

Jaunpils, 2021. gada 25.marts

SIA "Jaunpils Pils"

Gada pārskats par 2020 . gadu

SATURS

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6
Finanšu pārskata pielikums	8

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Jaunpils Pils"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003431326, Uzņēmuma reģistrā, Rīga, 16.02.1999.
Juridiskā adrese	"Pils", Jaunpils, Jaunpils novads, LV-3145
Lielākie dalībnieki	Jaunpils Novada Dome 100%, Ērgelnieki, Jaunpils, Jaunpils novads
Valdes loceklis	Kristīne Liepiņa p.k.100683-11075
Pārskata gads	no 01/01/2020 līdz 31/12/2020

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

SIA „Jaunpils Pils” (turpmāk tekstā - Sabiedrība) darbības veids ir tūrisms, muzeja ekskursijas, viesnīcas pakalpojumi, telpu nomas pakalpojumi semināriem un svinībām, ēdināšanas pakalpojumi kafējnīcā un banketu apkalpošana.

Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata gadā un finansiālais stāvoklis

Sabiedrībai pārskata periodā ir pieaudzis neto apgrozījums salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu. Pārskata gada apgrozījuma pieaugums ir vērtējams pozitīvi un uzņēmums turpinās to palielināt arī turpmākos pārskata periodos. Lai palielinātu apgrozījumu ir svarīgi turpināt attīstīt jaunus piedāvājumus dažādām klientu mērķauditorijām. Pārskata gads ir noslēgts ar 34793 EUR zaudējumiem.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

2021.gadā Sabiedrība turpinās izvērst savu uzņēmējdarbību un piedāvāt pēc iespējas plašāku pakalpojumu klāstu saviem klientiem.

Svarīgi notikumi kopš pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu gada pārskata rezultātus.

Uzņēmuma filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāles vai pārstāvniecības ārvalstīs.

Priekšlikumi par uzņēmuma peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu

2020.gada zaudējumi tiks segti no nākamo periodu peļņas.

Kristīne Liepiņa

2021. gada 25.marts

Gada pārskats apstiprināts Jaunpils Novada Domes sēdē 2021.gada 25.martā

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2020. GADU

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS
 (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

	Piezīmes numurs	2020	2019
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	2	306,755	365,266
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	-280,135	-304,591
Bruto peļņa vai zaudējumi		26,620	60,675
Pārdošanas izmaksas	4	-14,474	-19,081
Administrācijas izmaksas	5	-54,371	-58,147
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	9,550	4,428
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	7	-90	-103
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		-2,028	-2,866
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		-34,793	-15,094
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu/Atliktais nodoklis			
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-34,793	-15,094

Kristīne Liepiņa

 paraksts

2021. gada 25.marts

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2020. GADU

BILANCE

Aktīvs	Piezīmes numurs	31/12/2020 EUR	31/12/2019 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		0	0
Nemateriālie ieguldījumi kopā		0	0
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		19,774	12,230
Pamatlīdzekļi kopā	8	19,774	12,230
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		19,774	12,230
Apdrošināmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		17,265	12,164
Avansa maksājumi par precēm		4,631	12,531
Krājumi kopā		21,896	24,695
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		7,378	6,879
Citi debitori	9	251	265
Nākamo periodu izdevumi		4,920	5,982
Debitori kopā		12,549	13,126
Nauda		4,942	12,635
Apdrošināmie līdzekļi kopā		39,387	50,456
Aktīvu kopsumma		59,161	62,686

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2020. GADU

BILANCE

Pasīvs	Piezīmes numurs	31/12/2020	31/12/2019
		EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10	63,665	50,789
Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves		5,256	5,256
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		-107,064	-91,970
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		-34,793	-15,094
Pašu kapitāls kopā		-72,936	-51,019
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi		720	720
Uzkrājumi kopā		720	720
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	18,635	26,602
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1,728	1,728
Atliktā nodokļa saistības			
Ilgtermiņa kreditori kopā		20,363	28,330
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	7,967	7,967
Saistības pret dalībniekiem - iemaksāts pamatkapitāla palielināšanai	10	26,000	12,876
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem		12,195	11,604
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	12	3,962	5,755
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		52,917	26,316
Pārējie kreditori		6,188	10,404
Uzkrātās saistības		435	3,734
Nākamo periodu ieņēmumi		1,350	5,999
Īstermiņa kreditori kopā		111,014	84,655
Kreditori kopā		131,377	112,985
Pasīvu kopsumma		59,161	62,686

Pielikums no 8. līdz 14. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Kristīne Liepiņa

paraksts

2021. gada 25. marts

GADA PĀRSKATA PIELIKUMS

(1) UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES – VISPĀRĪGIE PRINCIPI

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu likums” un Latvijas grāmatvedības standartiem. Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk.
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas iepriekšējā gadā.
- c) Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) 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.
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
- g) Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
- h) Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 01/01/2020 līdz 31/12/2020

Darījumi ārvalstu valūtās

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas nacionālajā valūtā –eiro (EUR).

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

Saisītās puses

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

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot uzkrājumu nedrošiem debitoru parādiem. Uzkrājumi tiek veidoti, ja pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Nauda

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta nauda bankā un kasē un īstermiņa noguldījumi, kuru sākotnējās dzēšanas termiņš nepārsniedz trīs mēnešus.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti līdzko pircējam ir nodotas nozīmīgākās īpašumtiesības un riski uz precēm, un atlīdzību var pamatoti novērtēt.

Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes pakāpei.

Dividenžu ieņēmumi tiek atzīti, kad rodas akcionāra tiesības saņemt dividendes.

Procentu ieņēmumus atzīst atbilstoši attiecīgajam laika periodam.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

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

Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi.

Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis ir aprēķināts laika noviržu izraisītām pagaidu starpībām, kas rodas no atšķirībām starp aktīvu un pasīvu vērtību finanšu pārskatos un to vērtību nodokļu vajadzībām. Atliktais nodoklis ir aprēķināts, piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Minētās starpības, galvenokārt, radušās no atšķirīgām pamatlīdzekļu nolietojuma normām, kas tiek pielietotas nodokļu un finanšu uzskaitē, atsevišķiem nodokļu vajadzībām neatskaitāmiem uzkrājumiem un uz nākamajiem pārskata periodiem pārnesamajiem nodokļu un vērtspapīru pārdošanas zaudējumiem.

Patiesā vērtība

Patiesā vērtība atspoguļo vērtību, kādā aktīvs var tikt realizēts vai saistības nokārtotas normālos tirgus apstākļos. Ja, pēc vadības domām, finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība būtiski atšķiras no to uzskaites vērtības, patiesā vērtība tiek iegrāmatota un atsevišķi atspoguļota finanšu pārskatu pielikumos.

Aplēšu pielietošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, Sabiedrības vadībai ir jāveic aprēķini un jāizdara pieņēmumi, kas ietekmē finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un pasīvu novērtējumu uz finanšu pārskatu sastādīšanas dienu, kā arī konkrētajā pārskata periodā uzrādītos ieņēmumus un izdevumus. Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējumu novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2020. GADU

(2) **Neto apgrozījums**

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.

Darbības veids

	2020	2019
	EUR	EUR
Ieņēmumi no kafejnīcas	199,865	227,473
Ieņēmumi no muzeja un ekskursijām	41,029	64,212
Ieņēmumi no viesnīcas	43,068	53,986
Ieņēmumi no telpu īres	12,871	7,745
Ieņēmumi no suvenīru pārdošanas	1,273	5,701
Citi ieņēmumi	8,649	6,149
Kopā	306,755	365,266

(3) **Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

	2020	2019
	EUR	EUR
Izdevumi kafejnīcas materiālu iegādei	-103,617	-106,265
Kafejnīcas darbinieku algas	-91,676	-91,890
Telpu uzturēšanas izdevumi	-2,846	-1,890
Pasākuma organizēšanas izdevumi	-5,446	-10,714
Kafejnīcas darbinieku VSAOI	-22,085	-22,139
Viesnīcas materiālu izdevumi	-10,868	-6,294
Ilgtermiņa projekta norakstīšanas izdevumi	-558	-1,425
Saimniecības daļas darbinieku algas	-10,730	-8,155
Gidu, pasākumu darbinieku algas	-16,204	-27,986
Viesnīcas darbinieku algas	-3,767	-5,884
Pārējie materiālie izdevumi	-5,037	-12,155
Saimniecības daļas darbinieku VSAOI	-2,585	-1,965
Gidu, pasākumu darbinieku VSAOI	-3,808	-6,411
Viesnīcas darbinieku VSAOI	-908	-1,418
Kopā	-280,135	-304,591

(4) **Pārdošanas izmaksas**

	2020	2019
	EUR	EUR
Transporta izdevumi	-4,047	-6,520
Reklāmas izdevumi	-10,427	-12,561
Kopā	-14,474	-19,081

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2020. GADU

(5) Administrācijas izmaksas

	2020	2019
	EUR	EUR
Administrācijas darba alga	-18,651	-25,218
Pils noma un komunālie izdevumi	-6,590	-7,321
Administrācijas algu VSAOI	-4,493	-6,075
Sakaru izdevumi	-1,155	-2,933
Strādnieku vervēšanas izdevumi	-2,261	-1,885
Kanceleja un mazvērtīgā datortehnika birojam	-2,054	-2,377
Citas administrācijas izmaksas	-6,825	-735
Komandējuma izdevumi	-175	-289
Pamatlīdzekļu nolietojums	-6,944	-6,729
Naudas apgrozības izmaksas	-1,975	-1,836
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana		-81
Ieguldījumi pils un apkārtnes labiekārtošanā	-1,454	-874
Apdrošināšana	-1,794	-1,794
Kopā	-54,371	-58,147

(6) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020	2019
	EUR	EUR
Ieņēmumi kredīta atmaksai	4,428	4,428
Citi ieņēmumi - nomas maksas dzēšana	5,122	0
Kopā	9,550	4,428

(7) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

	2020	2019
	EUR	EUR
Samaksātās soda naudas	-90	-103
Kopā	-90	-103

(8) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nemateriālie ieguldījumi	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļi kopā
	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība 31.12.2019	579	101,563	102,142
Iegādāts		14,489	14,489
Izslēgts			
Sākotnējā vērtība 31.12.2020	579	116,052	116,631
Uzkrātais nolietojums 31.12.2019	579	89,333	89,912
Aprēķinātais nolietojums		6,945	6,945
Uzkrātais nolietojums par izslēgtajiem pamatlīdzekļiem			
Uzkrātais nolietojums 31.12.2020	579	96,278	96,857
Atlikusī vērtība 31.12.2019	0	12,230	12,230
Atlikusī vērtība 31.12.2020	0	19,774	19,774

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2020. GADU

(9) Norēķini ar citiem debitoriem

	31/12/2020	31/12/2019
	EUR	EUR
Avansu norēķinu personas	0	-161
Norēķini ar kartēm	225	400
Drošības naudas	26	26
Kopā	251	265

(10) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

uzņēmuma reģistrā pamatkapitāla izmaiņas - palielinājums - reģistrēts 08.04.2020.

(11) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31/12/2020	31/12/2019
	EUR	EUR
Aizņēmums no AS Hipotēku un Zemes banka - ilgtermiņa daļa	18,635	26,602
Aizņēmums no AS Hipotēku un Zemes banka - īstermiņa daļa	7,967	7,967
Kopā	26,602	34,569

(12) Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem

	31/12/2020	31/12/2019
	EUR	EUR
Parāds "Jaunpils Novada Domei"	1,707	5,122
Parāds "Jaunpils KS" PSIA	2,255	633
Kopā	3,962	5,755

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2020. GADU

(13) Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	25	28

(14) Informācija par padomes un valdes locekļu atlīdzību

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Darba samaksa	3,594	5,436
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	866	1,310
Kopā	<u>4,460</u>	<u>6,746</u>

Kristīne Liepiņa

paraksts

2021. gada 25.marts