


Datu savākšanas pamatojums -- Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.panta pirmā daļa dod tiesības pieprasīt šos datus	Veidlapa Nr.1 Bilance
---	---------------------------------

Ministrijas, valsts centrālās iestādes, pašvaldības
nosaukums Rīgas Tehniskā universitāte konsolidētais
Iestādes nosaukums _____
Juridiskā adrese x _____
Pasta indekss: _____ LV- _____
Tālrunis x _____
e-pasts: x _____

KODI
90000068977

uz 2012. gada 31.decembri


Yana Kondolevska
Izglītības un zinātnes ministrijas
Nodrošinājuma un finanšu
departamenta
vecākā eksperte

05.03.2013 P.

(latos)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
AKTĪVS				
A	B	C	1	2
1000	Ilgtermiņa ieguldījumi	1.	41 686 471	34 380 967
1100	Nemateriālie ieguldījumi	1.1.	142 932	166 251
1120	Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1.1.2.	136 007	133 719
1180	Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	1.1.8.	6 925	32 532
1200	Pamatlīdzekļi	1.2.	41 288 699	33 960 526
1210	Zeme, ēkas un būves	1.2.1.	27 224 195	24 730 154
1220	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	1.2.2.	5 401 197	3 954 485
1230	Pārējie pamatlīdzekļi	1.2.3.	3 154 003	3 334 347
1240	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā būvniecība	1.2.4.	3 412 075	1 785 716
1260	Bioloģiskie un pazemes aktīvi	1.2.6.	8 129	6 578
1280	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	1.2.8.	2 089 100	149 246
1300	Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	1.3.	254 840	254 190
1310	Līdzdalība radniecīgo kapitālsabiedrību kapitālā \ Līdzdalība radniecīgo kapitālsabiedrību kapitālā un vērtības samazinājums radniecīgo kapitālsabiedrību kapitālā	1.3.1.	103 990	103 990
1320	Līdzdalība asociēto kapitālsabiedrību kapitālā \ Līdzdalība asociēto kapitālsabiedrību kapitālā un vērtības samazinājums asociēto kapitālsabiedrību kapitālā	1.3.2.	149 650	149 250
1350	Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	1.3.5.	1 200	950
2000	Apgrozāmie līdzekļi	2.	18 070 732	14 667 435
2100	Krājumi	2.1.	1 058 114	924 346
2300	Debitori	2.3.	1 591 509	1 580 180
2400	Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem	2.4.	730 086	86 182
2600	Naudas līdzekļi	2.6.	14 691 023	12 076 727
I.	BILANCE (1000+2000)	I.	59 757 203	49 048 402

(latos)

Konta Nr.	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
PASĪVS				
A	B	C	1	2
3000	Pašu kapitāls	3.	36 563 655	33 633 255
3300	Rezerves	3.3.	233 084	233 084
3500	Budžeta izpildes rezultāti	3.5.	36 330 571	33 400 171
3510	Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts	3.5.1.	33 400 171	32 837 627
3520	Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts	3.5.2.	2 930 400	562 544
5000	Kreditori	5.	23 193 548	15 415 147
5100	Ilgtermiņa saistības	5.1.	2 215 775	0
5110	Ilgtermiņa aizņēmumi	5.1.1.	2 215 775	0
5200-5900	Īstermiņa saistības	5.2.-5.9.	20 977 773	15 415 147
5200	Īstermiņa aizņēmumi un ilgtermiņa aizņēmumu īstermiņa daļa	5.2.	1 165 952	448 542
5300	Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5.3.	676 289	517 250
5410	Īstermiņa saistības par saņemtajiem avansiem	5.4.1.	153 194	0
5420	Īstermiņa uzkrātās saistības	5.4.2.	703 152	731 899
5600	Norēķini par darba samaksu un ieturējumiem (izņemot nodokļus)	5.6.	501 905	238 580
5700	Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi	5.7.	622 114	587 014
5800	Pārējās īstermiņa saistības	5.8.	90 834	74 465
5900	Nākamo periodu ieņēmumi	5.9.	17 064 333	12 817 397
I.	BILANCE (3000+4000+5000)	I.	59 757 203	49 048 402

(latos)

Kods	Posteņa nosaukums	Piezīmes Nr.	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
ZEMBILANCE				
A	B	C	1	2
9100	Zembilances aktīvi	9.1.	21 250	21 250
9190	Citi zembilances aktīvi	9.1.9.	21 250	21 250

Iestādes vadītājs  Leonīds RibickisAtbildīgais finanšu darbinieks  Aigars Balodis

Veidlapas aktuālās redakcijas numurs: Nr. 3
 Izvēlētās redakcijas numurs: Nr. 3
 3. Parakstīts (vadītāja paraksts) 10.04.2013 13:35:45
 2. Parakstīts (vadītāja paraksts) 10.04.2013 13:35:45
 1. Parakstīts - AFD 10.04.2013 13:02:58



SIA Ģertrūdes Deniņas zvērinātu revidentu birojs

"BALTAUDITS"

Kr. Valdemāra iela 76-73, Rīga, LV-1013

Tālruni: (+371) 29223803, 67285657

Fakss: (+371) 67285647

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

Rīgā

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas laiks Nr. 3*

RĪGAS TEHNISKĀS UNIVERSITĀTES vadībai un dalībniekiem

Ziņojums par konsolidēto finanšu pārskatu

Mēs esam veikuši RĪGAS TEHNISKĀS UNIVERSITĀTES (turpmāk tekstā Universitāte) 2012. gada konsolidētā finanšu pārskata revīziju. Revidētais konsolidētais finanšu pārskats ietver:

- 2012. gada 31. decembra pārskatu par Universitātes finansiālo stāvokli – veidlapa Nr.1 "Bilance",
- 2012. gada pārskatu par Universitātes darbības finansiālajiem rezultātiem – veidlapa Nr.4-3,
- Universitātes pašu kapitāla (neto aktīva) izmaiņu pārskatu par 2012. gadu – veidlapa Nr.4-1,
- Universitātes naudas plūsmas pārskatu par 2012. gadu – veidlapa Nr.2-NP,
- konsolidētā finanšu pārskata pielikumus, kas noteikti Latvijas Republikas Ministru kabineta noteikumu Nr. 777 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība” 4.5. punktā, grāmatvedības uzskaites pamatprincipu aprakstu, pārskatu skaidrojumus, t.sk. skaidrojumus par budžeta izpildi.

Šis konsolidētais finanšu pārskats ir sagatavots, apvienojot Universitātes struktūrvienību finanšu pārskatus, kā norādīts konsolidētā finanšu pārskata pielikumā. Universitātes radniecīgie uzņēmumi nav konsolidēti šajā konsolidētajā finanšu pārskatā.

Vadības atbildība par konsolidētā finanšu pārskata sagatavošanu

Vadība ir atbildīga par šī konsolidētā finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar Latvijas Republikas Ministru kabineta 2010. gada 17. augusta noteikumu Nr. 777 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība” nosacījumiem, kā arī par tādu iekšējo kontroli, kādu vadība uzskata par nepieciešamu, lai nodrošinātu konsolidētā finanšu pārskata, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības, sagatavošanu.

Revidenta atbildība

Mēs esam atbildīgi par atzinumu, ko, pamatojoties uz mūsu veikto revīziju, izsakām par šo konsolidēto finanšu pārskatu. Mēs veicām revīziju saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka mums jāievēro ētiskas prasības un jāplāno un jāveic revīzija tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību par to, ka konsolidētajā finanšu pārskatā nav būtisku neatbilstību.

9000068977_ATZI_260413_00; Neatkarīgu revidentu ziņojums Rīgas Tehniskajai universitātei

Vien. reģ. nr.: 50003468551

PVN reģ. nr.: LV50003468551

Konta nr.: LV08UNLA0002041469963

AS "SEB Banka", kods UNLALV2X

Rēvizija ietver procedūras, kas tiek veiktas, lai iegūtu revīzijas pierādījumus par konsolidētajā finanšu pārskatā uzrādītajām summām un atklāto informāciju. Procedūras tiek izvēlētas, pamatojoties uz revidenta profesionālu vērtējumu, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību riska novērtējumu finanšu pārskatā. Veicot šo riska novērtējumu, revidenti ņem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu konsolidētā finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu, ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības uzskaites principu un vadības veikto grāmatvedības aplēšu pamatotības izvērtējumu, kā arī konsolidētā finanšu pārskata vispārējā izklāsta izvērtējumu.

Uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi ir pietiekami un atbilstoši mūsu atzinuma ar iebildēm izteikšanai.

Pamatojums atzinumam ar iebildēm

Debitoru sastāvā ir iekļauti debitoru parādi, kuru atgūšana, mūsaprāt, ir apšaubāma un kuriem nav izveidoti uzkrājumi 460 284 LVL apmērā. Pamatlīdzekļu sastāvā nav uzrādītas Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās būvniecības izmaksas, kas attiecas uz pārskata periodu par summu 191 642 LVL. Ja minētajiem šaubīgajiem debitoru parādiem tiktu izveidoti uzkrājumi un pamatlīdzekļu sastāvā iekļautas minētās pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās būvniecības izmaksas, tad Universitātes aktīvi 2012. gada 31. decembrī būtu par LVL 268 642 mazāki, attiecīgi pārskata gada budžeta izpildes rezultāts būtu par LVL 460 284 mazāks, bet īstermiņa saistības par 191 642 lielākas.

2009. gada 15. decembra Ministru kabineta noteikumi Nr. 1486 „Kārtība, kādā budžeta iestādes kārtu grāmatvedības uzskaiti” nosaka, ka krājumus atzīst pamatdarbības izdevumos periodā, kurā tos nodod lietošanā vai noraksta. Saskaņā ar Universitātē pastāvošo uzskaites kārtību, iegādātais inventārs netiek atzīts pamatdarbības izdevumos periodā, kad tas tiek nodots lietošanā, bet tad, kad tas fiziski kļuvis lietošanai nederīgs. Pārskata gada beigās nav veikta krājumu sastāvā uzrādītā inventāra vērtības samazinājuma pārbaude, tādēļ, veicot citas procedūras, mēs nevarējām gūt pārliecību par inventāra vērtību, kas bilancē krājumu sastāvā 2012. gada 31. decembrī uzrādīta LVL 940 077 apmērā.

Atzinums ar iebildēm

Mūsaprāt, izņemot šī ziņojuma sadaļā “Pamatojums atzinumam ar iebildēm” minēto apstākļu iespējamo ietekmi, iepriekš minētais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par RĪGAS TEHNISKĀS UNIVERSITĀTES finansiālo stāvokli 2012. gada 31. decembrī, kā arī par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmām 2012. gadā saskaņā ar Latvijas Republikas Ministru kabineta 2010. gada 17. augusta noteikumu Nr. 777 „Gada pārskata sagatavošanas kārtība” nosacījumiem.

Ziņojums par vadības ziņojuma atbilstību

Mēs esam iepazinušies arī ar vadības ziņojumu par 2012. gadu, kas atspoguļots konsolidētā gada pārskata sadaļā Vadības ziņojums - ZĪNO, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā

vadības ziņojumā un 2012. gada konsolidētajā finanšu pārskatā atspoguļoto finanšu informāciju.

SLA Gertrūdes Deniņas zvērinātu revidentu birojs "Baltaudis"
Licence Nr. 73

Gertrūde Deniņa
Valdes locekle
Zvērināta revidente
Sertifikāts nr. 68

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Gertrūde Deniņa, 29223803
gertrude.denina@latnet.lv

9000068977_ATZI_260413_00; Neatkarīgu revidentu ziņojums Rīgas Tehniskajai universitātei