

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

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2020 līdz 31.12.2020
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Smārdes pagastā, 2021

SATURS

Vadības ziņojums	3
Ziņas par sabiedrību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance.....	8
Finanšu pārskata pielikums	10
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	10
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	14
III. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu	14
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	14
V. Skaidrojumi par sabiedrības darbības turpināšanās principu piemērošanu.....	14
VI Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	14
VII Skaidrojums par bilances posteņiem.....	16
VIII Cita informācija	19
Revidentu ziņojums.....	21

Vadības ziņojums

Darbības veids.

Atbilstoši sabiedrības statūtiem, PSIA “Šlokenbekas pils” galvenie darbības veidi ir izmitināšana viesnīcā, ēdināšanas pakalpojumi, tūrisma pakalpojumi, kultūras pasākumu organizēšana. 2020.gadā Sabiedrības pamatdarbības veids – ēdināšanas pakalpojumi, viesnīcas pakalpojumi, telpu noma pasākumiem, semināriem, ekskursiju organizēšana Šlokenbekas muižā.

Darbība pārskata gadā.

Neto apgrozījums veido 143202 EUR, pārējie ieņēmumi 1550 EUR

Vidējais strādājošo skaits ir 9 darbinieki.

Gada finansiālās darbības rezultāts ir zaudējumi EUR 18926 apmērā. 2020.gada 31.decembrī sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par EUR 4470.

Sabiedrībai nav kavētu maksājumu piegādātājiem un citiem sadarbības partneriem.

Likviditātes rādītāji:

	<u>debitori+nauda+īst.vērtspapīri</u>			
Likviditātes seguma koeficients=	Īstermiņa saistības			
	<u>Apgrozāmie līdzekļi</u>			
Kopējais likviditātes seguma koeficients=	Īstermiņa saistības			
	<u>22923</u>			
Likviditātes seguma koeficients(2019)=	18097	=	1.26	
	<u>22375</u>			
Likviditātes seguma koeficients(2020)=	19714	=	1.13	
Izmaiņas=	1.13	-	1.26	= -0.13
	<u>25387</u>			
Kopējais likvid.koef.(2019)=	18097	=	1.40	
	<u>24184</u>			
Kopējais likvid.koef.(2020)=	19714	=	1.23	
Izmaiņas=	1.23	-	1.40	= -0.17

Maksātspējas rādītāji

	<u>Saistības</u>
Finansiālās atkarības koeficients=	Bilances kopsumma
	<u>Saistības</u>
Finansiālās neatkarības koeficients=	Pašu kapitāls

	24077		
Finansiālās atkarības koeficients (2019)=	98538	=	0.24
	24145		
Finansiālās atkarības koeficients (2020)=	79680	=	0.30
Finansiālās neatkarības koeficients (2019)=	24077		
	74461	=	0.32
Finansiālās neatkarības koeficients (2020)=	24145		
	55535	=	0.43

2020.gada Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā 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. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju un turpināt saimniecisko darbību, ja nepieciešamības gadījumā varēs piesaistīt kompensējošo pasākumu atbalstu no valsts. 2020.gadā ir izmantots atbalsts nodokļu samaskas termiņa pagarinājumam.

Kapitālieguldījumi.

2020.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 18926 apmērā. 2020.gada 31.decembrī sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par EUR 4470. Kopējais likviditātes koeficienta rādītājs sasniedza 1,23. 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 55535.

Sabiedrībai pārskata gadā nācās apturēt savu darbību uz trīs mēnešiem, kas ievērojami palielināja zaudējumus. Nākamajā gadā sabiedrība turpinās saglabāt uzņēmuma darbību, meklēs jaunus

pakalpojumu veidus, ņemot vērā valstī pastāvošos ierobežojumus COVID-19 sakarā, kā arī stingri kontrolēs izmaksas.

Gada pārskats sastādīts ievērojot darbības turpināšanās principus.

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 plūsmām 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 kārtošānu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu. Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

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 iespējamiem 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.

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes locekle

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu*

Daiga Osīte

Gada pārskatu sagatavoja

SIA "Apogs" grāmatvede

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu*

Agita Bičevska

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, Engures novads, LV-3148
<i>Pasta adrese</i>	Šlokenbekas muižas ansamblis, Milzkalne, Smārdes pagasts, Engures 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>	01.01.2020. – 31.12.2020.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR
<i>Zvērināts revidents</i>	A.Kursītes auditorfirma, Sabiedrība ar ierobežotu atbildību LZRA Komerksabiedrības licence Nr.20 Zvērināta revidente Ilze Lipska (LZRA sertifikāts Nr.213)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins, par periodu kas noslēdzās 31.12.2020.

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2020.gads	2019.gads
1	Neto apgrozījums	1	143202	209561
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		143202	209561
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(147754)	(193820)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		(4552)	15741
4	Pārdošanas izmaksas	3	(379)	(855)
5	Administrācijas izmaksas	4	(15054)	(16766)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	1550	1808
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(491)	(1233)
8	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		(18926)	(1305)
9	Uzņēmuma ienākuma nodoklis		(0)	(0)
10	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.		(18926)	(1305)

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes locekle

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu*

Daiga Osīte

Gada pārskatu sagatavoja

SIA "Apogs" grāmatvede

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu*

Agita Bičevska

Pielikums no 10. līdz 20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Balance uz 31.12.2020

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2020.	31.12.2019.
Ilgtermiņa ieguldījumi			
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
1. Nekustamie īpašumi:		9049	11574
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		9049	11574
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		45960	60866
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		487	711
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	7	55496	73151
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>	7	55496	73151
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	8	1145	1752
2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	9	664	505
3. Avansa maksājumi par krājumiem	10	0	207
<u>Krājumi kopā</u>		1809	2464
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	11	1942	7768
2. Citi debitori	12	379	636
3. Nākamo periodu izmaksas	13	2	84
<u>Debitori kopā</u>		2323	8488
IV. Nauda	14	20052	14435
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>		24184	25387
Aktīvu kopsumma		79680	98538

Balance uz 31.12.2020

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2020	31.12.2019
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	15	249002	249002
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	16	(174541)	(173236)
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	16	(18926)	(1305)
<u>Pašu kapitāls kopā</u>		55535	74461
Ilgtermiņa kreditori			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	17	4431	5980
<u>Ilgtermiņa kreditori kopā</u>		4431	5980
Īstermiņa parādi			
1. No pircējiem saņemtie avansi		508	25
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	18	1601	2010
3. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19	5712	2763
4. Pārējie kreditori	20	2413	3645
5. Nākamo periodu ieņēmumi	21	1549	1549
6. Uzkrātās saistības	22	7931	8105
<u>Īstermiņa kreditori kopā</u>		19714	18097
<u>Kreditori kopā</u>		24145	24077
Pasīvu kopsumma		79680	98538

Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks

Valdes locekle

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu*

Daiga Osīte

Gada pārskatu sagatavoja

SIA "Apogs" grāmatvede

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu*

Agita Bičevska

Pielikums no 10. līdz 20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

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 2020.gada 1.janvāra līdz 2020.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	31.12.20.	31.12.19.
	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 apjomu 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 parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamos 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 18926 apmērā. 2020. gada 31. decembrī sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par EUR 4470. Kopējais likviditātes koeficienta rādītājs sasniedza 1,23. 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 55535.

Sabiedrībai pārskata gadā nācās apturēt savu darbību uz trīs mēnešiem, kas ievērojami palielināja zaudējumus. Nākamajā gadā sabiedrība turpinās saglabāt 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	2020	2019
Ēdināšana	126712	173942
Telpu, inventāra noma	2752	8213
Viesnīcas pakalpojumi	11530	18634
Ieejas biļešu tirdzniecība pasākumos	2208	1767
Pārējie ieņēmumi	0	7005
Kopā	143202	209561

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

Izmaksu veids	2020	2019
Pārtikas produkti kafējnīcai	(39911)	(61295)
Preču iepirkšanas izdevumi tirdzniecībai	(708)	(355)
Saimniecības preces, tīrīšanas līdzekļi	(1079)	(1059)
Remontmateriāli	0	(19)
Pirktie pakalpojumi, veļas mazgāšana	(3773)	(2728)
Darba samaksa	(66532)	(83323)
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	(15008)	(19472)
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(41)	(46)
Pamatlīdzekļu nolietojums	(17655)	(17846)
Inventāra iegādes izdevumi	(538)	(856)
Citi izdevumi pārējiem pakalpojumiem	(208)	(1727)
Telpu nomas maksa	(1110)	(1707)
Pārējie saimnieciskie izdevumi	(1191)	(3387)
Kopā	(147754)	(193820)

(3) Pārdošanas izmaksas

Izmaksu veids	2020	2019
Reklāmas izmaksas	(379)	(855)
Kopā	(379)	(855)

(4) Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2020	2019
Darba alga	(4927)	(8130)
Sociālās izmaksas	(1148)	(2397)
Sakaru izdevumi	(238)	(220)
Biroja izdevumi	(238)	(551)
Grāmatvedības un revīzijas izdevumi	(6074)	(2900)
Apdrošināšanas maksājumi	0	(41)
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	(1569)	(1579)
Transporta izdevumi	0	(817)
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi (darbinieku apmācības izdevumi)	(860)	(131)

Kopā	(15054)	(16766)
-------------	----------------	----------------

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi	2020	2019
Nākamo periodu ieņēmumi ES finansējuma projektiem	1549	1549
Citi ieņēmumi	1	259
Kopā	1550	1808

(6) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2020	2019
Samaksātās kavējuma naudas	(186)	(739)
Izdevumi uzkrājumu veidošanai nedrošiem debitoru parādiem	(150)	(183)
Citi izdevumi	(155)	(311)
Kopā	(491)	(1233)

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 31.12.2019.	25820	149060	5839	180719
Iegādāts 2020	0	0	0	0
Likvidēts 2020	0	0	0	0
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2020.	25820	149060	5839	180719
Nolietojums uz 31.12.2019	14246	88194	5128	107568
Aprēķināts 2020	2525	14906	224	17655
Izslēgts 2020	0	0	0	0
Nolietojums uz 31.12.2020	16771	103100	5352	125223
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	11574	60866	711	73151
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	9049	45960	487	55496

Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Šlokenbekas pils"
2020. gada pārskats (01.01.-31.12.)

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

Ieguldījumi nomātā īpašumā ir viesnīcas telpu remonts.

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

Apgrozāmie līdzekļi

(8) Izejvielas, pamatmateriāli, palīgmateriāli

	31.12.2020.	31.12.2019.
Tara	70	0
Pārtikas produkti krodziņam	1065	1656
Pārtikas produkti skolai	10	96
Bilances vērtība	1145	1752

(9) Gatavie ražojumi un preces pārdošanai.

	31.12.2020.	31.12.2019.
Bāra preces	664	505
Mazvērtīgais inventārs	48910	48809
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	(48910)	(48809)
Bilances vērtība	664	505

(10) Avansa maksājumi par krājumiem

	31.12.2020.	31.12.2019.
Avansa maksājumu uzskaites vērtība	0	207
Uzkrājumi šaubīgiem avansa maksājumiem	(0)	(0)
Bilances vērtība	0	207

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi

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

	31.12.2020.	31.12.2019.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	2425	8101
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(483)	(333)
Bilances vērtība	1942	7768

	31.12.2020.	31.12.2019.
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada sākumu	333	451
Palielinājums pārskata gadā	150	183
Samazinājums pārskata gadā	0	(301)
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada beigām	483	333

(12) Citi debitori

	31.12.2020.	31.12.2019.
Pārmaksas piegādātājiem	75	194

Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Šlokenbekas pils"
2020. gada pārskats (01.01.-31.12.)

Avansa maksājumi par pakalpojumiem	300	300
Uzkrājumi šaubīgiem avansa maksājumiem	(0)	(0)
Citi debitori	0	136
Nodokļu un nodevu pārmaksa	4	6
Bilances vērtība	379	636

(13) Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2020.	31.12.2019.
Domēna lietošanas tiesības	2	5
Reklāmas izdevumi	0	79
Bilances vērtība	2	84

(14) Nauda

	31.12.2020.	31.12.2019.
Kase	4682	1361
Nauda ceļā	257	33
Norēķinu konts SEB bankā	5326	5378
Norēķinu konts Swedbankā	9787	7663
Bilances vērtība	20052	14435

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

	31.12.2020.	31.12.2019.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(174541)	(173236)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(18926)	(1305)

Ilgtermiņa kreditori

(17) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Saņemtais ES finasējums ilgtermiņa ieguldījumu izveidei	4431	5980
Bilances vērtība	4431	5980

Īstermiņa kreditoru parādi

(18) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2020.	31.12.2019.
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1601	2010
Bilances vērtība	1601	2010

(19) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2019.	Aprēķināts 2020.gadā	Samaksāts 2020.gadā	Atlikums uz 31.12.2020.
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(3)	0	0	(3)
Pievienotās vērtības nodoklis	2632	18818	19076	2374
Sociālās iemaksas	71	23618	21341	2348
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	16	10675	9738	953
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	(3)	41	39	(1)
Dabas resursu nodoklis	44	44	51	37
Kopā	2757	x	x	5708

	31.12.2020.	31.12.2019.
Nodokļu aktīvi	(4)	(6)
Nodokļu saistības	5712	2763
Kopā	5708	2757

(20) Pārējie kreditori

	31.12.2020.	31.12.2019.
Darba alga	2413	3645
Kopā	2413	3645

(21) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Saņemtais ES finansējums ilgtermiņa ieguldījumu izveidei	1549	1549
Kopā	1549	1549

(22) Uzkrātās saistības

	31.12.2020.	31.12.2019.
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	7531	7705
Citas uzkrātās saistības	400	400
Kopā	7931	8105

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 ar Engures novada domi, 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

	2020	2019
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	9	11

(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.

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes locekle

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu*

Daiga Osīte

Gada pārskatu sagatavoja

SIA “Apogs” grāmatvede

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu*

Agita Bičevska