

*SIA “RTU servisu aģentūra”
2023. gada pārskats*

*Rīgā
2024*

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 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
Gada pārskatu sagatavoja	SIA „Finanšu Risinājumi”, Reģ. nr. 40003612416 ārpakalpojuma grāmatvede Ina Liepniece
Pārskata gads	2023.gada 1.janvāris – 31.decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA "Sandra Dzerele 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 **2023.gada darbības pārskatam**

Par sabiedrību

SIA "RTU Servisu aģentūra" (turpmāk – Sabiedrība) misija ir nodrošināt Rīgas Tehniskai universitātei (turpmāk "RTU" vai "Dalībnieks") saimes ikdienu ērtāku, sniedzot pakalpojumus Dalībniekam nepieciešamā apjomā un kvalitātē par konkurētspējīgu cenu, pievienojot papildus vērtību, stiprinot RTU tēlu, lai RTU varētu vairāk resursus veltīt pamatdarbībai. Sabiedrības pamatuzdevums ir nodrošināt RTU kopumā un atsevišķām tās 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 un 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 Dalībniekam ir nepieciešami.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2023. gadu Sabiedrība noslēdza ar pozitīvu darbības rezultātu jeb peļņu Eur 211 519 apmērā, Sabiedrība ar peļņu strādā jau piekto gadu pēc kārtas. Neto apgrozījums pārskata gadā bija Eur 2 247 582, kas pieauga par Eur 83 198, jo tika turpināta reorganizācijas ceļā pārņemto pakalpojumu sniegšana, kā arī notika iepriekš sniegto pakalpojumu attīstīšana, tādejādi izdevās palielināt apgrozījumu par aptuveni 4%. Sabiedrības aktīvi pārskata gada beigās ir bez būtiskām izmaiņām Eur 545 753 apmērā, jeb palielinājušies par Eur 1 826. Sabiedrības kreditoru saistības uz gada beigām sasniedz Eur 300 116, jeb salīdzinot ar iepriekšējo gadu samazinājušās par Eur 207 396, kas ir aptuveni par 40%. Pašu kapitāls uz pārskata gada beigām ir pozitīvs Eur 225 354 apmērā, 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 2022. gadu ir vairāk kā 2 reizes. Ieņēmumi no projektiem un suvenu tirdzniecības palielinājušies 1,5 reizes. Būtiski ir samazinājušies ieņēmumi no elektrības un siltumenerģijas realizācijas (dēļ gāzes cenu izmaiņām) un ieņēmumi no auto nomas (viens no nomas elektromobiļiem veicot izsoli tika pārdots).

Neskatoties uz pakalpojumu apjoma pieaugumiem vairākos darbības virzienos, Sabiedrības vadībai ir izdevies organizēt procesus tādejādi, 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

2024. gada sākumā noslēgts vidēja termiņa stratēģijas izstrādes process, 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 31.12.2023. nepārsniedz apgrozāmos līdzekļus, kas norādā uz to, ka Sabiedrība termiņā spēs norēķināties ar saviem īstermiņa kreditoriem, līdz ar to nepastāv maksātnespējas apdraudējums. Vadība uzskata, ka darbības turpināšanas princips ir piemērojams šī gada pārskata sastādīšanā.

2024. 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 neliels apjoma samazinājums, ko ietekmē Flotes iela 12 kompleksa un Kronvalda bulvāra 1 (t.sk. RTU Inženierzinātņu vidusskolas) pārceļšana uz jau esošām Ķīpsalas telpām. Savukārt būs jānodrošina uzkopšanu papildus objektā, kurš 2024. gada vasarā tiks nodots ekspluatācijā – Baltijas biomateriālu ekselences centrs (jaunā piebūve pie Paula Valdena ielas 3).

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 31.12.2023. 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 2023. 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 2023. gadu un 2022. gadu

	Pielikumi	2023	2022
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	21	2 247 582	2 164 384
<i>no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem</i>		494 357	809 160
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		1 753 225	1 355 224
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	22	(1 869 190)	(1 906 513)
Bruto peļņa vai zaudējumi		378 392	257 871
Administrācijas izmaksas	23	(189 001)	(139 976)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	24	23 339	12 473
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(407)	(604)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>citām personām</i>		(795)	(613)
		<i>(795)</i>	<i>(613)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		211 528	129 151
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(9)	(22)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		211 519	129 129
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		211 519	129 129

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 2023. gada un 2022. gada 31. decembrī

<u>AKTĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2023.	31.12.2022.
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
<i>II Pamatlīdzekļi</i>			
Nekustamie īpašumi		12 648	13 392
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		<i>12 648</i>	<i>13 392</i>
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		55 498	64 408
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	25	<u>68 146</u>	<u>77 800</u>
<i>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>			
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	26	300	300
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	27	640	640
<i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</i>		<u>940</u>	<u>940</u>
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>		<u>69 086</u>	<u>78 740</u>
Apgrozāmie līdzekļi			
<i>I Krājumi</i>			
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		29 244	16 629
<i>Krājumi kopā</i>		<u>29 244</u>	<u>16 629</u>
<i>II Debitori</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	28	14 163	3 333
Radniecīgo sabiedrību parādi	29	166 589	203 819
Citi debitori	30	808	146
Nākamo periodu izmaksas	31	20 966	11 754
Uzkrātie ieņēmumi	32	2 705	26 451
<i>Debitori kopā</i>		<u>205 231</u>	<u>245 503</u>
<i>IV Nauda</i>	33	<u>242 192</u>	<u>203 055</u>
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>		<u>476 667</u>	<u>465 187</u>
Aktīvu kopsumma		<u>545 753</u>	<u>543 927</u>

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 2023. gada un 2022. gada 31. decembrī

<u>PASĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2023. Eur	31.12.2022. Eur
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		77 145	77 145
<u>Nesadalītā peļņa</u>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(63 310)	(192 439)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		211 519	129 129
<u>Nesadalīta peļņa kopā</u>		148 209	(63 310)
<u>Pašu kapitāls kopā</u>		225 354	13 835
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	34	20 283	22 580
<u>Uzkrājumi kopā</u>		20 283	22 580
Kreditori			
<u>I Ilgtermiņa kreditori</u>			
Citi aizņēmumi	35	3 294	9 864
<u>Ilgtermiņa kreditori kopā</u>		3 294	9 864
<u>II Īstermiņa kreditori</u>			
Citi aizņēmumi	35	6 714	6 714
No pircējiem saņemtie avansi		1 700	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		4 521	13 836
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	36	41 463	175 422
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		63 547	61 602
Pārējie kreditori	37	579	58 955
Nākamo periodu ieņēmumi		826	19 959
Neizmaksātās dividendes	38	107 122	107 122
Uzkrātās saistības	39	70 350	54 038
<u>Īstermiņa kreditori kopā</u>		296 822	497 648
<u>Kreditori kopā</u>		300 116	507 512
Pasīvu kopsumma		545 753	543 927

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 2023. gada un 2022. gada 31. decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
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
Pārskata perioda peļņa	-	211 519	211 519
Atlikums uz 31.12.2023.	77 145	148 209	225 354

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	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	211 528	129 151
<i>Korekcijas:</i>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	21 106	13 844
- Uzkrājumu veidošana	(2 297)	228
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	230 337	143 223
<i>Korekcijas:</i>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	(12 615)	(5 085)
- Debitoru samazinājums/palielinājums	40 272	169 530
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	(200 826)	(295 575)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	57 168	12 093
- Izdevumi procentu maksājumiem	(795)	(613)
- Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(9)	(42)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	56 364	11 438
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(11 452)	(42 854)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(11 452)	(42 854)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(5 775)	(5 893)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(5 775)	(5 893)
Pārskata gada neto naudas plūsma	39 137	(37 309)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	203 055	240 364
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	242 192	203 055

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

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

Vidējais darbinieku skaits	2023	2022
Darbinieku skaits pārskata gadā	121	100
Personāla izmaksas		
	2023	2022
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	1 193 376	947 686
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	280 264	222 527
	1 473 640	1 170 213

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 ieskaits 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 priekšpmaksas 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 14 420.

Sabiedrībai pārskata gadā bija 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.

Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi iekļāti vai citādi apgrūtināti

Informācija par finanšu nomā apgrūtinātiem pamatlīdzekļiem sniegta 35. 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

	2023	2022
	Eur	Eur
Ieņēmumi no dežurantiem	196 343	155 768
Ieņēmumi no apsardzes	188 420	229 977
Ieņēmumi no autostāvvietām	122 053	94 583
Ieņēmumi no uzkopšanas pakalpojumiem	965 499	443 666
Ieņēmumi no projektiem, konferencēm/suvenīru tirdzniecības	248 360	158 659
Ieņēmumi no būvniecības pakalpojumiem	494 357	809 160
Ieņēmumi no elektrības un siltumenerģijas realizācijas	17 180	247 280
Ieņēmumi no auto nomas	15 370	25 291
	2 247 582	2 164 384

22)

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

	2023	2022
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	1 343 091	1 060 263
Izmaksas autostāvvietu apsaimniekošanai un apsardzei	82 170	86 993
Izmaksas uzkopšanai	78 177	56 371
Izmaksas projektiem/suvenīru tirdzniecības	181 291	114 597
Izmaksas būvniecībai	131 359	358 895
Dabas resursu, elektroenerģijas, koģenerācijas stacijas izdevumi	14 951	193 060
Autonomas izmaksas	9 297	12 730
Pamatlīdzekļu nolietojums	21 106	13 844
Mazvērtīgā inventāra norakstījumi	7 748	9 760
	1 869 190	1 906 513

23)

Administrācijas izmaksas

	2023	2022
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	131 070	110 380
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	16 650	14 578
Saimniecības, biroja, apdrošināšanas izdevumi	38 481	13 986
Banku komisijas maksa	1 144	1 032
Reprezentācijas izdevumi	1 656	-
	189 001	139 976

24)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023	2022
	Eur	Eur
Ienākumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	22 363	-
Saņemtais līgumsods	-	12 473
Citi nebūtiski ienākumi	976	-
	23 339	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				
31.12.2022.	27 684	459 780	119 083	606 547
Iegādāts	-	-	11 452	11 452
Norakstīts	-	-	(11 467)	(11 467)
31.12.2023.	27 684	459 780	119 068	606 532
Nolietojums				
31.12.2022.	14 292	459 780	54 675	528 747
Aprēķināts	744	-	20 362	21 106
Norakstīts	-	-	(11 467)	(11 467)
31.12.2023.	15 036	459 780	63 570	538 386
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2022.	13 392	-	64 408	77 800
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2023.	12 648	-	55 498	68 146

Informācija par aprūtinātiem pamatlīdzekļiem sniegta 35. 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	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Drošības nauda ilgtermiņa nomas līgumam	640	640
	640	640

28)

Pircēju un pasūtītāju parādi	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	14 523	3 333
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(360)	-
	14 163	3 333

Pircēju parādi uzradīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā izveidoti uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem 360 Eur apmērā.

Finanšu pārskata pielikumi

29)

Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2023.	31.12.2022.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Norēķini ar Dalībnieku	64 989	195 445
Uzkrātie ieņēmumi - pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu	101 600	8 374
	<u>166 589</u>	<u>203 819</u>

30)

Citi debitori

	31.12.2023.	31.12.2022.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Garantijas maksas	208	15
Pārējie debitori, kreditoru pārmaksas	469	-
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	131	131
	<u>808</u>	<u>146</u>

31)

Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2023.	31.12.2022.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Apdrošināšana	20 966	11 754
	<u>20 966</u>	<u>11 754</u>

32)

Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu	2 705	26 451
	<u>2 705</u>	<u>26 451</u>

33)

Naudas līdzekļi

	31.12.2023.	31.12.2022.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Naudas līdzekļi bankās	233 994	197 838
Naudas līdzekļi ceļā	8 198	5 217
	<u>242 192</u>	<u>203 055</u>

34)

Uzkrājumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Uzkrājumi būvdarbu garantiju remontiem, saskaņā ar līgumiem	20 283	22 580
	<u>20 283</u>	<u>22 580</u>

Finanšu pārskata pielikumi

35)

Citi aizņēmumi

	31.12.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Līzingu saistības*	3 294	6 714	10 008	9 864	6 714	16 578
	3 294	6 714	10 008	9 864	6 714	16 578

*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 31.12.2023. Eur 10 046. 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.

36)

Parādi radniecīgām sabiedrībām

	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
No RTU saņemtie avansi	30 318	120 670
Uzkrātās saistības RTU pakalpojumiem	510	37 086
Ilgtermiņa būvdarbu līgumu invnetarizācijas rezultāts	10 635	17 666
	41 463	175 422

37)

Pārējie kreditori

	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Norēķini par darba algām	557	58 949
Norēķini ar personālu /Ieturējumi no darba algas	22	6
	579	58 955

38)

Neizmaksātās dividendes

	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Neizmaksātās dividendes gada sākumā	107 122	107 122
Neizmaksātās dividendes gada beigās	107 122	107 122

39)

Uzkrātās saistības

	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Uzkrātās atvaļinājumu un prēmiju izmaksas	66 212	48 421
Uzkrātās saistības piegādātājiem	4 138	5 617
	70 350	54 038

Finanšu pārskata pielikumi

40)

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 0B000-3.2.1-e/132 (02.10.23.)	70 847	75 098	-	81 138	-
2. RTU Līgums Nr.0B000-3.2.1-e/160 (26.10.23.)	7 748	8 212	-	-	-
	78 595	83 310	-	81 138	-

41)

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

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

2024. gada 23. aprīlī

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