

Jaunpils, 2020. gada 16.aprīlī

## **SIA "Jaunpils Pils"**

**Gada pārskats par 2019 . 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>

**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 01/01/2019 līdz 31/12/2019

### 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 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 15094 EUR zaudējumiem.

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

2020.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**

2019.gada zaudējumi tiks segti no nākamo periodu peļņas.

---

Kristīne Liepiņa

2020. gada 16.aprīlī

Gada pārskats apstiprināts Jaunpils Novada Domes sēdē 2020.gada 30.aprīlī

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019. GADU

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

	<b>Piezīmes numurs</b>	<b>2019 EUR</b>	<b>2018 EUR</b>
Neto apgrozījums	2	365,266	363,266
Pārdošanās produkcijas ražošanas izmaksas	3	-304,591	-293,464
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>60,675</b>	<b>69,802</b>
Pārdošanas izmaksas	4	-19,081	-21,147
Administrācijas izmaksas	5	-58,147	-66,924
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	4,428	4,428
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	7	-103	-71
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		-2,866	-3,063
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>		<b>-15,094</b>	<b>-16,975</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu/Atliktais nodoklis			
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>-15,094</b>	<b>-16,975</b>

Kristīne Liepiņa

\_\_\_\_\_

paraksts

2020. gada 16.aprīlī

## SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019. GADU

**BILANCE**

Aktīvs	Piezīmes numurs	31/12/2019 EUR	31/12/2018 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		12,230	16,486
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	8	<b>12,230</b>	<b>16,486</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>12,230</b>	<b>16,486</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		12,164	13,536
Avansa maksājumi par precēm		12,531	4,631
<b>Krājumi kopā</b>		<b>24,695</b>	<b>18,167</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi		6,879	5,374
Citi debitori	9	265	941
Nākamo periodu izdevumi		5,982	4,967
<b>Debitori kopā</b>		<b>13,126</b>	<b>11,282</b>
Nauda		12,635	13,861
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>50,456</b>	<b>43,310</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>62,686</b>	<b>59,796</b>

## SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019. GADU

**BILANCE**

Pasīvs	Piezīmes numurs	31/12/2019	31/12/2018
		EUR	EUR
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10	50,789	50,789
Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves		5,256	5,256
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		-91,970	-74,995
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		-15,094	-16,975
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>-51,019</b>	<b>-35,925</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	26,602	34,569
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1,728	1,728
Atliktā nodokļa saistības			
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>28,330</b>	<b>36,297</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	7,967	7,967
Saistības pret dalībniekiem - iemaksāts pamatkapitāla palielināšanai	10	12,876	0
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		11,604	12,281
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	12	5,755	3,762
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		26,316	24,016
Pārējie kreditori		10,404	6,951
Uzkrātās saistības		3,734	3,727
Nākamo periodu ieņēmumi		5,999	0
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>84,655</b>	<b>58,704</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>112,985</b>	<b>95,001</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>62,686</b>	<b>59,796</b>

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

Kristīne Liepiņa

\_\_\_\_\_

paraksts

2020. gada 16.aprīlī

### **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 01/01/2019 līdz 31/12/2019

##### **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 2019. GADU

(2) **Neto apgrozījums**

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

**Darbības veids**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Ieņēmumi no kafejnīcas	227,473	230,321
Ieņēmumi no muzeja un ekskursijām	64,212	54,564
Ieņēmumi no viesnīcas	53,986	51,670
Ieņēmumi no telpu īres	7,745	9,960
Ieņēmumi no suvenīru pārdošanas	5,701	6,368
Citi ieņēmumi	6,149	10,383
<b>Kopā</b>	<b>365,266</b>	<b>363,266</b>

(3) **Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Izdevumi kafejnīcas materiālu iegādei	-106,265	-138,300
Kafejnīcas darbinieku algas	-91,890	-59,018
Telpu uzturēšanas izdevumi	-1,890	-3,749
Pasākuma organizēšanas izdevumi	-10,714	-9,060
Kafejnīcas darbinieku VSAOI	-22,139	-14,220
Viesnīcas materiālu izdevumi	-6,294	-7,036
Ilgtermiņa projekta norakstīšanas izdevumi	-1,425	-1,425
Saimniecības daļas darbinieku algas	-8,155	-14,512
Gidu, pasākumu darbinieku algas	-27,986	-19,906
Viesnīcas darbinieku algas	-5,884	-5,678
Pārējie materiālie izdevumi	-12,155	-11,070
Saimniecības daļas darbinieku VSAOI	-1,965	-3,493
Gidu, pasākumu darbinieku VSAOI	-6,411	-4,629
Viesnīcas darbinieku VSAOI	-1,418	-1,368
<b>Kopā</b>	<b>-304,591</b>	<b>-293,464</b>

(4) **Pārdošanas izmaksas**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Transporta izdevumi	-6,520	-5,524
Reklāmas izdevumi	-12,561	-15,623
<b>Kopā</b>	<b>-19,081</b>	<b>-21,147</b>

(5) **Administrācijas izmaksas**

## SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019. GADU

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Administrācijas darba alga	-25,218	-21,759
Pils noma un komunālie izdevumi	-7,321	-5,692
Grāmatvedības izdevumi		-3,200
Administrācijas algu VSAOI	-6,075	-5,242
Sakaru izdevumi	-2,933	-3,564
Strādnieku vervēšanas izdevumi	-1,885	-5,520
Kanceleja un mazvērtīgā datortehnika birojam	-2,377	-1,743
Citas administrācijas izmaksas	-735	-253
Komandējuma izdevumi	-289	-2,024
Pamatlīdzekļu nolietojums	-6,729	-7,093
Naudas apgrozības izmaksas	-1,836	-1,760
Uzkrātie atvaļinājumi		-960
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	-81	-940
Ieguldījumi pils un apkārtnes labiekārtošanā	-874	-4,874
Apdrošināšana	-1,794	-2,300
<b>Kopā</b>	<b>-58,147</b>	<b>-66,924</b>

## (6) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Ieņēmumi kredīta atmaksai	4,428	4,428
<b>Kopā</b>	<b>4,428</b>	<b>4,428</b>

## (7) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Samaksātās soda naudas	-103	-71
<b>Kopā</b>	<b>-103</b>	<b>-71</b>

**(8) Pamatlīdzekļu kustības pārskats**

	Nemateriālie ieguldījumi	Pārējie pamatli- dzekļi	Pamatlīdzekļi kopā
	EUR	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība 31.12.2018</b>	<b>579</b>	<b>99,090</b>	<b>99,669</b>
Iegādāts		2,473	2,473
Izslēgts			
<b>Sākotnējā vērtība 31.12.2019</b>	<b>579</b>	<b>101,563</b>	<b>102,142</b>
<b>Uzkrātais nolietojums 31.12.2018</b>	<b>579</b>	<b>82,604</b>	<b>83,183</b>
Aprēķinātais nolietojums		6,729	6,729
Uzkrātais nolietojums par izslēgtajiem pamatlīdzekļiem			
<b>Uzkrātais nolietojums 31.12.2019</b>	<b>579</b>	<b>89,333</b>	<b>89,912</b>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2018</b>	<b>0</b>	<b>16,486</b>	<b>16,486</b>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2019</b>	<b>0</b>	<b>12,230</b>	<b>12,230</b>

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019. GADU

**(9) Norēķini ar citiem debitoriem**

	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Avansu norēķinu personas	-161	381
Norēķini ar kartēm	400	534
Drošības naudas	26	26
<b>Kopā</b>	<b>265</b>	<b>941</b>

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

2019. gada 31. decembrī akciju vai daļu kapitāls apmaksāts 100% jeb 63665 EUR, savukārt uzņēmuma reģistrā pamatkapitāla izmaiņas - palielinājums - reģistrēts 08.04.2020.

**(11) Aizņēmumi no kredītiestādēm**

	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Aizņēmums no AS Hipotēku un Zemes banka - ilgtermiņa daļa	26,602	34,569
Aizņēmums no AS Hipotēku un Zemes banka - īstermiņa daļa	7,967	7,967
<b>Kopā</b>	<b>34,569</b>	<b>42,536</b>

**(12) Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem**

	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Parāds "Jaunpils Novada Domei"	5,122	3,415
Parāds "Jaunpils KS" PSIA	633	347
<b>Kopā</b>	<b>5,755</b>	<b>3,762</b>

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019. GADU

**(13) Uzņēmumā nodarbināto personu skaits**

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	28	28

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

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Darba samaksa	5,317	5,436
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	1,281	1,310
<b>Kopā</b>	<b><u>6,598</u></b>	<b><u>6,746</u></b>

Kristīne Liepiņa

2020. gada 16.aprīlī

\_\_\_\_\_  
paraksts