Acme Corporation SIA

Nerevidētie saīsinātie konsolidētie finanšu pārskati par divpadsmit mēnešu periodu, kas noslēdzās 2010. gada 31. decembrī

SATURA RĀDĪTĀJS

Vadības ziņojums	3 – 4
Paziņojums par vadības atbildību	5
Starpposma saīsinātie konsolidētie finanšu pārskati:	
Bilance	6
Apvienotais ienākumu pārskats	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pielikumi	10 - 13

Vadības ziņojums

„Acme Corporation" SIA (turpmāk tekstā - Sabiedrība vai Acme Corporation) un tās meitas sabiedrību (turpmāk tekstā - Koncerns) pamatdarbība ir mazumtirdzniecības un biroju nekustamo īpašumu Latvijā iznomāšana un pārvalde. Vienai no Koncerna meitas sabiedrībām pieder nekustamais īpašums, kurā plānots attīstīt loģistikas parku. Pašreizējā brīdī Acme Corporation ir sekojošu četru Latvijā reģistrētu sabiedrību ar ierobežotu atbildību mātes sabiedrība – „Apex Investments" SIA (pārtikas mazumtirdzniecības veikalu īpašniece), „Neatkarīgā Patentu Aģentūra" SIA (biroja telpu īpašniece), „Tukuma Projekts" SIA (būvmateriālu un saimniecības preču mazumtirdzniecības veikala īpašniece) un „Big Truck" SIA (zemes, kuru plānots attīstīt, īpašniece).

Gan biroju telpu nomas, gan pārtikas mazumtirdzniecības veikalu nomas segments ir stabilizējies. Kopējie bruto nomas ieņēmumi bez pievienotās vērtības nodokļa pārskata periodā bija LVL 2 379 741. Būtiskais ieņēmumu samazinājums ir negatīvi ietekmējis Sabiedrības kapitāla vērtību. Tomēr mēs neparedzam nomas ieņēmumu pieaugumu nevienā no šiem segmentiem turpmāko astoņpadsmit mēnešu laikā. Mūsu īpašumu pārvaldnieks veiksmīgi pārvalda esošos problemātiskos nomniekus. Mēs sagaidām, ka šādu nomnieku skaits nepalielināsies, gluži pretēji - tas turpinās samazināties.

Acme Corporation ir emitējusi obligācijas ar 8% ienesīgumu un 25% no pašu kapitāla pieauguma obligāciju dzēšanas brīdī 2013. gada aprīlī. Viens no Acme Corporation obligāciju emisijas nosacījumiem vadībai bija veikt pasākumus, lai obligācijas tiktu iekļautas NASDAQ OMX Rīgas Fondu biržā. 2010. gada 12. jūlijā FKTK apstiprināja iesniegto prospektu. Obligācijas iekļautas NASDAQ OMX Rīgas Fondu biržas sarakstā 2010. gada 3. augustā. Lai gan obligācijas tiek kotētas, tās ir nelikvīdas. Vadības rīcībā ir informācija tikai par vienu darījumu, kas noticis 2010. gada pēdējo sešu mēnešu laikā. Šajā laikā notikušajam privātajam darījumam piemērots diskonts, kas pārsniedza 80% no obligāciju nominālvērtības.

Acme Corporation neplāno veikt jebkādu saimniecisko darbību. Tās darbība aprobežojas ar procentu ienākumu iekasēšanu no meitas sabiedrības un to tālāku izmaksāšanu Acme Corporation obligacionāriem. 2011. gada 31. janvārī Acme Corporation, atbilstoši obligāciju emisijas prospektam, par obligācijām izmaksāja procentus.

Neskatoties uz procentu izmaksas faktu, šķiet, ka obligacionāri atrodas negatīvas obligāciju vērtības pozīcijās. Augstāk minētais obligāciju pārdošanas darījumus visticamāk patiesi nosaka obligāciju vērtību šī ziņojuma sagatavošanas brīdī. Obligāciju portfeļa vērtību ietekmē sekojoši fakti: ieņēmumu kritums, 3 mēnešu EURIBOR likmes kāpums un potenciālo investoru vēlamie investīciju sākotnējās atdeves rādītāji.

Obligāciju emisijas laikā Koncerna galvenais aizdevējs „Swedbank" AS viennozīmīgi apgalvoja, ka tā nemainīs galvenā kredītlīguma termiņu un nosacījumus. 2009. gada jūlijā „Swedbank" AS savu pozīciju pret obligacionāriem radikāli mainīja, pieprasot procentu likmju paaugstināšanu galvenajam kredītlīgumam. Vadība neatlaidīgi cīnījās ar „Swedbank" AS vadību līdz beidzot padevās, 2009. gada novembra izskaņā parakstot jaunu līgumu, kas Koncerna līmenī paaugstina bankas pievienoto procentu likmi no 1.15% uz vidēji 4.5%.

Šī ziņojuma sagatavošanas brīdī 3 mēnešu EURIBOR bija apmēram 1.092%. Starprezultātu finanšu pārskatu par stāvokli 2010. gada 30. jūnijā sagatavošanas laikā 3 mēnešu EURIBOR bija aptuveni 0.80%. Savukārt par stāvokli 2009. gada 31. decembrī šī likme bija aptuveni 0.65%. Šīs likmes ir nepieredzēti zemas, tomēr tai ir tendence paaugstināties. Pie pašreizējās likmes 1.092% Koncerns ir spējīgs norēķināties par visām procentu izmaksu saistībām, kā arī veikt kredītu pamatsummu maksājumus. Tomēr Koncerna vadība negaida, ka esošais procentu likmes līmenis būs ilglaicīgs. Iespējamais procentu likmju pieaugums ļoti negatīvi ietekmēs Koncerna naudas plūsmas, tajā skaitā tā iespējas norēķināties ar obligacionāriem.

Vadības ziņojums (turpinājums)

2011. gadā Koncerns neplāno piesaistīt papildus kapitālu vai iegādāties nekustamos īpašumus, bet gan fokusēsies uz naudas plūsmas saglabāšanu un klientu portfeļa attīstību. Koncerna vadības mērķis ir turpināt darbības procesu optimizāciju un pilnveidošanu, un bankas kredītsaistību dzēšanu.

_____
David Allen DeRousse
Valdes loceklis

Rīga, 2011. gada 28. februārī

Paziņojums par vadības atbildību

Acme Corporation SIA un tās meitas sabiedrības (turpmāk tekstā - Koncerns) valde ir atbildīga par konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanu.

Saīsinātie konsolidētie finanšu pārskati, kas ietverti no 6. līdz 13. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem un sniedz patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli 2010. gada 31. decembrī, tā 2010. gada darbības rezultātiem un naudas plūsmu.

Iepriekš minētie konsolidētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar SGS. 34 „Starpposma finanšu pārskati", kas apstiprināts lietošanai Eiropas Savienībā, balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. To sagatavošanā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā valdes pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Acme Corporation SIA valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, Koncerna aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citu Koncernā izdarītu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu. Valde ir arī atbildīga par Latvijas Republikas likumdošanas prasību izpildi.

_____
David Allen DeRousse
Valdes loceklis

Rīga, 2011. gada 28. februārī

BILANCE

	Pielikums	31.12.2010. LVL (nerevidēts)	31.12.2009. LVL	31.12.2010. EUR (nerevidēts)	31.12.2009. EUR
AKTĪVI					
Ilgtermiņa aktīvi					
Pamatlīdzekļi		70 953	113 917	100 957	162 089
Ieguldījumu īpašums	5.	13 027 171	12 797 159	18 535 994	18 208 717
Aizdevumi dalībniekiem		375 132	367 572	533 765	523 008
Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		12 052	14 009	17 148	19 933
Atliktā nodokļa aktīvs		17 875	22 546	25 433	32 080
		13 503 183	**13 315 203**	**19 213 297**	**18 945 827**
Īstermiņa aktīvi					
Pārējie īstermiņa finanšu ieguldījumi		3 805	-	5 414	-
Pircēju un pasūtītāju parādi		16 818	22 609	23 930	32 170
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		66 722	102 755	94 937	146 207
Citi debitori		119 461	112 565	169 979	160 166
Nauda un naudas ekvivalenti		533 236	233 723	758 726	332 558
		740 042	**471 652**	**1 052 986**	**671 101**
Aktīvi kopā		**14 243 225**	**13 786 855**	**20 266 283**	**19 616 928**
PAŠU KAPITĀLS					
Kapitāls un rezerves attiecināmais uz Sabiedrības dalībniekiem					
Pamatkapitāls		2 000	2 000	2 846	2 846
Uzkrātie zaudējumi		(10 350 177)	(11 764 398)	(14 726 975)	(16 739 230)
Pārskata perioda (zaudējumi)/ peļņa		(189 952)	532 283	(270 277)	757 370
Pašu kapitāls kopā		**(10 538 129)**	**(11 230 115)**	**(14 994 406)**	**(15 979 014)**
SAISTĪBAS					
Ilgtermiņa saistības					
Aizņēmumi	6.	23 323 391	22 886 022	33 186 196	32 563 876
Atliktā nodokļa saistības		287 305	131 692	408 798	187 381
		23 610 696	**23 017 714**	**33 594 994**	**32 751 257**
Īstermiņa saistības					
Aizņēmumi	6.	771 584	1 335 242	1 097 865	1 899 878
Parādi piegādātājiem un citi kreditori		372 411	661 493	529 893	941 220
Nodokļu saistības		26 663	2 521	37 937	3 587
		1 170 658	**1 999 256**	**1 665 695**	**2 844 685**
Saistības kopā		**24 781 354**	**25 016 970**	**35 260 689**	**35 595 942**
Pašu kapitāls un saistības kopā		**14 243 225**	**13 786 855**	**20 266 283**	**19 616 928**

Pielikumi no 10. līdz 13. lappusei ir šo konsolidēto finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

_____
David Allen DeRousse
Valdes loceklis

Rīga, 2011. gada 28. februārī

APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS

	2010. gads LVL (nerevidēts)	8 mēneši līdz 2009.gada 31. decembrim LVL	2010. gads EUR (nerevidēts)	8 mēneši līdz 2009.gada 31. decembrim EUR
Neto apgrozījums	2 379 749	1 584 314	3 386 078	2 254 276
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(1 249 147)	(1 099 243)	(1 777 376)	(1 564 082)
Bruto peļņa	**1 130 602**	**485 071**	**1 608 702**	**690 194**
Pārdošanas izmaksas	(6 994)	(24 979)	(9 951)	(35 542)
Administrācijas izmaksas	(234 359)	(238 874)	(333 463)	(339 887)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5 726	110 249	8 147	156 870
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(95 334)	(46 690)	(135 648)	(66 434)
Saimnieciskās darbības peļņa	**799 641**	**284 777**	**1 137 787**	**405 201**
Finanšu ieņēmumi	382 037	1 024 157	543 590	1 457 244
Finanšu izmaksas	(1 365 141)	(1 048 825)	(1 942 421)	(1 492 344)
Peļņa / (zaudējumi) pirms ienākuma nodokļa	**(183 463)**	**260 109**	**(261 044)**	**370 101**
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(6 489)	272 174	(9 233)	387 269
Pārskata perioda peļņa/ (zaudējumi)	**(189 952)**	**532 283**	**(270 277)**	**757 370**
Pārējie ieņēmumi	-	-	-	-
Kopējie pārskata perioda ieņēmumi/(zaudējumi)	**(189 952)**	**532 283**	**(270 277)**	**757 370**
Attiecināms uz:				
Sabiedrības dalībniekiem	**(189 952)**	**532 283**	**(270 277)**	**757 370**

Pielikumi no 10. līdz 13. lappusei ir šo konsolidēto finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

David Allen DeRousse
Valdes loceklis

Rīga, 2011. gada 28. februārī

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Attiecināms uz sabiedrības dalībniekiem			
	Pamatkapitāls LVL (nerevidēts)	**Uzkrātie zaudējumi LVL** (nerevidēts)	**Pārskata perioda peļņa LVL** (nerevidēts)	**Pašu kapitāls kopā LVL** (nerevidēts)
2009. gada 21. aprīlī	-	-	-	-
Kapitāla daļu emisija	2 000	-	-	2 000
Meitas sabiedrību uzkrātie zaudējumi un reorganizācijas rezerve	-	(11 764 398)	-	(11 764 398)
Pārskata perioda peļņa	-	-	532 283	532 283
2009. gada 31. decembrī	**2 000**	**(11 764 398)**	**532 283**	**(11 230 115)**
2010. gada 1. janvārī	**2 000**	**(11 764 398)**	**532 283**	**(11 230 115)**
Pārnests uz nesegtajiem zaudējumiem	-	532 283	(532 283)	-
Meitas sabiedrību reorganizācijas rezerve	-	881 938	-	881 938
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	(189 952)	(189 952)
2010. gada 31. decembrī	**2 000**	**(10 350 177)**	(189 952)	(10 538 129)

	Pamatkapitāls EUR (nerevidēts)	**Uzkrātie zaudējumi EUR** (nerevidēts)	**Pārskata perioda peļņa EUR** (nerevidēts)	**Pašu kapitāls kopā EUR** (nerevidēts)
2009. gada 21. aprīlī	**-**	**-**	**-**	**-**
Kapitāla daļu emisija	2 846	-	-	2 846
Meitas sabiedrību uzkrātie zaudējumi un reorganizācijas rezerve	-	(16 739 230)	-	(16 739 230)
Pārskata perioda peļņa	-	-	757 370	757 370
2009. gada 31. decembrī	**2 846**	**(16 739 230)**	**757 370**	**(15 979 014)**
2010. gada 1. janvārī	**2 846**	**(16 739 230)**	**757 370**	**(15 979 014)**
Meitas sabiedrību uzkrātie zaudējumi	-	757 370	(757 370)	-
Meitas sabiedrību reorganizācijas rezerve	-	1 254 885	-	1 254 885
Pārskata perioda peļņa	-	-	(270 277)	(270 277)
2010. gada 31. decembrī	**2 846**	**(14 726 975)**	(270 277)	**(14 994 406)**

Pielikumi no 10. līdz 13. lappusei ir šo konsolidēto finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

_____
David Allen DeRousse
Valdes loceklis

Rīga, 2011. gada 28. februārī

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	2010. gads LVL (nerevidēts)	8 mēneši līdz 2009.gada 31. decembrim LVL	2010. gads EUR (nerevidēts)	8 mēneši līdz 2009.gada 31. decembrim EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības				
Pārskata perioda peļņa/(zaudējumi) pirms nodokļiem	(183 463)	260 109	(261 044)	370 102
Labojumi:				
Nolietojuma izmaksas	845 765	527 732	1 203 415	750 895
(Peļņa)/zaudējumi no ieguldījumu īpašumu atsavināšanas	9 502	(39 686)	13 520	(56 468)
▪ (Peļņa) no procentu likmju mijmaiņas līguma pārtraukšanas	-	(1 000 956)	-	(1 424 232)
▪ Procentu ieņēmumi	(11 452)	(23 201)	(16 294)	(33 012)
▪ Procentu izdevumi	1 365 141	582 094	1 942 421	828 246
▪ Obligāciju pārvērtēšana	(372 349)	-	(529 805)	-
▪ Aizdevumu vērtības samazinājums	-	23 422	-	33 327
▪ Ieguldījuma īpašumu vērtības samazinājums	-	313 426	-	445 965
▪ Ieguldījuma īpašumu vērtības samazinājuma atgūšana	-	(60 722)	-	(86 400)
Izmaiņas apgrozāmajos līdzekļos				
▪ Pircēju parādi un citi debitori	17 303	(12 548)	24 620	(17 855)
▪ Parādi piegādātājiem un citi kreditori	(15 843)	327 502	(22 543)	465 994
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības	**1 654 604**	**897 173**	**2 354 290**	**1 276 562**
Samaksātais, novirzītais uzņēmumu ienākuma nodoklis	31 671	(134 479)	45 064	(191 346)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	**1 686 275**	**762 694**	**2 399 354**	**1 085 215**
Naudas plūsma no ieguldīšanas darbības				
Ieguldījumu īpašumu uzlabošanas izmaksas	(25 989)	(67 581)	(36 979)	(96 159)
Pamatlīdzekļu iegāde	(7 898)	(22 547)	(11 238)	(32 082)
Obligāciju iegāde	-	(12 879)	-	(18 325)
Neto naudas plūsma no ieguldīšanas darbības	**(33 887)**	**(103 007)**	**(48 217)**	**(146 566)**
Naudas plūsma no finansēšanas darbības				
Kapitāla daļu emisija	-	2 000	-	2 846
Kredītu atmaksa	(424 371)	(400 488)	(603 826)	(569 843)
Atmaksātie procenti	(928 504)	(314 599)	(1 321 142)	(447 634)
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	**(1 352 875)**	**(713 087)**	**(1 924 968)**	**(1 014 631)**
Neto naudas un naudas ekvivalentu palielinājums/(samazinājums)	**299 513**	**(53 400)**	**426 169**	**(75 982)**
Nauda un naudas ekvivalenti perioda sākumā	233 723	-	332 558	-
Meitas sabiedrību naudas līdzekļi	-	287 123	-	408 540
Nauda un naudas ekvivalenti perioda izskaņā	**533 236**	**233 723**	**758 727**	**332 558**

Pielikumi no 10. līdz 13. lappusei ir šo konsolidēto finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

_____
David Allen DeRousse
Valdes loceklis

Rīga, 2011. gada 28. februārī

Finanšu pārskatu pielikumi

1. Vispārējā informācija

„Acme Corporation" SIA (turpmāk tekstā - Sabiedrība) un tās meitas sabiedrību (turpmāk tekstā - Koncerns) pamatdarbība ir mazumtirdzniecības un biroju nekustamo īpašumu iznomāšana un pārvaldīšana Latvijā.

Sabiedrība ir sabiedrība ar ierobežotu atbildību, kas dibināta un reģistrēta Latvijas Republikā. Sabiedrības juridiskā adrese ir Kronvalda bulvāris 3, Rīga, Latvija. Sabiedrība tika dibināta Koncerna restrukturizācijas rezultātā.

Šos saīsinātos nerevidētos konsolidētos finanšu pārskatus publiskošanai Sabiedrības valde ir apstiprinājusi Rīga, 2011. gada 28. februārī.

Sabiedrībai ir sekojoši ieguldījumi meitas sabiedrībās:

Nosaukums	Valsts	Līdzdalības daļa 2010. gada 31. decembrī	Līdzdalības daļa 2009. gada 31. decembrī
„Apex Investments" SIA	Latvija	100%	100%
„Big Truck" SIA	Latvija	100%	100%
„Investbūve" SIA	Latvija	-	100%
„Neatkarīgā patentu aģentūra" SIA	Latvija	100%	100%
„Tukuma Projekts" SIA	Latvija	100%	100%

2010. gada 25. janvārī meitas sabiedrība „Investbūve" SIA, kuras īpašumā ir biroju ēka Rīgā, Citadeles ielā 12, tika pievienota „Neatkarīgā patentu aģentūra" SIA, kam pieder biroju ēka Rīgā, Kronvalda bulvārī 3.

2. Finanšu pārskatu sagatavošanas pamatprincipi

Šie saīsinātie konsolidētie finanšu pārskati aptver periodu no 2010. gada 1. janvāra līdz 2010. gada 31. decembrim. Salīdzinošā informācija aptver periodu no Sabiedrības dibināšanas 2009. gada 21. aprīlī līdz 2009. gada 31. decembrim un tā nav salīdzināma ar pārskata periodu. Saīsinātie finanšu pārskati ir sagatavoti atbilstoši 34. starptautiskajam grāmatvedības standartam (SGS), „Starpposma finanšu informācija". Šie starpposma saīsinātie finanšu pārskati ir lasāmi kopā ar „Acme Corporation" SIA pirmā pārskata gada, kas noslēdzās 2009. gada 31. decembrī, konsolidētajiem finanšu pārskatiem, kas tika sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienības apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

3. Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Salīdzinājumā ar grāmatvedības uzskaites metodēm, kas tika izmantotas sagatavojot „Acme Corporation" SIA pirmā pārskata gada, kas noslēdzās 2009. gada 31. decembrī, konsolidētos finanšu pārskatus, starpposma saīsināto finanšu pārskatu sagatavošanā izmantotās grāmatvedības uzskaites metodes nav mainītas.

Finanšu pārskata posteņi ir izteikti Latvijas latos (LVL), kas ir Mātes sabiedrības uzskaites un pārskata valūta. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti uzskaites valūtā pēc valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Piemērotie ārvalstu valūtas kursi:

	31.12.2010. LVL	31.12.2009. LVL
1 EUR	0.702804	0.702804

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

4. Finanšu risku vadība

Likviditātes risks

Piesardzīga likviditātes riska vadība nosaka pietiekamu naudas līdzekļu atlikumu uzturēšanu, kā arī finansējuma pieejamību, izmantojot atbilstošas kredītu saistības. 2010. gada 31. decembrī Koncerna īstermiņa saistības pārsniedza tās apgrozāmos līdzekļus par LVL 430 616.

Zemāk pievienotajā tabulā analizēta informācija par Koncerna finanšu saistībām un finanšu instrumentiem pēc atlikušā termiņa, kas aprēķināts no bilances datuma līdz noteiktajam dzēšanas termiņam. Tabulā iekļautās summas ir nediskontētās naudas plūsmas.

	Mazāk par 1 gadu LVL	No 2 līdz 5 gadiem LVL	Vairāk kā 5 gadiem LVL	Kopā LVL
2010. gada 31. decembrī				
Aizņēmumi	598 601	19 638 564	83 005	**20 320 170**
Obligācijas	172 983	3 601 822	-	**3 774 805**
Parādi piegādātājiem un citi kreditori	372 411	-	-	**372 411**
	1 143 995	**23 240 386**	**83 005**	**24 467 386**

5. Ieguldījumu īpašums

2010. gada 28. janvārī „Apex Investments" SIA meitas sabiedrības „TC Holdings" SIA un „Tirdzniecības centrs "Purvciems"" SIA tika pievienotas to mātes sabiedrībai. Apvienošana tika uzskaitīta saskaņā ar iegādes metodi. Rezultātā „Tirdzniecības centrs "Purvciems"" SIA piederošā ieguldījuma īpašuma bilances vērtība par stāvokli 2010. gada 28. janvārī tika palielināta par LVL 1 037 574.

6. Aizņēmumi

	31.12.2010. LVL	31.12.2009. LVL
Ilgtermiņa		
Aizņēmumi no saistītās sabiedrības ar atmaksas termiņu virs 5 gadiem (a)	83 005	-
Maksājami no 1 līdz 5 gadu laikā:		
• Aizņēmumi no kredītiestādēm	19 262 528	18 940 048
• Nekonvertējamās obligācijas	3 601 822	3 725 012
• Aizņēmumi no saistītās sabiedrības	-	220 962
• Citi aizņēmumi	376 036	-
	23 323 391	**22 886 022**
Īstermiņa		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	503 537	1 266 757
Nekonvertējamās obligācijas	172 983	-
Aizņēmumi no sabiedrības dalībniekiem	68 485	68 485
Aizņēmumi no saistītās sabiedrības	23 247	-
Citi aizņēmumi	3 332	-
	771 584	**1 335 242**
Aizņēmumi kopā	**24 094 975**	**24 221 264**

(a) 2010. gada 5. maijā „Acme Corporation" SIA meitas sabiedrību saistības pret saistīto sabiedrību EUR 354 157 (LVL 248 903) apmērā, kas veidojušās no procentu likmju mijmaiņas darījuma, tika noformētas kā aizdevums. Tam bija noteikta procentu likme 3% gadā. Procenti par aizņēmuma izmantošanu maksājami katru gadu, savukārt aizdevuma atmaksas termiņš ir 2030. gada 6. maijs. 2010. gadā aizdevumi tika cedēti trešajai personai.

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

7. Informācija par darbības segmentiem

Koncerna vadība darbības segmentus identificē saskaņā ar Koncerna īpašumā esošā nekustamā īpašuma veidu un izmantošanu. Darbības segmenti tiek kontrolēti un stratēģiskie lēmumi pieņemti segmenta ietvaros esošo individuālo nekustamo īpašumu līmenī. Darbības segmentu finanšu darbības rezultāti un finanšu stāvoklis tiek novērtēti, izmantojot tādus pašus novērtēšanas un izklāsta principus, kā sagatavojot Koncerna finanšu pārskatu. Darbības segmentu analīze par pārskata periodu LVL un EUR ir sniegta zemāk:

	S1* LVL	S2* LVL	S3* LVL	S4* LVL	Kopā LVL
Ieņēmumi no klientiem	1 446 584	204 425	728 740	-	2 379 749
Ieņēmumi no citiem segmentiem	-	-	-	-	-
Segmenta ieņēmumi	1 446 584	204 425	728 740	-	2 379 749
Peļņa/ (zaudējumi) pirms nodokļiem	**(222 985)**	**90 461**	**(406 804)**	**(60 983)**	**(600 311)**
Segmenta aktīvu kopsumma	**12 385 579**	**971 365**	**5 362 697**	**1 020 489**	**19 740 130**

** S1 - Pārtikas tirdzniecības telpu nomas segments*
** S2 - Saimniecības preču telpu nomas segments*
** S3 - Biroja telpu nomas segments*
** S4 - Nekustamā īpašuma attīstības segments*

	S1* EUR	S2* EUR	S3* EUR	S4* EUR	Kopā EUR
Ieņēmumi no klientiem	2 058 304	290 870	1 036 904	-	3 386 078
Ieņēmumi no citiem segmentiem	-	-	-	-	-
Segmenta ieņēmumi	2 058 304	290 871	1 036 904	-	3 386 078
Peļņa/ (zaudējumi) pirms nodokļiem	**(317 279)**	**128 714**	**(578 830)**	**(86 771)**	**(854 166)**
Segmenta aktīvu kopsumma	**17 623 091**	**1 382 128**	**7 630 430**	**1 452 025**	**28 087 674**

Sekojošā tabula izskaidro atšķirības starp saimnieciskās darbības segmentu griezumā un Koncerna līmenī sniegto kopsavilkuma informāciju:

	2010. gads LVL	2010. gads EUR
Ieņēmumi		
Kopējie segmentu ieņēmumi	2 379 749	3 386 078
Atšķirības	-	-
Koncerna neto apgrozījums	**2 379 749**	**3 386 078**
Peļņas vai zaudējumu aprēķins		
Kopējie segmentu zaudējumi pirms nodokļiem	(600 311)	(854 166)
Mātes sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	(7 808)	(11 109)
Mātes sabiedrības finanšu ieņēmumi	372 349	529 805
Finanšu izmaksas Koncerna ietvaros	52 307	74 426
Koncerna zaudējumi pirms nodokļiem	**(183 463)**	**(261 044)**

Finanšu pārskatu pielikumi (turpinājums)

8. Saistīto pušu darījumi

Saistītās puses ir Sabiedrības dalībnieki, Valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās tiem ir būtiska ietekme vai kontrole.

Koncerns ir iesaistījies sekojošos darījumos ar saistītajām pusēm:

	2010. gads LVL	8 mēneši līdz 2009.gada 31. decembrim LVL	2010. gads EUR	8 mēneši līdz 2009.gada 31. decembrim EUR
Saņemtie pakalpojumi:				
Ieguldījumu pārvaldīšanas pakalpojumi	141 215	94 724	200 930	134 780
Projektu vadības un starpniecības pakalpojumi	5 697	14 046	8 106	19 986
Procentu maksājumi	10 756	106	15 304	151
Biroja telpu apakšnoma	-	549	-	781
	157 668	**109 425**	**224 340**	**155 698**
Sniegtie pakalpojumi:				
Biroja telpu noma	7 772	9 314	11 059	13 253
Procentu ieņēmumi	-	2 314	-	3 293
	7 772	**11 628**	**11 059**	**16 546**