

Compensa Life Vienna Insurance Group SE

Saīsinātie finanšu pārskati, kas sagatavoti,
balstoties uz pilna apjoma revidētajiem
finanšu pārskatiem par 2009. gadu

Nākotne sākas šodien!

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

(Tulkojums no oriģināla igauņu valodā)

Compensa Life Vienna Insurance Group SE dalībniekam

Klāt pievienotie saīsinātie finanšu pārskati ir sagatavoti, balstoties uz Compensa Life Vienna Insurance Group SE (Sabiedrība) 2009. gada finanšu pārskatiem. Sabiedrības vadība ir atbildīga par šo saīsināto finanšu pārskatu sagatavošanu. Mēs esam atbildīgi par atzinuma sniegšanu par to, vai šie saīsinātie finanšu pārskati visos būtiskākajos aspektos ir atbilstoši pilna apjoma finanšu pārskatiem, uz kuriem balstoties ir sagatavoti saīsinātie finanšu pārskati.

Mēs veicām Sabiedrības 2009. gada finanšu pārskatu revīziju saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Mūsu 2010. gada 12. marta ziņojumā mēs sniedzām atzinumu bez iebildēm par pilna apjoma 2009. gada finanšu pārskatiem, uz kuriem balstoties ir sagatavoti saīsinātie finanšu pārskati.

Mūsaprāt, klāt pievienotie saīsinātie finanšu pārskati visos būtiskākajos aspektos ir atbilstoši pilna apjoma finanšu pārskatiem, uz kuriem balstoties ir sagatavoti saīsinātie finanšu pārskati.

Lai gūtu pilnīgāku priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli un tās darbības rezultātiem pārskata gadā, kā arī par mūsu veiktās revīzijas saturu, saīsinātie finanšu pārskati ir jālasa kontekstā ar pilna apjoma finanšu pārskatiem, uz kuriem balstoties ir sagatavoti saīsinātie finanšu pārskati, kā arī mūsu ziņojumu par pilna apjoma finanšu pārskatiem.



Tiit Raimla
AS PricewaterhouseCoopers



Stan Nahkor
Zvērinātais revidents

2010. gada 12. martā

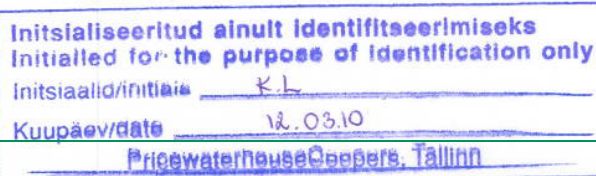


SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI, KAS SAGATAVOTI, BALSTOTIES UZ PILNA APJOMA REVIDĒTAJIEM FINANŠU PĀRSKATIEM PAR 2009. GADU

Compensa Life Vienna Insurance Group SE peļņas vai zaudējumu aprēķins
(Igaunijas kronās)

	2009	2008
Bruto prēmijas	169 917 849	169 075 336
Pārāpdrošinātāja daļa bruto prēmijās	-2 291 372	-2 397 843
Neto apdrošināšanas prēmiju ienākumi	167 626 477	166 677 493
Komisijas naudas ienākumi	25 509 840	20 986 968
Ieguldījumu ienākumi	51 583 813	22 428 758
Neto realizētie ienākumi/zaudējumi no finanšu aktīviem	-25 950 758	-45 391 251
Patiesajā vērtībā novērtēto finanšu aktīvu ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto pārvērtēšanas ienākumi / (zaudējumi)	91 169 448	-101 420 324
Pārējie ienākumi	2 751 276	1 476 500
Kopā ienākumi	312 690 096	64 758 144
Apdrošināšanas līgumu uzkrājumu un atpirkuma izdevumi	-145 015 836	-117 074 378
Atlīdzības un atlīdzību noregulēšanas izdevumi	-6 819 984	-4 258 587
Apdrošināšanas līgumu uzkrājumu, atpirkumu un atlīdzību izdevumi, atskaitot pārāpdrošināšanu	-151 835 820	-121 332 965
Izmaiņas tirgum piesaistīto ieguldījumu līgumu finanšu saistību patiesajā vērtībā	-34 435 331	46 759 182
Izmaiņas ieguldījumu līgumu finanšu saistībās	-13 850 361	-8 372 630
Klientu piesaistīšanas izdevumi	-52 367 392	-42 483 628
Administratīvie izdevumi	-32 723 583	-25 286 887
Ieguldījumu pārvaldīšanas pakalpojumu izdevumi	-1 033 559	-2 725 360
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	-8 700 655	-4 908 888
Kopā izdevumi	-94 825 189	-75 404 763
Peļņa / (zaudējumi) no saimnieciskās darbības	17 743 395	-93 593 032
Asociēto sabiedrību peļņas daļa	0	6 965 690
Neto pārskata gada peļņa / (zaudējumi)	17 743 395	-86 627 342

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā, angļu valodā.





Compensa Life Vienna Insurance Group SE apvienotais ienākumu pārskats
(Igaunijas kronās)

	2009	2008
Neto pārskata gada peļņa / (zaudējumi)	17 743 395	-86 627 342
Pārējie apvienotie ienākumi		
Pārdošanai pieejamo vērtspapīru pārvērtēšanas rezultāts	101 844	0
Ārvalstu valūtas kursa svārstību rezultāts	252 553	1 468 100
Pārējie apvienotie pārskata gada ienākumi kopā	354 397	1 468 100
Apvienotie pārskata gada ienākumi / (zaudējumi) kopā	18 097 792	-85 159 242

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā, angļu valodā.

Initsialiseeritud ainult identifikatsiooniks Initialed for the purpose of identification only
initsiaalid/initials <u>K.L</u>
Kuupäev/date <u>12.03.10</u>
<u>PricewaterhouseCoopers, Tallinn</u>



Compensa Life Vienna Insurance Group SE balance
(Igaunijas kronās)

AKTĪVI	31.12.2009	31.12.2008
Pamatlīdzekļi	991 670	1 240 781
Nemateriālie aktīvi	21 267 818	23 607 565
Ieguldījumi meitas un asociēto sabiedrību pamatkapitālā	44 101	44 195
Finanšu aktīvi		
<i>Patiesajā vērtībā novērtētās akcijas ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</i>	214 847 640	131 526 057
<i>Patiesajā vērtībā novērtētie parāda vērtspapīri ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā</i>	535 153 704	683 366 471
<i>Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi</i>	159 253 233	18 447 992
<i>Pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi</i>	64 113 107	17 955 000
<i>Debitoru parādi</i>	54 137 788	18 506 543
Kopā finanšu aktīvi	1 027 505 472	869 802 063
Pārāpdrošināšanas līgumi	1 019 917	833 971
Nauda un tās ekvivalenti	22 795 785	34 041 894
Kopā aktīvi	1 073 624 763	929 570 469
PAŠU KAPITĀLS		
Pamatkapitāls	78 293 200	78 293 200
Akciju emisijas uzcenojums	44 842 339	44 842 339
Likumā noteiktās rezerves	4 692 824	4 692 824
Pārējās rezerves	4 400 736	4 046 339
Uzkrātie zaudējumi	-28 697 092	-46 440 487
Kopā pašu kapitāls	103 532 007	85 434 215
SAISTĪBAS		
Subordinētais aizdevums	31 293 200	31 293 200
Apdrošināšanas līgumu saistības	384 546 623	337 997 894
Tirgum piesaistīto ieguldījumu līgumu finanšu saistības	149 514 358	94 431 365
Ieguldījumu līgumu finanšu saistības	381 807 217	365 433 672
Pārējās saistības	22 931 358	14 980 123
Kopā saistības	970 092 756	844 136 254
Kopā pašu kapitāls un saistības	1 073 624 763	929 570 469

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā, angļu valodā.

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials <u>KL</u>
Kuupäev/date <u>12.03.10</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn



Compensa Life Vienna Insurance Group SE naudas plūsmas pārskats
(Igaunijas kronās)

	2009	2008
Pamatdarbības naudas plūsma		
Saņemtās prēmijas	163 428 397	163 115 421
Ieguldījumu līgumu ienākumi	89 335 062	103 087 533
Apdrošināšanas līgumu labumi un atlīdzības	-89 053 989	-64 124 559
Finanšu saistību apmaksā	-40 727 816	-34 628 024
Pārāpdrošināšanas prēmijas atskaitot atlīdzības un komisijas, neto	-1 803 976	-1 364 646
Saimnieciskās darbības izdevumi	-108 390 178	-77 151 650
Pārējie ienākumi un izdevumi	449 643	-1 029 596
Neto naudas plūsma no darījumiem ar ieguldījumiem akcijās	-33 201 949	94 553 351
Saņemtās dividendes	642 428	2 368 008
Neto naudas plūsma no darījumiem ar parāda vērtspapīriem un termiņnoguldījumiem	-22 094 352	-309 023 361
Saņemtie procenti	35 387 322	16 439 642
Ieguldījumu pārvaldīšanas pakalpojumu izdevumi	-572 898	-2 641 353
Pamatdarbības neto naudas plūsma	-6 602 306	-110 399 234
Ieguldījumu darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no asociētās sabiedrības pārdošanas	0	4 659 106
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde / pārdošana	-4 579 038	-2 605 024
Ieguldījumu darbības neto naudas plūsma	-4 579 038	2 054 082
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieguldījums pamatkapitālā	0	62 586 400
Saņemtais subordinētais aizdevums	0	31 293 200
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	93 879 600
Kopā neto naudas plūsma	-11 181 344	-14 465 552
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	34 041 894	48 493 968
Neto naudas un tās ekvivalentu samazinājums	-11 181 344	-14 465 552
Valūtu kursu izmaiņu ietekme	-64 765	13 478
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	22 795 785	34 041 894

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā, angļu valodā.

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialled for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials K.L.
Kuupäev/date 12.03.10
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

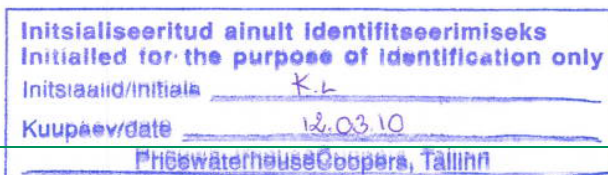


Compensa Life Vienna Insurance Group SE pašu kapitāla izmaiņu pārskats
(Igaunijas kronās)

	Parakstītais pamatkapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Rezerves kapitāls	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa / (uzkrātie zaudējumi)	Kopā
Bilance 31.12.2007	47 000 000	13 549 139	4 692 824	2 578 239	40 186 854	108 007 057
Izmaiņas likumā noteiktajā rezerves kapitālā	31 293 200	31 293 200	0	0	0	62 586 400
Valūtu kursu izmaiņu ietekme	0	0	0	1 468 100	0	1 468 100
Pārskata gada neto zaudējumi	0	0	0	0	-86 627 342	-86 627 342
Bilance 31.12.2008	78 293 200	44 842 339	4 692 824	4 046 339	-46 440 487	85 434 215
Izmaiņas pārējās rezervēs	0	0	0	101 844	0	101 844
Valūtu kursu izmaiņu ietekme	0	0	0	252 553*	0	252 553
Pārskata gada neto peļņa	0	0	0	0	17 743 395	17 743 395
Bilance 31.12.2009	78 293 200	44 842 339	4 692 824	4 400 736	-28 697 092	103 532 007

* kumulatīvs

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā, angļu valodā.



Compensa Life Vienna Insurance Group SE Latvijas filiāle

Vienības gatve 87h, Rīga, LV-1004, Latvija

tālrunis: +371 6760 6939

fakss: +371 6760 6949

info@compensalife.lv

www.compensalife.lv