

Jaunpils, 2019. gada 16.aprīlī

## **SIA "Jaunpils Pils"**

**Gada pārskats par 2018 . gadu**

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

**SATURS**

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

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

**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 01.01.2018 līdz 31.12.2018

## SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

### VADĪBAS ZIŅOJUMS

#### **Darbības veids**

SIA „Jaunpils Pils” (turpmāk tekstā - Sabiedrība) darbības veids ir tūrisms, muzeja ekskursijas, viesnīcas pakalpojumi, telpu nomas pakalpojumi semināriem un svinībām, ēdināšanas pakalpojumi kafejnīcā 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 16975 EUR zaudējumiem.

#### **Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība**

2019.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**

2018.gada zaudējumi tiks segti no nākamo periodu peļņas.

---

Kristīne Liepiņa

2019. gada 16.aprīlī

Gada pārskats apstiprināts Jaunpils Novada Domes sēdē 2019.gada 25.aprīlī

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

**PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS**  
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

	Piezīmes numurs	2018 EUR	2017 EUR
Neto apgrozījums	2	363 266	348 151
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	-293 464	-291 935
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>69 802</b>	<b>56 216</b>
Pārdošanas izmaksas	4	-21 147	-17 530
Administrācijas izmaksas	5	-66 924	-47 747
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	4 428	8 665
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	7	-71	-60
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		-3 063	-3 580
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>		<b>-16 975</b>	<b>-4 036</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu/Atliktais nodoklis			
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>-16 975</b>	<b>-4 036</b>

Kristīne Liepiņa

\_\_\_\_\_  
paraksts

2019. gada 16.aprīlī

## SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

**BILANCE**

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Citi nemateriālie ieguldījumi		0	0
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		16 486	14 665
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	8	<b>16 486</b>	<b>14 665</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>16 486</b>	<b>14 665</b>
<b>Approzāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		13 536	13 726
Avansa maksājumi par precēm		4 631	
<b>Krājumi kopā</b>		<b>18 167</b>	<b>13 726</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi		5 374	8 204
Citi debitori	9	941	1 086
Nākamo periodu izdevumi		4 967	7 002
<b>Debitori kopā</b>		<b>11 282</b>	<b>16 292</b>
Nauda		<b>13 861</b>	<b>8 958</b>
<b>Approzāmie līdzekļi kopā</b>		<b>43 310</b>	<b>38 976</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>59 796</b>	<b>53 641</b>

## SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

**BILANCE**

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2018	31.12.2017
		EUR	EUR
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10	50 789	16 515
Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves		5 256	5 256
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		-74 995	-70 959
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		-16 975	-4 036
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>-35 925</b>	<b>-53 224</b>
<b>Uzkrājumi</b>			
Citi uzkrājumi		720	720
<b>Uzkrājumi kopā</b>		<b>720</b>	<b>720</b>
<b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	34 569	44 314
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			7 757
Atliktā nodokļa saistības		1 728	1 728
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>36 297</b>	<b>53 799</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	7 967	7 967
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		12 281	7 928
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	12	3 762	2 003
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		24 016	23 535
Pārējie kreditori		6 951	8 140
Uzkrātās saistības		3 727	2 773
Nākamo periodu ieņēmumi		0	0
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>58 704</b>	<b>52 346</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>95 001</b>	<b>106 145</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>59 796</b>	<b>53 641</b>

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

Kristīne Liepiņa

\_\_\_\_\_

paraksts

2019. gada 16. aprīlī

## SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

### **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 01.01.2018 līdz 31.12.2018

##### **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.

## SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

### **Saisītās puses**

Par saistītām pusēm tiek uzskaitīti 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 2018. GADU

(2) **Neto apgrozījums**

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

**Darbības veids**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Ieņēmumi no kafejnīcas	230 321	225 998
Ieņēmumi no muzeja un ekskursijām	54 564	44 779
Ieņēmumi no viesnīcas	51 670	46 000
Ieņēmumi no telpu īres	9 960	15 146
Ieņēmumi no suvenīru pārdošanas	6 368	6 473
Ieņēmumi no pasākumu rīkošanas	5 009	5 515
Citi ieņēmumi	5 374	4 240
<b>Kopā</b>	<b>363 266</b>	<b>348 151</b>

(3) **Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Izdevumi kafejnīcas materiālu iegādei	-138 300	-135 853
Kafejnīcas darbinieku algas	-59 018	-55 965
Telpu uzturēšanas izdevumi	-3 749	-944
Pasākuma organizēšanas izdevumi	-9 060	-5 834
Kafejnīcas darbinieku VSAOI	-14 220	-13 202
Viesnīcas materiālu izdevumi	-7 036	-5 763
Ilgtermiņa projekta norakstīšanas izdevumi	-1 425	-1 425
Saimniecības daļas darbinieku algas	-14 512	-18 925
Gidu, pasākumu darbinieku algas	-19 906	-21 504
Viesnīcas darbinieku algas	-5 678	-7 783
Pārējie materiālie izdevumi	-11 070	-13 403
Saimniecības daļas darbinieku VSAOI	-3 493	-4 464
Gidu, pasākumu darbinieku VSAOI	-4 629	-5 034
Viesnīcas darbinieku VSAOI	-1 368	-1 836
<b>Kopā</b>	<b>-293 464</b>	<b>-291 935</b>

(4) **Pārdošanas izmaksas**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Transporta izdevumi	-5 524	-4 854
Reklāmas izdevumi	-15 623	-12 676
<b>Kopā</b>	<b>-21 147</b>	<b>-17 530</b>

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

(5) Administrācijas izmaksas

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Administrācijas darba alga	-21 759	-21 886
Pils noma un komunālie izdevumi	-5 692	-5 030
Grāmatvedības izdevumi	-3 200	-600
Administrācijas algu VSAOI	-5 242	-5 163
Sakaru izdevumi	-3 564	-3 543
Strādnieku vervēšanas izdevumi	-5 520	-2 128
Kanceleja un mazvērtīgā datortehnika birojam	-1 743	-1 396
Citas administrācijas izmaksas	-253	-213
Komandējuma izdevumi	-2 024	-138
Pamatlīdzekļu nolietojums	-7 093	-6 136
Naudas apgrozības izmaksas	-1 760	-1 514
Uzkrātie atvaļinājumi	-960	
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	-940	
Ieguldījumi pils un apkārtnes labiekārtošanā	-4 874	
Apdrošināšana	-2 300	
<b>Kopā</b>	<b>-66 924</b>	<b>-47 747</b>

(6) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Ieņēmumi kredīta atmaksai	4 428	4 428
Citi ieņēmumi	0	4 237
<b>Kopā</b>	<b>4 428</b>	<b>8 665</b>

(7) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Samaksātās soda naudas	-71	-60
<b>Kopā</b>	<b>-71</b>	<b>-60</b>

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

(8) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nemateriālie ieguldījumi	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļi kopā
	EUR	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība 31.12.2017</b>	<b>579</b>	<b>90 177</b>	<b>90 756</b>
Iegādāts		8 913	8 913
Izslēgts			
<b>Sākotnējā vērtība 31.12.2018</b>	<b>579</b>	<b>99 090</b>	<b>99 669</b>
<b>Uzkrātais nolietojums 31.12.2017</b>	<b>579</b>	<b>75 512</b>	<b>76 091</b>
Aprēķinātais nolietojums		7 092	7 092
Uzkrātais nolietojums par izslēgtajiem pamatlīdzekļiem			
<b>Uzkrātais nolietojums 31.12.2018</b>	<b>579</b>	<b>82 604</b>	<b>83 183</b>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>14 665</b>	<b>14 665</b>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>16 486</b>	<b>16 486</b>

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

**(9) Norēķini ar citiem debitoriem**

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Avansu norēķinu personas	381	287
Norēķini ar kartēm	534	773
Drošības naudas	26	26
<b>Kopā</b>	<b>941</b>	<b>1 086</b>

**(10) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)**

2018. gada 31. decembrī akciju vai daļu kapitāls apmaksāts 100% jeb 50789 EUR.

**(11) Aizņēmumi no kredītiestādēm**

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Aizņēmums no AS Hīpotēku un Zemes banka - ilgtermiņa daļa	34 569	44 314
Aizņēmums no AS Hīpotēku un Zemes banka - īstermiņa daļa	7 967	7 967
<b>Kopā</b>	<b>42 536</b>	<b>52 281</b>

**(12) Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem**

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Parāds "Jaunpils Novada Domei"	3 415	1 707
Parāds "Jaunpils KS" PSIA	347	296
<b>Kopā</b>	<b>3 762</b>	<b>2 003</b>

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

**(13) Uzņēmumā nodarbināto personu skaits**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	28	28

**(14) Informācija par padomes un valdes locekļu atlīdzību**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Darba samaksa	5 436	2 895
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	1 310	683
<b>Kopā</b>	<b><u>6 746</u></b>	<b><u>3 578</u></b>

Kristīne Liepiņa

2019. gada 16.aprīlī

\_\_\_\_\_  
paraksts