājumiem	0	57 687
Mežsaimnieciskie darbi	20 363	76 422
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajos pamatlīdzekļos nolietojums	11 249	22 896
Darba aizsardzības izdevumi	31 418	88 301
Mežaparka pasākumu izdevumi	84 849	56 414
Apdrošināšana	17 855	21 299
Sakaru izdevumi	17 285	32 815
Valsts nodevas	3 211	9 100
Staltbriežu dārza uzturēšana	2 614	8 087
Kokmateriālu un stādu krājumu vērtības izmaiņas	-610 106	-231 380
Nekustama īpašuma nodoklis	222 994	210 238
Pārējās ražošanas izmaksas	44 917	78 086
<b>Kopā</b>	<b>10 674 906</b>	<b>13 541 509</b>

**(5) Pārdošanas izmaksas**

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Reklāmas izdevumi	47 641	107 374
Reprezentācijas izdevumi	26 251	76 866
Citi pārdošanas izdevumi	1 758	2 334
<b>Kopā</b>	<b>75 650</b>	<b>186 574</b>

**(6) Administrācijas izmaksas**

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Administrācijas algas	628 402	727 538
Jurista pakalpojumi	126 401	166 224
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	147 138	170 000
Grāmatvedības pakalpojumi	-	37 667
Veselības apdrošināšana	6 693	86 222
Pamatlīdzekļu nolietojums	76 880	66 808
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	11 592	-
Transporta izmaksas	55 608	45 892
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātos pamatlīdzekļos nolietojums	765	1 020
Komandējumu izdevumi	30 639	39 344
Sakaru izdevumi	4 959	16 111
Valsts nodevas	2 784	-
Kantora izdevumi	18 989	24 077
Automašīnu nomas izmaksas	-	6 172
Uzkrājums neizmantoti atvaļinājumiem	-	17 157
Biedru naudas meža nozares asociācijās	11 001	19 090
PEFC sertifikācija, audits	-	11 495
Kvalifikācijas celšana un pārējās izmaksas	3 878	8 292
Revīzijas izmaksas	1 995	8 845
Pārējās administrācijas izmaksas	55 697	44 501
<b>Kopā</b>	<b>1 183 421</b>	<b>1 496 455</b>

**(7) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Mežaudžu vērtības palielinājums no iestādītajām jaunaudzēm	-	453 865
Bezatlīdzības kārtā pārņemto pamatlīdzekļu pārskata gada ieņēmumu daļa	141 043	194 516
Ieņēmumi no nekustama īpašuma kapitālizācijas	-	51 215
Ieņēmumi no soda naudām	1 782	3 338
Guvumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	29 297	21 775
Guvumi no nekustama īpašuma pārdošanas	4 600	-
Piesaistītie ES fondu līdzekļi	118 253	-
Ieņēmumi no šaubīgo un bezcerīgo debitoru parādu atgūšanas	1 672	15 019
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	233 780	9 906
	<b>530 427</b>	<b>749 634</b>

**(8) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
PVN korekcija dotācijām	106 557	114 446
Šaubīgo debitoru parādu norakstīšanas izmaksas	-	3 590
Samaksātās soda naudas	328	1 943
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	11 677	51 882
<b>Kopā</b>	<b>118 562</b>	<b>171 861</b>

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

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Finanšu līzingu procenti	8 726	14 087
Procenti par aizdevumu, SEB Banka	31 762	61 816
<b>Kopā</b>	<b>40 488</b>	<b>75 903</b>

## (10) Nemateriālie ieguldījumi

		Citi nemateriālie ieguldījumi	Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>	<b>01.01.2017</b>	<b>102 200</b>	<b>48 449</b>	<b>150 649</b>
Iegādāts		6 246	47 420	53 666
Likvidēts		-11 475		-11 475
Pārvietots uz citu posteni		11 224	-11 224	0
<b>Sākotnējā vērtība</b>	<b>30.09.2017</b>	<b>108 195</b>	<b>84 645</b>	<b>192 840</b>
<b>Uzkrātā amortizācija</b>	<b>01.01.2017</b>	<b>70 533</b>	<b>-</b>	<b>70 533</b>
Amortizācija		14 612	-	14 612
Likvidēto ieguldījumu amortizācija		-11 476		-11 476
<b>Uzkrātā amortizācija</b>	<b>30.09.2017</b>	<b>73 669</b>	<b>-</b>	<b>73 669</b>
<b>Atlikusi vērtība</b>	<b>01.01.2017</b>	<b>31 667</b>	<b>48 449</b>	<b>80 116</b>
<b>Atlikusi vērtība</b>	<b>30.09.2017</b>	<b>34 526</b>	<b>84 645</b>	<b>119 171</b>



## (11) Pamatīdzekļu kustības pārskats

		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Ilggadīgie stādījumi	Ieguldījumi nomātos pamat- īdzekļos	Tehnoloģiskās lekārtas un mašīnas	Pārējie pamatīdzekļi	Pamatīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izveidošana	Pamatīdzekļu kopā	
		EUR	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	407 066	-	-	808 844	204 251	1 420 608	
Likvidēts		-15 317	-926 400	-	-	-133 265	-	-1 074 982	
Pārdois						-33 640		-33 640	
Pārvietots uz citu posteni						123 123	-123 123	0	
<b>Sākotnējā vērtība</b>	<b>30.09.2017</b>	<b>66 051 094</b>	<b>54 724 869</b>	<b>376 523</b>	<b>201 159</b>	<b>10 414 523</b>	<b>332 829</b>	<b>132 100 997</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		211 940	478	12 014	-	925 447	-	1 149 879	
Pārdois						-29 910		-29 910	
Likvidēto pamatīdzekļu nolietojums		-12 644	-	-	-	-127 900	-	-140 544	
<b>Uzkrātais nolietojums</b>	<b>30.09.2017</b>	<b>1 516 168</b>	<b>1 566</b>	<b>334 872</b>	<b>201 159</b>	<b>5 976 119</b>	<b>-</b>	<b>8 029 884</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>30.09.2017</b>	<b>64 534 926</b>	<b>54 723 303</b>	<b>41 651</b>	<b>-</b>	<b>4 438 404</b>	<b>332 829</b>	<b>124 071 113</b>	

(12) **Krājumi**

	30.09.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
<i>Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</i>		
Izejmateriāli, degviela	172 237	163 021
<i>Nepabeigtie ražojumi*</i>		
Nepabeigtie ražojumi - sējeņi	23 210	43 495
Nepabeigtie ražojumi - apaļkoki mežā	29 830	23 393
Nepabeigtie ražojumi - apaļkoki pie ceļa	24 147	124 448
Nepabeigtie ražojumi - apaļkoki kokzāģētavā	82 536	162 916
<i>Gatavie ražojumi un preces pārdošanai**</i>		
Stādmateriāli	123 822	203 057
Priedes koka sagataves	-	3 273
Kokzāģētavas gatavā produkcija	376 057	323 526
<i>Avansa maksājumi par precēm</i>		
Avanss par precī	12 656	1 000
<i>Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki***</i>		
Staltbrieži	7 100	7 100
<b>Kopā</b>	<b>851 595</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**

	30.09.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	1 602 473	1 592 160
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem - Latvijas Krājbanka	-1 205 692	-1 205 692
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	-91 457	-93 129
<b>Kopā</b>	<b>305 324</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**

	30.09.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodokļa pārākums	71 219	47 221
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	1 196	-
Nekustāma īpašuma nodoklis	-	1 000
Samaksāti avansi par pakalpojumiem un citi	327	15 218
Norēķini par drošības naudu	11 805	3 091
Pārmaksas piegādātājiem	-	6 936
Norēķini ar personālu	-	106
<b>Kopā</b>	<b>84 547</b>	<b>73 572</b>

**(15) Nauda un naudas ekvivalenti**

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	4 260 507	3 117 124
Naudas līdzekļi kasē	1	-
<b>Kopā</b>	<b>4 260 508</b>	<b>3 117 124</b>

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

2017. gada 30. septembrī 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**

	% likme	Atmaksas termiņš	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
			EUR	EUR
<b>Ilgtermiņa 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	282 482	1 129 928
<b>Kopā</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>282 482</b>	<b>1 129 928</b>

Kredītlīguma 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 31.12.2015. – 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	30.09.2017 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 harvesteru 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 kravu 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	268 378	-
<b>Kopā</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>718 300</b>	<b>449 922</b>

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2017 EUR	31.12.2016 EUR
<b>Īstermiņa aizņēmumi</b>				
1. DNB Līzings par iekrāvēja iegādi	3 m Euribor +1.2%	31.12.2017.	6 809	27 380
2. Nordea Finance līzings par harvesteru iegādi	6 m Euribor +2.15%	31.12.2017.	12 876	51 056
3. Nordea Finance līzings par pievedējtraktora-forvardera iegādi 1	6 m Euribor +2.15%	31.12.2017.	20 295	81 155
4. OP Finance līzings par divu a/m VW Crafter iegādi	3 m Euribor +1.55%	31.12.2017.	2 518	25 155
5. OP Finance līzings par kravu a/m MAN TGL iegādi	3m Euribor +1.3%	31.12.2017.	4 179	26 789
6. SEB līzings par John Deere 1010E iegādi	6m Euribor +1.2%	31.12.2017	14 486	-
7. LMT nomas līgumi			536	476
<b>Īstermiņa parādi kopā</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>61 699</b>	<b>212 011</b>

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

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	-71 219	-47 221
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	85 667	139 156
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	168 203	255 273
Uzņēmējdarbības riska nodeva	157	144
Dabas resursu nodoklis	-	838
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-1 196	24
Nekustamā īpašuma nodoklis	47 526	-1 000
<b>Kopā</b>	<b>229 138</b>	<b>347 214</b>
<b>Tai skaitā:</b>	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaksa	-72 415	-48 221
Nodokļu parāds	301 553	395 435

**(20) Pārējie kreditori**

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
<b>Īstermiņa pārējie kreditori</b>		
Norēķini ar personālu par darba algu	253 238	233 119
Norēķini par ieturējumiem no algas	1 107	2 902
Klientu pārmaksa	-	2 369
Avansa norēķina pārtēriņš	315	622
<b>Kopā</b>	<b>254 660</b>	<b>239 012</b>

**(21) Nākamo periodu ieņēmumi**

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
<b>Īgtermiņa 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>
<b>Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi</b>	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Ieņēmumi no bezatlīdzības kārtā iegūtiem pamatlīdzekļiem *	40 626	181 668
<b>Kopā</b>	<b>40 626</b>	<b>181 668</b>

\* 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**

	<b>30.09.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	342 641	342 641
Pārējās uzkrātās saistības	17 814	64 169
<b>Kopā</b>	<b>360 455</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.

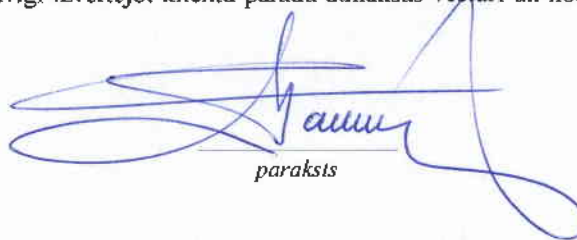
**Likviditātes risks**

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

**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

Aivars Tauriņš, valdes priekšsēdētājs



paraksts

Irēna Puriņa, galvenā grāmatvede



paraksts