

Jaunpils, 2022. gada 25.marts

SIA "Jaunpils Pils"

Gada pārskats par 2021 . 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, Tukuma novads, LV-3145 |
| Lielākie dalībnieki | Tukuma Novada Pašvaldība 100% |
| Valdes loceklis | Kristīne Liepiņa p.k.100683-11075 |
| Pārskata gads | no 01.01.2021 līdz 31.12.2021 |

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, īpaši ņemot vērā, ka darbības gads tika būtiski ietekmēts COVID-19 pandēmijas dēļ. Uzņēmums turpinās apgrozījumu palielināt arī turpmākos pārskata periodos. Lai palielinātu apgrozījumu ir svarīgi turpināt attīstīt jaunus piedāvājumus dažādām klientu mērķauditorijām. Pārskata gads ir noslēgts ar 5330 EUR zaudējumiem.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

2022.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

2021.gada zaudējumi tiks segti no nākamā perioda peļņas.

Kristīne Liepiņa

2022. gada 25.marts

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

| | Piezīmes numurs | 2021 | 2020 |
|--|----------------------------|---------------|----------------|
| | | EUR | EUR |
| Neto apgrozījums | 2 | 314,641 | 306,755 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | 3 | -276,505 | -280,135 |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 38,136 | 26,620 |
| Pārdošanas izmaksas | 4 | -11,883 | -14,474 |
| Administrācijas izmaksas | 5 | -66,792 | -54,371 |
| Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi | 6 | 132,327 | 9,550 |
| Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas | 7 | -95,609 | -180 |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | | -1,509 | -2,028 |
| Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem | | -5,330 | -34,883 |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu/Atliktais nodoklis | | | |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | -5,330 | -34,883 |

Kristīne Liepiņa

 paraksts

2022. gada 25.marts

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021. GADU

BILANCE

| Aktīvs | Piezīmes numurs | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | | |
| Nemateriālie ieguldījumi | | | |
| Citi nemateriālie ieguldījumi | | 0 | 0 |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā | | 0 | 0 |
| Pamatlīdzekļi | | | |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 14,959 | 19,774 |
| Pamatlīdzekļi kopā | 8 | 14,959 | 19,774 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | | 14,959 | 19,774 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| Krājumi | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | | 22,913 | 17,265 |
| Avansa maksājumi par precēm | | 16,090 | 4,631 |
| Krājumi kopā | | 39,003 | 21,896 |
| Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | | 3,297 | 7,378 |
| Citi debitori | 9 | 145 | 251 |
| Nākamo periodu izdevumi | | 4,011 | 4,920 |
| Debitori kopā | | 7,453 | 12,549 |
| Nauda | | 14,391 | 4,942 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 60,847 | 39,387 |
| Aktīvu kopsumma | | 75,806 | 59,161 |

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021. GADU

BILANCE

| Pasīvs | Piezīmes numurs | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Pašu kapitāls | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 10 | 113,665 | 63,665 |
| Rezerves: | | | |
| a) likumā noteiktās rezerves | | 5,256 | 5,256 |
| Nesadalītā peļņa: | | | |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | | -141,857 | -107,064 |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa | | -5,330 | -34,793 |
| Pašu kapitāls kopā | | -28,266 | -72,936 |
| Uzkrājumi | | | |
| Citi uzkrājumi | | 720 | 720 |
| Uzkrājumi kopā | | 720 | 720 |
| Kreditori | | | |
| Ilgtermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 11 | 10,668 | 18,635 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | | 1,728 | 1,728 |
| Atliktā nodokļa saistības | | | |
| Ilgtermiņa kreditori kopā | | 12,396 | 20,363 |
| Īstermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 11 | 7,967 | 7,967 |
| Saistības pret dalībniekiem - iemaksāts pamatkapitāla palielināšanai | 10 | 40,103 | 26,000 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | | 14,591 | 12,195 |
| Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem | 12 | 8,193 | 3,962 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | | 15,368 | 52,917 |
| Pārējie kreditori | | 0 | 6,188 |
| Uzkrātās saistības | | 3,474 | 435 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | | 1,260 | 1,350 |
| Īstermiņa kreditori kopā | | 90,956 | 111,014 |
| Kreditori kopā | | 103,352 | 131,377 |
| Pasīvu kopsumma | | 75,806 | 59,161 |

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

Kristīne Liepiņa

paraksts

2022. 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 01.01.2021 līdz 31.12.2021

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 2021. GADU

(2) **Neto apgrozījums**

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

Darbības veids

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Ieņēmumi no kafejnīcas | 193,689 | 199,865 |
| Ieņēmumi no muzeja un ekskursijām | 36,372 | 41,029 |
| Ieņēmumi no viesnīcas | 51,910 | 43,068 |
| Ieņēmumi no telpu īres | 10,232 | 12,871 |
| Ieņēmumi no pasākumiem | 14,365 | 0 |
| Ieņēmumi no suvenīru pārdošanas | 1,449 | 1,273 |
| Ieņēmumi no amatu mājas | 2,036 | 0 |
| Citi ieņēmumi | 4,588 | 8,649 |
| Kopā | 314,641 | 306,755 |

(3) **Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|-----------------|
| | EUR | EUR |
| Izdevumi kafejnīcas materiālu iegādei | -114,895 | -103,617 |
| Kafejnīcas darbinieku algas | -72,182 | -91,676 |
| Telpu un apkārtnes uzturēšanas izdevumi | -6,157 | -2,846 |
| Pasākuma organizēšanas izdevumi | -16,844 | -5,446 |
| Kafejnīcas darbinieku VSAOI | -17,073 | -22,085 |
| Viesnīcas materiālu izdevumi | -9,893 | -10,868 |
| Ilgttermiņa projekta norakstīšanas izdevumi | -558 | -558 |
| Saimniecības daļas darbinieku algas | -10,851 | -10,730 |
| Gidu, pasākumu darbinieku algas | -13,318 | -16,204 |
| Viesnīcas darbinieku algas | -3,560 | -3,767 |
| Pārējie materiālie izdevumi | -4,547 | -5,037 |
| Saimniecības daļas darbinieku VSAOI | -2,616 | -2,585 |
| Gidu, pasākumu darbinieku VSAOI | -3,153 | -3,808 |
| Viesnīcas darbinieku VSAOI | -858 | -908 |
| Kopā | -276,505 | -280,135 |

(4) **Pārdošanas izmaksas**

| | 2021 | 2020 |
|---------------------|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Transporta izdevumi | -3,902 | -4,047 |
| Reklāmas izdevumi | -7,981 | -10,427 |
| Kopā | -11,883 | -14,474 |

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021. GADU

(5) Administrācijas izmaksas

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Administrācijas darba alga | -24,099 | -18,651 |
| Pils noma un komunālie izdevumi | -14,300 | -6,590 |
| Administrācijas algu VSAOI | -5,766 | -4,493 |
| Sakaru izdevumi | -981 | -1,155 |
| Strādnieku vervēšanas izdevumi | -2,817 | -2,261 |
| Kanceleja un mazvērtīgā datortehnika birojam | -2,062 | -2,054 |
| Citas administrācijas izmaksas | -5,399 | -6,825 |
| Komandējuma izdevumi | 0 | -175 |
| Pamatlīdzekļu nolietojums | -6,290 | -6,944 |
| Naudas apgrozības izmaksas | -2,188 | -1,975 |
| Ieguldījumi pils un apkārtnes labiekārtošanā | -1,000 | -1,454 |
| Apdrošināšana | -1,890 | -1,794 |
| Kopā | -66,792 | -54,371 |

(6) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|----------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| Ieņēmumi kredīta atmaksai | 4,428 | 4,428 |
| Citi ieņēmumi - nomas maksas dzēšana | 1,707 | 5,122 |
| Projektu ieņēmumi | 22,500 | 0 |
| Dotācija saskaņā ar līgumu | 103,692 | 0 |
| Kopā | 132,327 | 9,550 |

(7) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|-------------|
| | EUR | EUR |
| Samaksātās soda naudas | -108 | -90 |
| Dotācijas līguma pakalpojumu nodrošināšanas izmaksas | -95,501 | -90 |
| Kopā | -95,609 | -180 |

(8) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

| | Nemateriālie ieguldījumi | Pārējie pamatlīdzekļi | Pamatlīdzekļi kopā |
|--|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Sākotnējā vērtība 31.12.2020 | 579 | 116,052 | 116,631 |
| Iegādāts | | 1,475 | 1,475 |
| Izslēgts | | | |
| Sākotnējā vērtība 31.12.2021 | 579 | 117,527 | 118,106 |
| | | | |
| Uzkrātais nolietojums 31.12.2020 | 579 | 96,278 | 96,857 |
| Aprēķinātais nolietojums | | 6,290 | 6,290 |
| Uzkrātais nolietojums par izslēgtajiem pamatlīdzekļiem | | | |
| Uzkrātais nolietojums 31.12.2021 | 579 | 102,568 | 103,147 |
| | | | |
| Atlikusī vērtība 31.12.2020 | 0 | 19,774 | 19,774 |
| Atlikusī vērtība 31.12.2021 | 0 | 14,959 | 14,959 |

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021. GADU

(9) Norēķini ar citiem debitoriem

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Avansu norēķinu personas | 119 | 0 |
| Norēķini ar kartēm | 0 | 225 |
| Drošības naudas | 26 | 26 |
| Kopā | 145 | 251 |

(10) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2021. gada 31. decembrī akciju vai daļu kapitāls apmaksāts 100% jeb 153 768 EUR, savukārt uzņēmuma reģistrā pamatkapitāla izmaiņas - palielinājums - reģistrēts 07.02.2022.

(11) Aizņēmumi no kredītiestādēm

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Aizņēmums no ALTUM - ilgtermiņa daļa | 10,668 | 18,635 |
| Aizņēmums no ALTUM - īstermiņa daļa | 7,967 | 7,967 |
| Kopā | 18,635 | 26,602 |

(12) Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Parāds "Jaunpils Novada Domei" / Tukuma novada pašvaldībai | 7,430 | 1,707 |
| Parāds "Jaunpils KS" PSIA | 763 | 2,255 |
| Kopā | 8,193 | 3,962 |

SIA "JAUNPILS PILS" FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021. GADU

(13) Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā | 30 | 25 |

(14) Informācija par padomes un valdes locekļu atlīdzību

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| | <u>EUR</u> | <u>EUR</u> |
| Darba samaksa | 4,689 | 3,594 |
| Sociālās apdrošināšanas iemaksas | 1,130 | 866 |
| Kopā | <u>5,819</u> | <u>4,460</u> |

Kristīne Liepiņa

2022. gada 25.marts

paraksts