

***SIA “RTU servisu aģentūra”
2020. gada pārskats***

***Rīgā
2021***

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Naudas plūsmas pārskats	12
Pielikumi	13
Revidenta ziņojums	23

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	"RTU servisu aģentūra"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103419029, Rīga, LR UR 20.05.2011.
Adrese	Kaļķu iela 1, Rīga, LV-1050
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Citur neklasificēti profesionālie, zinātniskie un tehniskie pakalpojumi, apsardzes un autostāvvietu pakalpojumi NACE kods 74.90; Elektroenerģijas ražošana NACE kods 35.11; Dzīvojamo un nedzīvojamo ēku būvniecība NACE kods 41.20; Vispārējā ēku tīrīšana NACE kods 81.21; Automobiļu un citu vieglo transportlīdzekļu iznomāšana un ekspluatācijas līzings NACE kods 77.11
Dalībnieks	Rīgas Tehniskā Universitāte 100%
Valde	
valdes loceklis	Sergejs Jurins, amatā no 19.12.2017., pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekli
valdes loceklis	Miķelis Ragainis, amatā no 09.01.2019., pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekli
Gada pārskatu sagatavoja	SIA „Finanšu Risinājumi”, Reģ. nr. 40003612416 – ārpakalpojuma grāmatvedis, kas ar sabiedrību ir noslēgusi rakstisku līgumu, grāmatvede Ina Liepniece
Pārskata gads	2020. gada 1. janvāris – 31. decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA "Sandra Dzerle un Partneris" Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr. 38. Juridiskā adrese: Vīlandes iela 7-1, Rīga, LV-1010 Biroja adrese: Antonijas iela 7-2, Rīga, LV-1010, Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Māris Biernis Sertifikāts Nr. 148

Vadības ziņojums

2020. gada darbības pārskatam

Par sabiedrību

SIA "RTU Servisu aģentūra" (turpmāk – Sabiedrība) pamatuzdevums ir nodrošināt Rīgas Tehniskajai universitātei (turpmāk "RTU") kopumā un atsevišķām RTU struktūrvienībām, kā arī RTU studentiem dažādus pakalpojumus, kas pēc definīcijas nav RTU pamatdarbības funkcijas (studiju process, inovācijas un zinātniskā darbība), bet ir svarīgi un nepieciešami RTU pamatdarbības nodrošināšanai (darbībai kopumā). Sabiedrības pamatdarbības virzieni ir dežurantu, autostāvvietu, drošības sistēmu uzstādīšanas un apkopju organizēšanas pakalpojumu sniegšana, telpu un teritorijas uzkopšana, drukas/kopēšanas/skenēšanas/ iesiešanas pakalpojumu sniegšana, remontdarbu, siltuma un elektrības ražošana, RTU prezentēšanas materiālu un kancelejas preču mazumtirdzniecība, kā arī jebkādu citu pakalpojumu sniegšanu, kas RTU ir nepieciešams.

Pārskata gadā ir pabeigti divi reorganizācijas procesi, pievienojot Sabiedrībai Dalībnieka (RTU) piederošos uzņēmumus: PLACIS, SIA pievienots 15.06.2020., ĶĪPSALAS KOĢENERĀCIJA, SIA pievienots 21.12.2020.

Pēc reorganizācijas vienīgais Dalībnieks apstiprināja Sabiedrības darbības veidus: NACE 35.11 Elektroenerģijas ražošana, NACE 35.30 Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana, NACE 43.21 Elektroinstalācijas ierīkošana, NACE 41.20 Dzīvojamo un nedzīvojamo ēku būvniecība, NACE 43.91 Jumta seguma uzklāšana, NACE 43.99 Citur neklasificētie specializētie būvdarbi, NACE 77.11 Automobiļu un citu vieglo transportlīdzekļu iznomāšana un ekspluatācijas līzings, NACE 18.14 Iesiešana un ar to saistītas palīgdarbības, NACE 47.78 Citur neklasificēta jaunu preču mazumtirdzniecība specializētajos veikalos, NACE 68.20 Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana, NACE 68.32 Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata, NACE 74.90 Citur neklasificēti profesionālie, zinātniskie un tehniskie pakalpojumi, NACE 77.33 Biroja tehnikas un iekārtu iznomāšana un ekspluatācijas līzings (ieskaitot datorus), NACE 80.20 Drošības sistēmu pakalpojumi, NACE 81.21 Vispārēja ēku tīrīšana, NACE 81.29 Cita veida tīrīšanas darbības, NACE 82.19 Kopēšana, dokumentu sagatavošana un citas specializētās biroju palīgdarbības.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2020. gadu Sabiedrība noslēdza ar pozitīvu darbības rezultātu jeb peļņu EUR 62 003 apmērā. Salīdzinot ar 2019. gada peļņu EUR 36 683, tā ir pieaugusi par 69%. Neto apgrozījums pārskata gadā bija EUR 846 313, 2019. gadā EUR 580 392 jeb pieauga par EUR 265 921, jo tika turpināts attīstīt esošos pakalpojumus un tika uzsākti jauni pakalpojumi t.sk. reorganizācijas ceļā pārņemtie, tādejādi izdevās palielināt apgrozījumu par gandrīz 46 %.

Sabiedrības aktīvi pārskata gada beigās ir EUR 344 794 apmērā, jeb pieauga par EUR 267 877, kas ir 348 % pieaugums, kas pārsvarā ir reorganizācijas rezultātā pārņemtie aktīvi. Sabiedrības kreditoru saistības uz gada beigām EUR 446 756, jeb salīdzinot ar iepriekšējo gadu pieauga par EUR 360 193, kas ir 416% pieaugums, kas pārsvarā ir reorganizācijas rezultātā pārņemtās saistības. Pašu kapitāls uz pārskata gada beigām negatīvs EUR 129 101, kas pieauga reorganizācijas rezultātā pievienojot SIA Placis ar negatīvu pašu kapitālu.

Finansiālo stāvokli un bilances posteņus kopumā negatīvi ietekmēja SIA "Placis" pievienošana. Finansiālo stāvokli un bilances posteņus kopumā pozitīvi ietekmēja SIA "Ķīpsalas koģenerācijas" pievienošana.

Sabiedrības turpmākā attīstība un darbības turpināšanās principa piemērojums

Sabiedrības pārskata gada saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa, taču pašu kapitāls uz pārskata gada beigām negatīvs. Sabiedrības īstermiņa saistības uz 31.12.2020. pārsniedza apgrozāmos līdzekļus, negatīvā starpība EUR 140 168. Tā kā lielākais kreditors ir Dalībnieks (parādi radniecīgajai sabiedrībai EUR 232 435 apmērā), kas finansē Sabiedrību un iepērk pakalpojumus no Sabiedrības un nepieciešamības gadījumā tā nepieprasīs parādu atmaksu īstermiņā, Sabiedrība termiņā spēs norēķināties ar pārējiem kreditoriem, līdz ar to vadība uzskata, ka nepastāv maksātnespējas apdraudējums. Ar Dalībnieku ir iesāktas sarunas par pamatkapitāla palielināšanu nepieciešamību, provizoriski 2021. gada izskaņā daļa no parāda varētu tikt ieskaitīta pamatkapitālā to palielinot.

2020. gadā tiek turpināti līgumi ar RTU par dežurantu pakalpojumu sniegšanu, autostāvvietu apsaimniekošanu (samazinātas cenas pēc RTU lūguma Kaļķu 1, Rīgā klientiem, papildināts ar Meža ielas stāvlaukumu) un drošības sistēmu apkopju organizēšanas nodrošināšanu vairākos RTU objektos. Pārņemot SIA "Placis" un SIA "Ķīpsalas koģenerācija" turpinām sniegt pievienoto kapitālsabiedrību pakalpojumus. 2020. gadā sniegti uzkopšanas pakalpojumi vairākos objektos, 2021. gada sākumā noslēgts līgums par vairāku RTU dienesta viesnīcu uzkopšanu, kā arī plānots noslēgt 2021. gada izskaņā līgumus par RTU DITF, KAC un BIF (no jaunā uzceltie un pēc renovācijas pabeigtie RTU objekti).

2021. gadā no RTU pārņemti visi reprezentācijas preču iegādes iepirkuma līgumi. Turpmāk visus suvenīrus RTU pirks no Sabiedrības (iepriekš suvenīrus Sabiedrība tirgoja pārsvarā fiziskām personām, t.i. galvenokārt studentiem). Noslēgta vienošanās ar RTU par suvenīru realizāciju.

Pārskata gada laikā, kā arī 2021. gada pirmajos mēnešos Latvijas Republikā ir spēkā ar COVID-19 izplatību saistītie ierobežojumi un ārkārtas situācija, kuri ievērojami ietekmē ekonomikas attīstību valstī, kā arī visā pasaulē, līdz ar to joprojām pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība turpina izvērtēt situāciju un rīkoties atbilstoši tai. Ar koronavīrusa izplatību saistītie ekonomiskie ierobežojumi ir skāruši Sabiedrības darbību - vairāku sniegto pakalpojumu apjomi ir samazinājušies, jo RTU nav nepieciešamības strādāt brīvdienās un darba dienu vakaros, uzkopšanas ieņēmumi (uz ārkārtas situācijas laiku noslēgts atsevišķs līgums ar mazāku uzkopšanas apjomu/biežumu konkrētos objektos), autostāvvietu izmantošanas apjoms (darbinieki un studenti strādā attālināti un nenotiek izstādes, samazinājusies cilvēku kustība un pārvietošanās valstī). Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju.

Sabiedrība plāno nākotnē palielināt sniegto pakalpojumu apjomu dažādās sabiedrības darbības jomās, ja RTU būs tāda nepieciešamība, tādos pakalpojumos kā uzkopšana, dežurantu, autostāvvietu apsaimniekošanas, teritorijas uzkopšanas, apsardzes un drošības sistēmu uzstādīšanā/apkopes pakalpojumos, kā arī citus pakalpojumus par ko notiek sarunas ar atbildīgajām RTU struktūrvienībām.

Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Vadība uzskata, ka darbības turpināšanās princips ir piemērojams šī gada pārskata sastādīšanā.

Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums Pārskata gadā Sabiedrības īpašnieku struktūrā izmaiņu nav. Sabiedrības vienīgais dalībnieks ir Rīgas Tehniskā universitāte. Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls uz 31.12.2020. ir EUR 77 145, sastāv no 77 145 parastajām daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1 (viens Euro). Pēc Reorganizāciju pabeigšanas un 2 Sabiedrību pievienošanas SIA "RTU Servisu aģentūra" pamatkapitāls neizmainījās.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

Notikumi pēc pārskata gada beigām Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Valdes loceklis _____ Miķelis Ragainis

Valdes loceklis _____ Sergejs Jurins

2021. gada 10. jūnijā

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 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 kārtošanu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Valdes loceklis _____ Miķelis Ragainis

Valdes loceklis _____ Sergejs Jurins

2021. gada 10. jūnijā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2020. gadu un 2019. gadu.

	Pielikumi	2020	2019
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	21	846 313	580 392
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		<i>547 821</i>	<i>580 392</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	22	(691 320)	(455 093)
Bruto peļņa vai zaudējumi		154 993	125 299
Administrācijas izmaksas	23	(90 362)	(81 260)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	24	10	1 001
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	25	(2 475)	(8 357)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		62 166	36 683
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(163)	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		62 003	36 683
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		62 003	36 683

Pielikumi no 13. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis	_____	Miķelis Ragainis
Valdes loceklis	_____	Sergejs Jurins
Gada pārskatu sagatavoja Ārpakalpojuma grāmatvedība SIA „Finanšu Risinājumi” grāmatvede	_____	Ina Liepniece

2021. gada 10. jūnijā

Bilances 2020. gada un 2019. gada 31. decembrī

<u>AKTĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2020	31.12.2019
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
II Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi		14 880	-
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		<i>14 880</i>	-
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		45 470	6 080
Pamatlīdzekļi kopā	26	60 350	6 080
III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	27	300	300
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	28	640	1 500
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		940	1 800
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		61 290	7 880
Apgrozāmie līdzekļi			
I Krājumi			
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		2 672	2 000
Krājumi kopā		2 672	2 000
II Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	29	1 050	77
Radniecīgo sabiedrību parādi	30	89 411	47 083
Citi debitori	31	14 302	22
Nākamo periodu izmaksas		576	1 242
Uzkrātie ieņēmumi		615	-
Debitori kopā		105 954	48 424
IV Nauda	32	174 878	18 613
Apgrozāmie līdzekļi kopā		283 504	69 037
Aktīvu kopsumma		344 794	76 917

Pielikumi no 13. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis	_____	Miķelis Ragainis
Valdes loceklis	_____	Sergejs Jurins
Gada pārskatu sagatavoja Ārpakalpojuma grāmatvedība SIA „Finanšu Risinājumi” grāmatvede	_____	Ina Liepniece

2021. gada 10. jūnijā

Bilances 2020. gada un 2019. gada 31. decembrī

<u>PASĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2020 Eur	31.12.2019 Eur
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		77 145	77 145
<u>Nesadalītā peļņa</u>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(268 249)	(123 474)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		62 003	36 683
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		(206 246)	(86 791)
<i>Pašu kapitāls kopā</i>		(129 101)	(9 646)
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	33	27 139	-
<i>Uzkrājumi kopā</i>		27 139	-
Kreditori			
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>			
Citi aizņēmumi	34	23 084	-
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		23 084	-
<i>II Īstermiņa kreditori</i>			
Citi aizņēmumi	34	6 346	-
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		5 488	3 445
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	35	232 435	22 372
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		11 277	21 249
Pārējie kreditori	36	24 812	17 664
Neizmaksātās dividendes	37	107 122	-
Uzkrātās saistības	38	36 192	21 833
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		423 672	86 563
<i>Kreditori kopā</i>		446 756	86 563
Pasīvu kopsumma		344 794	76 917

Pielikumi no 13. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis	_____	Miķelis Ragainis
Valdes loceklis	_____	Sergejs Jurins
Gada pārskatu sagatavoja Ārpalpojuma grāmatvedība SIA „Finanšu Risinājumi” grāmatvede	_____	Ina Liepniece

2021. gada 10. jūnijā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2020. gada un 2019. gada 31. decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2018	77 145	(123 474)	(46 329)
Pārskata perioda peļņa	-	36 683	36 683
Atlikums uz 31.12.2019	77 145	(86 791)	(9 646)
Pārskata perioda peļņa	-	62 003	62 003
Pārskata gada samazinājums reorganizācijas rezultātā	-	(181 458)	(181 458)
Atlikums uz 31.12.2020	77 145	(206 246)	(129 101)

Pielikumi no 13. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis	_____	Miķelis Ragainis
Valdes loceklis	_____	Sergejs Jurins
Gada pārskatu sagatavoja Ārpakalpojuma grāmatvedība SIA „Finanšu Risinājumi” grāmatvede	_____	Ina Liepniece

2021. gada 10. jūnijā

2020. gada un 2019. gada naudas plūsmas pārskati	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	62 166	36 683
<i>Korekcijas:</i>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	4 177	3 239
- Uzkrājumu veidošana	(6 467)	-
- Neto (peļņa) vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas, likvidācijas vai reorganizācijas	-	2 520
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	59 876	42 442
<i>Korekcijas:</i>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	884	9 300
- Debitoru samazinājums/palielinājums	(26 527)	(26 216)
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	(16 540)	(20 280)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	17 693	5 246
Pamatdarbības neto naudas plūsma	17 693	5 246
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Radniecīgo vai asociēto sabiedrību akciju vai daļu iegāde	146 972	-
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(8 400)	(2 179)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	138 572	(2 179)
Pārskata gada neto naudas plūsma	156 265	3 067
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	18 613	15 546
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	174 878	18 613

Pielikumi no 13. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis	_____	Miķelis Ragainis
Valdes loceklis	_____	Sergejs Jurins
Gada pārskatu sagatavoja Ārpakalpojuma grāmatvedība SIA „Finanšu Risinājumi” grāmatvede	_____	Ina Liepniece

2021. gada 10. jūnijā

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

Vidējais darbinieku skaits	2020	2019
Darbinieku skaits pārskata gadā	66	51

Personāla izmaksas	2020	2019
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	422 955	279 481
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	100 306	65 638
	523 261	345 119

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

2) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu sagatavo, Naudas plūsmas pārskatu, Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši izdevumu veidu metodei.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Euro (Eur).

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība, pilnvarotā persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;

Finanšu pārskata pielikumi

- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 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.

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina, konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

3) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertu bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

4) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbības veidi ir: Citur neklasificēti profesionālie, zinātniskie un tehniskie pakalpojumi, apsardzes, autostāvvietu un uzkopšanas pakalpojumi, elektroenerģijas ražošana, būvniecības un remonta pakalpojumi, automobiļu iznomāšana.

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.

Ar ilgtermiņa līgumu saistītie ieņēmumi

Ar līgumu saistītos ieņēmumos iekļauj:

- Ieņēmumu sākotnējo summu, par kuru vienojas līgumā;
- Līgumā paredzēto darbu novirzes, prasījumu un veicināšanas maksājumu izmaiņas, ja ir ticams, ka tās radīs ieņēmumus, un ja ir iespējams tās ticami novērtēt.

Ar līgumu saistītos ieņēmumus novērtē saņemtās vai saņemamās atlīdzības patiesajā vērtībā.

Gaidāmo zaudējumu atzīšana

Ja ilgtermiņa līgumu rezultātu ir iespējams ticami aplēst, ar šādu līgumu saistītos ieņēmumus un izmaksas atzīst attiecīgi par ieņēmumiem un izdevumiem, ņemot vērā līgumdarba izpildes apjomu procentos bilances datumā. Ja ir ticams, ka ar līgumu saistītās kopējās izmaksas pārsniegs kopējos ieņēmumus, gaidāmos zaudējumus uzreiz atzīst par izdevumiem.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, gūto peļņu no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas vai no ārvalstu valūtas kursu svārstībām, ieņēmumus no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, no saņemtās finanšu palīdzības vai finansiālā atbalsta), kas nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet, kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

5) Izdevumu atzīšanas principi

Izmaksas peļņas vai zaudējuma aprēķinā norāda pēc uzkrāšanas principa, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku. Ar pārskata saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Finanšu pārskata pielikumi

6) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā
Ēkas, inženierbūves	5	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	10	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs
Mēbeles, biroja aprīkojums, automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs
Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs
Instrumenti un inventārs	20-50	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Eur 427 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu.

Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.

7) Noma ar izpirkumu (finanšu noma)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi, kas iegūti nomā ar izpirkumu (finanšu nomā), saistībā ar kuriem uzņēmumam pāriet visi riski un atlīdzība, kas raksturīga īpašumtiesībām, tiek uzskatīti par Sabiedrības aktīviem tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties ar tūlītējo samaksu. Līzings procentu maksājumi un tiem pielīdzināmi maksājumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

8) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc FIFO metodes (pirmais iekšā, pirmais ārā).

Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.

Krājumu novērtēšana tiek pamatota ar iegādes vai ražošanas pašizmaksu, iekļaujot tajā visas pirkšanas, pārstrādes un citas izmaksas. Krājumi bilancē ir norādīti zemākajā no pašizmaksas vērtības.

Krājumu sastāvā ir gatavie ražojumi un preces pārdošanai.

9) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

10) Ieguldījumi koncerna meitas un asociētajās sabiedrībās, citi ieguldījumi

Ilgtermiņa ieguldījumi, ieskaitot ieguldījumus koncerna meitas un asociētajās sabiedrībās, tiek uzskaitīti iegādes vērtībā, kuru koriģē to vērtības ilgstošās palielināšanās vai samazināšanās gadījumos.

Finanšu pārskata pielikumi

11) Uzkrājumi

Sabiedrība veidot uzkrājumus izdevumu segšanai, ja šo izdevumu būtība ir skaidri noteikta un to rašanās bilances datumā ir paredzama vai zināma vai kuri radīsies, bet var mainīties šo izdevumu segšanai nepieciešamās summas lielums vai to rašanās datums.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar precīzāko grāmatvedības aplēsi par summu, kas nepieciešama bilances datumā, lai segtu šā panta pirmajā daļā minētās saistības vai otrajā daļā minētos izdevumus, kuri varētu rasties.

Uzkrājumus nedrīkst izmantot aktīvu vērtības koriģēšanai.

Uzkrājumus pārskata katrā bilances datumā. Ja turpmāku notikumu ietekmē mainās apstākļi, kas bija par pamatu līdzšinējam uzkrājumu novērtējumam, vai ir iegūta jauna informācija, sabiedrība maina grāmatvedības aplēsi un koriģē (palielina vai samazina) attiecīgo uzkrājumu summu. Ja vairs netiek izpildīti attiecīgo uzkrājumu atzīšanas nosacījumi, tos izslēdz.

Sabiedrība veido uzkrājumus celtniecības garantiju remontdarbiem, atbilstošos apjomos, saskaņā ar noslēgto līgumu nosacījumiem un paveikto būvdarbu garantijas termiņiem.

12) Uzkrātās saistības

Bilances posteņi "Uzkrātās saistības" norāda skaidri zināmās saistību summas pret preču piegādātājiem un pakalpojumu sniedzējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

13) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli, ievērojot likuma "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums" prasības, veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis, kas tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Sākot ar 2018. taksācijas gadu, uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu piemērojot likmi 20%, kura koriģēta ar uzņēmumu ienākuma nodokli apliekamo vērtību dalot ar koeficientu 0,8. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts brīdī, kad Sabiedrības dalībnieki pieņem lēmumu par peļņas sadali vai tiek iegrāmatotas izmaksas, kas nav tieši saistītas ar uzņēmuma saimniecisko darbību un izmaksu atzīšanas brīdī palielina uzņēmumu ienākuma nodokļa apliekamo bāzi.

14) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības un garantijas

Galvojumi un garantijas

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības un garantijas.

Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā, tai skaitā operatīvās nomas saistības

Sabiedrībai ir noslēgti biroja un autostāvvietu nomas līgumi ar dalībnieku, nomas saistības gadā Eur 11 719.

Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi iekļāti vai citādi apgrūtināti

Informācija par finanšu nomā apgrūtinātiem pamatlīdzekļiem sniegta 34. pielikumā.

15) Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no tekošo bankas kontu atlikumiem.

16) Būtiski notikumi pēc bilances datuma, kas neattiecas uz pārskata gadu un tāpēc nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

Finanšu pārskata pielikumi

17) Radniecīgās sabiedrības

Radniecīgās sabiedrības ir tādas sabiedrības, kas attiecībā pret sabiedrību, ir koncerna meitas sabiedrība vai koncerna mātes sabiedrība, vai citas šā koncerna meitas sabiedrības, vai šā koncerna meitas sabiedrības meitas sabiedrība.

18) Reorganizācija un salīdzinošā informācija

Atbilstoši likuma prasībām nav mainīti atsevišķu peļņas vai zaudējumu aprēķina un bilances posteņu nosaukumi, kā arī nav veikta posteņu pārklasifikācija.

Pārskata gada laikā ir pabeigta reorganizācija, pievienojot Sabiedrībai Dalībniekam piederošas 2 sabiedrības: SIA “Placis”, SIA “Ķīpsalas koģenerācija”. Saskaņā ar reorganizācijas līgumu SIA “RTU Servisu aģentūra” kā iegūstošā Sabiedrība pārņēma visus pievienoto Sabiedrību aktīvus un saistības, pārņēma un turpināja jaunus darbības veidus, kā rezultātā pārskata gadā pieauga saimnieciskās darbības apjomi peļņas un zaudējumu aprēķinā un bilances vērtība gada beigās.

Tādējādi pārskata perioda finanšu rādītāji ir savstarpēji salīdzināmi, ņemot vērā Reorganizāciju.

19) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Visi darījumi ar saistītām pusēm pārskata gadā atbilst parastajiem tirgus nosacījumiem.

20) Pētniecības un attīstības pasākumi un pašu akcijas vai daļas

Sabiedrībai nav pētniecības un attīstības pasākumu un tā pārskata gadā nav atpirkusi savas akcijas vai daļas.

Finanšu pārskata pielikumi

21)

Neto apgrozījums

	2020	2019
	Eur	Eur
Ieņēmumi no dežurantiem	154 145	156 983
Ieņēmumi no apsardzes	157 231	124 746
Ieņēmumi no autostāvvietām	89 298	120 408
Ieņēmumi no uzkopšanas pakalpojumiem	106 049	86 922
Ieņēmumi no projektiem/suvenīru tirdzniecības	39 318	91 333
Ieņēmumi no būvniecības pakalpojumiem	298 492	-
Ieņēmumi no auto nomas	1 780	-
	846 313	580 392

22)

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2020	2019
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	453 565	288 665
Izmaksas autostāvvietu apsaimniekošanai un apsardzei	106 232	67 637
Izmaksas uzkopšanai	15 798	12 316
Izmaksas projektiem/suvenīru tirdzniecības	23 649	83 236
Izmaksas būvniecībai	82 694	-
Dabas resursu, dabasgāzes un akcīzes nodokļa izdevumi	1 036	-
Pamatlīdzekļu nolietojums	4 177	3 239
Mazvērtīgā inventāra norakstījumi	4 169	-
	691 320	455 093

23)

Administrācijas izmaksas

	2020	2019
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	69 662	63 365
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	9 415	10 170
Saimniecības, biroja, apdrošināšanas izdevumi	10 692	7 114
Banku komisijas maksa	574	461
Reprezentācijas izdevumi	19	150
	90 362	81 260

24)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020	2019
	Eur	Eur
Dažādi nebūtiski ieņēmumi	10	899
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parādu atmaksas	-	102
	10	1 001

Finanšu pārskata pielikumi

25)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2020	2019
	Eur	Eur
Zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas, vērtības samazinājuma un materiālo vērtību norakstījumi	-	8 153
Soda un kavējuma naudas	1 825	42
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	650	-
Citi nebūtiski izdevumi	-	162
	2 475	8 357

26)

Pamatlīdzekļi

	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība				
31.12.2019	-	-	12 380	12 380
Iegādāts	-	-	8 400	8 400
Pārņemts reorganizācijas rezultātā	27 684	459 780	109 494	596 958
Norakstīts	-	-	(47 576)	(47 576)
31.12.2020	27 684	459 780	82 698	570 162
Nolietojums				
31.12.2019	-	-	6 300	6 300
Aprēķināts	116	-	4 061	4 177
Pārņemts reorganizācijas rezultātā	12 688	459 780	74 443	546 911
Norakstīts	-	-	(47 576)	(47 576)
31.12.2020	12 804	459 780	37 228	509 812
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2019	-	-	6 080	6 080
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2020	14 880	-	45 470	60 350

Informācija par aprūtinātiem pamatlīdzekļiem sniegta 34. pielikumā.

27) Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi

2016. gada 21. novembrī iegādātas Nodibinājumam „Rīgas Tehniskās universitātes Attīstības fonds” piederošās Sabiedrības „Attīstības fonda serviss” reģ. Nr.40203029829, juridiskā adrese: Kronvalda bulvāris 1, Rīga, LV - 1010, 10 kapitāla daļas. Vienas daļas nominālvērtība ir EUR 30.

Finanšu pārskata pielikumi

28)

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Drošības nauda ilgtermiņa nomas līgumam	640	1 500
	640	1 500

29)

Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	1 050	2 985
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	-	(2 908)
	1 050	77

30)

Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Norēķini ar Dalībnieku	11 095	47 083
Uzkrātie ieņēmumi - pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu	78 316	-
	89 411	47 083

31)

Citi debitori

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Garantijas maksas	15	15
Nodokļu pārmaksas	14 287	-
Pārējie debitori	-	7
	14 302	22

32)

Naudas līdzekļi

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	173 114	16 947
Naudas līdzekļi ceļā	1 764	1 666
	174 878	18 613

Finanšu pārskata pielikumi

33)

Uzkrājumi

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Uzkrājumi būvdarbu garantiju remontiem, saskaņā ar Līgumiem	27 139	-
	27 139	-

34)

Citi aizņēmumi

	31.12.2020			31.12.2019		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
SIA SEB līzings	23 084	6 346	29 430	-	-	-
	23 084	6 346	29 430	-	-	-

Pārskata gadā reorganizācijas rezultātā pārņemtas no SIA “Ķīpsalas koģenerācija” Līzings līgumu saistības par 2020. gadā 2 noslēgtajiem Līgumiem ar SIA SEB Līzings - 2 automašīnu iegādei ar procentu likmi 2,8% + 3 mēn. Euribor. Līgumu atmaksas termiņš 26.05.2025. Automašīnu bilances vērtība 31.12.2020. Eur 32 651. Kā nodrošinājums Aizņēmumiem ir līzingu priekšmeti, īpašumtiesības uz tiem Sabiedrībai pāries pēc visu nomas saistību nomaksas pilnā apmērā.

Citi aizņēmumi, kuru samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem nav.

35)

Parādi radniecīgām sabiedrībām

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
No RTU saņemtie avansi	209 111	12 555
Uzkrātās saistības RTU pakalpojumiem	16 081	9 817
Ilgtermiņa būvdarbu līgumu invnetarizācijas rezultāts	7 243	-
	232 435	22 372

36)

Pārējie kreditori

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Norēķini par darba algām	24 682	17 568
Ieturējumi no darba algas	130	96
	24 812	17 664

37)

Neizmaksātās dividendes

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Neizmaksātās dividendes gada sākumā	-	-
Aprēķinātas par iepriekšējo periodu	-	-
Pārņemtas reorganizācijas rezultātā (SIA Ķīpsalas Koģenerācija)	107 122	-
	107 122	-

Finanšu pārskata pielikumi

38)

Uzkrātās saistības

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Uzkrātās atvaļinājumu un prēmiju izmaksas	34 794	19 633
Uzkrātās saistības piegādātājiem	1 398	2 200
	36 192	21 833

39)

Ar nepabeigtajiem būvdarbu līgumiem saistītie ieņēmumi un izmaksas

Pasūtītājs un līguma Nr.	Radušos izmaksu kopsumma	Atzīto ieņēmumu kopsumma	Aplēsto gaidāmo zaudējumu kopsumma (ja tāda ir)	No pasūtītājiem saņemto avansu maksājumu kopsumma	Pasūtītāju aizturēto maksājumu kopsumma par līguma nosacījumu neievērošanu vai nekvalitatīvu darbu izpildi
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
1. RTU Līgums Nr.03000-3.2.2.1-e/75 (30.09.2)	8 892	9 425	-	175 099	-
2. RTU Līgums Nr.03000-3.2.1-e/203 (24.07.20.)	2 108	2 172	-	2 866	-
3. RTU Līgums Nr.03000-3.2.1-e/204 (24.07.20.)	2 196	2 262	-	3 290	-
	13 196	13 859	-	181 255	-

40)

Darbības turpināšanas pieņēmums

Sabiedrības pārskata gada saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa, taču pašu kapitāls uz pārskata gada beigām negatīvs. Sabiedrības īstermiņa saistības uz 31.12.2020. pārsniedza apgrozāmos līdzekļus, negatīvā starpība EUR 140 168. Tā kā lielākais kreditors ir Dalībnieks (parādi radniecīgajai sabiedrībai EUR 232 435 apmērā), kas finansē Sabiedrību un iepērk pakalpojumus no Sabiedrības un nepieciešamības gadījumā tā nepieprasīs parādu atmaksu īstermiņā, Sabiedrība termiņā spēs norēķināties ar pārējiem kreditoriem, līdz ar to vadība uzskata, ka nepastāv maksātnespējas apdraudējums.

Vadība uzskata, ka darbības turpināšanas princips ir piemērojams šī gada pārskata sastādīšanā.

Valdes loceklis _____ Miķelis Ragainis

Valdes loceklis _____ Sergejs Jurins

Gada pārskatu sagatavoja
 Ārpakalpojuma grāmatvedība
 SIA „Finanšu Risinājumi” grāmatvede _____ Ina Liepniece

2021. gada 10. jūnijā

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU
 UN SATUR LAIKA ZĪMOGU