

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

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2024. līdz 31.12.2024.

Smārdes pagastā, 2025

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

Vadības ziņojums

Darbības veids

Atbilstoši sabiedrības statūtiem, PSIA "Šlokenbekas pils" galvenie darbības veidi ir izmitināšana viesnīcā, ēdināšanas pakalpojumi, tūrisma pakalpojumi, kultūras pasākumu organizēšana.

Darbība pārskata gadā

2024.gadu sabiedrība noslēdza ar zaudējumiem 14 923 EUR apmērā.

Neto apgrozījums 2024.gadā bijis 343 158 EUR apmērā.

Vidējais strādājošo skaits ir 12 darbinieki.

2024.gadā neto apgrozījums salīdzinot ar 2023. gadu ir samazinājies par 6.01 %, tomēr cenu pieaugums būtiski palielinājis izmaksas un sabiedrība gadu ir noslēgusi ar zaudējumiem.

Kapitālieguldījumi

2024.gadā sabiedrība novirzīja līdzekļus ilgtermiņa ieguldījumu iegādei 2 546 EUR apmērā.

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 14 923 EUR apmērā. 2024.gada 31.decembrī sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par 28 631 EUR. Likviditātes koeficienta rādītājs sasniedza 1.84. Sabiedrībai nav kavētu maksājumu piegādātājiem un citiem sadarbības partneriem.

Iepriekšējo periodu zaudējumi sastāda 192 428 EUR. Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls ir 249 002 EUR, bet pašu kapitāls 41 651 EUR.

Nākamajā gadā sabiedrība turpinās uzņēmuma darbību, meklēs jaunus pakalpojumu veidus, kā arī meklēs iespējas samazināt 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 249 002 EUR, kas satāv no 249 002 kapitāldaļām, vienas daļas vērtība ir 1 EUR

Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrības patreizējā darbībā netiek izmantoti finanšu instrumenti, nav ņemti aizņēmumi vai saņemts finansiāls atbalsts.

Valdes locekle

Vija Ozoliņa

Gada pārskatu sagatavoja:

SIA "Apogs" grāmatvede

Agita Bičevska

2025.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>	Vija Ozoliņa
<i>Valdes loceklis, kas pilnvarots parakstīt gada pārskatu</i>	Vija Ozoliņa
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	SIA “Apogs” grāmatvede Agita Bičevska
<i>Atbildīgā zvērinātā revidente</i>	Komandītsabiedrība "S.VILCĀNES AUDITS" Sandra Vilcāne, Sertifikāts Nr.30, Licence Nr.88
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2024. – 31.12.2024.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR

Peļņas vai zaudējumu aprēķins, par periodu kas noslēdzās 31.12.2024.

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2024.gads	2023.gads
1	Neto apgrozījums	1	343 158	365 086
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		343 158	365 086
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(294 623)	(309 148)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		48 534	55 938
4	Pārdošanas izmaksas	3	(169)	(392)
5	Administrācijas izmaksas	4	(64 390)	(56 747)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	2 835	1 932
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(1 734)	(6)
8	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(14 923)	725
9	Uzņēmuma ienākuma nodoklis		(0)	(0)
10	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(14 923)	725

Pielikumi no 9. līdz 18.lapai ir gada pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Vija Ozoliņa

Gada pārskatu sagatavoja :

SIA "Apogs" grāmatvede

Agita Bičevska

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

Balance uz 31.12.2024.

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2024.	31.12.2023.
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie aktīvi			
1. Citi nemateriālie ieguldījumi		9 096	9 659
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
1. Nekustamie īpašumi:		-	1 303
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		-	1 303
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		2 012	3 484
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		1 912	1 596
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>		3 924	6 383
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>	7	13 020	16 042
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.		5 195	7 351
2. Avansa maksājumi par krājumiem		175	141
<u>Krājumi kopā</u>	8	5 370	7 492
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.		13 490	12 042
2. Citi debitori		113	859
3. Nākamo periodu izmaksas		322	175
<u>Debitori kopā</u>	9	13 925	13 076
IV. Nauda	10	43 355	65 525
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>		62 650	86 093
Aktīvu kopsumma		75 670	102 135

Balance uz 31.12.2024.

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2024.	31.12.2023.
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	11	249 002	249 002
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	12	(192 428)	(193 153)
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	12	(14 923)	725
<u>Pašu kapitāls kopā</u>		41 651	56 574
Īstermiņa kreditori			
1. No pircējiem saņemtie avansi		1 293	273
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	13	2 406	8 798
3. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	14	10 050	14 976
4. Pārējie kreditori	15	7 166	9 337
5. Nākamo periodu ieņēmumi	16	0	1 333
6. Uzkrātās saistības	17	13 104	10 844
<u>Īstermiņa kreditori kopā</u>		34 019	45 561
<u>Kreditori kopā</u>		34 019	45 561
Pasīvu kopsumma		75 670	102 135

Pielikumi no 9. līdz 18.lapai ir gada pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Vija Ozoliņa

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 Grāmatvedības likumam, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam, 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 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.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	31.12.24.	31.12.23.
	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	20-35%
<i>Pamatlīdzekļi</i>	
Ēkas un būves	5-10%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, transportlīdzekļi	20%
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 kādā normatīvajā aktā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atkāpusies no normatīvajos aktos 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 14 923 EUR apmērā. 2024. gada 31. decembrī sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par 28 631 EUR. Likviditātes koeficienta rādītājs sasniedza 1.84. Sabiedrībai nav kavētu maksājumu piegādātājiem un citiem sadarbības partneriem.

Iepriekšējo periodu zaudējumi sastāda 192 428 EUR. Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls ir 249 002 EUR, bet pašu kapitāls 41 651 EUR.

Nākamajā gadā sabiedrība turpinās uzņēmuma darbību, meklēs jaunus pakalpojumu veidus, kā arī meklēs iespējas samazināt 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	2024	2023
Ēdināšana	273 217	287 197
Telpu, inventāra noma	26 942	29 282
Viesnīcas pakalpojumi	30 760	43 100
Pasākumu ieņēmumi	12 239	5 507
Kopā	343 158	365 086

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

Izmaksu veids	2024	2023
Pārtikas produkti	(93 947)	(104 070)
Saimniecības preces, tīrīšanas līdzekļi	(4 961)	(3 984)
Pirktie pakalpojumi	(12 001)	(13 640)
Darba samaksa	(140 976)	(128 225)
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	(31 574)	(29 631)
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(48)	(46)
Pamatlīdzekļu nolietojums	(5 231)	(18 314)
Inventāra iegādes izdevumi	(1 926)	(1 375)
Pārējie saimnieciskie izdevumi, tajā skaitā uzkrājumi atvaļinājumiem	(3 959)	(9 863)
Kopā	(294 623)	(309 148)

(3) Pārdošanas izmaksas

Izmaksu veids	2024	2023
Reklāmas izmaksas	(169)	(392)
Kopā	(169)	(392)

(4) Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2024	2023
Darba alga	(25 212)	(22 408)
Sociālās izmaksas	(5 486)	(5 294)
Telpu nomas maksa	(15 224)	(10 144)
Grāmatvedības un revīzijas izdevumi	(10 200)	(10 200)
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	(2 679)	(1 937)
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	(5 589)	(6 764)
Kopā	(64 390)	(56 747)

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi	2024	2023
Nākamo periodu ieņēmumi ES finansējuma projektiem	1 333	1 549
Pārējie ieņēmumi	1 502	383
Kopā	2 835	1 932

(6) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2024	2023
Samaksātās kavējuma naudas	(238)	(4)
Citi izdevumi	(1 496)	(2)
Kopā	(1 734)	(6)

VII Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

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

(7) Ilgtermiņa ieguldījumi

Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats

	Nemateriālie ieguldījumi	Ēkas, būves	Ieguldījumi nomātā īpašumā	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2023.	10 167	25 820	151 360	5 256	192 603
Iegādāts 2024	1 665	0	0	881	2546
Likvidēts 2024	0	0	0	0	0
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2024.	11 832	25 820	151 360	6 138	195 150
Nolietojums uz 31.12.2023	508	24 517	147 875	3 660	176 560
Aprēķināts 2024	2 228	1 303	1 472	565	5 568
Izslēgts 2024	0	0	0	0	0
Nolietojums uz 31.12.2024.	2 736	25 820	149 347	4 225	182 128
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	9 659	1 303	3 484	1 596	16 042
Bilances vērtība uz 31.12.2024.	9 096	0	2 012	1 912	13 020

Visi ilgtermiņa ieguldījumi ir sabiedrības īpašums un nav iekļāti.

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) Krājumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Tara un saimniecības preces	815	1 967
Pārtikas produkti un bāra preces krodziņam	4 040	5 090
Pārtikas produkti skolai	284	223
Degviela	56	71
Mazvērtīgais inventārs	47 197	45 275
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	(47 197)	(45 275)
Avansa maksājumi par precēm	175	141
Bilances vērtība	5 370	7 492

(9) Pircēju un pasūtītāju parādi

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

	31.12.2024.	31.12.2023.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	13 673	12 225
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(183)	(183)
Bilances vērtība	13 490	12 042

	31.12.2024.	31.12.2023.
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada sākumu	183	183
Palielinājums pārskata gadā	0	0
Samazinājums pārskata gadā	0	0
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada beigām	183	183

(10) Nauda

	31.12.2024.	31.12.2023.
Kase	6 781	12 641
Norēķinu konti	36 573	52 884
Bilances vērtība	43 355	65 525

PASĪVS

Pašu kapitāls

(11) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls veidojies no Dalībnieku ieguldījumiem un ir **249 002 EUR**, sastāv no 249002. daļām. Vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR

(12) Nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(192 428)	(193 153)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(14 923)	725

Īstermiņa kreditoru parādi

(13) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2024.	31.12.2023.
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 406	8 798
Bilances vērtība	2 406	8 798

(14) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2023.	Aprēķināts 2024.gadā	Samaksāts 2024.gadā	Atlikums uz 31.12.2024.
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	0	0	0
Pievienotās vērtības nodoklis	8 575	71 033	77 336	2 272
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	4 222	54 001	53 316	4 906
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1 505	25 926	25 164	2 267
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	5	58	58	5
Dabas resursu nodoklis	669	600	669	600
Kopā	14 976	x	x	10 050

	31.12.2024.	31.12.2023.
Nodokļu aktīvi	-	-
Nodokļu saistības	10 050	14 976
Kopā	10 050	14 976

(15) Pārējie kreditori

	31.12.2024.	31.12.2023.
Darba alga	7 117	9 308
Citi kreditori	49	29
Kopā	7 166	9 337

(16) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Saņemtais ES finansējums ilgtermiņa ieguldījumu izveidei	0	1 549
Kopā	0	1 549

(17) Uzkrātās saistības

	31.12.2024.	31.12.2023.
Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	12 007	9 800
Citas uzkrātās saistības	1 097	1 044
Kopā	13 104	10 844

VIII Cita informācija

(18) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2024	2023
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	12	13

(19) 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

Vija Ozoliņa

Gada pārskatu sagatavoja :

SIA "Apogs" grāmatvede

Agita Bičevska

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