

***SIA “Rīgas serviss”
2020.gada pārskats***

Rīgā, 2021

Saturs

| | Lpp. |
|----------------------------------|------|
| Informācija par sabiedrību | 3 |
| Vadības ziņojums | 4 |
| Paziņojums par vadības atbildību | 7 |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins | 8 |
| Bilance | 9 |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 11 |
| Naudas plūsmas pārskats | 12 |
| Pielikumi | 13 |
| Revidenta ziņojums | 24 |

Informācija par sabiedrību

| | |
|---------------------------------------|---|
| Sabiedrības nosaukums | SIA “Rīgas serviss” |
| Sabiedrības juridiskais statuss | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību |
| Reģistrācijas numurs, vieta un datums | 40103058501, Rīga, 1992.gada 31.jūlijs |
| Reģistrēts komercreģistrā | 2004.gada 1.novembris |
| Adrese | Rāmuļu iela 24, Rīga, LV-1005 |
| Sabiedrības darbības galvenie veidi | Ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības, NACE2 8110 |
| Dalībnieks | Rīgas pilsētas pašvaldība, reģ. nr:90011524360 Rātslaukums 1, Rīga, LV-1050 100% īpatsvars kapitālā |
| Valde | |
| valdes priekšsēdētājs | Juris Redzobs, amatā no 02.05.2019, tiesības pārstāvēt atsevišķi |
| Gada pārskatu sagatavoja | SIA “Rīgas serviss” galvenā finansiste Aļona Hlomova |
| Pārskata gads | 2020.gada 1.janvāris – 31.decembris |
| Revidenta vārds un adrese | SIA “Sandra Dzerele un Partneris” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.38. Juridiskā adrese: Vīlandes iela 7-1, Rīga, LV-1010 Biroja adrese: Antonijas iela 7-2 Rīgā, LV-1010 Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Māris Biernis Sertifikāts Nr.148. |

SIA “Rīgas serviss”

Vadības ziņojums

2020.gada darbības pārskatam

Par sabiedrību

SIA “Rīgas serviss” (turpmāk - Sabiedrība) saimnieciskās darbības veidi atbilstoši NACE 2.redakcijai: 8110, 8121, 4322, 6820, 9609, 8020, 4221, 4222, 8122, 4311, 8129, 4321, 4329, 4391, 7712, 7739, 1623, 2561, 1610.

Saimnieciskās darbības pamatā ir Rīgas domes Īpašuma departamenta valdījumā esošo nekustamo īpašumu, t.i., Rīgas pilsētas izglītības, kultūras, veselības aprūpes un sociālās palīdzības iestāžu, kā arī saimnieciskai darbībai neizmantoto un nomas objektu ēku uzturēšana un apsaimniekošana, kā arī apsardze. Sabiedrība savu funkciju izpildei nodrošina ēku inženiertīklu apkopi un remontdarbus, dispečerdienu darbu, avārijas apturēšanu un to seku likvidācijas un pirms avārijas darbu izpildi, kā arī higiēnas un ugunsdrošības prasību izpildi (atbilstoši savai kompetencei), kā arī teritoriju un būvju uzturēšanas saistošo noteikumu izpildi (attiecinā uz saimnieciskai darbībai neizmantotiem un nomas objektiem) atbilstoši ar Rīgas domes pilsētas pašvaldību 2013.gada 11.februārī noslēgtam līgumam Nr.RD-13-255-lī.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2020. gadu Sabiedrība noslēdza ar pozitīvu darbības rezultātu jeb peļņu 62 167 *euro* apmērā, kas salīdzinot ar 2019. gadu samazinājusies par aptuveni 24 %. Šādu rezultātu galvenokārt nodrošināja neto apgrozījuma samazināšanās.

Neto apgrozījums 2020. gadā, salīdzinot ar 2019. gadu, samazinājās par 256 295 *euro* jeb aptuveni 5%. Samazinājumu, galvenokārt, ietekmēja valstī izsludinātās ārkārtējās situācijas apstākļi, kā arī no Rīgas pašvaldības saņemto pasūtījumu apjomi.

Sabiedrības kopējie aktīvi 2020. gada beigās, salīdzinot ar gada sākumu, pieauga par 106 570 *euro* jeb aptuveni 9%, kas galvenokārt saistīts ar ilgtermiņa ieguldījumu vērtības un naudas atlikuma palielināšanos. Ir pieauguši aktīvi, jo pārskata gadā Sabiedrība ir ieguldījusi līdzekļus kravas pašizgāzēja Mercedes-Benz Vario 614 D LC307 modernizācijā-22 681 *euro*, ir iegādāti vairāki instrumenti par 14 192 *euro*, atjaunota biroja un datortehnika par 9 640 *euro*, iegādāta piekabe Trailermate A163B. 2020.gadā nebūtiski (par aptuveni 6 %) pieauga Sabiedrības saistības, gada beigās sasniedzot 745 856 *euro* apmēru. Saistību pieaugumu ietekmēja, galvenokārt, uzkrātās atvaļinājumu izmaksu pieaugums. Savukārt, pašu kapitāls pieauga par aptuveni 12 % un 2020.gada 31.decembrī veidoja 588 808 *euro*.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Sabiedrība 2021.gadā plāno turpināt saimniecisko darbību, pamatojoties uz 2013.gada 11.februāra līgumu Nr.RD-13-255-lī ar Rīgas domes Īpašuma departamentu, kurā Sabiedrībai ir deleģējums par Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo un piekrītošo nekustamo īpašumu apsaimniekošanu.

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs turpinās ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrība nenovēro būtisko ietekmi uz gada rezultātu un finansiālo stāvokli. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar sekojošu kompensējošo pasākumu

| | |
|--|---|
| | palīdzību: ciešu izmaksu monitorings un analīze, kā arī personāla noslodzes plānošana. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma. |
| Pasākumi pētniecības un attīstības jomā | Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā. |
| Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums | Pārskata gadā Sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas. |
| Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs | Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs. |
| Finanšu instrumentu izmantošana | <p>Finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, galvenokārt, ir kredītrisks un likviditātes risks. Sabiedrība neizmanto atvasinātus finanšu instrumentus finanšu riska vadībai.</p> <p><i>Kredītrisks</i></p> <p>Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi. Bez tam Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.</p> <p><i>Likviditātes risks</i></p> <p>Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu.</p> |
| Informācija par pārskata gadā veiktajiem pasākumiem korupcijas riska novēršanai | <p>Atbilstoši Latvijas Republikas Ministru kabineta 2017.gada 17.oktobra noteikumiem Nr.630 “Noteikumi par iekšējās kontroles sistēmas pamatprasībām korupcijas un interešu konflikta risku novēršanai publiskas personas institūcijā” ievērojot Rīgas domes priekšsēdētāja 2018.gada 14.decembra Iekšējiem noteikumiem Nr. RD-18-9-ntd Korupcijas novēršanas sistēmas organizācijas un kontroles veikšanas kārtība Rīgas pilsētas pašvaldībā”, ievērojot Korupcijas novēršanas un apkarošanas biroja (KNAB) 2018.gada 31.janvāra vadlīnijas “Vadlīnijas par iekšējās kontroles sistēmas pamatprasībām korupcijas un interešu konflikta riska novēršanai publiskas personas institūcijā” Sabiedrība 2020.gadā nodrošināja sekojošus pasākumus:</p> <ul style="list-style-type: none">• korupcijas risku pārvaldību un novērtējumu, t.sk. regulārus pretkorupcijas pasākumu plāna izpildes rezultātu pārskatu sagatavošanu;• veikts korupcijas riskam pakļauto amatu novērtējums;• uzsākot darba tiesiskās attiecības, Sabiedrība nodrošina jaunajiem darbiniekiem apmācības korupcijas risku un interešu konflikta novēršanas jautājumos;• izvērtēta un apstiprināta Rīgas pilsētas pašvaldības pretkorupcijas stratēģijas 2018.-2021.gadam realizācijas plāna 2018.-2021.gadam SIA “Rīgas serviss” izpilde 2020.gadā;• atbilstoši Pretkorupcijas pasākumu plānam, tiek veikta regulāra darbinieku informēšana un apmācības pretkorupcijas un interešu konfliktu risku novēršanas jautājumos, pilnveidoti uzraudzības pasākumi pakalpojumu sniegšanā, nodrošināti pasākumi trauksmes celšanas jomā. |

| | |
|--|--|
| Ieteikums peļņas sadalei | Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņu EUR 62 167 apmērā novirzīt Sabiedrības attīstībai: EUR 25 000 tiek plānots novirzīt īpašumā esošā nekustamā īpašuma atjaunošanas darbu veikšanai, EUR 37 167 - darba apģērbu, instrumentu un pamatlīdzekļu iegādei. |
| Notikumi pēc pārskata gada beigām | Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli. |

Valdes priekšsēdētājs _____ Juris Redzobs

2021.gada 16.martā

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmu par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2020.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Valdes priekšsēdētājs _____ Juris Redzobs

2021.gada 16.martā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2020.gadu un 2019.gadu.

| | Pielikumi | 2020 | 2019 |
|---|------------------|----------------|----------------|
| | | Eur | Eur |
| Neto apgrozījums | 21 | 4 573 746 | 4 830 041 |
| <i>no citiem pamatdarbības veidiem</i> | | 4 573 746 | 4 830 041 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 22 | (4 227 009) | (4 438 876) |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 346 737 | 391 165 |
| Administrācijas izmaksas | 23 | (290 669) | (307 669) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 24 | 12 686 | 7 684 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 25 | (4 491) | (4 720) |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa | | 64 263 | 86 460 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu | | (2 096) | (4 114) |
| Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas | | 62 167 | 82 346 |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | 62 167 | 82 346 |

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja
SIA Rīgas serviss galvenā finansiste _____ Aļona Hlomova

2021.gada 16.martā

Bilances 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī

| AKTĪVS | Pielikumi | 31.12.2020 Eur | 31.12.2019 Eur |
|---|------------------|---------------------------|---------------------------|
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | | |
| <i>I Nemateriālie ieguldījumi</i> | | | |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | | 5 188 | 7 583 |
| <i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i> | 26 | 5 188 | 7 583 |
| <i>II Pamatlīdzekļi</i> | | | |
| Nekustamie īpašumi | | 47 940 | 49 197 |
| <i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i> | | 47 940 | 49 197 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 84 600 | 69 226 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | | 1 422 | - |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | | - | 8 131 |
| <i>Pamatlīdzekļi kopā</i> | 27 | 133 962 | 126 554 |
| <i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i> | | 139 150 | 134 137 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| <i>I Krājumi</i> | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | | 45 073 | 57 261 |
| Avansa maksājumi par krājumiem | | 161 | 3 264 |
| <i>Krājumi kopā</i> | | 45 234 | 60 525 |
| <i>II Debitori</i> | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 29 | 39 745 | 46 127 |
| Radniecīgo sabiedrību parādi | 28 | 518 012 | 543 884 |
| Citi debitori | 30 | 5 120 | 5 974 |
| Nākamo periodu izmaksas | 31 | 14 212 | 22 757 |
| Uzkrātie ieņēmumi | 32 | 139 105 | 223 849 |
| <i>Debitori kopā</i> | | 716 194 | 842 591 |
| <i>IV Nauda</i> | 33 | 434 086 | 190 841 |
| <i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i> | | 1 195 514 | 1 093 957 |
| Aktīvu kopsumma | | 1 334 664 | 1 228 094 |

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja
 SIA Rīgas serviss galvenā finansiste _____ Aļona Hlomova

2021.gada 16.martā

Bilances 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī

| <u>PASĪVS</u> | Pielikumi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | Eur | Eur |
| Pašu kapitāls | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | | 58 928 | 58 928 |
| <u>Rezerves:</u> | | | |
| pārējās rezerves | | 33 805 | 33 805 |
| <u>Nesadalītā peļņa</u> | | | |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | | 433 908 | 351 562 |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi | | 62 167 | 82 346 |
| <i>Nesadalīta peļņa kopā</i> | | <u>496 075</u> | <u>433 908</u> |
| <i>Pašu kapitāls kopā</i> | | <u>588 808</u> | <u>526 641</u> |
| <i>II Īstermiņa kreditori</i> | | | |
| No pircējiem saņemtie avansi | | 3 | 78 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | | 72 125 | 140 157 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas | | 209 624 | 182 504 |
| Pārējie kreditori | 34 | 205 676 | 143 755 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 35 | 5 622 | - |
| Uzkrātās saistības | 36 | 252 806 | 234 959 |
| <i>Īstermiņa kreditori kopā</i> | | <u>745 856</u> | <u>701 453</u> |
| <i>Kreditori kopā</i> | | <u>745 856</u> | <u>701 453</u> |
| Pasīvu kopsumma | | <u>1 334 664</u> | <u>1 228 094</u> |

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja
SIA Rīgas serviss galvenā finansiste _____ Aļona Hlomova

2021.gada 16.martā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī

| Izmaiņu veidi | Pamatkapitāls | Rezerves | Nesadalītā peļņa | Kopā |
|-------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------------|----------------|
| | Eur | Eur | Eur | Eur |
| Atlikums uz 31.12.2018 | 58 928 | 33 805 | 351 562 | 444 295 |
| Pārskata perioda peļņa | - | - | 82 346 | 82 346 |
| Atlikums uz 31.12.2019 | 58 928 | 33 805 | 433 908 | 526 641 |
| Pārskata perioda peļņa | - | - | 62 167 | 62 167 |
| Atlikums uz 31.12.2020 | 58 928 | 33 805 | 496 075 | 588 808 |

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja
SIA Rīgas serviss galvenā finansiste _____ Aļona Hlomova

2021.gada 16.martā

| 2020. gada un 2019. gada naudas plūsmas pārskati | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Eur | Eur |
| Naudas plūsma no pamatdarbības | | |
| Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem | 64 263 | 86 460 |
| <i>Korekcijas:</i> | | |
| - Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija | 2 581 | 37 511 |
| - Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija | 36 079 | - |
| - Neto (peļņa) vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas vai likvidācijas | (593) | 2 |
| Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos | 102 330 | 123 973 |
| <i>Korekcijas:</i> | | |
| - Krājumu samazinājums/palielinājums | 15 291 | 20 493 |
| - Debitoru samazinājums/palielinājums | 126 629 | (208 172) |
| - Kreditoru samazinājums/palielinājums | 44 403 | (17 364) |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma | 288 653 | (81 070) |
| - Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem | (2 328) | (4 481) |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | 286 325 | (85 551) |
| Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | |
| - Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | (50 863) | (33 118) |
| - Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | 6 709 | (8 131) |
| - Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas | 1 074 | 248 |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | (43 080) | (41 001) |
| Pārskata gada neto naudas plūsma | 243 245 | (126 552) |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā | 190 841 | 317 393 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās | 434 086 | 190 841 |

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja
 SIA Rīgas serviss galvenā finansiste _____ Aļona Hlomova

2021.gada 16.martā

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

| Vidējais darbinieku skaits | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Darbinieku skaits pārskata gadā | <u>178</u> | <u>176</u> |
| t.sk. | | |
| Valdes locekļi | 1 | 1 |
| Pārējie darbinieki | 177 | 175 |

| Atlīdzība par funkciju pildīšanu | 2020 | 2019 |
|---|---------------|---------------|
| | Eur | Eur |
| Valdes locekļiem | <u>32 184</u> | <u>30 821</u> |

| Personāla izmaksas | 2020 | 2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | Eur | Eur |
| Atlīdzība par darbu | <u>2 104 743</u> | <u>2 330 365</u> |
| Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas | <u>540 397</u> | <u>554 993</u> |
| | <u>2 645 140</u> | <u>2 885 358</u> |

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

2) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, Naudas plūsmas pārskatu sagatavo, Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijas metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (Eur).

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,

Finanšu pārskata pielikumi

b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība, pilnvarotā persona vai pārvaldes institūcija,

c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;

- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;

- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;

- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;

- izņemot Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 12.panta otrajā daļā minēto gadījumu, katra pārskata gada sākumā attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas (sākuma atlikumi) atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi);

- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,

- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;

- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;

- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina, naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

3) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertos bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

4) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir ēku uzturēšana un ekspluatācija

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem Sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.

Finanšu pārskata pielikumi

- Procentu ieņēmumi tiek atzīti pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, ieņēmumi no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, ieņēmumi no šaubīgo debitoru parādu apmaksas, saņemtie līgumsodi), kas nav tieši saistīti ar Sabiedrības pamatdarbību, bet kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās

5) Izdevumu atzīšanas principi

Izmaksas peļņas vai zaudējuma aprēķinā norāda pēc uzkrāšanas principa, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku. Ar pārskata saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

6) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana euro

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti euro saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā darījuma datumā dienas sākumā.

Visi monetārie aktīvi ārvalstu valūtā pārskata perioda beigās tiek pārvērtēti euro (Eur) saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā bilances datumā 31. decembrī dienas beigās un attiecīgās valūtu kursu starpības ir atspoguļotas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Ārvalstu valūtu kursi pārskata perioda beigās pēdējo divu gadu laikā bija sekojoši:

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-----|------------|------------|
| | 1 Eur | 1 Eur |
| USD | 1,22710 | 1,12340 |

7) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi galvenokārt sastāv no par atlīdzību iegūtām lietošanas tiesībām, licencēm, patentiem, koncesijām un tam līdzīgām tiesībām. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Datoru programmatūrai, kurā uzskaita datoru programmaproduktus, grāmatvedības programmas, datu bāzes programmas, lietvedības programmas u.c., finanšu uzskaitē piemēro lineāro nolietojuma metodi ar nolietojumu 33.33% gadā. Licencēm, patentiem, izgudrojumiem, preču zīmēm, autortiesībām u.tml. piemēro lineāro nolietojuma metodi. Derīgās lietošanas laiks tiek noteikts atbilstoši piešķirto tiesību lietošanas termiņam. Izņēmuma gadījumā, ja nemateriālās vērtības vai attīstības izmaksu objekta lietderīgās lietošanas laiku nav iespējams ticami aplēst, to sākotnējo vērtību noraksta pakāpeniski, sadalot pa gadiem laikposmā, kas nav ilgāks par 10 gadiem (katru šādu gadījumu paskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot laikposma ilgumu, kurā paredzēts norakstīt attiecīgā posteņa sākotnējo vērtību).

8) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības vai pārvērtētās sākotnējās vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

| Kategorija finanšu uzskaitē | Nolietojum a likme % | Postenis finanšu pārskatā |
|--|-------------------------|------------------------------------|
| Ēkas | 5 | Zemesgabali, ēkas un inženierbūves |
| Inženierbūves | 5 | Zemesgabali, ēkas un inženierbūves |
| Iekārtas un tehniskais aprīkojums | 20 | Pārējie pamatlīdzekļi |
| Mēbeles un sadzīves tehnika | 20 | Pārējie pamatlīdzekļi |
| Datortehnika, aprīkojums, biroja tehnika | 33.33 | Pārējie pamatlīdzekļi |
| Automašīnas | 20 | Pārējie pamatlīdzekļi |
| Instrumenti un inventārs | 20 | Pārējie pamatlīdzekļi |

Finanšu pārskata pielikumi

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Atsevišķos gadījumos aktīvu lietderīgās izmantošanas periodi tiek koriģēti atkarībā no izmantošanas apstākļiem. Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz EUR 145 (bez PVN) – biroja tehnikai, iekārtām un mēbelēm un EUR 215 (bez PVN)- pārējiem pamatlīdzekļiem un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 (vienu) gadu.

Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

Sabiedrība iekļauj pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksās saņemto aizņēmumu, kas izmantoti aktīvu izveidei, procentu izmaksas.

9) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc FIFO metodes (pirmais iekšā, pirmais ārā). Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.

Krājumu vērtību koriģē, lai tie bilances datumā tiktu novērtēti atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai, vai zemākajām tirgus cenām šajā datumā, atkarībā no tā, kurš no šiem rādītājiem ir zemāks, vai īpašos gadījumos — atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Krājumu vērtības samazinājuma korekcijas var pārtraukt, ja vērtības samazināšanai vairs nav pamata.

10) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

11) Uzkrājumi

Sabiedrība veidot uzkrājumus izdevumu segšanai, ja šo izdevumu būtība ir skaidri noteikta un to rašanās bilances datumā ir paredzama vai zināma vai kuri noteikti radīsies, bet var mainīties šo izdevumu segšanai nepieciešamās summas lielums vai to rašanās datums.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar precīzāko grāmatvedības aplēsi par summu, kas nepieciešama bilances datumā, lai segtu šā panta pirmajā daļā minētās saistības vai otrajā daļā minētos izdevumus, kuri varētu rasties.

Uzkrājumus nedrīkst izmantot aktīvu vērtības koriģēšanai.

Uzkrājumus pārskata katrā bilances datumā. Ja turpmāku notikumu ietekmē mainās apstākļi, kas bija par pamatu līdzšinējam uzkrājumu novērtējumam, vai ir iegūta jauna informācija, sabiedrība maina grāmatvedības aplēsi un koriģē (palielina vai samazina) attiecīgo uzkrājumu summu. Ja vairs netiek izpildīti attiecīgo uzkrājumu atzīšanas nosacījumi, tos izslēdz.

12) Uzkrātās saistības

Bilances postenī "Uzkrātās saistības" norāda skaidri zināmās saistību summas pret preču piegādātājiem un pakalpojumu sniedzējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

Finanšu pārskata pielikumi

13) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli, ievērojot likuma “Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums” prasības, veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis, kas tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Sākot ar 2018. taksācijas gadu, uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu piemērojot likmi 20%, kura koriģēta ar uzņēmumu ienākuma nodokli apliekamo vērtību dalot ar koeficientu 0,8. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts brīdī, kad Sabiedrības dalībnieki pieņem lēmumu par peļņas sadali vai tiek iegrāmatotas izmaksas, kas nav tieši saistītas ar uzņēmuma saimniecisko darbību un izmaksu atzīšanas brīdī palielina uzņēmuma ienākuma nodokļa apliekamo bāzi.

14) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no tekošo bankas kontu atlikumiem.

15) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības un garantijas

Galvojumi un garantijas

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības un garantijas.

Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā, tai skaitā operatīvās nomas saistības

Sabiedrībai nav saistību par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā, tai skaitā operatīvās nomas saistības.

Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi iekļāti vai citādi apgrūtināti

Sabiedrības aktīvi nav iekļāti vai citādi apgrūtināti.

16) Būtiski notikumi pēc bilances datuma, kas neattiecas uz pārskata gadu un tāpēc nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski. Sabiedrībai nav būtisku notikumu pēc pārskata gada beigām.

17) Radniecīgās sabiedrības

Radniecīgās sabiedrības ir tādas sabiedrības, kas attiecībā pret sabiedrību, ir koncerna meitas sabiedrība vai koncerna mātes sabiedrība, vai citas šā koncerna meitas sabiedrības, vai šā koncerna meitas sabiedrības meitas sabiedrība.

18) Salīdzinošā informācija

Atbilstoši likuma prasībām mainīti atsevišķu peļņas vai zaudējumu aprēķina un bilances posteņu nosaukumi, kā arī veikta posteņu pārklasifikācija, pārklasificējot iepriekšējā perioda salīdzinošos rādītājus atbilstoši pārskata gadā lietotajiem principiem, tādejādi pārskata perioda finanšu rādītāji ir savstarpēji salīdzināmi:

| | Posteņu vērtības pēc pārklasifikācijas Eur | Rīgas pilsētas pašvaldība Eur | Posteņu vērtības pirms pārklasifikācijas Eur |
|---|---|-------------------------------------|---|
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 46 127 | (543 884) | 590 011 |
| Radniecīgo sabiedrību parādi | 543 884 | 543 884 | - |
| Pārklasifikācijas ietekme uz 31.12.2019. bilanci (aktīvu un pasīvu) | | | - |
| Pārklasifikācijas ietekme 2019.gada peļņā | | | - |

Finanšu pārskata pielikumi

19) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes un padomes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Visi darījumi ar saistītām pusēm pārskata gadā atbilst parastajiem tirgus nosacījumiem.

Termins "saistītās puses" atbilst Komisijas 2008.gada 3.novembra regulas (EK) Nr. 1126/2008, ar ko pieņem vairākus starptautiskos grāmatvedības standartus saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes regulu (EK) Nr. 1606/2002, pielikumā minētajam 24. SGS "Informācijas atklāšana par saistītajām pusēm" lietotajam terminam. Pārskata periodā nav veikti darījumi ar saistītajām personām.

20) Pētniecības un attīstības pasākumi un pašu akcijas vai daļas

Sabiedrībai nav pētniecības un attīstības pasākumu un tā pārskata gadā nav atpirkusi savas akcijas vai daļas.

21)

Neto apgrozījums

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| | Eur | Eur |
| Dispičerdienesta pakalpojumi | 1 315 740 | 1 316 424 |
| Avāriju seku likvidācijas un pirmsavārijas darbu veikšanas pakalpojumi | 1 688 821 | 1 879 551 |
| Nekustamā īpašuma uzturēšanas pakalpojumi, t.sk. apsardzes dienesta pakalpojumi | 1 148 519 | 1 313 072 |
| Būvuzraudzības pakalpojumi | 400 690 | 318 664 |
| Remontdarbi nekustamo īpašumu objektos | 19 976 | 2 330 |
| | 4 573 746 | 4 830 041 |

| Sadalījumā pa darbības veidiem: | NACE kods | 2020 | 2019 |
|--|----------------------------|------------------|------------------|
| | | Eur | Eur |
| 1. Nekustamo īpašumu objektu remontdarbi un citi darbi | 8110, 4322, 9609, 4221, | 3 425 227 | 3 516 969 |
| 2. Apsardzes dienesta pakalpojumi | 8020 | 43 142 | 57 456 |
| 3. Nekustamā īpašuma uzturēšanas pakalpojumi | 8110, 8121, 6820, 8122 | 1 105 377 | 1 255 616 |
| | | 4 573 746 | 4 830 041 |

Finanšu pārskata pielikumi

22)

| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 2020 Eur | 2019 Eur |
|--|---------------------|---------------------|
| Preču un pakalpojumu iegādes izmaksas | 1 171 483 | 1 294 323 |
| Personāla izmaksas | 2 626 875 | 2 701 900 |
| Ar būvuzraudzības pakalpojumiem saistītās pārējās izmaksas | 18 085 | 4 970 |
| Ražošanas pamatlīdzekļu nolietojums | 30 738 | 29 541 |
| Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstījumi | 39 018 | 56 885 |
| Apdrošināšanas izmaksas | 28 941 | 27 741 |
| Transporta izmaksas | 234 220 | 252 760 |
| Nekustamā īpašuma nodoklis | 5 029 | 5 029 |
| Telpu un zemes nomas maksa, apdrošināšana | 5 823 | 6 020 |
| Saimnieciskās darbības telpu un teritoriju uzturēšana | 16 849 | 20 162 |
| Sakaru izmaksas | 4 407 | 5 509 |
| Biroja uzturēšanas izdevumi | 3 658 | 9 963 |
| Personāla apmācība, darba aizsardzība | 6 951 | 2 305 |
| Komunālie pakalpojumi (bruto izdevumi) | 308 918 | 333 034 |
| Komunālie pakalpojumi (starpniekam kompensētie izdevumi) | (308 920) | (333 038) |
| Pārējās ražošanas izmaksas | 34 932 | 21 772 |
| | 4 227 009 | 4 438 876 |

23)

| Administrācijas izmaksas | 2020 Eur | 2019 Eur |
|---|---------------------|---------------------|
| Personāla izmaksas | 213 333 | 227 345 |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu nolietojums | 7 922 | 7 970 |
| Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstījumi | 1 639 | 935 |
| Personāla apdrošināšanas izmaksas | 1 544 | 1 590 |
| Transporta izmaksas | 11 960 | 19 117 |
| Nekustamā īpašuma nodoklis | 403 | 403 |
| Telpu un zemes nomas maksa, apdrošināšana | 794 | 821 |
| Saimnieciskās darbības telpu un teritoriju uzturēšana | 2 298 | 2 749 |
| Sakaru izmaksas | 2 230 | 2 058 |
| Biroja uzturēšanas izdevumi | 15 882 | 13 529 |
| Kursi, semināri, darba aizsardzība | 119 | 585 |
| Juristu izdevumi | 2 977 | 814 |
| Profesionālo pakalpojumu izmaksas | 23 350 | 21 629 |
| Banku pakalpojumi | 1 059 | 1 133 |
| Pārējās administrācijas izmaksas | 5 160 | 6 991 |
| | 290 669 | 307 669 |

Finanšu pārskata pielikumi

24)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2020 | 2019 |
|---|---------------|--------------|
| | Eur | Eur |
| Citi ieņēmumi (līgumsodi, apdrošināšanas atlīdzība, atlaides utml.) | 6 688 | 1 454 |
| Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas | 4 923 | 5 972 |
| Neto ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas | 1 074 | 248 |
| Citi nebūtiski ieņēmumi | - | 10 |
| | 12 686 | 7 684 |

Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas EUR 1 074, pārdoto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība EUR 0, neto ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas EUR 1 074.

25)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

| | 2020 | 2019 |
|--|--------------|--------------|
| | Eur | Eur |
| Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie | 3 936 | 3 820 |
| Samaksātās soda naudas, personāla ilgtspējas izdevumi, dabiskie materiālu zudumi utml. | 556 | 900 |
| | 4 491 | 4 720 |

26)

Nemateriālie ieguldījumi

Koncesijas patenti licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības

Kopā

| | Eur | Eur |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| Sākotnējā vērtība | | |
| 31.12.2019 | 20 518 | 20 518 |
| Iegādāts | 186 | 186 |
| 31.12.2020 | 20 704 | 20 704 |
| Nolietojums | | |
| 31.12.2019 | 12 935 | 12 935 |
| Aprēķināts | 2 581 | 2 581 |
| 31.12.2020 | 15 516 | 15 516 |
| Atlikusī bilances vērtība | | |
| 31.12.2019 | 7 583 | 7 583 |
| Atlikusī bilances vērtība | | |
| 31.12.2020 | 5 188 | 5 188 |

Finanšu pārskata pielikumi

27)

| Pamatlīdzekļi | Zemesgabali | Ēkas un inženierbūves | Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | Kopā |
|----------------------------------|--------------------|------------------------------|---|--|---|-----------------|
| | Eur | Eur | Eur | Eur | Eur | Eur |
| Sākotnējā vērtība | | | | | | |
| 31.12.2019 | 27 733 | 25 129 | 263 982 | - | 8 131 | 324 975 |
| legādāts | - | - | 50 677 | 1 422 | 15 124 | 67 223 |
| Norakstīts | - | - | (17 200) | - | (23 255) | (40 455) |
| 31.12.2020 | 27 733 | 25 129 | 297 459 | 1 422 | - | 351 743 |
| Nolietojums | | | | | | |
| 31.12.2019 | - | 3 665 | 194 756 | - | - | 198 421 |
| Aprēķināts | - | 1 257 | 34 822 | - | - | 36 079 |
| Norakstīts | - | - | (16 719) | - | - | (16 719) |
| 31.12.2020 | - | 4 922 | 212 859 | - | - | 217 781 |
| Atlikusī bilances vērtība | | | | | | |
| 31.12.2019 | 27 733 | 21 464 | 69 226 | - | 8 131 | 126 554 |
| Atlikusī bilances vērtība | | | | | | |
| 31.12.2020 | 27 733 | 20 207 | 84 600 | 1 422 | - | 133 962 |

Sabiedrības īpašumā esošā zemes gabala kadastrālā vērtība 2020. gada 31. decembrī ir EUR 72 602, ēku kadastrālā vērtība – EUR 65 732.

28)

| Radniecīgo sabiedrību parādi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| | Eur | Eur |
| Rīgas pilsētas pašvaldība par saņemtajiem pakalpojumiem | 518 012 | 543 884 |
| | 518 012 | 543 884 |

29)

| Pircēju un pasūtītāju parādi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| | Eur | Eur |
| Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība, t.sk.: | 70 465 | 99 790 |
| Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem | (30 720) | (53 663) |
| Bilances vērtība | 39 745 | 46 127 |

Pircēju parādi uzradīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā izveidoti papildus uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem EUR 3 936 apmērā, saņemti iepriekšējos periodos uzkrājumos norakstītie parādi EUR 4 923 apmērā. Par bezcerīgi atgūstamiem atzīti parādi EUR 21 955 apmērā.

Finanšu pārskata pielikumi

30)

Citi debitori

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Eur | Eur |
| Nodokļu pārmaksas | 293 | 61 |
| Nesadalītais PVN no degvielas, PVN no zaudētiem parādiem | 976 | - |
| Samaksātie avansi par pakalpojumiem | 3 205 | 5 376 |
| Ieturējumi no darbiniekiem | 646 | 141 |
| Atgūstamais priekšnodoklis no veiktajiem avansiem | - | 396 |
| | 5 120 | 5 974 |

31)

Nākamo periodu izmaksas

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Eur | Eur |
| Apdrošināšanas izmaksas | 12 027 | 22 136 |
| IT komunikācijas izmaksas | 551 | 621 |
| Būvuzraudzības apdrošināšanas izmaksas | 1 634 | - |
| | 14 212 | 22 757 |

32)

Uzkrātie ieņēmumi

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Eur | Eur |
| Pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu | 139 105 | 223 849 |
| | 139 105 | 223 849 |

33)

Naudas līdzekļi

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| | Eur | Eur |
| Naudas līdzekļi bankās | 434 086 | 190 841 |
| | 434 086 | 190 841 |

34)

Pārējie kreditori

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Eur | Eur |
| Darba algas | 202 938 | 140 834 |
| Norēķini ar personālu | 641 | 729 |
| Norēķini par personālu (tiesu izpildītāju lietās) | 377 | 349 |
| Atskaitītais priekšnodoklis no veiktajiem avansiem | 378 | 1 779 |
| Norēķini ar citiem uzņēmumiem | 1 342 | 64 |
| | 205 676 | 143 755 |

Finanšu pārskata pielikumi

35)

Nākamo periodu ieņēmumi

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|--------------|------------|
| | <u>Eur</u> | <u>Eur</u> |
| Objekts Mežaparka Lielās estrādes Ostas prospektā 11, Rīgā, pārbūves B posma B2 kārtā | 5 622 | - |
| | <u>5 622</u> | <u>-</u> |

36)

Uzkrātās saistības

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|----------------|----------------|
| | <u>Eur</u> | <u>Eur</u> |
| Pārskata periodā saņemtie pakalpojumi, par kuriem rēķins saņemts nākamajā pārskata periodā | 45 585 | 52 764 |
| Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas | 207 221 | 182 195 |
| | <u>252 806</u> | <u>234 959</u> |

37) Notikumi pēc pārskata gada beigām un Darbības turpināšanas pieņēmums

Pamatojoties uz 2013.gada 11.februāra līgumu Nr.RD-13-255-lī ar Rīgas domes Īpašuma departamentu, kurā Sabiedrībai ir deleģējums par Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo un piekritošo nekustamo īpašumu apsaimniekošanu, Sabiedrība turpinās darboties arī 2021.gadā. Pēdējie līguma grozījumi veikti uz 2020.gada 11.februāra Vienošanās Nr.RD-13-255-lī/12 pamata. 2021.gada sākumā ir izskatīti apsaimniekošanas pakalpojumu izcenojumi un veikti pārrēķini atbilstoši pakalpojumu sniegšanas izmaksām, lai tās būtu patiesas ieguldītājam darbam. Sabiedrība arī plāno apsaimniekot, iekārtot un uzturēt savu nekustamo īpašumu pēc adreses Tvaika iela 56B, Rīga. 2021. gadā pakalpojumu sniegšanai Sabiedrība turpinās izmantot savu darbaspēku un nodrošināt štatu sarakstu ar kvalificētiem darbiniekiem, lai Sabiedrība turpmāk spētu sniegt kvalitatīvus inženiertehnisko tīklu apkalpošanas pakalpojumus. Saimnieciskā darbība tiks turpināta, ievērojot un saskaņojot ieņēmumus un izdevumus.

Valdes priekšsēdētājs _____ Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja
SIA Rīgas serviss galvenā finansiste _____ Aļona Hlomova

2021.gada 16.martā

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU
UN SATUR LAIKA ZĪMOGU