

# Finanšu pārskati

Saīsinātie finanšu pārskati, kas sagatavoti,  
balstoties uz pilna apjoma revidētajiem  
finanšu pārskatiem par 2014. 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	01.01.2014.-31.12.2014.
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 2014. gadu

### Compensa Life Vienna Insurance Group SE peļņas un zaudējumu aprēķins

(Eiro)	2014	2013
Bruto prēmijas	40,624,109	32,649,391
Pārapirošinātāja daļa bruto prēmijās	-1,274,978	-1,023,995
<b>Neto apdrošināšanas prēmiju ienākumi</b>	<b>39,349,131</b>	<b>31,625,396</b>
<b>Komisijas naudas ienākumi</b>	<b>2,461,128</b>	<b>1,651,411</b>
Ieguldījumu ienākumi	3,034,069	2,791,719
Neto realizētie ienākumi/zaudējumi no finanšu aktīviem	374,742	2,321
Patiesajā vērtībā novērtēto finanšu aktīvu ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos neto pārvērtēšanas ienākumi	1,287,368	2,052,155
Pārējie ienākumi	1,190,794	726,090
<b>Kopā ienākumi</b>	<b>47,697,233</b>	<b>38,849,092</b>
<b>Neto apdrošināšanas atlīdzības un prasības</b>	<b>-32,167,654</b>	<b>-23,566,069</b>
<b>Izmaiņas tirgum piesaistīto ieguldījumu līgumu finanšu saistību patiesajā vērtībā</b>	<b>-303,367</b>	<b>-1,035,508</b>
<b>Izmaiņas ieguldījumu līgumu finanšu saistībās</b>	<b>-1,091,592</b>	<b>-1,004,790</b>
Klientu piesaistīšanas izdevumi	-10,729,121	-9,130,111
Administratīvie izdevumi	-2,280,941	-2,508,970
Ieguldījumu pārvaldīšanas pakalpojumu izdevumi	-248,308	-223,387
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	-363,586	-410,166
<b>Kopā izdevumi</b>	<b>-13,621,957</b>	<b>-12,272,634</b>
Peļņa no saimnieciskās darbības	512,663	970,091
Ienākuma nodokļa ieņēmumi	454,988	0
<b>Neto pārskata gada peļņa</b>	<b>967,651</b>	<b>970,091</b>
<b>Peļņa attiecināmi:</b>		
- Compensa akcionāri	967,651	970,091
<b>Peļņa kopā</b>	<b>967,651</b>	<b>970,091</b>

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā

Initialled for identification purposes only  
 Allkirjastatud identifitseerimiseks  
 Date/kuupäev..... 16.03.2015  
 Signature/allkiri.....  
 KPMG, Tallinn

**Compensa Life Vienna Insurance Group SE apvienoto ienākumu pārskats**

(Eiro)	2014	2013
<b>Neto pārskata gada peļņa</b>	<b>967,651</b>	<b>970,091</b>
Pārējie apvienotie ienākumi, kas pēc tam var tikt pārklasificēti uz peļņas vai zaudējumu pārskatu		
Izmaiņas pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšanas rezervē	4,322,862	-185,068
- palielināšanās (-samazinājums) pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārdošanas rezultātā	-296,978	-847
- pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšana	4,619,841	-184,220
Ārvalstu valūtas kursa svārstību rezultāts	-5,336	113,969
<b>Pārējie apvienotie pārskata gada ienākumi/ (zaudējumi) kopā</b>	<b>4,317,526</b>	<b>-71,099</b>
<b>Apvienotie pārskata gada ienākumi kopā</b>	<b>5,285,178</b>	<b>898,992</b>

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā

Initialled for identification purposes only  
 Allkirjastatud identifitseerimiseks  
 Date/kuupäev.....16.03.2015.....  
 Signature/allkiri.....  
 KPMG, Tallinn

## Compensa Life Vienna Insurance Group SE balance

(Eiro)

	31.12.2014	31.12.2013
<b>AKTĪVI</b>		
Pamatlīdzekļi	107,536	122,742
Nemateriālie aktīvi	1,008,047	973,750
Ieguldījumi finanšu instrumentos		
<i>Patiesajā vērtībā novērtētās akcijas un fondu vienības ar atspoguļojumu peļņā vai zaudējumos</i>	32,367,707	28,655,674
<i>Līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi</i>	37,997,558	36,771,797
<i>Pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi</i>	53,614,780	21,896,145
<i>Kredīti un debitoru parādi</i>	25,319,545	32,159,332
<b>Kopā ieguldījumi finanšu instrumentos</b>	<b>149,299,590</b>	<b>119,482,947</b>
Nauda un tās ekvivalenti	983,746	993,404
Pārapirošināšanas līgumi	13,222	18,262
Atliktais nodoklis	497,135	0
Citi debitori	7,025,026	6,330,415
<b>Kopā aktīvi</b>	<b>158,934,303</b>	<b>127,921,520</b>
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>		
Pamatkapitāls	6,104,000	6,104,000
Akciju emisijas uzcenojums	3,965,795	3,965,795
Likumā noteiktās rezerves	476,550	428,045
Pārējās rezerves	5,668,617	1,351,091
Uzkrātie zaudējumi	849,648	-69,498
<b>Kopā pašu kapitāls</b>	<b>17,064,611</b>	<b>11,779,434</b>
<b>SAISTĪBAS</b>		
Subordinētais aizdevums	2,000,000	2,000,000
Apdrošināšanas līgumu saistības	78,124,445	58,217,287
Tirgum piesaistīto ieguldījumu līgumu finanšu saistības	20,992,966	19,116,096
Ieguldījumu līgumu finanšu saistības	38,329,974	34,146,445
Pārējās saistības	2,422,308	2,662,259
<b>Kopā saistības</b>	<b>141,869,692</b>	<b>116,142,087</b>
<b>Kopā pašu kapitāls un saistības</b>	<b>158,934,303</b>	<b>127,921,520</b>

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā

Initialled for identification purposes only  
 Allkirjastatud identifitseerimiseks  
 Date/kuupäev.....16.03.2015.....  
 Signature/allkiri.....  
 KPMG, Tallinn



## Compensa Life Vienna Insurance Group SE naudas plūsmas pārskats

(Eiro)	2014	2013
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Saņemtās apdrošināšanas prēmijas	37,191,842	30,321,870
Ieguldījumu līgumu ienākumi	10,938,036	9,346,280
Apdrošināšanas atlīdzības un apmierinātās prasības	-11,318,513	-9,808,890
Finanšu saistību apmaksa	-2,556,623	-2,600,412
Pārāpdrošināšanas prēmijas atskaitot atlīdzības un komisijas, neto	-88,312	-118,762
Saimnieciskās darbības izdevumi	-11,957,481	-10,964,199
Pārējie ienākumi un izdevumi	-745,996	-801,938
Samaksāti procenti	-110,000	-130,000
Neto naudas plūsma no darījumiem ar ieguldījumiem akcijās un fondu vienībās	-2,375,572	-1,543,651
Saņemtās dividendes	26,838	26,332
Neto naudas plūsma no darījumiem ar parāda vērtspapīriem un termiņnoguldījumiem	-21,576,908	-16,277,525
Saņemtie procenti	3,003,894	2,794,565
Ieguldījumu pārvaldīšanas pakalpojumu izdevumi	-200,994	-152,508
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>230,211</b>	<b>91,162</b>
<b>Ieguldījumu darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-241,341	-113,928
<b>Ieguldījumu darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-241,341</b>	<b>-113,928</b>
<b>Kopā naudas plūsma</b>	<b>-11,130</b>	<b>-22,766</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā</b>	<b>993,404</b>	<b>1,017,115</b>
Neto naudas un tās ekvivalentu samazinājums/palielinājums	-11,129	-22,766
Valūtu kursu izmaiņu ietekme	1,471	-947
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās</b>	<b>983,746</b>	<b>993,404</b>

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā

Initialled for identification purposes only  
 Allkirjastatud identifitseerimiseks  
 Date/kuupäev.....16.03.2015.....  
 Signature/allkiri.....  
 KPMG, Tallinn

## Compensa Life Vienna Insurance Group SE pašu kapitāla izmaiņu pārskats

(Eiro)	Parakstītais pamat- kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Rezerves kapitāls	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa / uzkrātie zaudējumi	Kopā
<b>Bilance 31.12.2012</b>	<b>6,104,000</b>	<b>3,965,795</b>	<b>394,026</b>	<b>1,422,191</b>	<b>-1,005,571</b>	<b>10,880,443</b>
<b>Darījumi ar akcionāru</b>						
Izmaiņas likumā noteiktajās rezervēs	0	0	34,018	0	-34,018	0
<b>Kopā darījumi ar akcionāru</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34,018</b>	<b>0</b>	<b>-34,018</b>	<b>0</b>
<b>Pārējie apvienotie ienākumi/zaudējumi</b>						
Izmaiņas pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšanas rezervē	0	0	0	-185,068	0	-185,068
Ārvalstu valūtas kursa svārstību rezultāts	0	0	0	113,968	0	113,968
<b>Kopā pārējie apvienotie pārskata gada izdevumi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-71,099</b>	<b>0</b>	<b>-71,099</b>
Pārskata gada peļņa	0	0	0	0	970,091	970,091
<b>Kopā apvienotie pārskata gada ienākumi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-71,099</b>	<b>970,091</b>	<b>898,991</b>
<b>Bilance 31.12.2013</b>	<b>6,104,000</b>	<b>3,965,795</b>	<b>428,044</b>	<b>1,351,092</b>	<b>-69,498</b>	<b>11,779,433</b>
<b>Darījumi ar akcionāru</b>						
Izmaiņas likumā noteiktajās rezervēs	0	0	48,505	0	-48,505	0
<b>Kopā darījumi ar akcionāru</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48,505</b>	<b>0</b>	<b>-48,505</b>	<b>0</b>
<b>Pārējie apvienotie ienākumi/zaudējumi</b>						
Izmaiņas pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšanas rezervē	0	0	0	4,322,862	0	4,322,862
Ārvalstu valūtas kursa svārstību rezultāts	0	0	0	-5,336	0	-5,336
<b>Kopā pārējie apvienotie pārskata gada izdevumi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,317,526</b>	<b>0</b>	<b>4,317,526</b>
Pārskata gada peļņa	0	0	0	0	967,651	967,651
<b>Kopā apvienotie pārskata gada ienākumi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,317,526</b>	<b>967,651</b>	<b>5,285,178</b>
<b>Bilance 31.12.2014</b>	<b>6,104,000</b>	<b>3,965,795</b>	<b>476,549</b>	<b>5,668,618</b>	<b>849,648</b>	<b>17,064,611</b>

Pilna apjoma finanšu pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā

Initialled for identification purposes only  
 Allkirjastatud identifitseerimiseks  
 Date/kuupäev.....16.03.2015.....  
 Signature/allkiri.....  
 KPMG, Tallinn



**KPMG Baltics OÜ**  
Narva mnt 5  
Tallinn 10117  
Estonia

Telephone +372 6 268 700  
Fax +372 6 268 777  
Internet www.kpmg.ee

## Neatkarīgu revidentu ziņojums par saīsinātiem finanšu pārskatiem

Compensa Life Vienna Insurance Group SE dalībniekam

Pievienotie saīsinātie finanšu pārskati, kas ietver pārskatu par finanšu stāvokli 2014. gada 31. decembrī, peļņas vai zaudējumu aprēķinu un pārējo visaptverošo ienākumu pārskatu, pašu kapitāla izmaiņu un naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2014. gada 31. decembrī, ir sagatavoti, balstoties uz Compensa Life Vienna Insurance Group SE („Sabiedrība”) revidētajiem finanšu pārskatiem par gadu, kas noslēdzās 2014. gada 31. decembrī. Par šiem finanšu pārskatiem mēs 2015. gada 16. 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 2014. gada 31. decembrī, visos būtiskajos aspektos atbilst revidētajiem finanšu pārskatiem saskaņā ar Latvijas Republikas Apdrošināšanas sabiedrību un to uzraudzības likuma 57. panta prasībām.

Tallina, 2015. gada 16. martā

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

Taivo Epner  
*Sertificēts neatkarīgais grāmatvedis, Nr. 167*