

Finanšu pārskati

Saīsinātie finanšu pārskati, kas sagatavoti,
balstoties uz pilna apjoma revidētajiem
finanšu pārskatiem par 2013. gadu

Compensa Life Vienna Insurance Group SE

Reģistrācijas Nr.: 10055769

Adrese	Roosikrantsi 11, 10119 Tallinn
Tālrunis	+372 610 3000
Fakss	+372 610 3010
E-pasts	info@compensalife.ee
Web	www.compensalife.ee
Pārskata periods	01.01.2013.-31.12.2013.
Auditors	KPMG Baltics OÜ
Nozare	Dzīvības apdrošināšana, kods 6511

Nākotne sākas šodien!

Saīsinātie finanšu pārskati, kas sagatavoti, balstoties uz pilna apjoma revidētajiem finanšu pārskatiem par 2013. gadu

Compensa Life Vienna Insurance Group SE konsolidētais peļņas un zaudējumu aprēķins

(Eiro)	2013	2012
Bruto prēmijas	32,649,391	23,672,170
Pārapsdrošinātāja daļa bruto prēmijās	-1,023,995	-813,652
Neto apdrošināšanas prēmiju ienākumi	31,625,396	22,858,518
Komisijas naudas ienākumi	1,651,411	1,067,901
Ieguldījumu ienākumi	2,791,719	2,726,115
Neto realizētie ienākumi/zaudējumi no finanšu aktīviem	2,321	4,124
Patiesajā vērtībā novērtēto finanšu aktīvu ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos neto pārvērtēšanas ienākumi	2,052,155	2,463,475
Pārējie ienākumi	726,090	472,797
Kopā ienākumi	38,849,092	29,592,930
Neto apdrošināšanas atlīdzības un prasības	-23,566,069	-17,281,475
Izmaiņas tirgum piesaistīto ieguldījumu līgumu finanšu saistību patiesajā vērtībā	-1,035,508	-1,837,867
Izmaiņas ieguldījumu līgumu finanšu saistībās	-1,004,790	-974,105
Klientu piesaistīšanas izdevumi	-9,130,111	-6,157,837
Administratīvie izdevumi	-2,508,970	-2,073,863
Ieguldījumu pārvaldīšanas pakalpojumu izdevumi	-223,387	-185,363
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	-410,166	-402,056
Kopā izdevumi	-12,272,634	-8,819,119
Peļņa no saimnieciskās darbības	970,091	680,364
Neto pārskata gada peļņa	970,091	680,364
Peļņa attiecināmi:		
- Compensa akcionāri	970,091	680,364
Peļņa kopā	970,091	680,364

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev... 14.03.2014
 Signature/allkiri...
 KPMG, Tallinn

Compensa Life Vienna Insurance Group SE konsolidētais apvienoto ienākumu pārskats

(Eiro)	2013	2012
Neto pārskata gada peļņa	970,091	680,364
Pārējie apvienotie ienākumi, kas pēc tam var tikt pārklasificēti uz peļņas vai zaudējumu pārskatu		
Izmaiņas pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšanas rezervē	-185,068	2,424,774
- palielināšanās (-samazinājums) pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārdošanas rezultātā	-847	25,555
- pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšana	-184,220	2,399,219
Ārvalstu valūtas kursa svārstību rezultāts	113,969	-25,942
Pārējie apvienotie pārskata gada ienākumi/ (zaudējumi) kopā	-71,099	2,398,832
Apvienotie pārskata gada ienākumi kopā	898,992	3,079,196

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identitiseerimiseks
 Date/kuupäev... 14. 03. 2014
 Signature/allkiri.....
 KPMG, Tallinn

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā

Compensa Life Vienna Insurance Group SE balance

(Euro)	31.12.2013	31.12.2012
AKTĪVI		
Pamatlīdzekļi	122,742	100,950
Nemateriālie aktīvi	973,750	1,111,560
Ieguldījumi finanšu instrumentos		
<i>Patiesajā vērtībā novērtētās akcijas un fondu vienības ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos</i>	28,655,674	25,061,619
<i>Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi</i>	36,771,797	28,420,167
<i>Pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi</i>	21,896,145	18,095,494
<i>Kredīti un debitoru parādi</i>	32,159,332	28,162,250
Kopā ieguldījumi finanšu instrumentos	119,482,947	99,739,530
Nauda un tās ekvivalenti	993,404	1,017,115
Pārapsūtināšanas līgumi	18,262	16,791
Citi debitori	6,330,415	5,495,317
Kopā aktīvi	127,921,520	107,481,263
PAŠU KAPITĀLS		
Pamatkapitāls	6,104,000	6,104,000
Akciju emisijas uzcenojums	3,965,795	3,965,795
Likumā noteiktās rezerves	428,045	394,027
Pārējās rezerves	1,351,091	1,422,191
Uzkrātie zaudējumi	-69,498	-1,005,571
Kopā pašu kapitāls	11,779,434	10,880,442
SAISTĪBAS		
Subordinētais aizdevums	2,000,000	2,000,000
Apdrošināšanas līgumu saistības	58,217,287	45,381,744
Tirgum piesaistīto ieguldījumu līgumu finanšu saistības	19,116,096	16,444,709
Ieguldījumu līgumu finanšu saistības	34,146,445	30,580,419
Pārējās saistības	2,662,259	2,193,949
Kopā saistības	116,142,087	96,600,821
Kopā pašu kapitāls un saistības	127,921,520	107,481,263

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev.....14.03.2014.....
 Signature/allkiri.....
 KPMG, Tallinn

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā

Compensa Life Vienna Insurance Group SE konsolidētais naudas plūsmas pārskats

(Eiro)	2013	2012
Pamatdarbības naudas plūsma		
Saņemtās apdrošināšanas prēmijas	30,321,870	21,428,113
Ieguldījumu līgumu ienākumi	9,346,280	7,313,781
Apdrošināšanas atlīdzības un apmierinātās prasības	-9,808,890	-5,512,498
Finanšu saistību apmaksa	-2,600,412	-2,838,844
Pārāpdrošināšanas prēmijas atskaitot atlīdzības un komisijas, neto	-118,762	-66,558
Saimnieciskās darbības izdevumi	-10,964,199	-10,289,548
Pārējie ienākumi un izdevumi	-801,938	-35,094
Samaksāti procenti	-130,000	-130,000
Neto naudas plūsma no darījumiem ar ieguldījumiem akcijās un fondu vienībās	-1,543,651	-1,391,646
Saņemtās dividendes	26,332	28,589
Neto naudas plūsma no darījumiem ar parāda vērtspapīriem un termiņnoguldījumiem	-16,277,525	-10,430,506
Saņemtie procenti	2,794,565	2,626,190
Ieguldījumu pārvaldīšanas pakalpojumu izdevumi	-152,508	-140,183
Pamatdarbības neto naudas plūsma	91,162	561,796
Ieguldījumu darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-113,928	-195,214
Ieguldījumu darbības neto naudas plūsma	-113,928	-195,214
Kopā naudas plūsma	-22,766	366,582
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	1,017,115	647,507
Neto naudas un tās ekvivalentu samazinājums/palielinājums	-22,766	366,582
Valūtu kursu izmaiņu ietekme	-947	3,026
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	993,404	1,017,115

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identitiseerimiseks

Date/kuupäev... 14.03.2014

Signature/allkiri...

KPMG, Tallinn

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā

Compensa Life Vienna Insurance Group SE konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

(Eiro)	Parakstītais pamatkapitāls	Neregistrētais pamatkapitāls	Akciju emisijas uzņēmums	Rezerves kapitāls	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa / uzkrātie zaudējumi	Kopā
Bilance 31.12.2011	5,004,000	1,100,000	3,965,795	394,026	-976,641	-1,685,934	7,801,246
Darījumi ar akcionāru							
Pamatkapitāla reģistrēšana	1,100,000	-1,100,000	0	0	0	0	0
Kopā darījumi ar akcionāru	1,100,000	-1,100,000	0	0	0	0	0
Pārējie apvienotie ienākumi/zaudējumi							
Izmaiņas pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšanas rezervē	0	0	0	0	2,424,774	0	2,424,774
Ārvalstu valūtas kursa svārstību rezultāts	0	0	0	0	-25,942	0	-25,942
Kopā pārējie apvienotie pārskata gada ienākumi	0	0	0	0	2,398,832	0	2,398,832
Pārskata gada peļņa	0	0	0	0	0	680,364	680,364
Kopā apvienotie pārskata gada ienākumi	0	0	0	0	2,398,832	680,364	3,079,196
Bilance 31.12.2012	6,104,000	0	3,965,795	394,027	1,422,191	-1,005,570	10,880,442
Darījumi ar akcionāru							
Izmaiņas likumā noteiktajās rezervēs	0	0	0	34,018	0	-34,018	0
Kopā darījumi ar akcionāru	0	0	0	34,018	0	-34,018	0
Pārējie apvienotie ienākumi/zaudējumi							
Izmaiņas pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšanas rezervē	0	0	0	0	-185,067	0	-185,067
Ārvalstu valūtas kursa svārstību rezultāts	0	0	0	0	113,969	0	113,969
Kopā pārējie apvienotie pārskata gada izdevumi	0	0	0	0	-71,099	0	-71,099
Pārskata gada peļņa	0	0	0	0	0	970,091	970,091
Kopā apvienotie pārskata gada ienākumi	0	0	0	0	-71,099	970,091	898,992
Bilance 31.12.2013	6,104,000	0	3,965,795	428,045	1,351,091	-69,498	11,779,434

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 14.03.2014.....
 Signature/allkiri.....
 KPMG, Tallinn

Neatkarīgu revidentu ziņojums par saīsinātiem finanšu pārskatiem

Compensa Life Vienna Insurance Group SE dalībniekam

Pievienotie saīsinātie finanšu pārskati, kas ietver pārskatu par finanšu stāvokli 2013. gada 31. decembrī, peļņas vai zaudējumu aprēķinu un pārējo visaptverošo ienākumu pārskatu, pašu kapitāla izmaiņu un naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2013. gada 31. decembrī, ir sagatavoti, balstoties uz Compensa Life Vienna Insurance Group SE („Sabiedrība”) revidētajiem finanšu pārskatiem par gadu, kas noslēdzās 2013. gada 31. decembrī. Par šiem finanšu pārskatiem mēs 2013. gada 14. martā izsniedzām revidentu ziņojumu bez iebildēm.

Saīsinātajos finanšu pārskatos nav sniegta visa informācija, kuru nepieciešams sniegt saskaņā ar Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Šī iemesla dēļ šajos saīsinātajos finanšu pārskatos nav iespējams gūt tādu pašu informāciju, kā Compensa Life Vienna Insurance Group SE revidētajos finanšu pārskatos.

Vadības atbildība par kopsavilkuma finanšu pārskatiem

Sabiedrības vadība ir atbildīga par revidēto finanšu pārskatu saīsinātās versijas sagatavošanu saskaņā ar Latvijas Republikas Apdrošināšanas sabiedrību un to uzraudzības likuma 57. panta prasībām.

Revidentu atbildība

Mēs esam atbildīgi par atzinumu, kuru izsakām par šiem saīsinātajiem finanšu pārskatiem, balstoties uz procedūrām, kuras tika veiktas saskaņā ar 810. Starptautisko revīzijas standartu (SRS) „Uzdevums ziņot par saīsinātajiem finanšu pārskatiem.”

Atzinums

Mūsaprāt, saīsinātie finanšu pārskati, kas sagatavoti, balstoties uz Compensa Life Vienna Insurance Group SE revidētajiem finanšu pārskatiem par gadu, kas noslēdzās 2013. gada 31. decembrī, visos būtiskajos aspektos atbilst revidētajiem finanšu pārskatiem saskaņā ar Latvijas Republikas Apdrošināšanas sabiedrību un to uzraudzības likuma 57. panta prasībām.

2014. gada 14. martā

KPMG Baltics OÜ
Licence Nr. 17
Narva mnt. 5
Tallina 10117



Taivo Epner
Sertificēts neatkarīgais grāmatvedis, Nr. 167