

Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Šlokenbekas pils”
(Vienotais reģistrācijas Nr. 40103653529)

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2021. līdz 31.12.2021.

Smārdes pagastā, 2022

SATURS

Vadības ziņojums	3
Ziņas par sabiedrību	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance.....	7
Finanšu pārskata pielikums	9
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	9
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	13
III. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu	13
IV. Informācija par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata periodos, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojums par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt	13
VI Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	13
VII Skaidrojums par bilances posteņiem.....	15
VIII Cita informācija	19

Vadības ziņojums

Darbības veids.

Atbilstoši sabiedrības statūtiem, PSIA "Šlokenbekas pils" galvenie darbības veidi ir izmitināšana viesnīcā, ēdināšanas pakalpojumi, tūrisma pakalpojumi, kultūras pasākumu organizēšana. 2021.gadā Sabiedrības pamatdarbības veids – ēdināšanas pakalpojumi, viesnīcas pakalpojumi, telpu noma pasākumiem, semināriem, ekskursiju organizēšana Šlokenbekas muižā.

Darbība pārskata gadā.

2021.gadu sabiedrība noslēdza ar 269 EUR zaudējumiem.

Neto apgrozījums veido 158276 EUR, pārējie ieņēmumi 31549 EUR.

Vidējais strādājošo skaits ir 8 darbinieki

Kapitālieguldījumi.

2021.gadā nav veikti ilgtermiņa ieguldījumi.

Svarīgi notikumi pēc pārskata gada beigām.

No pārskata gada pēdējās dienas līdz šai dienai nekādi svarīgi notikumi, kas varētu ietekmēt gada novērtējumu, nav notikuši.

Turpmākā darbība.

Gada finansiālās darbības rezultāts ir zaudējumi EUR 269 apmērā. 2021.gada 31.decembrī sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par EUR 20372. Likviditātes koeficienta rādītājs sasniedza 1.88. Sabiedrībai nav kavētu maksājumu piegādātājiem un citiem sadarbības partneriem.

Iepriekšējo periodu zaudējumi sastāda EUR 193467. Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls ir EUR 249 002, bet pašu kapitāls EUR 55266.

Nākamajā gadā sabiedrība turpinās uzņēmuma darbību, meklēs jaunus pakalpojumu veidus, kā arī stingri kontrolēs izmaksas.

Gada pārskats sastādīts ievērojot darbības turpināšanās principus.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem

Laika posmā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanai nav bijuši nekādi notikumi, kas būtiski ietekmētu šajos finanšu pārskatos atspoguļoto informāciju un kuru rezultātā būtu jāveic korekcijas, vai kuri būtu jāpaskaidro.

Mums nav informācijas par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, kas varētu ietekmēt vai mainīt šajos finanšu pārskatos atklāto informāciju.

Iespējamie aktīvi

Nav informācijas par iespējamajiem aktīviem

Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Nav radušās izmaksas par pētniecības darbiem un attīstības pasākumu veikšanas.

Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums

Sabiedrības pamatkapitāls ir 249002 EUR, kas satāv no 249002 kapitāldaļām, vienas daļas vērtība ir 1 EUR

Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrības patreizējā darbībā netiek izmantoti finanšu instrumenti, nav ņemti aizņēmumi. Saņemts īpašnieka finansiāls atbalsts saistībā ar COVID ierobežojumiem.

Valdes locekle

Daiga Osīte

Gada pārskatu sagatavoja:

SIA "Apogs" grāmatvede

Agita Bičevska

2022.gada 28. februāris

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO
PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Ziņas par sabiedrību

<i>Sabiedrības nosaukums</i>	Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Šlokenbekas pils”
<i>Sabiedrības juridiskais statuss</i>	Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģ. Nr., vieta un datums</i>	40103653529, Rīga, 27.03.2013
<i>Nodokļa maksātāja numurs</i>	40103653529
<i>Juridiskā adrese</i>	Šlokenbekas muižas ansamblis, Milzkalne, Smārdes pagasts, Tukuma novads, LV-3148
<i>Pasta adrese</i>	Šlokenbekas muižas ansamblis, Milzkalne, Smārdes pagasts, Tukuma novads, LV-3148
<i>Pamatdarbības veids</i>	Izmitināšana viesnīcās un līdzīgās vietās, restorānu un mobilo ēdināšanas vietu pakalpojumi, tūrisma operatoru pakalpojumi, kultūras iestāžu darbība, muzeju darbība
<i>NACE kods</i>	5510; 5610; 7912; 9004; 9102
<i>Sabiedrības valde</i>	Daiga Osīte
<i>Valdes loceklis, kas pilnvarots parakstīt gada pārskatu</i>	Daiga Osīte
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	SIA “Apogs” grāmatvede Agita Bičevska
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2021. – 31.12.2021.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR

Peļņas vai zaudējumu aprēķins, par periodu kas noslēdzās 31.12.2021.

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2021.gads	2020.gads
1	Neto apgrozījums	1	158276	143202
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		158276	143202
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(173753)	(147754)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		(15477)	(4552)
4	Pārdošanas izmaksas	3	(230)	(379)
5	Administrācijas izmaksas	4	(15487)	(15054)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	31549	1550
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(624)	(491)
8	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		(269)	(18926)
9	Uzņēmuma ienākuma nodoklis		(0)	(0)
10	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.		(269)	(18926)

Valdes locekle

Daiga Osīte

Gada pārskatu sagatavoja :

SIA "Apogs" grāmatvede

Agita Bičevska

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pielikums no 9. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Balance uz 31.12.2021.

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2021.	31.12.2020.
Ilgtermiņa ieguldījumi			
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
1. Nekustamie īpašumi:		6467	9049
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		6467	9049
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		31054	45960
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		254	487
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	7	37775	55496
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>	7	37775	55496
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	8	1626	1145
2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	9	810	664
3. Avansa maksājumi par krājumiem	10	8	0
<u>Krājumi kopā</u>		2444	1809
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	11	3630	1942
2. Citi debitori	12	1445	379
3. Nākamo periodu izmaksas	13	168	2
<u>Debitori kopā</u>		5243	2323
IV. Nauda	14	35729	20052
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>		43416	24184
Aktīvu kopsumma		81191	79680

Balance uz 31.12.2021.

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2021.	31.12.2020.
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	15	249002	249002
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	16	(193467)	(174541)
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	16	(269)	(18926)
<u>Pašu kapitāls kopā</u>		55266	55535
Ilgtermiņa kreditori			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	17	2882	4431
<u>Ilgtermiņa kreditori kopā</u>		2882	4431
Īstermiņa kreditori			
1. No pircējiem saņemtie avansi		410	508
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	18	1767	1601
3. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19	6664	5712
4. Pārējie kreditori	20	3	2413
5. Nākamo periodu ieņēmumi	21	1549	1549
6. Uzkrātās saistības	22	12650	7931
<u>Īstermiņa kreditori kopā</u>		23043	19714
<u>Kreditori kopā</u>		25925	24145
Pasīvu kopsumma		81191	79680

Valdes locekle

Daiga Osīte

Gada pārskatu sagatavoja :

SIA “Apogs” grāmatvede

Agita Bičevska

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Finanšu pārskata pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Finanšu pārskata sagatavošanas pamats

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", 22.12.2015. Ministru Kabineta noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par uzņēmuma līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Grāmatvedības politika nodrošina, ka finanšu pārskats sniedz informāciju, kas:

- 1) ir derīga finanšu pārskata lietotājiem, lai pieņemtu lēmumus;
- 2) ir ticama, jo pārskats:
 - a. pareizi uzrāda uzņēmuma darbības rezultātus un finansiālo stāvokli;
 - b. uzrāda ne tikai notikumu un darījumu juridisko formu, bet arī to ekonomisko būtību;
- 3) nav subjektīva;
- 4) ir piesardzīga;
- 5) visos būtiskajos aspektos ir pilnīga.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem .
- 4) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- 5) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 6) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 7) 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;

8) pārskata gada sākumā bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;

9) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2021.gada 1.janvāra līdz 2021.gada 31.decembrim

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

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

Grāmatvedībā izmantojamais ārvalstu valūtas kurss ir:

- Eiropas Centrālās bankas (ECB) publicētais euro atsauces kurss;
- tām ārvalstu valūtām, kurām ECB nepublicē euro atsauces kursu – pasaules finanšu tirgus atzīta finanšu informācijas sniedzēja periodiskajā izdevumā vai tā interneta resursā publicētais valūtas tirgus kurss attiecībā pret euro. (Bloomberg, Reuters, Financial Times publicētie ārvalstu valūtu kursi attiecībā pret euro).

Prasību, saistību un naudas līdzekļu atlikumus, kas uzskaitīti ārvalstu valūtā, pārskata perioda beigās pārrēķina euro pēc kursa, kurš ir spēkā pārskata perioda pēdējās dienas (31.decembra) beigās

Valūtas nosaukums	31.12.21.	31.12.20.
	Nav uzskaitītu darījumu ārvalstu valūtā	Nav uzskaitītu darījumu ārvalstu valūtā

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu (amortizāciju). Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes lietderīgās izmantošanas laikā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme.

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu veids	Likmes intervāls
<i>Nemateriālie ieguldījumi</i>	
Koncesijas, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	30-35%
<i>Pamatlīdzekļi</i>	
Ēkas un būves	5-10%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, transportlīdzekļi	10-35%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	20-35%
Pārējie pamatlīdzekļi	20%

Finanšu noma

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzings nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par

tūlītēju samaksu. Līzinga procentu maksājumi un tiem pielīdzinātie maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kurā tie ir radušies.

Krājumi

Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto izmaksu metodi. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tiek norakstīta. Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas nolēmumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, ja

1. sabiedrībai saistībā ar konkrētu pagātnes notikumu ir pašreizējs pienākums nākamajos pārskata gados izdarīt par labu citai personai zināmas darbības (turpmāk – pienākums), kuru pamats ir tiesību akts, līgums vai prakses radīts pienākums.
2. sagaidāms, ka pienākuma izpildei būs nepieciešama saimnieciskos labumus ietverošu resursu aizplūde un sabiedrība spēj ticami novērtēt (aplēst) pienākuma izpildei nepieciešamo summu.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar grāmatvedības aplēsi par summu, ko sabiedrība pamatoti maksātu, ja izpildītu pienākumu bilances datumā pašu spēkiem vai ja šajā datumā nodotu šā pienākuma izpildi trešajai personai. Aplēses sagatavošanā neņem vērā ieņēmumus, kurus varētu gūt no paredzamās aktīvu atsavināšanas (pat tad, ja šī atsavināšana ir cieši saistīta ar darījumu vai notikumu, kas ir bijis par pamatu attiecīgā uzkrājuma izveidošanai).

Kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma un saistību apjoms ir iespējams ticami novērtēt.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī “Uzkrātās saistības”.

Uzkrātās saistības

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem

Uzkrātie ieņēmumi

Norāda skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokuments (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinošiem dokumentiem.

Ieņēmumu atzīšana

Atzīstot ieņēmumus tiek ņemti vērā šādi nosacījumi:

- Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti, kad uzņēmums ir nodevis pircējam ar īpašumtiesībām uz precēm saistītos riskus un var pamatoti novērtēt ieņēmumu apmēru.
- Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti atbilstoši darījumu izpildes pakāpei.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši to gūšanas periodam.

Neto apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības preču vai pakalpojumu pārdošanas bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Izdevumu atzīšanas principi

Ņemti vērā visi ar pārskata gadu saistītie izdevumi neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izdevumi saskaņoti ar ieņēmumiem pārskata periodā..

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek uzrādīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parākus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atkāpusies no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.

III. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu

Politikas maiņa šādu iemeslu dēļ nav notikusi.

IV. Informācija par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata periodos, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojums par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt

Grāmatvedības aplēšu ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem

Aplēses nav mainījušās

V. Skaidrojumi par sabiedrības darbības turpināšanās principu ievērošanu

Gada finansiālās darbības rezultāts ir zaudējumi EUR 269 apmērā. 2021. gada 31. decembrī sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par EUR 20372. Likviditātes koeficienta rādītājs sasniedza 1.88. Sabiedrībai nav kavētu maksājumu piegādātājiem un citiem sadarbības partneriem.

Iepriekšējo periodu zaudējumi sastāda EUR 174541. Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls ir EUR 249 002, bet pašu kapitāls EUR 55266.

Nākamajā gadā sabiedrība turpinās uzņēmuma darbību, meklēs jaunus pakalpojumu veidus, kā arī stingri kontrolēs izmaksas.

Gada pārskats sastādīts ievērojot darbības turpināšanās principus.

VI Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

(1) Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veids	2021	2020
Ēdināšana	136381	126712
Telpu, inventāra noma	5188	2752
Viesnīcas pakalpojumi	10882	11530
Ieejas biļešu tirdzniecība pasākumos	4546	2208
Pārējie ieņēmumi	1279	0
Kopā	158276	143202

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Izmaksu veids	2021	2020
Pārtikas produkti kafējnīcai	(47869)	(40619)
Saimniecības preces, tīrīšanas līdzekļi	(867)	(1079)
Pirktie pakalpojumi, veļas mazgāšana	(5086)	(3773)
Darba samaksa	(75519)	(66532)
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	(17516)	(15008)
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(30)	(41)
Pamatlīdzekļu nolietojums	(17721)	(17655)
Inventāra iegādes izdevumi	(729)	(538)
Citi izdevumi pārējiem pakalpojumiem	(290)	(208)
Telpu nomas maksa	(157)	(1110)
Pārējie saimnieciskie izdevumi	(7969)	(1191)
Kopā	(173753)	(147754)

(3) Pārdošanas izmaksas

Izmaksu veids	2021	2020
Reklāmas izmaksas	(230)	(379)
Kopā	(230)	(379)

(4) Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2021	2020
Darba alga	(5487)	(4927)
Sociālās izmaksas	(1289)	(1148)
Gada pārskata un revīzijas izdevumi	(5400)	(6074)
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	(1559)	(1569)
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	(1752)	(1336)
Kopā	(15487)	(15054)

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi	2021	2020
Nākamo periodu ieņēmumi ES finansējuma projektiem	1549	1549
Citi ieņēmumi	0	1
Saņemtie atbalsta maksājumi	30000	0
Kopā	31549	1550

(6) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2021	2020
Samaksātās kavējuma naudas	(46)	(186)
Izdevumi uzkrājumu veidošanai nedrošiem debitoru parādiem	0	(150)
Citi izdevumi	(578)	(155)
Kopā	(624)	(491)

VII Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Ilgtermiņa ieguldījumi ir līdzekļi, kas paredzēti lietošanai ilgāk par gadu.

(7) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Ēkas, būves	Ieguldījumi nomātā īpašumā	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2020.	25820	149060	5839	180719
Iegādāts 2021	0	0	0	0
Likvidēts 2021	0	0	0	0
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2021.	25820	149060	5839	180719
Nolietojums uz 31.12.2020	16771	103100	5352	125223
Aprēķināts 2021	2582	14906	233	17721
Izslēgts 2021	0	0	0	0
Nolietojums uz 31.12.2021	19353	118006	5582	142944
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	9049	45960	487	55496
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	6467	31054	254	37775

Būvju sastāvā ir bruģēts laukums, kas tika nobruģēts projekta „Šlokenbekas muižas pagalma labiekārtošana” ietvaros.

Ieguldījumi nomātā īpašumā ir viesnīcas telpu remonts.

Pārējie pamatlīdzekļi ir iegādāti viesnīcas, krodziņa, uzņēmuma darbības nodrošināšanai.

Apgrozāmie līdzekļi

(8) Izejvielas, pamatmateriāli, palīgmateriāli

	31.12.2021.	31.12.2020.
Tara	166	70
Pārtikas produkti krodziņam	1421	1065
Pārtikas produkti skolai	39	10
Bilances vērtība	1626	1145

(9) Gatavie ražojumi un preces pārdošanai.

	31.12.2021.	31.12.2020.
Bāra preces	810	664
Mazvērtīgais inventārs	48584	48910
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	(48584)	(48910)
Bilances vērtība	810	664

(10) Avansa maksājumi par krājumiem

	31.12.2021.	31.12.2020.
Avansa maksājumu uzskaites vērtība	8	0
Bilances vērtība	8	0

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem

	31.12.2021.	31.12.2020.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	4113	2425
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(483)	(483)
Bilances vērtība	3630	1942

	31.12.2021.	31.12.2020.
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada sākumu	483	333
Palielinājums pārskata gadā	0	150
Samazinājums pārskata gadā	0	0
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada beigām	483	483

(12) Citi debitori

	31.12.2021.	31.12.2020.
Pārmaksas piegādātājiem	852	75
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	0	300
Citi debitori	528	0
Nodokļu un nodevu pārākšana	65	4
Bilances vērtība	1445	379

(13) Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2021.	31.12.2020.
Pakalpojumi	69	0
Domēna lietošanas tiesības, epasts	9	2
Reklāmas izdevumi	90	0
Bilances vērtība	168	2

(14) Nauda

	31.12.2021.	31.12.2020.
Kase	3448	4682
Norēķinu kants SEB bankā	15941	5326
Norēķinu kants Swedbankā	16340	9787
Bilances vērtība	35729	20052

PASĪVS

Pašu kapitāls

(15) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls veidojies no Dalībnieku ieguldījumiem un ir **249002 EUR**, sastāv no 249002. daļām. Vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR

(16) Nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2021.	31.12.2020.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(193467)	(174541)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(269)	(18926)

Ilgtermiņa kreditori

(17) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2021.	31.12.2020.
Saņemtais ES finansējums ilgtermiņa ieguldījumu izveidei	2882	4431
Bilances vērtība	2882	4431

Īstermiņa kreditoru parādi

(18) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2021.	31.12.2020.
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1767	1601
Balances vērtība	1767	1601

(19) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2020.	Aprēķināts 2021.gadā	Samaksāts 2021.gadā	Atlikums uz 31.12.2021.
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(3)	0	3	0
Pievienotās vērtības nodoklis	2374	19732	19140	2966
Sociālās iemaksas	2348	27230	27083	2495
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	953	12136	12090	999
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	(2)	43	39	2
Dabas resursu nodoklis	37	205	40	202
Kopā	5707	x	x	6664

	31.12.2021.	31.12.2020.
Nodokļu aktīvi	-	(5)
Nodokļu saistības	6664	5712
Kopā	6664	5707

(20) Pārējie kreditori

	31.12.2021.	31.12.2020.
Darba alga	0	2413
Citi kreditori	3	
Kopā	3	2413

(21) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2021.	31.12.2020.
Saņemtais ES finansējums ilgtermiņa ieguldījumu izveidei	1549	1549
Kopā	1549	1549

(22) Uzkrātās saistības

	31.12.2021.	31.12.2020.
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	12250	7531
Citas uzkrātās saistības	400	400
Kopā	12650	7931

VIII Cita informācija

(23) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas vai citas iespējamās saistības **Galvojumi un garantijas**

nav

Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā

Noslēgts līgums par Šlokenbekas muižas telpu nomu, beztermiņa, 142 EUR mēnesī +PVN.

Informācija par operatīvo nomu

Nav

Informācija par finanšu nomu

Nav

Informācija par atgriezenisko nomu

Nav

Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi iekļāti vai citādi apgrūtināti

Nav

Saistības pensijām

Nav

Saistības pret radniecīgiem un asociētiem uzņēmumiem

Nav

Informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā

Nav zināmi šādi notikumi

(24) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2021	2020
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	8	9

(25) Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanai nav bijuši nekādi būtiski notikumi, kas būtiski ietekmētu šajos finanšu pārskatos atspoguļoto informāciju, kuru rezultātā būtu jāveic korekcijas, vai kuri būtu jāpaskaidro.

Valdes locekle

Daiga Osīte

Gada pārskatu sagatavoja :

SIA "Apogs" grāmatvede

Agita Bičevska

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU