



**AKCIJU SABIEDRĪBA
GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT**

**2012.gada 12 mēnešu
nerevidēts pārskats**

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6-7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pielikums	10

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	„GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT”
Sabiedrības juridiskais statuss	AKCIJU SABIEDRĪBA
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003335793 Rīga, 1997. gada 03. aprīlī Veikta pārreģistrācijas komercreģistrā 09.03.2004.
Juridiskā adrese	Brīvības gatve 214, Rīga, LV-1039
Akcionāri un pamatkapitāla sadalījums	Barrow Consulting Ltd., ārvalstu komersants juridiskā adrese Euro – Trust Company Complex, Ajeltake Island, Ajeltake Road, Majuro, Marshall Islands, MH 96960 – pieder 849 500 vērtspapīru Ints Kalniņš pieder 5 500 vērtspapīru
Valde	Jānis Lāma – valdes loceklis
Padome no 11.08.2010	Pēteris Avotiņš – padomes priekšsēdētājs Dmitrijs Čelebijs – padomes loceklis Ints Kalniņš – padomes loceklis
Pārskata gads	2012. gada 1. janvāris – 31. decembris
Ziņas par meitas sabiedrībām	OOO „Goldinvest Asset Menedzment”, 11933, Maskava, Ļeņina prospekts 37A-24. Līdzdalības daļa –100%
Ziņas par filiāli	Goldinvest Asset Management Vilnius Filialas „Kalvariju g.3/A Juozapavičiaus g.1, Vilnius
Grāmatvedība	SIA „Baricentrs” NMNR LV40003511763 Biķernieku iela 12b-81, Rīga, LV – 1039

Vadības ziņojums

Darbības veids

Goldinvest Asset Management AS (turpmāk Uzņēmums) pamatdarbības veids ir darījumi ar investīciju zeltu, sudrabu, platīnu un palādiju, tirdzniecība ar kolecionāru aksesuāriem, dārgmetālu ekspertīzes un uzglabāšanas pakalpojumi kā arī darījumi ar dārgmetālus saturošām izejvielām, tootreizējo pārstrādi, pamatojoties uz Latvijas Republikas likumiem un starptautiskajiem tiesību aktiem.

Uzņēmuma darbība pārskata gadā

Klientu apkalpošanas kvalitātes un lojalitātes ietvaros, sadarbībā ar SEB banku, tiek piedāvāta Latgold VISA card lojalitātes karte, kas apvieno sevī norēķinu kartes un klientu lojalitātes programmas.

Sekmīgi turpina darboties uzņēmuma divi veikali Brīvības gatvē 214 un t/c Galleria Riga Dzirnavu ielā 67 Rīgā. Papildus klienti var veikt pasūtījumus uzņēmuma interneta veikalā www.latgold.lv kā arī filiālē Viļņā, Lietuvā un meitas firmā Maskavā, Krievijas Federācija.

Finanšu risku vadība

Uzņēmuma darbība ir pakļauta dažādiem finanšu riskiem, ieskaitot kredītrisku, ārvalstu valūtu kursu, dārgmetālu biržas cenu un procentu likmju svārstību riskus. Uzņēmuma vadība cenšas minimizēt potenciālo finanšu risku negatīvo efektu uz Uzņēmuma finansiālo stāvokli. Riska faktori Sabiedrībai ir piedāvāto preču un pakalpojumu realizācijas apjomu neprognozējamība ilgtermiņā, dārgmetālu cenu svārstības pasaules tirgos, valūtu kursu svārstības īpaši LVL/USD, LVL/EUR, USD/EUR un iepirkto dārgmetālu saturošo lūžņu kvalitāte. Tāpat dažādu valstu ierobežojošā normatīvo aktu bāze dārgmetālu aprītē.

Finanšu līdzekļi, kuri potenciāli pakļauj Uzņēmumu zināmai kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Uzņēmums ir ieviesis un ievēro kredītpolitiku, pārdodot pakalpojumus uz kredīta tikai klientiem ar labu kredītvēsturi un nepārsniedzot katram klientam noteikto kredīta apjomu. Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā. Uzņēmuma partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējās finanšu institūcijas ar atbilstošu kredītvēsturi.

Uzņēmuma saimnieciskās darbības rezultāti ir tieši atkarīgi no Sabiedrības tirgto preču un sniegto pakalpojumu realizācijas apjoma un to cenas. Samazinoties realizācijas apjomiem vai to cenai, pasliktināsies Sabiedrības finanšu stāvoklis.

Kā viens no būtiskākajiem riskiem ir makroekonomisko procesu ietekme un Sabiedrību, kā rezultātā var pieaugt piedāvāto preču un pakalpojumu izmaksas. Tāpat, būtisku iespaidu uz Sabiedrības darbību var atstāt makroekonomikas cikliskums gan Latvijā, gan pasaulē.



Jānis Lāma
Valdes loceklis

Rīgā, 2013. gada 01. marts

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	2012 LVL	2011 LVL
1. Neto apgrozījums	1	5 142 954	5 252 363
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(4 970 304)	(4 916 344)
3. Bruto peļņa		236 228	336 019
4. Pārdošanas izmaksas	3	(145 728)	(78 819)
5. Administrācijas izmaksas	4	(55 055)	(60 159)
6. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	5	133 168	2 686
7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(97 769)	(69 679)
8. Peļņa pirms nodokļiem		7 266	130 048
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			(24 999)
9. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		7 266	105 049



Jānis Lāma
Valdes loceklis

Rīgā, 2013. Gada 01. marts

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

Bilance	Pielikums	31.12.2012. LVL	(1) 31.12.2011. LVL
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I Nemateriālie ieguldījumi:			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		96	273
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	7	96	273
II Pamatlīdzekļi:			
Zemes gabali, ēkas būves citi objekti		673 019	
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		53 058	35 988
Pamatlīdzekļi kopā:	8	726 077	35 988
III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	9	184	234 385
Aizdevumi radniecīgām sabiedrībām	10	273 934	273 934
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi kapitālos	11	-	484 861
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:		274 118	993 180
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		1 000 291	1 029 441
Apgrozāmie līdzekļi			
I Krājumi:			
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		97 858	352 816
Avansa maksājumi par precēm		2 004	2 004
Krājumi kopā:	12	99 862	354 820
II Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	13	1 000 444	599 966
Citi debitori	14	252 861	19 983
Nākamo periodu izmaksas	15	2 304	2 108
Debitori kopā:		1 255 609	622 057
IV Nauda:	16	3 517	12 954
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		1 358 988	989 831
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>2 359 279</u>	<u>2 019 272</u>

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

Bilance	(2)		
	Pielikums	31.12.2012. LVL	31.12.2011. LVL
<u>Pasīvs</u>			
Pašu kapitāls:			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	17	855 000	855 000
Rezerves:			
a) pārējās rezerves		-	-
Nesadalītā peļņa			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		106 351	1 302
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		7 266	105 049
Pašu kapitāls kopā:		968 617	961 351
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	18	45783	17 422
Uzkrājumi kopā		45 783	17 422
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Citi aizņēmumi	19	183 642	195 806
Ilgtermiņa kreditori kopā:		183 642	195 806
Īstermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	20	260 652	257 028
Citi aizņēmumi	21	82 310	266 002
Norēķini par saņemtiem avansiem		27 618	140 560
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		682 340	148 647
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		33 046	25 126
Pārējie kreditori		75 271	7 330
Īstermiņa kreditori kopā:		1 161 237	844 693
Kreditori kopā		1 344 879	1 040 499
<u>Pasīvu kopsumma</u>		2 359 279	2 019 272



 Jānis Lāma
 Valdes loceklis

Rīgā, 2013. gada 01. martā

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2011. gadu un 2012. gadu

	Pamatkapitāls	Citas rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL
Atlikums 2010. gada 31. decembris	300 000	-	1 302	301 302
Palielināts pamatkapitāls	555 000	-	-	555 000
Pārskata perioda peļņa	-	-	105 049	105 049
Atlikums 2011. gada 31. decembris	855 000	-	106 351	961 351
Pārskata perioda peļņa	-	-	7 266	7 266
Atlikums 2012. gada 31. decembris	855 000	-	113 617	968 617



Jānis Lāma
Valdes loceklis

Rīgā, 2013. gada 1. marts

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

Naudas plūsmas pārskats

	2012	2011
	LVL	LVL
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	7 266	130 048
<u>Korekcijas:</u>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums	10 575	7 199
b) uzkrājumu izmaiņas	-	5 609
c) procentu ieņēmumi	-	(762)
d) procentu izmaksas	21 044	61 065
e) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	-	-
	38 885	203 159
<u>Korekcijas:</u>		
a) pircēju un pasūtītāju parādu samazinājums / (pieaugums)	(633 552)	(446 891)
b) Krājumu atlikumu (pieaugums) / samazinājums	254 958	(164 556)
c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem palielinājums / (samazinājums)	524 973	(11 408)
2. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	146 379	(419 696)
Procentu izdevumi	(9 152)	(11 287)
Samaksāts uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	(3 506)
3. Pamatdarbības neto naudas plūsma	176 112	(434 489)
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(711 160)	(29 884)
Atmaksāti aizdevumi	192 232	10 781
Samaksāti procenti	-	762
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(518 928)	(18 341)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie/atmaksātie aizņēmumi neto	333 379	457 704
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-	(920)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	333 379	456 784
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums / (samazinājums) pārskata gadā	(9 437)	3 954
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	12 954	9 000
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	3 517	12 954



 Jānis Lāma
 Valdes loceklis

Rīgā, 2013. gada 01. martā

Pielikums

Grāmatvedības politika

Vispārīgie principi

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību” un “Gada pārskata likums” un obligāti piemērojamiem Latvijas grāmatvedības standartiem. Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Uzņēmuma lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskatu 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

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli. Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis, atbilstoši preču piegādes nosacījumiem. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti tad, kad tie tiek sniegti.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana latos

Komunikāciju centrs SIA uzskaitē tiek veikta Latvijas latos. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtās tiek pārrēķinātas latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā. Norēķinu par ārvalstu valūtās veiktajiem darījumiem un ārvalstu valūtās nominēto monetāro aktīvu un saistību vērtības pārrēķināšanas rezultātā gūtā ārvalstu valūtas peļņa vai zaudējumi tiek iekļauti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Investīcijas

Meitas sabiedrība

Meitas sabiedrība ir sabiedrība, kuru kontrolē mātes sabiedrība kura var noteikt sabiedrības finanšu un pamatdarbības politiku, lai gūtu labumu no uzņēmuma darbības.

Līdzdalību meitas sabiedrībā ir sākotnēji atzīta iegādes izmaksās. Ja līdzdalības vērtība bilances datumā ir zemāka par iegādes izmaksām vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē, un sagaidāms,

ka vērtības samazinājums būs ilgstošs, tā tiek novērtēta atbilstoši zemākajai vērtībai.

Informācija par konsolidēto finanšu pārskatu nesastādīšanu

Konsolidētais gada pārskats netiek sagatavots, saskaņā ar Konsolidēto gada pārskata likumu 8. pantu par atbrīvojumu no pārskata sagatavošanas, ja netiek pārsniegti vismaz divi no likumā noteiktiem kritērijiem.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un uzkrāto vērtības samazinājumu. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Iegādāto datorprogrammu licenču iegādes vērtība iekļauj licenču iegādes izmaksas un izmaksas, kas radušās, ieviešot tās lietošanā.

Pārējiem aktīviem nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālā ieguldījuma un pamatlīdzekļa iegādes vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

	% gadā
Nemateriālie ieguldījumi	33
Tehnoloģiskās iekārtas	20-50
Pārējās iekārtas un aprīkojums, transporta līdzekļi	10-25

Gadījumos, kad kāda nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa bilances vērtība ir augstāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgā nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa vērtība tiek nekavējoties norakstīta līdz tā atgūstamai vērtībai. Atgūstamā vērtība ir augstākā no attiecīgā nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa patiesās vērtības, atskaitot pārdošanas izmaksas, vai lietošanas vērtības.

Turpmākās izmaksas tiek iekļautas aktīva bilances vērtībā vai atzītas kā atsevišķs aktīvs tikai, kad pastāv liela varbūtība, ka ar šo posteņi saistītie nākotnes saimnieciskie labumi ieplūds uzņēmumā un šī posteņa izmaksas var ticami noteikt. Šādas izmaksas tiek norakstītas attiecīgā pamatlīdzekļa atlikušajā lietderīgās lietošanas periodā. Kapitalizējot uzstādītās rezerves daļas izmaksas, nomainītās daļas atlikusī vērtība tiek norakstīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

Krājumi

Krājumi ir norādīti zemākajā no pašizmaksas vai neto pārdošanas vērtības. Pašizmaksa aprēķināta, izmantojot FIFO metodi. Neto pārdošanas vērtība ir normālas uzņēmuma darbības gaitā noteiktā krājumu pārdošanas cena, atskaitot krājumu pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Gadījumos, kad krājumu neto pārdošanas vērtība ir zemāka par to pašizmaksu, šiem krājumiem tiek izveidoti uzkrājumi to vērtības samazināšanai līdz neto pārdošanas vērtībai.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti amortizētajā iegādes vērtībā, atskaitot uzkrājumus vērtības samazinājumam. Uzkrājumi vērtības samazinājumam tiek veidoti gadījumos, kad pastāv objektīvi pierādījumi tam, ka Uzņēmums nevarēs saņemt debitoru parādus pilnā vērtībā atbilstoši sākotnēji noteiktiem atmaksas termiņiem. Uzkrājumu apjoms ir starpība starp debitoru parādu uzskaites summu un to atgūstamo vērtību.

Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem.

Finanšu risku vadība

Pamatojoties uz pašreizējo uzņēmuma ārvalstu valūtās turēto finanšu aktīvu un saistību struktūru, valūtas risks nav būtisks.

Uzkrājumi

Uzkrājumi ir paredzēti noteikta veida zaudējumu, saistību vai izmaksu segšanai, kuri attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem gadiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzami vai droši zināmi, bet kuru apjoms vai konkrētu saistību rašanās un segšanas datums nav skaidri zināms.

Saistītās puses, saistīto pušu darījumi

Puse tiek uzskatīta par saistītu ar sabiedrību, ja:

- a) Puse tieši vai netieši kontrolē, tiek kontrolēta vai atrodas kopīgā kontrolē ar sabiedrību (mātes uzņēmumi, meitas uzņēmumi un citi koncerna meitas uzņēmumi), Pusei ir līdzdalība sabiedrībā, kas ļauj tai īstenot būtisku ietekmi sabiedrībā, vai Pusei ir kopīga kontrole pār sabiedrību;
- b) Puse ir sabiedrības asociētais uzņēmums;
- c) Puse ir kopuzņēmums, kurā sabiedrība ir kopuzņēmuma dalībnieks;
- d) Puse ir sabiedrības vai tā mātes uzņēmuma galvenā vadības personāla loceklis;
- e) Puse ir tuvs ģimenes loceklis jebkurai privātpersonai, uz ko attiecināmi a) vai d);
- f) Puse ir sabiedrība, ko kontrolē, kopīgi kontrolē vai kas atrodas būtiskā d) un e) minēto privātpersonu ietekmē, vai kurai šādā sabiedrībā tieši vai netieši pieder būtiskas balsstiesības ar jebkuras d) un e) minētās privātpersonas starpniecību);

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

(1) Neto apgrozījums

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no Sabiedrības pamatdarbības – produkcijas pārdošanas bez pievienotās vērtības nodokļa, atskaitot atlaides.

	2012	2011
	LVL	LVL
Ienākumi no investīciju zelta, citu dārgmetālu un dārgmetālu saturošu otrreizējo izejvielu pārdošanas	5 142 954	5 231 366
Citi ienākumi	-	20 997
	5 142 954	5 252 363

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Postenī uzrādītas neto apgrozījuma sasniegšanai izlietotās izmaksas – preču vai pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā un ar preču/pakalpojumu iegādi saistītās izmaksas.

	2012	2011
	LVL	LVL
Investīciju zelts, citu dārgmetālu un dārgmetālu saturošu otrreizējās izejvielas	4 794 927	4 822 691
Pakalpojumu izdevumi	109 649	23 741
Preču transporta izdevumi	1 218	5 165
Personāla izmaksas	51 211	49 878
Uzkrājumi atvaļinājumam	-	2 044
Valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi	12 337	12 515
Uzņēmējdarbības riska nodeva	30	28
Neatskaitāmais PVN	932	282
	4 970 304	4 916 344

(3) Pārdošanas izmaksas

	2012	2011
	LVL	LVL
Reklāmas izdevumi	14 210	13 351
Apdrošināšanas maksājumi	3 959	4 221
Saimniecības izdevumi	166	1 058
Komandējuma izdevumi	5 995	8 281
Telpu nomas un komunālie izdevumi	24 587	12 656
Pamatlīdzekļu nolietojums	20 675	6 718
Darbinieku apmācība	368	240
Citi pārdošanas izdevumi	1 506	1 748
Lietuvas filiāles izdevumi	74 262	30 546
	145 728	78 819

(4) Administrācijas izmaksas

	2012	2011
	LVL	LVL
Juridiskā palīdzība	17 120	16 674
Grāmatvedības pakalpojumi	7 064	4 970
Sakaru izdevumi	3 173	3 160
Kantora izdevumi	8 192	12 955
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	9 672	13 237
Transporta izdevumi	8 222	7 853
Reprezentācijas izdevumi	1 612	1 310
	55 055	60 159

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

(5) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2012	2011
	LVL	LVL
Procentu ieņēmumi	457	762
Ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām - neto	1 826	-
Saņemtās soda naudas	-	-
Citi ieņēmumi	130 885	1 924
	<u>133 168</u>	<u>2 686</u>

(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2012	2011
	LVL	LVL
Samaksātie procenti	21 044	61 065
Samaksātās soda naudas	47 299	8
Citi izdevumi	29 426	8 606
	<u>97 769</u>	<u>69 679</u>

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

(7) Nemateriālie ieguldījumi

	Datorprogrammprodukti	Kopā
	LVL	LVL
Sākotnējā vērtība		
31.12.2010	2 749	2 749
legādāts	-	-
31.12.2011	2 749	2 749
legādāts	-	-
31.12.2012	2 749	2 749
Nolietojums		
31.12.2010	1 843	1 843
Aprēķināts 31.12.2011	633	633
31.12.2011.	2 476	2 476
Aprēķināts 31.12.2012	177	177
31.12.2012	2 653	2 653
Bilances vērtība 31.12.2012	273	273
Bilances vērtība 31.12.2012.	96	96

(8) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas, būves un citi objekti	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs
	LVL	LVL
Sākotnējā vērtība		
31.12.2010.	-	51 300
legādāts	-	29 902
Izslēgts	-	(18)
31.12.2011.	-	81 184
legādāts	673 019	38 141
Izslēgts	-	(396)
30.06.2012.	673 019	118 929
Nolietojums		
31.12.2010.	-	38 630
Aprēķināts 2011	-	6 566
31.12.2011.	-	45 196
Aprēķināts 2012	-	20 675
31.12.2012.	-	65 871
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2011	-	35 988
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2012	673 019	53 058

(9) Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

	LVL
Bilances vērtība 31.12.2011.	234 385
Iegāde uz 31.12.2012.	
Likvidācija vai pārdošana uz 31.12.2012.	234 201
Aprēķinātās dividendes uz 31.12.2012	
Ārvalstu valūtas kursu svārstības ārvalstu ieguldījumu pārvērtēšanas rezultātā	
Bilances vērtība 31.12.2012.	184

(10) Aizdevumi radniecīgām sabiedrībām

	LVL	
Bilances vērtība uz 31.12.2011.	273 934	
Aizdotās summas uz 31.12.2012.		
Atmaksātās summas uz 31.12.2012.		
Vērtības koriģēšana par uz 31.12.2012.		-
Aizdevuma neatmaksātā vērtība uz 31.12.2012.		273 934
Bilances vērtība uz 31.12.2012.		273 934
Aizdevumu sadalījums pa valūtām:	31.12.2012.	31.12.2011.
	Valūta	LVL
LVL	273 934	273 934
	273 934	273 934

Sabiedrība cesijas rezultātā 2008.gadā pārņēma no citas juridiskas personas SIA „VEF Komunikāciju serviss ” parāda atlikumu 273 934 LVL apmērā, kuru izsniedzis Sabiedrības dibinātājs Barrow Consulting Ltd. Atbilstoši aizdevuma līguma nosacījumiem un vienošanos, bezprocentu parāds atmaksājams līdz 2014. gadam. Aizdevums neparedz nodrošinājumu.

(11) Pārējie vērtspapīri un līdzdalība kapitālos

	LVL
Bilances vērtība 31.12.2011.	484 861
Iegāde uz 31.12.2012.	
Likvidācija vai pārdošana uz 31.12.2012.	484 861
Pārvērtēšanas rezerve uz 31.12.2012.	
Uzkrātie zaudējumi no pārvērtēšanas uz 31.12.2012.	
Bilances vērtība 31.12.2012.	-

(12) Krājumi

	2012	2011
	LVL	LVL
Investīciju zelts, citu dārgmetālu un dārgmetālu saturošu otrreizējās izejvielas	97 858	352 816
Avansa maksājumi par precēm	2 004	2 004
	99 862	354 820

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

(13) Pircēju un pasūtītāju parādi

	2012	2011
	LVL	LVL
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	1 000 444	599 966
	1 000 444	599 966

(14) Citi debitori

	2012	2011
	LVL	LVL
Bezskaidras naudas norēķini	884	64
Norēķini ar citiem debitoriem	213 989	8 751
Pārmaksātie nodokļi	37 988	11 168
	252 861	19 983

(15) Nākamo periodu izmaksas

	2012	2011
	LVL	LVL
Nākamo periodu izdevumi	2 304	2 108
	2 304	2 108

(16) Nauda

	2012	2011
	LVL	LVL
Naudas līdzekļi bankā	2 517	5 549
Naudas līdzekļi kasē	1 000	7 405
	3 517	12 954

(17) Pamatkapitāls

2012. gada 30. jūnijā ir reģistrēts Sabiedrības pamatkapitāls LVL 855 000, kas sastāv no 855 000 parastajām dematerializētām vārda akcijām, kuru nominālvērtība ir LVL 1 katra.

(18) Citi uzkrājumi

	2012	2011
	LVL	LVL
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	42 980	14 619
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem	2 803	2 803
	45 783	17 422

(19) Aizņēmumu ilgtermiņa daļa

	2012	2011
	LVL	LVL
Kredītlīnija no akcionāra nerezidenta*	183 642	195 806
	183 642	195 806

(20) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2012	2011
	LVL	LVL
AS SEB banka kredītsaistības	260 652	257 028
	260 652	257 028

Kredītlīnija

Kredītlīnijas līgums ar AS SEB banka tika noslēgts 2008. gada 21. jūlijā. Uz 2011. gada 31. decembri izmantotā kredītlīnija sastāda LVL 249 267. Kredītlīnijas atmaksas termiņš ir 2012. gada 20.jūlijs, un tās gada procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR + 4 % Saistību galvotājs ir cita LR juridiska persona, kā arī finanšu ķīlas līgums VZ 08214/FK-1 visi naudas līdzekļi. Tāpat ir iekļāti visi krājumi LVL

AS GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT
PĀRSKATS PAR LAIKA PERIODU 2012. GADA 01. JANVĀRIS – 31. DECEMBRIS

350000 vērtībā.

Kredīta līgums

Kredīta līgums ar AS SEB banka, noslēgts 2011. gada 22. jūlijā. Uz 2011. gada 31. decembri aizņēmuma atlikums LVL 12 934. Aizdevuma izmantošanas mērķis – pamatlīdzekļa iegāde. Kredīta atmaksas termiņš 2013. gada 22. jūlijs, un, tās gada procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR + 3.50 %. Saistību galvotājs ir cita LR juridiska persona ar ķīlas līgumu Nr. VZ11195/H-1.

(21) Citi aizņēmumi

	2012	2011
	LVL	LVL
Aizņēmums no LR rezidenta – Fiziskas personas	14 278	170 595
Aizņēmums no LR rezidenta - juridiskas personas**	68 032	95 407
	<u>82 310</u>	<u>266 002</u>

(22) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2012	2011
Vidējais nodarbināto personu skaits pārskata gadā Latvijā	9	9
Vidējais nodarbināto personu skaits pārskata gadā Lietuvas Filiālē	2	2
	<u>11</u>	<u>11</u>

(23) Personāla izmaksas

	2012	2011
	LVL	LVL
Darba alga un uzkrājumi atvaļinājumiem	51 211	51 920
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12 337	12 515
Uzņēmējdarbības riska nodeva	30	28
	<u>33 178</u>	<u>64 463</u>

(24) Notikumi pēc pārskata gada beigām

AS „Gold Invest asset management ” akcijas tiek kotētas NASDAQ OMX Riga Alternatīvajā tirgū First North kopš 2011. gada 22. marta.

Emitenta saīsinātais nosaukums	GAM
Biržas kods	GAM1R
Nominālvērtība	1,00 LVL
Kopējais vērtspapīru skaits	855 000



Jānis Lāma
Valdes loceklis

Rīgā, 2013. gada 1. marts