

AKCIJU SABIEDRĪBA "TALSU MEŽRŪPNIECĪBA"

(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40003113243)

2011. GADA PĀRSKATS

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

Akciju sabiedrības „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA” akcionāriem

Ziņojums par finanšu pārskatu

Mēs esam veikuši pievienotajā akciju sabiedrības „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA” 2011. gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata, kas atspoguļots no 6. līdz 20. lappusei, revīziju. Revidētais finanšu pārskats ietver 2011. gada 31. decembra bilanci, 2011. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu, pašu kapitāla izmaiņu pārskatu un naudas plūsmas pārskatu, kā arī nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju pielikumā.

Vadības atbildība par finanšu pārskata sagatavošanu

Vadība ir atbildīga par šī finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu, kā arī par tādu iekšējo kontroli, kādu vadība uzskata par nepieciešamu, lai nodrošinātu finanšu pārskata, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības, sagatavošanu.

Revidentu atbildība

Mēs esam atbildīgi par atzinumu, ko, pamatojoties uz mūsu veikto revīziju, izsakām par šo finanšu pārskatu. Mēs veicām revīziju saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka mums jāievēro ētikas prasības un jāplāno un jāveic revīzija tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskatā nav būtisku neatbilstību.

Revīzija ietver procedūras, kas tiek veiktas, lai gūtu revīzijas pierādījumus par finanšu pārskatā uzrādītajām summām un atklāto informāciju. Procedūras tiek izvēlētas, pamatojoties uz revidentu profesionālu vērtējumu, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību riska novērtējumu finanšu pārskatā. Veicot šo riska novērtējumu, revidenti ņem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu, ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības uzskaites principu un vadības veikto grāmatvedības aplēšu pamatotības izvērtējumu, kā arī finanšu pārskata vispārējā izklāsta izvērtējumu.

Uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi ir pietiekami un atbilstoši mūsu revidentu atzinuma izteikšanai.

Atzinums

Mūsaprāt, iepriekš minētais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par akciju sabiedrības „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA” finansiālo stāvokli 2011. gada 31. decembrī, kā arī par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmām 2011. gadā saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu.

Ziņojums par citu juridisko un regulējošo prasību izpildi

Mēs esam iepazinušies arī ar vadības ziņojumu par 2011. gadu, kas atspoguļots pievienotā 2011. gada pārskata 5. lappusē, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā vadības ziņojumā un 2011. gada finanšu pārskatā atspoguļoto finanšu informāciju.

Daiga Baraua
LR zvērināta revidente
Sertifikāts Nr.89.

Talsos,
2012. gada 20.aprīlī

SATURS

	Lpp.
Informācija par Sabiedrību	4
Vadības ziņojums	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pielikums	11

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Akciju Sabiedrība „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003113243, Rīga 1993. gada 29. janvāris
Juridiskā adrese	Tukuma novads, Tukums, Eksporta iela 26, LV- 3104
Izpildinstitūcijas darbības vieta	Talsu novads, Stende, Dumpīšu iela 3, LV – 3257
Dalībnieki	LCD reģistrētā emisija – 230,000 akcijas Slēgtā emisija - 265,699 akcijas
Valde	Gatis Štāks , valdes priekšsēdētājs Rojas novads, Rojas pagasts, Valgalciems, “Birzītes” Pēteris Kļava , valdes loceklis amatā no 20.01.2012 Talsu novads, Lībagu pagasts, „Veikals” Andis Gribusts , valdes loceklis Talsu novads, Laucienes pagasts, „Dzelzkalēji” Ruta Krūze , valdes locekle, amatā līdz 19.01.2012 Talsu novads Ģibuļu pagasts „Nameji”
Padome	Oskars Dēriņš , padomes priekšsēdētājs Liepājā, Toma ielā 12/20-41. Eva Emerberga , padomes locekle Liepājā, Toma ielā 12/20-41. Alda Kiore , padomes locekle Talsu novads, Stende, Robežu iela 4. Asmeralda Kļava , padomes locekle Talsu novads, Abavas pagasts, „Vītiņi”. Dace Štāka , padomes loceklis Rojas novads, Rojas pagasts, Valgalciems, “Birzītes”.
Pārskata periods	2011. gada 1. janvāris – 2011. gada 31. decembris
Revidenti	Daiga Baraua, zvērināta revidente, Sertifikāta Nr.89 „Lejaskalēji” Valdgales pag. Talsu novads LV-3253 Latvija

Vadības ziņojums

Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata gadā

2011. gadā Sabiedrības pamatnodarbošanās ir kokapstrāde: lobīto un virpoto mietiņu ražošana kokapstrādes cehā.

2011.gadā sabiedrības neto apgrozījums sastāda 1 608 970 Ls, kas salīdzinot ar iepriekšējo gadu ir par 23% lielāks, savukārt bruto peļņa palielinājusies par 4%.

Sabiedrības finansiālo stāvokli 2011. gadā būtiski ietekmēja produkcijas pircēja- Anglijā un Velsā reģistrētas slēgta tipa sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Westbank Timber Limited” filiāles Latvijā „WestBank-Rīga” darbības apturēšana un pēc tam arī likvidēšana, kas radīja zaudējumus sabiedrībai. Tā rezultātā pārskata gads noslēgts ar zaudējumiem, kurus pilnībā radīja izveidotie uzkrājumi šaubīgajam debitoru parādam.

Kokapstrādes cehā 2011. gadā saražoti 14 424 m³ mietu produkcija, realizēta šķelda 49 872 m³ apjomā.

Kopējie produkcijas realizācijas ieņēmumi Sabiedrībai 2011. gada 12 mēnešos sastādīja Ls 1 608 970. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas- Ls 13 782.

Sabiedrība 2011.gada 12 mēnešus ir noslēgusi ar zaudējumiem Ls 16 554 apmērā, kas attiecīgi ir Ls 0.033 zaudējumi uz akciju.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Nākotnē Sabiedrība paredz turpināt lobīto un virpoto mietu ražošanu, palielinot sīkās frakcijas virpoto mietu ražošanu, kas ievērojami palielina realizācijas ieņēmumus. Palielināt koksnes iepirkuma īpatsvaru no mazajiem mežizstrādes uzņēmumiem un individuāliem izstrādātājiem, kuru cenas ir zemākas nekā VAS “Latvijas valsts meži” piedāvātajai koksnei. Arī gatavo produkciju paredzēts realizēt plašākam patērētāju lokam, izvēloties izdevīgāko pārdošanas cenu, ir apzināti vairāki jauni tirgus partneri.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

No pārskata gada beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Priekšlikumi par uzņēmuma peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu.

Zaudējumi tiks segti no nākamā gada peļņas.

Gatis Štāks
Valdes priekšsēdētājs

Pēteris Kļava
Valdes loceklis

Andis Gribusts
Valdes loceklis

2012. gada 20.aprīlī

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Piezīme	2011 Ls	2010 Ls	2011 EUR	2010 EUR
Neto apgrozījums	2	1,608,970	1,308,778	2,289,358	1,862,223
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(1,525,390)	(1,228,594)	(2,170,434)	(1,748,132)
Bruto peļņa		83,580	80,184	118,924	114,091
Administrācijas izmaksas	4	(36,290)	(40,734)	(51,636)	(57,959)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	13,074	55,599	18,603	79,110
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(66,690)	(11,301)	(94,891)	(16,080)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	167	78	238	111
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	(3,241)	(9,691)	(4,612)	(13,789)
Peļņa/ (zaudējumi) pirms nodokļiem		(9,400)	74,135	(13,374)	105,484
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	9; 18	(5,986)	(10,556)	(8,517)	(15,020)
Pārējie nodokļi	17	(1,168)	(1,448)	(1,662)	(2,060)
Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi)		(16,554)	62,131	(23,553)	88,404

Pielikumi no 11. līdz 20. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Gatis Štāks
Valdes priekšsēdētājs

Pēteris Kļava
Valdes loceklis

Andis Gribusts
Valdes loceklis

2012. gada 20. aprīlī

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

Bilance

		AKTĪVS			
		31.12.2011	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI	Piezīme	Ls	Ls	EUR	EUR
Pamatlīdzekļi					
Zemes gabali, ēkas un būves		99,247	86,825	141,216	123,541
Iekārtas un mašīnas		143,038	117,820	203,525	167,643
Pārējie pamatlīdzekļi		29,385	11,133	41,811	15,841
Līzīngā iegādāti pamatlīdzekļi		41,121	-	58,510	
KOPĀ	10	312,791	215,778	445,062	307,025
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		312,791	215,778	445,062	307,025
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI					
Krājumi					
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		6,925	3,495	9,853	4,973
Nepabeigtie ražojumi		31,811	34,341	45,263	48,863
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		67,578	96,746	96,155	137,657
Mežaudzes		4,500	6,558	6,403	9,331
KOPĀ		110,814	141,140	157,674	200,824
Debitori					
Pircēju un pasūtītāju parādi	11	52,339	89,805	74,472	127,781
Citi debitori	12	3,902	3,827	5,552	5,445
Nākamo periodu izmaksas		2,195	1,098	3,123	1,562
KOPĀ		58,436	94,730	83,147	134,789
Nauda	13	40,566	49,831	57,720	70,903
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		209,816	285,701	298,541	406,516
KOPĀ AKTĪVS		522,607	501,479	743,603	713,540

Pielikumi no 11. līdz 20. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

PASĪVS					
		31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2011.	31.12.2010.
PAŠU KAPITĀLS	Piezīme	Ls	Ls	EUR	EUR
Akciju kapitāls	14	495,699	495,699	705,316	705,316
Nesadalītā peļņa:				-	-
iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi		(154,029)	(216,160)	(219,164)	(307,568)
pārskata gada nesadalītā peļņa/(zaudējumi)		(16,554)	62,131	(23,553)	88,404
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS		325,116	341,670	462,599	486,153
UZKRĀJUMI					
Citi uzkrājumi	15	9,737	7,476	13,855	10,637
KOPĀ UZKRĀJUMI		9,737	7,476	13,855	10,637
KREDITORI					
Ilgtermiņa kreditori					
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	42,841	32,891	60,957	46,800
Citi aizņēmumi	17	24,933	-	35,476	-
Atliktā nodokļa saistības	19	17,451	16,712	24,831	23,779
KOPĀ		85,225	49,603	121,264	70,579
Īstermiņa kreditori					
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	34,301	25,301	48,806	36,000
Citi aizņēmumi	17	6,270	-	8,921	-
No pircējiem saņemti avansi		200	-	285	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		35,954	43,016	51,158	61,206
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	18	8,906	17,089	12,672	24,315
Pārējie kreditori		13,701	16,122	19,495	22,940
Uzkrātās saistības	16	3,197	1,202	4,549	1,710
KOPĀ		102,529	102,730	145,886	146,171
KOPĀ KREDITORI		187,754	152,333	267,150	216,750
KOPĀ PASĪVS		522,607	501,479	743,603	713,540

Pielikumi no 11. līdz 20. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Gatis Štāks
Valdes priekšsēdētājs

Pēteris Kļava
Valdes loceklis

Andis Gribusts
Valdes loceklis

2012. gada 20. aprīlī

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Ls	Akciju kapitāls	Nesegtie zaudējumi	Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi)	Kopā
2010. gada 1. janvārī	495 699	(243 324)	27 164	279 539
leskaitīts nesegtajos zaudējumos	-	27 164	(27 164)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	62 131	62 131
2010. gada 31.decembris	495 699	(216 160)	62 131	341 670
leskaitīts nesegtajos zaudējumos	-	62 131	(62 131)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	(16 554)	(16 554)
2011. gada 31.decembris	495 699	(154 029)	(16 554)	325 116

EUR	Akciju kapitāls	Nesegtie zaudējumi	Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi)	Kopā
2010. gada 1. janvārī	705 316	(346 219)	38 651	397 748
leskaitīts nesegtajos zaudējumos	-	38 651	(38 651)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	88 404	88 404
2010.gada 31.decembris	705 316	(307 568)	88 404	486 152
leskaitīts nesegtajos zaudējumos	-	88 404	(88 404)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	(23 553)	(23 553)
2011.gada 31.decembris	705 316	(219 164)	(23 553)	462 599

Pielikumi no 11. līdz 20. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Gatis Štāks
Valdes priekšsēdētājs

Pēteris Kļava
Valdes loceklis

Andis Gribusts
Valdes loceklis

2012. gada 20.aprīlī

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

**Naudas plūsmas pārskats par 2011. gadu
(pēc netiešās metodes)**

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
Naudas plūsmas saimnieciskās darbības rezultātā				
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	(9,400)	74,135	(13,374)	105,485
Korekcijas:				
Pamatlīdzekļu nolietojums	41,380	39,276	58,878	55,885
Procentu (ieņēmumi)/ izmaksas	3,241	3,386	4,612	4,818
Uzkrājumu pieaugums/ (samazinājums)	2,261	(5,295)	3,217	(7,534)
Aktīvu norakstīšana	-		-	-
(Peļņa)/ zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	(10,398)	(49,136)	(14,795)	(69,914)
(Peļņa)/ zaudējumi no valūtas kursu svārstībām		6,305	-	8,971
Saimnieciskās darbības peļņa vai (zaudējumi) pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām	27,084	68,671	38,537	97,710
Krājumu samazinājums/ (pieaugums)	30,326	30,817	43,150	43,849
Debitoru parādu (pieaugums)	36,294	7,674	51,642	10,919
Kreditoru parādu pieaugums/ (samazinājums)	(11,870)	(89,818)	(16,889)	(127,800)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	81,834	17,344	116,439	24,678
Samaksātie procenti	(3,241)	(3,386)	(4,612)	(4,818)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	(8,848)		(12,589)	-
Samaksātais nekustamā īpašuma nodoklis	(1,168)	(1,448)	(1,662)	(2,060)
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	68,577	12,510	97,576	17,800
Naudas plūsmas ieguldījumu izmaiņu rezultātā				
Ilgtermiņa ieguldījumu iegāde	(110,574)	(92,904)	(157,333)	(132,190)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	13,782	77,395	19,610	110,123
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(96,792)	(15,509)	(137,723)	(22,067)
Naudas plūsmas finansēšanas darbības rezultātā				
Atmaksāti aizdevumi	(26,050)	(25,301)	(37,066)	(36,000)
Saņemti aizdevumi	45,000	-	64,029	-
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	18,950	(25,301)	26,963	(36,000)
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(9,265)	(28,300)	(13,183)	(40,267)
Nauda gada sākumā	49,831	78,131	70,903	111,170
Nauda gada beigās	40,566	49,831	57,720	70,903

Pielikumi no 11. līdz 20. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Gatis Štāks
Valdes priekšsēdētājs

Pēteris Kļava
Valdes loceklis

Andis Gribusts
Valdes loceklis

2012. gada 20. aprīlī

Finanšu pārskatu pieliekums

1. Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Finanšu pārskatu sagatavošanas principi

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu likumus” un citiem normatīvajiem aktiem, kas attiecas uz gada pārskata sastādīšanu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai. Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc netiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Gada pārskats sagatavots, pamatojoties uz darbības turpināšanas koncepciju.

Ņemot vērā biržas prasības, informācijas nolūkos Sabiedrības finanšu pārskatā minētas summas EUR. Visas summas konvertētas EUR izmantojot Latvijas bankas noteikto fiksēto EUR kursu.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

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

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2011. gada 1. janvāra līdz 2011. gada 31. decembrim.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana latos

Uzskaitē tiek veikta Latvijas latos. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti latos pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā.

Līdzekļi un saistības ārvalstu valūtās tiek pārrēķinātas latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
1 GBP	0.840000	0.824000
1 USD	0.544000	0.535000
1 EUR	0.702804	0.702804

AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS

Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Nolietojamie pamatlīdzekļi tiek uzrādīti atbilstoši sākotnējai vērtībai, no kuras tiek atskaitīts uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums. Pamatlīdzekļu pašizmaksa sastāv no pirkuma cenas, iekļaujot izmaksas, kuras ir tieši attiecināmas uz pamatlīdzekļa izveidošanu, lai pamatlīdzeklis būtu darba kārtībā tam paredzētajam nolūkam.

Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes, attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, izmantojot šādas vadības noteiktās gada likmes:

	%
Ēkas un būves	4% - 5%
Iekārtas un mašīnas	10% - 20%
Pārējie pamatlīdzekļi	20% - 35%

Krājumi

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no vērtībām - pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības. Izejvielas tiek uzskaitītas atbilstoši to pirkšanas izmaksām. Atlikumu vērtības aprēķināšanai izmanto FIFO cenu metodi. Nepabeigtiem ražojumiem, gataviem ražojumiem un precēm pārdošanai pašizmaksa tiek uzskaitīta atbilstoši to pirkšanas izmaksām vai ražošanas pašizmaksai pēc vidējās svērtās metodes.

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.

Krājumos tiek uzskaitītas arī mežaudzes, kas ietver sevī samaksātas celmu naudas par perioda beigās neizstrādātajām cirsām.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Uzkrājumi nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem izveidoti, vadībai individuāli izvērtējot katra debitora parāda atgūstamību.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ, pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt.

Uz pārskata perioda beigām ir izveidoti uzkrājumi darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem, kas aprēķināti saskaņā ar neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu 2011. gada 31. decembrī un dienas vidējo darba algu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās norāda skaidri zināmas saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments. Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinātiem dokumentiem.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

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

Atliktais nodoklis

Atliktais nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos, un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atliktā nodokļa aprēķinos tiek izmantota nodokļu likme, kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies. Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes, izveidojot uzkrājumus neizmantotiem atvaļinājumiem arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākošajiem taksācijas periodiem. Atliktais nodoklis ir aprēķināts, piemērojot likumā noteikto nodokļa likmi - 15%.

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

Aizņēmumi

Aizņēmumi ir sākotnēji uzrādīti kā saņemtā līdzekļu summa, no kuras atskaitītas darījuma izmaksas. Turpmākajos periodos aizņēmumi ir uzrādīti to amortizētajā vērtībā. Jebkura saņemto līdzekļu vērtība (atskaitot darījuma izmaksas) un izpirkšanas vērtības starpība tiek uzrādīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā aizņēmumu līgumu laikā. Visas pārējās izmaksas, kas saistītas ar aizņēmumiem, tiek norakstītas uz izdevumiem periodā, uz kuru tās attiecas un uzrādītas posteņi "Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas"

Novērtējumu pielietošana

Latvijas Republikas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatus, Sabiedrības vadība novērtē un izdara pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus. Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm.

Posteņu klasifikācija

Saskaņā ar izmaiņām likumdošanā, 2011.gada finanšu pārskatā veikta posteņu pārklasifikācija. Pārklasifikācija veikta tādos posteņos kā Citi uzkrājumi un Uzkrātās saistības. No Citiem uzkrājumiem uz Uzkrātām saistībām pārliktas saistības, kuras atbilst iepriekš dotajam definējumam. Pārklasificēti posteņi peļņas vai zaudējumu aprēķinā saistībā ar neto rezultātu uzrādīšanu valūtas kursu svārstībām un darījumiem ar pamatlīdzekļiem.

Pārklasifikācijai nav ietekmes uz finanšu rezultātu. 2011.gada finanšu pārskatā salīdzināmie rādītāji par 2010.gadu uzrādīti pēc 2011.gadā piemērotiem principiem un ir salīdzināmi.

2. Neto apgrozījums pa darbības veidiem

	2011	2010	2011	2010
	<i>Ls</i>	<i>Ls</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Darījumi ar kokmateriāliem	1 354 335	1 107 653	1 927 045	1 576 048
Citi darījumi	254 635	201 125	362 313	286 175
Summa kopā:	1 608 970	1 308 778	2 289 358	1 862 223

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskajiem tirgiem ir atspoguļots sekojoši:

	2011	2010	2011	2010
	<i>Ls</i>	<i>Ls</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Latvija	1 326 681	1 133 381	1 887 697	1 612 656
Lietuva	-	774		1 101
Anglija	282 289	174 623	401 661	248 466
Summa kopā:	1 608 970	1 308 778	2 289 358	1 862 223

3. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2011	2010	2011	2010
	<i>Ls</i>	<i>Ls</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Materiālu izmaksas	978 773	771 534	1 392 669	1 097 794
Ārējo pakalpojumu izmaksas	53 946	49 389	76 758	70 274
Nolietojums	39 958	39 276	56 855	55 886
Darba algas	182 052	161 125	259 037	229 260
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	50 910	47 278	72 438	67 270
Citas ražošanas izmaksas	219 751	159 992	312 677	227 648
Summa kopā:	1 525 390	1 228 594	2 170 434	1 748 132

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

4. Administrācijas izmaksas

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
Personāla izmaksas	31 987	35 912	45 513	51 099
Pārējās administrācijas izmaksas	4 303	4 822	6 123	6 860
Summa kopā:	<u>36 290</u>	<u>40 734</u>	<u>51 636</u>	<u>57 959</u>

Sabiedrības valdes locekļiem netiek maksāta atlīdzība par veiktajiem pienākumiem.

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
<i>Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas</i>	13 782	77 395	19 610	110 123
<i>Pamatlīdzekļu norakstīšanas izmaksas</i>	<u>(3 384)</u>	<u>(28 259)</u>	<u>(4 815)</u>	<u>(40 209)</u>
Pamatlīdzekļu izslēgšanas neto rezultāts	10 398	49 136	14 795	69 914
Ieņēmumi no darījuma ar sertifikātiem	-	6 402	-	9 109
Pārējie ieņēmumi	2 676	61	3 808	87
Summa kopā:	<u>13 074</u>	<u>55 599</u>	<u>18 603</u>	<u>79 110</u>

6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
Biržas izmaksas	5 930	6 102	8 437	8 682
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	58 986	4 680	83 930	6 659
Pārējās izmaksas	1 774	519	2 524	739
Summa kopā:	<u>66 690</u>	<u>11 301</u>	<u>94 891</u>	<u>16 080</u>

7. Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
Ieņēmumi no valūtas kursa izmaiņām	807	-	1148	-
Zaudējumi no valūtas kursa izmaiņām	<u>(640)</u>	-	<u>(910)</u>	-
Neto rezultāts valūtas ieņēmumiem	167	-	238	-
Pārējie ieņēmumi	-	78	-	111
Summa kopā:	<u>167</u>	<u>78</u>	<u>238</u>	<u>111</u>

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
Procentu maksājumi	3 241	3 386	4 612	4 817
<i>Ieņēmumi no valūtas kursa izmaiņām</i>	-	2 402	-	3 417
<i>Zaudējumi no valūtas kursa izmaiņām</i>	-	<u>(8 707)</u>	-	<u>(12 389)</u>
Neto rezultāts valūtas zaudējumiem	-	6 305	-	8 972
Summa kopā:	<u>3 241</u>	<u>9 691</u>	<u>4 612</u>	<u>13 789</u>

9. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar deklarāciju	5 247	4 368	7 465	6 215
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis (skat. 18.piez.)	739	6 188	1052	8 805
Summa kopā:	<u>5 986</u>	<u>10 556</u>	<u>8 517</u>	<u>15 020</u>

10. Pamatlīdzekļi

Ls		Tehnoloģiskās			Līzings	KOPĀ
		Zeme, ēkas un būves	iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi		
	Sākotnējā vērtība 31.12.2010	141 125	681 431	32 994		855 550
2011	legāde	16 752	60 797	21 685	42 543	141 777
	Norakstīšana		(138 983)	(5 593)	-	(144 576)
	Sākotnējā vērtība 31.12.2011	157 877	603 245	49 086	42 543	852 751
	Uzkrātais nolietojums 31.12.2010	54 300	563 611	21 861	-	639 772
2011	Nolietojums	4 330	32 267	3 361	1 422	41 380
	Norakstīto aktīvu nolietojums		(135 671)	(5 521)	-	(141 192)
	Uzkrātais nolietojums 31.12.2011	58 630	460 207	19 701	1 422	539 960
	Atlikusī vērtība 31.12.2010	86 825	117 820	11 133	-	215 778
	Atlikusī vērtība 31.12.2011	99 247	143 038	29 385	41 121	312 791

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

EUR	Tehnoloģiskās				KOPĀ	
	Zeme, ēkas un būves	iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi	Līzings		
Sākotnējā vērtība 31.12.2010	200 803	969 588	46 946		1 217 337	
2011	legāde	23 836	86 507	30 854	60 533	201 730
	Norakstīšana		(197 755)	(7 958)		(205 713)
Sākotnējā vērtība 31.12.2011	224 639	858 340	69 842	60 533	1 213 354	
Uzkrātais nolietojums 31.12.2010	77 262	801 945	31 105	-	910 312	
2011	Nolietojums	6 161	45 911	4 782	2 023	58 877
	Norakstīto aktīvu nolietojums		(193 041)	(7 856)	-	(200 897)
Uzkrātais nolietojums 31.12.2011	83 423	654 815	28 031	2 023	768 292	
Atlikusī vērtība 31.12.2010	123 541	167 643	15 841	-	307 025	
Atlikusī vērtība 31.12.2011	141 216	203 525	41 811	58 510	445 062	

Sabiedrības īpašumu kadastrālā vērtība:

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
Zeme	21 584	55 114	30 711	78 240
Ēkas un būves	87 682	73 100	124 761	107 192
Summa kopā:	109 266	128 214	155 472	182 432

Pamatlīdzekļi kā lietu kopība ir iekļāti kā nodrošinājums kredītam par labu AS „SEB banka” (skatīt 21. pielikumu).

11. Pircēju un pasūtītāju parādi, neto

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi, bruto	116 006	94 485	165 062	134 440
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(63 667)	(4 680)	(90590)	(6 659)
Summa kopā:	52 339	89 805	74 472	127 781

12. Citi debitori

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
Atprasāmais PVN	3 422	3 176	4 870	4 519
Pārējie debitori	480	651	682	926
Summa kopā:	3 902	3 827	5 552	5 445

13. Nauda

	2011	2010	2011	2010
	Ls	Ls	EUR	EUR
LVL 1 418	1 418	24 716	2 018	35 168
GBP 21	18	14 763	26	21 005
EUR 55 676	39 130	10 352	55 676	14 730
Summa kopā:	40 566	49 831	57 720	70 903

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

14. Akciju kapitāls (pamatkapitāls)

Sabiedrības pamatkapitāls sastāv no 495,699 akcijām ar nominālvērtību Ls 1 par akciju.

	Akciju skaits	Akciju vērtība (Ls)	Kopējā vērtība (Ls)	Kopējā vērtība (EUR)
Slēgtās emisijas akcijas	265 699	1	265 699	378 058
Publiskās emisijas akcijas	230 000	1	230 000	327 258
Summa kopā:	<u>495 699</u>		<u>495 699</u>	<u>705 316</u>

15. Citi uzkrājumi

	2011 Ls	2010 Ls	2011 EUR	2010 EUR
Atlikums uz gada sākumu	7 476	12 773	10 637	18 174
Uzkrājums neizmantotajiem atvaļinājumiem pieaugums (samazinājums)	2 261	(5 297)	3 218	(7 537)
Atlikums gada beigās kopā:	<u>9 737</u>	<u>7 476</u>	<u>13 855</u>	<u>10 637</u>

16. Uzkrātās saistības

	2011 Ls	2010 Ls	2011 EUR	2010 EUR
Uzkrājumi paredzamajiem maksājumiem	3 197	1 202	4 549	1 710
Summa kopā:	<u>3 197</u>	<u>1 202</u>	<u>4 549</u>	<u>1 710</u>

17. Aizņēmumi no kredītiestādēm un līzinga sabiedrības

	2011 Ls	2010 Ls	2011 EUR	2010 EUR
<i>Ilgtermiņa</i>				
SEB Līzings	24 933	-	35 476	-
AS SEB banka kredīts	42 841	32 891	60 958	46 800
<i>Īstermiņa</i>				
SEB Līzings	6 270	-	8 921	-
AS SEB banka kredīts	34 301	25 301	48 806	36 000
Summa kopā:	<u>108 345</u>	<u>58 192</u>	<u>154 161</u>	<u>82 800</u>

1) Saskaņā ar līguma TA09034 nosacījumiem, kredīta apmaksa ir jāveic ikmēneša pamatsummas maksājumos, ar noteikto beigu termiņu 2013.gada 7. marts. Kredītam noteikta procentu likme 3 mēnešu EUR EURIBOR + 3.8%.

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

Aizņēmums tika saņemts ilgtermiņa ieguldījumiem 2009. gada 30.martā. Aizņēmuma atlikums 2011. gada 31. decembrī sastāda EUR 46 800 jeb LVL 32 891.

Kā aizdevuma nodrošinājums kalpo ķīla uz nekustamo īpašumu Dumpīšu ielā 3, Stendē, Talsu novadā saskaņā ar hipotēkas līgumu, komercķīla uz Sabiedrības esošajiem un nākotnes pamatlīdzekļiem, krājumiem un prasījuma tiesībām (skatīt 20.pielikumu).

- 2) Saskaņā ar līguma TA11249 nosacījumiem, kredīta apmaksā ir jāveic ikmēneša pamatsummas maksājumos ar noteikto beigu termiņu 2014.gada 24.novembris. Kredītam noteikta procentu likme 3 mēnešu LVL RIGIBOR + 3.0%.

Aizņēmums tika saņemts kravas segļu vilcēja Volvo FM 460 iegādei. Aizņēmuma atlikums 2011.gada 31.decembrī sastāda 44 250 LVL.

Kā aizdevuma nodrošinājums kalpo Hipotēka uz nekustamo īpašumu, kas atrodas Dumpīšu ielā 3, Stendē, Finanšu ķīla uz Sabiedrības naudas līdzekļiem un Komerķīla uz jaunie gādāto kravas segļu vilcēju Volvo FM 460 saskaņā ar noslēgto Komerķīlas līgumu Nr.TA11249/KK-1.

- 3) Saskaņā ar finanšu līzings līgumu TA11166 nosacījumiem, atmaksā jāveic ikmēneša pamatsummas maksājumos ar noteikto beigu termiņu 2016.gada 25.jūlijs. Kredītam noteikta mainīga procentu likme 4.506% gadā no atlikušās vērtības ar fiksēto procentu daļu -2.9%. Finanšu līzings saņemts automašīnas BMW X5 iegādei. Kā nodrošinājums kalpo pats līzings priekšmets. Maksājamās summas atlikums EUR 44 397.

18. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Ls	(Parāds) vai	Aprēķināts	2011. gadā		(Parāds) vai
	pārmaksa		leskaitīts	Samaksāts/ (atprasīts)	pārmaksa
	31.12.2010		ciem		31.12.2011
Pievienotās vērtības nodoklis	3,176	(958)	(10,677)	11,881	3,422
Sociālās apdrošināšanās obligātās iemaksas	(7,835)	(74,172)	10,677	64,147	(7,183)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(4,699)	(33,236)	-	37,175	(760)
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	(1,168)	-	1,168	-
Dabas resursu nodoklis	(176)	(196)	-	187	(185)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(4,368)	(5,247)	-	8,848	(767)
Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	(11)	(146)	-	146	(11)
Summa kopā:	(13,913)	(115,123)	-	123,552	(5,484)
Parāds	(17,089)				(8,906)
Pārmaksa					3422

EUR	(Parāds) vai	Aprēķināts	2011. gadā		(Parāds) vai
	pārmaksa		leskaitīts	Samaksāts/ (atprasīts)	pārmaksa
	31.12.2010		ciem		31.12.2011
Pievienotās vērtības nodoklis	4,519	(1,363)	(15,192)	16,905	4,869
Sociālās apdrošināšanās obligātās iemaksas	(11,148)	(105,537)	15,192	91,272	(10,221)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(6,686)	(47,291)	-	52,896	(1,081)
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	(1,662)	-	1,662	-
Dabas resursu nodoklis	(250)	(279)	-	266	(263)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(6,215)	(7,465)	-	12,589	(1,091)
Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	(16)	(207)	-	207	(16)
Summa kopā:	(19,796)	(163,804)	-	175,797	(7,803)
Parāds	(24,315)				(12,672)
Pārmaksa					4869

Nodokļu pārmaksa uzrādīta postenī "Citi debitori" 12. pielikumā.

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

19. Atliktā nodokļa saistības

Atzītais atliktais nodoklis attiecināms uz sekojošām pagaidu atšķirībām:

	2011 LVL		2010 LVL	
	aktīvi	saistības	aktīvi	saistības
Pamatlīdzekļu nolietojums	-	18 911	-	17 833
Pārnesamie nodokļu zaudējumi	-	-	-	-
Uzkrājumi atvaļinājumiem	1 460	-	1 121	-
Neto atliktā nodokļa saistības	-	17 451	-	16 712

	2011 EUR		2010 EUR	
	aktīvi	saistības	aktīvi	saistības
Pamatlīdzekļu nolietojums	-	26 908	-	25374
Pārnesamie nodokļu zaudējumi	-	-	-	-
Uzkrājumi atvaļinājumiem	2 077	-	1 595	-
Neto atliktā nodokļa saistības	-	24 831	-	23 779

	2011 LVL	2010 LVL	2011 EUR	2010 EUR
Atliktā nodokļa saistības perioda sākumā	16 712	10 524	23 779	14 974
Atzītās atliktā nodokļa izmaiņas peļņas vai zaudējuma aprēķinā (skat. 9.piez.)	739	6 188	1052	8 805
Atliktā nodokļa saistības perioda beigās	17 451	16 712	24 831	23 779

20. Informācija par Zvērinātu revidenta atlīdzību

Administrācijas izdevumu sastāvā iekļauta atlīdzība Zvērinātam revidentam par gada pārskata revīziju LVL 1000 (2010: LVL 1000). Pārskata periodā Sabiedrība no revidenta nesaņēma citus pakalpojumus.

21. Ārpusbilances saistības

Sabiedrībai noslēgts kredītlīnijas līgums, tās limits ir LVL 70 000 un atmaksas termiņš 21.09.2012. Procentu likme 3,0% + 3M Rigibor. Kredītlīnijas atlikums 31.12.2011. ir nulle. Nodrošinājumam ir hipotēka uz nekustamo īpašumu Dumpīšu ielā 3, Stendē, Talsu novadā saskaņā ar hipotēkas līgumu, komercķīla uz Sabiedrības esošajiem un nākotnes pamatlīdzekļiem, krājumiem un prasījuma tiesībām un finanšu ķīla uz Sabiedrības visos kontos esošiem un ienākošiem naudas līdzekļiem prasījuma tiesību apmērā.

**AS „TALSU MEŽRŪPNIECĪBA”
2011. GADA PĀRSKATS**

22. Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2011	2010
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	<u><u>46</u></u>	<u><u>43</u></u>

23. Finanšu risku vadība

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir aizņēmumi no kredītiestādēm 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 darbuņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tā saimnieciskās darbības.

24. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas, vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.