

***SIA “RTU servisu aģentūra”
2022. gada pārskats***

***Rīgā
2023***

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Naudas plūsmas pārskats	11
Pielikumi	12
Neatkarīgu revidentu ziņojums	22

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	Āzenes iela 12 k-4, Rīga, LV-1048 (līdz 09.12.2021., Kaļķu iela 1, Rīga, LV-1050)
Sabiedrības darbības galvenie veidi	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
Dalībnieks	Rīgas Tehniskā Universitāte, īpatsvars kapitālā 100%
Valde	
valdes loceklis	Sergejs Jurins, amatā no 19.12.2017, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekli
valdes loceklis	Mārtiņš Briedis, amatā no 01.12.2022, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekli
valdes loceklis	Miķelis Ragainis, amatā no 09.01.2019 līdz 01.12.2022, 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	2022.gada 1.janvāris – 31.decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA "Sandra Dzerere un Partneris" Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr. 38. Adrese: Vīlandes iela 7-1, Rīga, LV-1010, Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Māris Biernis Sertifikāts Nr. 148.

Vadības ziņojums 2022.gada darbības pārskatam

Par sabiedrību

SIA "RTU Servisu aģentūra" (turpmāk – Sabiedrība) misija ir padarīt RTU saimes ikdienu ērtāku, sniedzot pakalpojumus RTU nepieciešamā apjomā un kvalitātē par konkurētspējīgu cenu, pievienojot papildus vērtību, stiprinot RTU tēlu, lai RTU varētu vairāk resursus veltīt pamatdarbībai. Citiem vārdiem, Sabiedrības pamatuzdevums ir nodrošināt Rīgas Tehniskai universitātei (turpmāk "RTU" vai "Dalībnieks") kopumā un atsevišķām RTU struktūrvienībām, kā arī RTU studentiem un darbiniekiem 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 remontdarbu, dežurantu, autostāvvietu, drošības sistēmu uzstādīšanas un apkopju organizēšanas pakalpojumu sniegšana, telpu un teritorijas uzkopšana, siltuma un elektrības ražošana, drukas, kopēšanas, skenēšanas, iesiešanas pakalpojumu sniegšana, RTU reprezentācijas materiālu un kancelejas preču tirdzniecība, kā arī jebkādu citu pakalpojumu sniegšanu, kas RTU ir nepieciešami.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2022. gadu Sabiedrība noslēdza ar pozitīvu darbības rezultātu jeb peļņu EUR 129 129 apmērā, Sabiedrība ar peļņu strādā jau ceturto gadu pēc kārtas. Neto apgrozījums pārskata gadā bija EUR 2 164 384, kas pieauga par EUR 624 021, jo tika turpināta reorganizācijas ceļā pārņemto pakalpojumu sniegšana, kā arī notika iepriekš sniegto pakalpojumu attīstīšana, tādējādi izdevās palielināt apgrozījumu par 41 %. Sabiedrības aktīvi pārskata gada beigās ir EUR 543 927 apmērā, jeb samazinājušies par EUR 172 744. Sabiedrības kreditoru saistības uz gada beigām sasniedz EUR 507 512, jeb salīdzinot ar iepriekšējo gadu samazinājušās par EUR 302 101, kas ir 60% samazinājums. Pašu kapitāls uz pārskata gada beigām salīdzinot ar iepriekšējiem gadiem beidzot ir pozitīvs EUR 13 835, arī finansiālie rādītāji turpina augt, bruto peļņas rentabilitāte ir pozitīva.

Sabiedrības vadība turpināja pārskata gadā risināt negatīvās ietekmes sekas pēc SIA "Placis" pievienošanas, t.i. turpināts segt SIA "Placis" saistības.

Pārskata periodā būtiski pieaudzis sniegto uzkopšanas pakalpojumu apjoms un ieņēmumi, kas salīdzinājumā ar 2021.gadi ir vairāk kā 2,5 reizes. Ieņēmumi no projektiem un suvenīriem palielinājušies gandrīz 3 reizes.

Neskatoties uz pakalpojumu apjoma pieaugumiem vairākos darbības virzienos, Sabiedrības vadībai ir izdevies organizēt procesus tādējādi, lai administrācijas kopējas izmaksas samazinātu. Atbilstoši Sabiedrības vidēja termiņa stratēģijai sabiedrības vadība seko līdzi, lai administrācijas izmaksas nepārsniegtu 10% no gada apgrozījuma.

Sabiedrības turpmākā attīstība un darbības turpināšanās principa piemērojums

Plānošanas perioda beigās uzsākts vidēja termiņa stratēģijas izstrādes process, kas noslēdzās 2023. gada sākumā. Turpmākā Sabiedrības attīstības stratēģija tiks veidota ņemot vērā stratēģijas plānošanas dokumentā izvirzītās pamatnostādnes un indikatorus. Sabiedrības pārskata gada saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa, pašu kapitāls uz pārskata gada beigām pozitīvs. Sabiedrības īstermiņa saistības uz 31.12.2022. pārsniedza apgrozāmos līdzekļus, negatīvā starpība EUR 32 461. Tā kā lielākais kreditors ir Dalībnieks (parādi radniecīgajai sabiedrībai kopumā EUR 175 422 apmērā), kas finansē Sabiedrību un iepērk pakalpojumus no Sabiedrības, vadības ieskatā 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.

Ar RTU atbildīgajiem darbiniekiem, tika turpinātas sarunas par pamatkapitāla palielināšanas nepieciešamību, kas tika plānots jau 2021. gada izskaņā. Bet sakarā ar RTU pārvaldes modeļa maiņu, pamatkapitāla palielināšana tika atlikta uz vēlāku laiku.

2022. gadā tika turpināti līgumi ar RTU par dežurantu pakalpojumu sniegšanu, autostāvvietu apsaimniekošanu un drošības sistēmu apkopju organizēšanas nodrošināšanu vairākos RTU objektos, sniegti uzkopšanas pakalpojumi, palielinot objektu skaitu, kā arī citi līgumi. Tiek turpināts sniegt pievienoto kapitālsabiedrību pakalpojumus, atbilstoši izstrādātajiem un ieviestajiem biznesa modeļiem. Pakalpojumi tiek sniegti kvalitatīvi. Nākamajā pārskatā periodā plānos uzkopšanas pakalpojuma apjoma palielinājums, ko ietekmē Latvijas Jūras akadēmijas pievienošana RTU un jaunu RTU aktivitāšu realizēšana, piemēram, zinātkāres centra "Futurimo Rīga" atklāšana.

2021. gadā no RTU pārņemti visi reprezentācijas preču iegādes iepirkuma līgumi. 2022. gadā Sabiedrības uzsāka iepirkumu procesu par jauna reprezentācijas materiālu kataloga izstrādi. Pēc kataloga izstrādes procesa beigām būs jāpārjauno vienošanās ar RTU par suvenīru realizāciju struktūrvienībām.

Atbilstoši izstrādātajai Sabiedrības vidēja termiņa stratēģijai, Sabiedrība plāno nākotnē palielināt sniegto pakalpojumu apjomu dažādās sabiedrības darbības jomās, ja RTU būs tāda nepieciešamība, tādus pakalpojumus kā uzkopšanas (plānotas investīcijas inventārā un aprīkojumā), dežurantu, autostāvvietu apsaimniekošanas, apsardzes un drošības sistēmu uzstādīšanā/apkopes pakalpojumus, kā arī citus pakalpojumus par ko notiek sarunas ar atbildīgajām RTU struktūrvienībām.

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 31.12.2022. ir EUR 77 145, sastāv no 77 145 parastajām daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1 (viens euro). Sabiedrība pārskata gadā nav atpirkusi vai pārdevusi savas kapitāla daļas.

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

Mārtiņš Briedis

Valdes loceklis

Sergejs Jurins

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

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 un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2022. 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 _____ Mārtiņš Briedis

Valdes loceklis _____ Sergejs Jurins

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2022. gadu un 2021. gadu.

	Pielikumi	2022	2021
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	21	2 164 384	1 540 363
<i>no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem</i>		809 160	649 948
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		1 355 224	890 415
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	22	(1 906 513)	(1 340 634)
Bruto peļņa vai zaudējumi		257 871	199 729
Administrācijas izmaksas	23	(139 976)	(184 302)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	24	12 473	-
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(604)	(828)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>citām personām</i>		(613)	(750)
		<i>(613)</i>	<i>(750)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		129 151	13 849
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(22)	(42)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		129 129	13 807
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		129 129	13 807

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis _____ Mārtiņš Briedis

Valdes loceklis _____ Sergejs Jurins

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

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilances 2022. gada un 2021. gada 31. decembrī

<u>AKTĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2022.	31.12.2021.
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
II Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi		13 392	14 136
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		<i>13 392</i>	<i>14 136</i>
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		64 408	34 654
Pamatlīdzekļi kopā	25	77 800	48 790
III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	26	300	300
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	27	640	640
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		940	940
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		78 740	49 730
Apgrozāmie līdzekļi			
I Krājumi			
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		16 629	11 544
Krājumi kopā		16 629	11 544
II Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		3 333	2 941
Radniecīgo sabiedrību parādi	28	203 819	303 258
Citi debitori	29	146	25 194
Nākamo periodu izmaksas	30	11 754	11 183
Uzkrātie ieņēmumi	31	26 451	72 457
Debitori kopā		245 503	415 033
IV Nauda	32	203 055	240 364
Apgrozāmie līdzekļi kopā		465 187	666 941
Aktīvu kopsumma		543 927	716 671

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis _____ Mārtiņš Briedis

Valdes loceklis _____ Sergejs Jurins

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

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilances 2022. gada un 2021. gada 31. decembrī

<u>PASĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2022. Eur	31.12.2021. Eur
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		77 145	77 145
<u>Nesadalītā peļņa</u>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(192 439)	(206 246)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		129 129	13 807
<u>Nesadalīta peļņa kopā</u>		(63 310)	(192 439)
<u>Pašu kapitāls kopā</u>		13 835	(115 294)
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	33	22 580	22 352
<u>Uzkrājumi kopā</u>		22 580	22 352
Kreditori			
<u>I Ilgtermiņa kreditori</u>			
Citi aizņēmumi	34	9 864	16 558
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		-	26 000
<u>Ilgtermiņa kreditori kopā</u>		9 864	42 558
<u>II Īstermiņa kreditori</u>			
Citi aizņēmumi	34	6 714	6 526
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		13 836	12 204
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	35	175 422	458 828
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		61 602	53 616
Pārējie kreditori	36	58 955	46 922
Nākamo periodu ieņēmumi		19 959	7 706
Neizmaksātās dividendes	37	107 122	107 122
Uzkrātās saistības	38	54 038	74 131
<u>Īstermiņa kreditori kopā</u>		497 648	767 055
<u>Kreditori kopā</u>		507 512	809 613
Pašīvu kopsūma		543 927	716 671

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis _____ Mārtiņš Briedis

Valdes loceklis _____ Sergejs Jurins

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

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2022.gada un 2021.gada 31.decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2020	77 145	(206 246)	(129 101)
Pārskata perioda peļņa	-	13 807	13 807
Atlikums uz 31.12.2021	77 145	(192 439)	(115 294)
Pārskata perioda peļņa	-	129 129	129 129
Atlikums uz 31.12.2022	77 145	(63 310)	13 835

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

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

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

2022. gada un 2021. gada naudas plūsmas pārskati	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	129 151	13 849
<i>Korekcijas:</i>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	13 844	12 243
- Uzkrājumu veidošana	228	(4 787)
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	143 223	21 305
<i>Korekcijas:</i>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	(5 085)	(8 872)
- Debitoru samazinājums/palielinājums	169 530	(309 079)
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	(295 575)	369 161
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	12 093	72 515
- Izdevumi procentu maksājumiem	(613)	(750)
- Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(42)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	11 438	71 765
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(42 854)	(683)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(42 854)	(683)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(5 893)	(5 596)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(5 893)	(5 596)
Pārskata gada neto naudas plūsma	(37 309)	65 486
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	240 364	174 878
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	203 055	240 364

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

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

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

Vidējais darbinieku skaits	2022	2021
Darbinieku skaits pārskata gadā	100	80
Personāla izmaksas		
	2022	2021
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	947 686	790 832
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	222 527	184 479
	1 170 213	975 311

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

2) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Grāmatvedības likums”, “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.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

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 un naudas plūsmu.

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, peļņas vai zaudējumu aprēķina, naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata 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. Līzinga procentu maksājumi un tiem pielīdzināmi maksājumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

8) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi tiek nomāti uz nomas bez izpirkuma tiesībām noteikumiem, nomas maksājumi un priekšapmaksas maksājumi par nomu tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

9) 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.

10) 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.

Finanšu pārskata pielikumi

11) 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 ilgstošas palielināšanās vai samazināšanās gadījumos.

12) 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.

13) Uzkrātās saistības

Bilances postenī "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.

14) 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. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu par ko tiek palielināta ar uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamā bāze.

15) 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 14 099.

Sabiedrībai noslēgts transportlīdzekļa operatīvās nomas līgums ar SIA "SEB Līzings" Nr.U018333 sākot ar 25.01.2021. uz trīs gadiem, ar pēdējo maksājuma termiņu 25.07.2023., procentu likme: 1,85% + 3 mēn. Euribor. Minimālos nākotnes nomas maksājumus un to tagadnes vērtības saskaņā ar nomas līgumiem, kas ir garāki par vienu gadu, iekļauj Sabiedrības izmaksās rēķina saņemšanas brīdī. Kopējie minimālie nākotnes nomas maksājumi, saskaņā ar neatsaucamajiem operatīvās nomas līgumiem jeb zembilances saistības uz 31.12.2021. EUR 7 153.

Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi iekļāti vai citādi apgrūtināti

Informācija par finanšu nomā apgrūtinātiem pamatlīdzekļiem sniegta 34. pielikumā.

Finanšu pārskata pielikumi

16) Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no tekošo bankas kontu atlikumiem.

17) 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.

18) 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.

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

	2022	2021
	Eur	Eur
Ieņēmumi no dežurantiem	155 768	229 087
Ieņēmumi no apsardzes	229 977	144 723
Ieņēmumi no autostāvvietām	94 583	75 813
Ieņēmumi no uzkopšanas pakalpojumiem	443 666	180 820
Ieņēmumi no projektiem/suvenīru tirdzniecības	158 659	56 404
Ieņēmumi no būvniecības pakalpojumiem	809 160	649 948
Ieņēmumi no elektrības un siltumenerģijas realizācijas	247 280	178 926
Ieņēmumi no auto nomas	25 291	24 642
	2 164 384	1 540 363

22)

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

	2022	2021
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	1 060 263	832 592
Izmaksas autostāvvietu apsaimniekošanai un apsardzei	86 993	92 489
Izmaksas uzkopšanai	56 371	36 864
Izmaksas projektiem/suvenīru tirdzniecības	114 597	41 824
Izmaksas būvniecībai	358 895	180 797
	193 060	130 761
Dabas resursu, elektroenerģijas, koģenerācijas stacijas izdevumi		
Autonomas izmaksas	12 730	12 300
Pamatlīdzekļu nolietojums	13 844	12 242
Mazvērtīgā inventāra norakstījumi	9 760	765
	1 906 513	1 340 634

23)

Administrācijas izmaksas

	2022	2021
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	110 380	143 065
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	14 578	17 806
Saimniecības, biroja, apdrošināšanas izdevumi	13 986	22 451
Banku komisijas maksa	1 032	770
Reprezentācijas izdevumi	-	210
	139 976	184 302

24)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2022	2021
	Eur	Eur
Saņemtais līgumsods	12 473	-
	12 473	-

Finanšu pārskata pielikumi

25)

Pamatlīdzekļi	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība				
31.12.2021.	27 684	459 780	78 689	566 153
Iegādāts	-	-	42 854	42 854
Norakstīts	-	-	(2 460)	(2 460)
31.12.2022.	27 684	459 780	119 083	606 547
Nolietojums				
31.12.2021.	13 548	459 780	44 035	517 363
Aprēķināts	744	-	13 100	13 844
Norakstīts	-	-	(2 460)	(2 460)
31.12.2022.	14 292	459 780	54 675	528 747
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2021.	14 136	-	34 654	48 790
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2022.	13 392	-	64 408	77 800

Informācija par aprūtinātiem pamatlīdzekļiem sniegta 34. pielikumā.

26) 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.

27)

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Drošības nauda ilgtermiņa nomas līgumam	640	640
	640	640

28)

Radniecīgo sabiedrību parādi	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Norēķini ar Dalībnieku	195 445	111 317
Uzkrātie ieņēmumi - pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu	8 374	191 941
	203 819	303 258

Finanšu pārskata pielikumi

29)

Citi debitori

	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Garantijas maksas	15	15
Pārējie debitori, kreditoru pārmaksas	-	102
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	131	25 077
	146	25 194

30)

Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Apdrošināšana	11 754	783
Izmaksas nākamā gada projektam	-	10 400
	11 754	11 183

31)

Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu	26 451	72 457
	26 451	72 457

32)

Naudas līdzekļi

	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	197 838	237 383
Naudas līdzekļi ceļā	5 217	2 981
	203 055	240 364

33)

Uzkrājumi

	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Uzkrājumi būvdarbu garantiju remontiem, saskaņā ar Līgumiem	22 580	22 352
	22 580	22 352

Finanšu pārskata pielikumi

34)

Citi aizņēmumi

	31.12.2022.			31.12.2021.		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Līzingu saistības*	9 864	6 714	16 578	16 558	6 526	23 084
	9 864	6 714	16 578	16 558	6 526	23 084

Līzingu 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 31.12.2022. EUR 17 581. 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

	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
No RTU saņemtie avansi	94 670	386 779
Uzkrātās saistības RTU pakalpojumiem	37 086	43 615
Ilgtermiņa būvdarbu līgumu invnetarizācijas rezultāts	17 666	28 434
	149 422	458 828

36)

Pārējie kreditori

	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Norēķini par darba algām	58 949	46 834
Norēķini ar personālu /Ieturējumi no darba algas	6	88
	58 955	46 922

37)

Neizmaksātās dividendes

	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Neizmaksātās dividendes gada sākumā	107 122	107 122
Neizmaksātās dividendes gada beigās	107 122	107 122

38)

Uzkrātās saistības

	31.12.2022.	31.12.2021.
	Eur	Eur
Uzkrātās atvaļinājumu un prēmiju izmaksas	48 421	68 300
Uzkrātās saistības piegādātājiem	5 617	5 831
	54 038	74 131

Finanšu pārskata pielikumi

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
3. RTU Līgums Nr.03000-3.2.1-e/158 (28.05.21.)	27 580	29 235	-	12 670	-
4. RTU Līgums Nr.03000-3.2.1-e/342 (26.10.21.)	12 331	13 071	-	12 707	-
5. RTU Līgums Nr.03000-3.2.1-e/355 (03.11.21.)	60 398	64 022	-	115 915	-
4. RTU Līgums Nr.03000-3.2.1-e/240 (11.07.22.)	83 453	88 460	-	61 982	-
5. RTU Līgums Nr.03000-3.2.1-e/263 (27.07.21.)	17 450	18 322	-	32 414	-
	201 212	213 110	-	235 688	-

40)

Darbības turpināšanas pieņēmums un notikumi pēc pārskata gada beigām

Sabiedrības pārskata gada saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa, pašu kapitāls uz pārskata gada beigām pozitīvs. Sabiedrības īstermiņa saistības uz 31.12.2022. pārsniedza apgrozāmos līdzekļus, negatīvā starpība EUR 32 461. Tā kā lielākais kreditors ir Dalībnieks (parādi radniecīgajai sabiedrībai kopumā EUR 175 422 apmērā), kas finansē Sabiedrību un iepērk pakalpojumus no Sabiedrības, vadības ieskatā 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.

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

2023. gada 8. maijā

VALDES LOCEKĻU ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ VADĪBAS ZIŅOJUMU GADA PĀRSKATĀ NO 4.LĪDZ 5.LAPAI UN PAZIŅOJUMU PAR VADĪBAS ATBILDĪBU 6.LAPĀ, KĀ ARĪ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 7.LĪDZ 21.LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 7.LĪDZ 21.LAPAI.

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU