

Akciju sabiedrības

**“SIGULDAS CILTSLIETU UN MĀKSLĪGĀS
APSĒKLOŠANAS STACIJA”**

Reģ. nr. 40003013295

**NEREVIDĒTS
FINANŠU PĀRSKATS
2004.gada 30.septembrī
par 2004. gada 9 mēnešiem**

Rīgas rajona Siguldas pagasts

SATURA RĀDĪTĀJS

FINANŠU PĀRSKATS	3
BILANCE 2004.GADA 30.SEPTEMBRĪ	3
PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	5
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	6
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	7
PIELIKUMS.....	8
<i>INFORMĀCIJA PAR AKCIJU SABIEDRĪBU</i>	8
<i>INFORMĀCIJA BILANCEI 2004.gada 30.septembrī</i>	10
<i>INFORMĀCIJA "Peļņas vai zaudējumu aprēķinam"</i>	12

FINANŠU PĀRSKATS

BILANCE 2004.gada 30.septembrī

AKTĪVS	Pielik. Nr.	30.09. 2004. LVL	31.12. 2003. LVL	30.09. 2004. EUR	31.12. 2003. EUR
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1. Ilgtermiņa ieguldījumi					
I Nemateriālie ieguldījumi :					
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		30	114	45	170
I KOPĀ	1.	30	114	45	170
II Pamatlīdzekļi :					
1. Zemes gabali, ēkas un būves, ilggadīgie stādījumi		94184	104196	140364	155285
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		13031	4523	19420	6740
3. Iekārtas un mašīnas		22410	19289	33398	28747
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		20787	17430	30979	25976
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		2368	0	3529	0
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		0	75	0	112
II KOPĀ	2.	152780	145513	227690	216860
III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi					
1. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi		3480	3275	5186	4881
III KOPĀ		3480	3275	5186	4881
1. iedaļas kopsumma		156290	148902	232921	221911
2. Apgrozāmie līdzekļi					
I Krājumi :					
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		11024	13052	16429	19452
2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		215424	206847	321049	308267
3. Avansa maksājumi par precēm		2969	640	4425	954
4. Produktīvie dzīvnieki		45391	28030	67647	41773
I Kopā		274808	248569	409550	370446
II Debitori :					
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		43058	31373	64170	46755
2. Citi debitori	3.	257	337	383	502
3. Nākamo periodu izmaksas		718	3803	1070	5668
II Kopā		44033	35513	65623	52925
III Nauda		49172	33778	73282	50340
2. iedaļas kopsumma		368013	317860	548455	473711
BILANCE		524303	466762	781376	695622

PASĪVS	Pielik. Nr.	30.09. 2004. LVL	31.12. 2003. LVL	30.09. 2004. EUR	31.12. 2003. EUR
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1. Pašu kapitāls					
1. Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		422440	422440	629568	629568
2. Nesadalītā peļņa :					
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		10984	15566	16370	23198
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		46070	3867	68659	5763
1. iedaļas kopsumma		479494	441873	714597	658529
2. Kreditori					
I Ilgtermiņa kreditori :					
1. Citi aizņēmumi	4.	7325	1025	10916	1528
I Kopā		7325	1025	10916	1528
II Īstermiņa kreditori :					
1. Citi aizņēmumi	5.	1081	1638	1611	2441
2. No pircējiem saņemtie avansi		0	424	0	632
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		18573	8878	27679	13231
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	6.	11245	8469	16759	12622
5. Pārējie kreditori	7.	6585	4455	9814	6639
II Kopā		37484	23864	55863	35565
2. iedaļas kopsumma		44809	24889	66779	37093
BILANCE		524303	466762	781376	695622

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc perioda izmaksu metodes)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Pielik. Nr.	Par 2004.gada 9 mēn. LVL	Par 2003.gada 9 mēn. LVL	Par 2004.gada 9 mēn. EUR	Par 2003.gada 9 mēn. EUR
1.	Neto apgrozījums	8.	364536	287344	543273	428232
2.	Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	9.	(315)	(8966)	(469)	(13362)
3.	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	10.	22490	714	33517	1064
4.	Materiālu izmaksas	11.	(146362)	(109483)	(218125)	(163164)
	a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		(108487)	(89442)	(161679)	(133297)
	b) pārējās ārējās izmaksas		(37875)	(20041)	(56446)	(29867)
5.	Personāla izmaksas		(138742)	(113237)	(206769)	(168759)
	a) atlīdzība par darbu		(111746)	(91277)	(166537)	(136031)
	b) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		(26996)	(21960)	(40232)	(32728)
6.	Līdzekļu un vērtību norakstīšana		(26383)	(18636)	(39319)	(27773)
	a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums un norakstīšana		(20196)	(17854)	(30098)	(26608)
	b) izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība		(6151)	(140)	(9167)	(208)
	b) apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	12.	(36)	(642)	(54)	(957)
7.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	13.	(26896)	(21778)	(40084)	(32456)
8.	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	14.	1376	1444	2051	2152
9.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	15.	(3316)	(2275)	(4942)	(3390)
10.	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		46388	15127	69133	22544
11.	Pārējie nodokļi	16.	(318)	(152)	(474)	(227)
12.	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		46070	14975	68659	22317

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots ar tiešo metodi)

Nr. p.k.	Naudas ieņēmumu un izdevumu posteņi	Par 2004.gada 9 mēn. LVL	Par 2003.gada 9 mēn. LVL	Par 2004.gada 9 mēn. EUR	Par 2003.gada 9 mēn. EUR
I	Pamatdarbības naudas plūsma				
1.	Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	409225	334542	609873	498572
2.	Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(379766)	(359827)	(565970)	(536255)
3.	Pārējās uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi	13950	19187	20790	28595
4.	Bruto pamatdarbības naudas plūsma	43409	-6098	64693	-9088
5.	Pamatdarbības neto naudas plūsma	43409	-6098	64693	-9088
II	Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1.	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(16971)	(14144)	(25292)	(21079)
2.	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	3726	1359	5553	2025
3.	Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	(205)	(35)	(306)	(52)
4.	Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-13450	-12820	-20045	-19106
III	Finansēšanas darbības naudas plūsma				
1.	Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(5865)	(3260)	(8740)	(4858)
2.	Izdevumi procentu maksājumiem	(543)	(295)	(809)	(440)
3.	Izmaksātas dividendes	(8449)	0	(12592)	0
4.	Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-14857	-3555	-22141	-5298
IV	Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	292	104	435	155
V	Naudas neto pieaugums vai samazinājums	15394	-22369	22942	-33337
VI	Naudas atlikums pārskata gada sākumā	33778	64500	50340	96125
VII	Naudas atlikums pārskata perioda beigās	49172	42131	73282	62788

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

Rādītāja nosaukums	Akciju kapitāls LVL	Nesadalītā peļņa LVL	Kopā LVL	Akciju kapitāls EUR	Nesadalītā peļņa EUR	Kopā EUR
Atlikums 2002.gada 31.decembrī	422440	15566	438006	629568	23198	652766
2003.gada 9 mēnešu peļņa	-	14975	14975	-	22317	22317
Atlikums 2003.gada 30.septembrī	422440	30541	452981	629568	45515	675083
Atlikums 2003.gada 31.decembrī	422440	19433	441873	629568	28961	658529
Aprēķinātas dividendes par 2003.gadu	-	(8449)	(8449)	-	(12591)	(12591)
2004.gada 9 mēnešu peļņa	-	46070	46070	-	68659	68659
Atlikums 2004.gada 30.septembrī	422440	57054	479494	629568	85029	714597

PIELIKUMS

INFORMĀCIJA PAR AKCIJU SABIEDRĪBU

Finanšu pārskats ir sastādīts atbilstoši likumiem "Par grāmatvedību", "Par uzņēmumu gada pārskatiem", Latvijas grāmatvedības standartiem un citiem normatīvajiem aktiem. Peļņas vai zaudējumu aprēķins veikts pēc shēmas vertikālā formā klasificēts pēc perioda izmaksu metodes.

Uzskaites un novērtēšanas metodes izmantotas tās pašas, kas iepriekšējā pārskata gadā.

Ilgtermiņa ieguldījumi novērtēti atbilstoši to sākotnējai vērtībai, t.i. iegādes izmaksām.

Zemes gabalam noteikta kadastrālā vērtība:

Rīgas rajonā, Siguldas pagastā, "Kalnabeites" 8, 7.8111 ha, Ls 2181.22.

Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu - datoru programmu vērtības norakstīšana notiek pēc lineārās metodes - ik gadu vienādās daļās.

Pamatlīdzekļu nolietojuma uzskaitē notiek pēc lineārās nolietojuma aprēķina metodes pēc akciju sabiedrībā noteiktām nolietojuma normām.

Nolietojuma normas atkarībā no to iedalījuma kategorijās ir sekojošas:

Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	5; 6 un 7 gadi
Pārējie pamatlīdzekļi	2 un 3 gadi
Saimnieciskais inventārs	3 un 5 gadi
Skaitļošanas iekārtas un tml.	5 gadi

Inventārs vērtībā līdz Ls 50.00 iekļauts pamatlīdzekļu sastāvā, tā nolietojums – 100%.

Krājumu uzskaitē finansu grāmatvedībā tiek kārtota lietojot nepārtrauktās inventarizācijas metodi.

Krājumi novērtēti to iegādes vai ražošanas pašizmaksā pēc vidējo svērto cenu metodes. Gatavā produkcija ieģrāmatota ražošanas pašizmaksā.

Vaislas bulļu spermai tiek plānoti zudumi, izejot no to novērtējuma kā pasliktinātājus, kā ģenētiski novecojušus vai bakteriāli piesārņotus, izejot no faktiskā novērtējuma individuāli katram dzīvniekam, ņemot vērā esošos spermas uzkrājumus, dzīvnieku kvalitatīvo ražības rādītāju pieaugumu un govju skaitu valstī.

Finanšu pārskatā un grāmatvedībā par naudas vienību un vērtības mēru ir lietota LR naudas vienība - lats. Visi monetārie aktīvu un pasīvu posteņi pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa pārskata perioda pēdējā dienā – 30.09.2004. Tie paši posteņi informatīvo funkciju pildīšanai pārvērtēti EUR pēc LB kursa 30.09.2004. 0.671 LVL/ EUR.

Debitoru parādu atlikumi bilancē ir parādīti neto vērtībā.

Debitoru parādiem, kuru saņemšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru individuāli un analizējot parādu samaksu iepriekšējos gados, tiek izveidoti uzkrājumi nedrošiem parādiem šo parādu konkrēto summu apmērā. Pārskata gada beigās bezcerīgie parādi (zaudētie, bez cerībām tos kādreiz atgūt) tiek norakstīti atbilstoši no uzkrājumiem nedrošiem parādiem vai iekļauti pārskata gada zaudējumos, ja par tiem iepriekš nebija izveidoti uzkrājumi, saglabājot to uzskaiti ārpus bilances līdz saistību noilguma iestāšanās vai parāda atgūšanai.

Visas debitoru parādu summas bilancē ir saņemamas gada laikā pēc bilances datuma.

Visi kreditoru parādi maksājami gada laikā, izņemot atsevišķi norādītie bilances paskaidrojumā. Visi nodokļu maksājumu parādi budžetā bilancē ir par kārtējo mēnesi.

Nākamo periodu izmaksās iekļautas apdrošināšanas, dažādu abonentizdevumu un tml. izmaksas, kas attiecas uz 2005. gadu.

Neto apgrozījums ir gada laikā ieņēmumi no gatavo ražojumu un preču pārdošanas, un pakalpojumu sniegšanas no kuriem atskaitītas tirdzniecības atlaides.

Pārējie ieņēmumi ir no pamatlīdzekļu izslēgšanas un saņemtās valsts subsīdijas.

Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi ir ieņēmumi, kas ir netieši saistīti ar pamatdarbību.

Akciju sabiedrība ir uzņēmuma ienākuma nodokļa maksātāja un apliekamā ienākumu nodokļa likme ir 15%, saskaņā ar likumu "Par uzņēmuma ienākuma nodokli".

Akciju sabiedrība ir ar pievienotās vērtības nodokli apliekama persona un ir reģistrēta likuma "Par pievienotās vērtības nodokli" noteiktajā kārtībā.

Nosaukums un juridiskā adrese:	Akciju sabiedrība "Siguldas ciltslietu un mākslīgās apsēklošanas stacija", Vienotais reģ. Nr.40003013295 "Kalnabeites" 8, Siguldas pag., p.n. Sigulda LV-2150, Rīgas raj. Tālrunis: 7972040, fakss 7970112
Pārskata periods:	2004.gada 1. janvāris – 30.septembris
Pamatdarbības veids:	Lauksaimniecība
Pamatkapitāls:	2004.gada 1. janvārī Ls 422440 Vienas akcijas nominālvērtība Ls 1.00 Akciju kopskaits 422440 t.sk. valdei piederošās akcijas bez balsstiesībām 1000 LCD reģistrētais emisijas apjoms 421440
Būtiska ietekme:	210391 (49.8 %) balsstiesīgu akciju turētājs SIA "Siguldas mākslīgās apsēklošanas stacija" , reģ. Nr. 40003311954
Revidents:	Zvērināta revidente Rasma Popova, sertifikāta Nr. 76, Saules ielā 26, Ropažu pag., Rīgas raj.
Valde:	1. Nils-Ivars Feodorovs , valdes priekšsēdētājs, SIA "Krimulda" direktors 2. Māra Buka , laboratorijas vadītāja, SIA "Siguldas mākslīgās apsēklošanas stacija" dalībniece 3. Valda Mālniece , galvenā grāmatvede, SIA "Siguldas mākslīgās apsēklošanas stacija" dalībniece
Padome:	1. Renia Beķere , imunoloģe, padomes priekšsēdētāja, SIA "Siguldas mākslīgās apsēklošanas stacija" dalībniece, SIA "Aleksīns" rīkotājdirektore 2. Inīta Bedrīte , laborante, padomes priekšsēdētājas vietniece, SIA "Siguldas mākslīgās apsēklošanas stacija" direktore 3. Irēna Ritmane , galvenā zootehniķe, SIA "Siguldas mākslīgās apsēklošanas stacija" dalībniece 4. Ērika Everte , galvenā zootehniķe 5. Danute Bajāre , informācijas ievadīšanas opetare
Darbības veidi:	- lauksaimniecības produkcijas - augstvērtīgu vaislinieku bioprodukta (spermas) ražošana un pārdošana - mājdzīvnieku mākslīgā apsēklošana - ciltsdarba organizācija - piena analīžu veikšana - pārraudzības un ganāmpulka reģistra datu apstrāde - liellopu izcelsmes pārbaude

Nodarbināto personu vidējais skaits 2004.gada 9 mēnešos - 45, 2003. gadā - 42.

INFORMĀCIJA BILANCEI 2004.gada 30.septembrī

Nr. p.k		Sākotn. vērtība LVL	Nolie-tojums LVL	Atlikusī vērt. LVL	Sākotn. vērtība EUR	Nolie-tojums EUR	Atlikusī vērt. EUR
1.	Nemateriālie ieguldījumi						
	1.1. Datoru programmas	620	590	30	924	879	45
	Kopā	620	590	30	924	879	45
2.	Pamatlīdzekļi						
	2.1. Zemesgabali, ēkas, būves, ilggadīgie stādījumi	156524	62340	94184	233270	92906	140364
	t.sk. zeme	29925	0	29925	44598	0	44598
	2.2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	17015	3984	13031	25358	5938	19420
	2.3. Iekārtas un mašīnas	170117	147707	22410	253528	220130	33398
	2.4. Pārējie pamatlīdzekļi, inventārs	61239	40452	20787	91265	60286	30979
	t.sk. inventārs	3059	3001	58	4558	4472	86
	2.5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	2368	0	2368	3529	0	3529
	Kopā	407263	254483	152780	606950	379260	227690

		30.09.04. LVL	31.12.03. LVL	30.09.04. EUR	31.12.03. EUR
3.	Citi debitori				
	3.1. PVN par saņemtajām precēm un pakalpojumiem	0	157	0	234
	3.2. Norēķini par avansā izdotām summām	69	13	103	19
	3.3. Norēķini ar citiem debitoriem	188	167	280	249
	Kopā	257	337	383	502
4.	Ilgtermiņa aizņēmumi				
	4.1. SIA "Unilīzings" finansu līzings līgums, termiņš 15.02.2007.	6300	0	9388	0
	4.2. SIA "Unilīzings" finansu līzings līgums, termiņš 15.07.2005.	1025	1025	1528	1528
	Kopā	7325	1025	10916	1528
5.	Īstermiņa aizņēmumi				
	5.1. SIA "Unilīzings" finansu līzings līgums, termiņš 15.02.2007.	657	0	980	0
	5.2. SIA "Unilīzings" finansu līzings līgums, termiņš 15.07.2005.	423	1638	631	2441
	Kopā	1081	1638	1611	2441

		30.09.04. LVL	31.12.03. LVL	30.09.04. EUR	31.12.03. EUR
6.	Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi				
	6.1. Norēķini ar budžetu par PVN	3816	2501	5687	3728
	6.2. Norēķini ar budžetu par iedzīvotāju ienākumu nodokli	2923	2358	4356	3514
	6.3. Norēķini ar budžetu par nekustamā īpašuma nodokli	0	1	0	1
	6.4. Norēķini ar budžetu par valsts sociālo apdrošināšanu	4446	3598	6626	5362
	6.5. Norēķini ar budžetu par dabas resursu nodokli	42	11	63	17
	6.6. Norēķini ar budžetu par UDRVN	18	0	27	0
	Kopā	11245	8469	16759	12622
7.	Pārējie kreditori				
	7.1. Norēķini par darba algu	6577	4385	9802	6535
	7.2. Norēķini ar citiem kreditoriem	0	37	0	55
	7.3. Norēķini ar personām par avansā izdotām summām	0	33	0	49
	7.4. Norēķini ar budžetu par PVN	8	0	12	0
	Kopā	6585	4455	9814	6639

INFORMĀCIJA "Peļņas vai zaudējumu aprēķinam"

Nr. p.k.	Rādītāji	Par 2004.gada 9 mēn. LVL	Par 2003.gada 9 mēn. LVL	Par 2004.gada 9 mēn. EUR	Par 2003.gada 9 mēn. EUR
1.	2.	3.	4.	3.	4.
8.	Neto apgrozījums :				
8.1.	Mājdzīvnieku sperma	195381	169618	291179	252784
8.2.	Mājdzīvnieku mākslīgā apsēklošana	11339	8039	16899	11981
8.3.	Pārraudzības datu apstrāde	36243	19011	54013	28332
8.4.	Imunoģenētikas laboratorijas pakalpojumi	5319	7808	7927	11636
8.5.	Piena laboratorijas pakalpojumi	94247	59662	140458	88915
8.6.	Lopi un to cita produkcija	1366	2939	2036	4380
8.7.	Materiāli un pakalpojumi ciltssdarbam	13983	15069	20839	22458
8.8.	Kursu un apmācību organizēšana	5267	2285	7849	3405
8.9.	Pārējie	1391	2913	2073	4341
	Kopā	364536	287344	543273	428232
9.	Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas	-315	-8966	-469	-13362
	t.sk. norakstīta sperma	-20309	-38651	-30267	-57602
10.	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi :				
10.1.	Ieņēmumi no valsts subsīdijām	13875	626	20678	933
10.2.	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	8615	0	12839	0
10.3.	Ieņēmumi no apdrošināšanas atlīdzības	0	88	0	131
	Kopā	22490	714	33517	1064
11.	Materiālu izmaksas,	146362	109483	218125	163164
	t.sk. valsts subsīdijas	0	-18395	0	-27414
12.	Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana,	36	642	54	957
	t.sk. norakstīti bezcerīgi debitoru parādi	0	120	0	179
	bojātas preces	36	522	54	778
13.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas,	26896	21778	40084	32456
	t.sk. reprezentācijas izdevumi	209	207	311	308
14.	Pārējie procentu un tml. ieņēmumi :				
14.1.	Procenti	49	77	73	115
14.2.	Ārvalstu valūtu kursa svārstības	348	0	519	0
14.3.	Soda naudas	353	988	526	1472
14.4.	Atgūti šaubīgie un bezcerīgie debitoru parādi	598	378	891	564

1.	2.	3.	4.	3.	4.
14.5.	Citi ieņēmumi	28	1	42	1
	Kopā	1376	1444	2051	2152
15.	Procentu maksājumi un tml. izmaksas :				
15.1.	Samaksātie procenti un tiem pielīdzināmie maksājumi	543	295	809	439
	t.sk. ilgtermiņa aizņēmumu procentu samaksa	543	295	809	439
15.2.	Ārvalstu valūtu kursa svārstības	0	251	0	374
15.3.	Samaksātās soda naudas	0	4	0	6
15.4.	Ar saimniecisko darbību tieši nesaistītie izdevumi	2772	1725	4132	2571
15.5.	Citi izdevumi	1	0	1	0
	Kopā	3316	2275	4942	3390
16.	Pārējie nodokļi :				
16.1.	Nekustamā īpašuma nodoklis	318	152	474	227
	Kopā	318	152	474	227

Valdes priekšsēdētājs

Nils Ivars Feodorovs