

*SIA “Rīgas serviss”
2019.gada pārskats*

Rīga, 31.03.2020.

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pielikumi	11
Revidenta ziņojums	22

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Rīgas serviss
Sabiedrības juridiskais statuss	SIA
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103058501, 1992.gada 31.jūlijs, Rīga
Reģistrēts komercreģistrā	2004.gada 1.novembris
Adrese	Rāmuļu iela 24, Rīga, LV-1005
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības (NACE 2.redakcija : kods 8110)
Valde no 28.02.2019. valdes priekšsēdētājs	Juris Redzobs, tiesības pārstāvēt atsevišķi
Revidenta vārds un adrese	SIA “Zvērinātas revientes S.Koļesņikovas birojs” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.127 Torņakalna iela 28 Rīgā, LV-1004 Latvija Atbildīgā zvērinātā revidente Svetlana Koļesņikova Sertifikāts Nr.22

**SIA “Rīgas serviss”
Valdes ziņojums
2019.gada darbības pārskatam**

Par sabiedrību	<p>SIA "Rīgas serviss" (turpmāk - Sabiedrība) saimnieciskās darbības veidi atbilstoši NACE 2.redakcijai: 8110, 8121, 4322, 6820, 9609, 8020, 4221, 4222, 8122, 4311, 8129, 4321, 4329, 4391, 7712, 7739, 1623, 2561, 1610.</p> <p>Saimnieciskās darbības pamatā ir Rīgas domes Īpašuma departamenta valdījumā esošo nekustamo īpašumu, t.i., Rīgas pilsētas izglītības, kultūras, veselības aprūpes un sociālās palīdzības iestāžu, kā arī saimnieciskai darbībai neizmantoto un nomas objektu ēku uzturēšana un apsaimniekošana, kā arī apsardze. Sabiedrība savu funkciju izpildei nodrošina ēku inženiertīklu apkopi un remontdabūs, dispečerdienu darbību, avārijas apturēšanu un to seku likvidācijas un pirmsavārijas darbu izpildi, kā arī higiēnas un ugunsdrošības prasību izpildi (atbilstoši savai kompetencei), kā arī teritoriju un būvju uzturēšanas saistošo noteikumu izpildi (attiecībā uz saimnieciskai darbībai neizmantotiem un nomas objektiem) atbilstoši ar Rīgas domes pilsētas pašvaldību 2013.gada 11.februārī noslēgtam līgumam Nr.RD-13-255-lī.</p>
Finanšu rādītāju raksturojums analīze	<p>SIA Rīgas serviss peļņa uz 2019.gada 31.decembri ir 82 346 eiro, kas, salīdzinot ar pārskata datiem uz 2018.gada 31.decembri, ir par 43 858 eiro lielākā.</p> <p>Neto apgrozījums par 2019.gada 12 mēnešiem, salīdzinot ar 2018. gada 12 mēnešiem, palielinājās par 425 079 eiro jeb aptuveni 10%. Palielinājumu, galvenokārt, ietekmēja ieņēmumi no Nekustamā īpašuma uzturēšanas un būvuzraudzības pakalpojumu ieņēmumi pārskata periodā.</p> <p>SIA "Rīgas serviss" kopējie aktīvi uz 2019.gada 31.decembri, salīdzinot ar aktīviem uz 2018. gada 31.decembri, palielinājās par 64 676 eiro jeb aptuveni 6% Palielinājumu ietekmēja pircēju un pasūtītāju parādu palielināšanās. Savukārt, būtiski samazinājušies krājumu atlikumi- par gandrīz 28%.</p> <p>SIA "Rīgas serviss" saistības uz 2019.gada 31.decembri salīdzinot ar saistībām uz 2018.gada 31.decembri samazinājās par 17 670 eiro. Samazinājumu ietekmēja nesapemts avanss pārskata gada pēdējā mēnesī.</p> <p>Pašu kapitāls 2019.gada 31.decembrī sastāda 526 641 eiro.</p>
Sabiedrības turpmākā attīstība	<p>Sabiedrība 2018. gadā pakalpojumu sniegšanai turpinās izmantot savu darbaspēku un nodrošināt darbinieku kvalifikāciju, lai turpmāk spētu sniegt kvalitatīvus inženiertehnisko tīklu apkalpošanas pakalpojumus. Sabiedrība turpinās savu saimniecisko darbību, ievērojot un saskaņojot ieņēmumus un izdevumus, lai 2019. gada finanšu rezultāts būtu pozitīvs un atbilstošs apstiprinātam 2019. gada budžetam</p>
Ieteikums peļņas sadalei	<p>Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņu 82 346 eiro apmērā novirzīt Sabiedrības attīstībai: 21 000 eiro tiek plānots novirzīt īpašumā esošā nekustamā īpašuma atjaunošanas darbu veikšanai, 61 346 eiro - instrumentu un pamatlīdzekļu iegādei.</p>
Notikumi pēc pārskata gada beigām	<p>Pēc finanšu gada beigām, 2020.gada martā, Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrība nenovēro būtisko ietekmi uz gada rezultātu un finansiālo stāvokli. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar sekojošu kompensējošo pasākumu palīdzību: ciešu izmaksu monitorings un analīze, kā arī personāla noslodzes plānošana. 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.</p>

Valdes priekšsēdētājs



Juris Redzobs

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskata 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 2019.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 kārtošānu, par Sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Valdes priekšsēdētājs



Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja

SIA Rīgas serviss galvenā finansiste
2020.gada 31.martā




Aļona Hlomova

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikumi	01.01.2019.- 31.12.2019. Eur	01.01.2018. -31.12.2018. Eur
Neto apgrozījums	13	4 830 041	4 404 962
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	14	(4 438 876)	(4 055 307)
Bruto peļņa vai zaudējumi		391 165	349 655
Administrācijas izmaksas	15	(307 669)	(305 514)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	16	7 684	9 405
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	17	(4 720)	(10 963)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		86 460	42 583
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(4 114)	(4 095)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		82 346	38 488
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		82 346	38 488

Pielikumi no 11. līdz 21.lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs  Jūlis Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja
SIA Rīgas serviss galvenā finansiste  Aļona Hlomova
2020.gada 31.martā

BILANCE uz 31.12.2019

AKTĪVS	Pielikumi	31.12.2019	31.12.2018
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		7 583	9 140
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem		-	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā	19	7 583	9 140
II Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi		49 197	50 453
zemesgabali, ēkas un inženierbūves		49 197	50 453
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		69 226	71 056
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		8 131	-
Pamatlīdzekļi kopā	20	126 554	121 509
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		134 137	130 649
Apgrozāmie līdzekļi			
I Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	21	57 261	79 216
Avansa maksājumi par krājumiem		3 264	1 802
Krājumi kopā		60 525	81 018
II Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	22	590 011	381 220
Citi debitori	23	5 974	5 948
Nākamo periodu izmaksas	24	22 757	20 860
Uzkrātie ieņēmumi	25	223 849	226 330
Debitori kopā		842 591	634 358
IV Nauda	26	190 841	317 393
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 093 957	1 032 769
Aktīvu kopsumma		1 228 094	1 163 418

Pielikumi no 11. līdz 21.lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs

Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja
SIA Rīgas serviss galvenā finansiste
2020.gada 31.martā

Aļona Hlomova

BILANCE uz 31.12.2019

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2019	31.12.2018
		Eur	Eur
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls	27	58 928	58 928
Rezerves:			
pārējās rezerves		33 805	33 805
Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		351 562	313 074
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		82 346	38 488
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		<u>433 908</u>	<u>351 562</u>
Pašu kapitāls kopā		<u>526 641</u>	<u>444 295</u>
Kreditori			
II Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi		78	152 937
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		140 157	106 801
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	28	182 504	180 489
Pārējie kreditori	29	143 755	118 658
Nākamo periodu ieņēmumi	30	-	10
Uzkrātās saistības	31	234 959	160 228
Īstermiņa kreditori kopā		<u>701 453</u>	<u>719 123</u>
Kreditori kopā		<u>701 453</u>	<u>719 123</u>
Pasīvu kopsumma		<u><u>1 228 094</u></u>	<u><u>1 163 418</u></u>

Pielikumi no 11. līdz 21.lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs  Juris Redzobs


Gada pārskatu sagatavoja
SIA Rīgas serviss galvenā finansiste  Aļona Hlomova
2020.gada 31.martā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa vai uzkrātie zaudējumi	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2017	58 928	33 805	313 074	405 807
2018.gada peļņa / zaudējumi			38 488	38 488
Atlikums uz 31.12.2018	58 928	33 805	351 562	444 295
Pārskata perioda peļņa / zaudējumi			82 346	82 346
Atlikums uz 31.12.2019	58 928	33 805	433 908	526 641

Pielikumi no 11. līdz 21.lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


Valdes priekšsēdētājs  Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja
SIA Rīgas serviss galvenā finansiste  Aļona Hlomova
2020.gada 31.martā

Naudas plūsmas pārskats	31.12.2019	31.12.2018
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	86 460	42 583
<u>Korekcijas:</u>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	37 511	36 345
- Neto (peļņa) vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas vai likvidācijas	2	
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	123 973	78 928
<u>Korekcijas:</u>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	20 493	(13 724)
- Debitoru samazinājums/palielinājums	(208 172)	267 918
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	(17 364)	(140 442)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(81 070)	192 680
- Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(4 481)	(2 500)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(85 551)	190 180
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(33 118)	(23 827)
- Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(8 131)	
- Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	248	
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(41 001)	(23 827)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-	-
Pārskata gada neto naudas plūsma	(126 552)	166 353
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	317 393	151 040
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	190 841	317 393

Pielikumi no 11. līdz 21.lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs  Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja
SIA Rīgas serviss galvenā finansiste  Aļona Hlomova
2020.gada 31.martā

Finanšu pārskata pielikumi

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

1) Vispārīgie principi

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

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, Naudas plūsmas pārskatu, Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz GPuKGPL attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas.
Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

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:

- 1) pieņem, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- 2) izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - 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 valde,
 - aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) 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;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) izņemot GPuKGPL 12.pantā otrajā daļā minēto gadījumu, katra pārskata gada sākumā attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas (sākuma atlikumi) atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi)
- 7) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 8) 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. Sabiedrība ir tiesīga peļņas vai zaudējumu aprēķinā norādīt neto vērtībā arī gūto peļņu vai radušos zaudējumus no ārvalstu valūtas kursu svārstībām, kurus aprēķina kā starpību starp ieņēmumiem un izdevumiem, kas radušies pārskata gadā ārvalstu valūtas kursu svārstību dēļ;
- 9) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 10) 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, 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 finanšu pārskata pielikumā.

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

2) 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.

3) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir ēku uzturēšana un ekspluatācija.

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:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem Sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, ieņēmumi no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, ieņēmumi no šaubīgo debitoru parādu apmaksas, saņemtie līgumsodi), kas nav tieši saistīti ar Sabiedrības pamatdarbību, bet kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

4) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi galvenokārt sastāv no datorprogrammu lietošanas tiesībām, programmnodrošinājuma tiesībām, licencēm un patentiem. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot 20-100% nolietojuma likmi gadā (lietderīgais termiņš 12-60mēn). Izņēmuma gadījumā, ja nemateriālās vērtības vai attīstības izmaksu objekta lietderīgās lietošanas laiku nav iespējams ticami aplēst, to sākotnējo vērtību noraksta pakāpeniski, sadalot pa gadiem laikposmā, kas nav ilgāks par 10 gadiem (katru šādu gadījumu paskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot laikposma ilgumu, kurā paredzēts norakstīt attiecīgā posteņa sākotnējo vērtību).

5) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības vai pārvērtētās sākotnējās 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	5	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Inženierbūves	5	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Mēbeles un biroja iekārtas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Datori un aprīkojums	33.33	Pārējie pamatlīdzekļi
Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Instrumenti un inventārs	20	Pārējie pamatlīdzekļi

Atsevišķos gadījumos aktīvu lietderīgās izmantošanas periodi tiek koriģēti atkarībā no izmantošanas apstākļiem.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz EUR 145 (bez PVN) – biroja tehnikai, iekārtām un mēbelēm un EUR 215 (bez PVN)- pārējiem pamatlīdzekļiem un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 (vienu) 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.

6) Krājumi

Izejvielas un materiāli gada pārskatā tiek novērtēti pēc metodes “Pirmais iekšā- pirmais ārā” (FIFO). Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.

7) 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. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

8) Uzkrājumi

Uzkrājumi ir paredzēti, lai segtu saistības, kuru būtība ir skaidri noteikta un kuras bilances datumā ir paredzamas vai zināmas vai kuras noteikti radīsies, bet var mainīties šo saistību segšanai nepieciešamās summas lielums vai šo saistību rašanās datums.

Sabiedrība veido uzkrājumus izdevumu segšanai, ja šo izdevumu būtība ir skaidri noteikta un to rašanās bilances datumā ir paredzama vai zināma vai kuri noteikti 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 šajā punktā minētās saistības vai minētos izdevumus, kuri varētu rasties.

Uzkrājumus nedrīkst izmantot aktīvu vērtības koriģēšanai.

9) 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 saistībām.

10) Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no tekošo bankas kontu atlikumiem.

11) Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par Sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Pēc finanšu gada beigām, 2020.gada martā, Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrība nenovēro būtisko ietekmi uz gada rezultātu un finansiālo stāvokli. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar sekojošu kompensējošo pasākumu palīdzību: ciešu izmaksu monitorings un analīze, kā arī personāla noslodzes plānošana. 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.

12) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Termins "saistītās puses" atbilst

Komisijas 2008.gada 3.novembra regulas (EK) Nr. 1126/2008, ar ko pieņem vairākus starptautiskos grāmatvedības standartus saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes regulu (EK) Nr. 1606/2002, pielikumā minētajam 24. SGS "Informācijas atklāšana par saistītajām pusēm" lietotajam terminam. Pārskata periodā nav veikti darījumi ar saistītajām personām.

13)

Neto apgrozījums

Sadalījumā pa pamatdarbības veidiem atbilstoši statistiskajai klasifikācijai	01.01.2019.- 31.12.2019. Eur	01.01.2018. -31.12.2018. Eur
Dispičerdienesta pakalpojumi	1 316 424	1 316 424
Avāriju seku likvidācijas un pirmsavārijas darbu veikšanas pakalpojumi	1 879 551	1 761 473
Nekustamā īpašuma uzturēšanas pakalpojumi	1 255 616	1 061 940
Apsardzes dienesta pakalpojumi	57 456	43 236
Būvuzraudzības pakalpojumi	318 664	214 886
Remontdarbi nekustamo īpašumu objektos	2 330	7 003
	4 830 041	4 404 962

Sadalījumā pa darbības veidiem	NACE kods	01.01.2019.- 31.12.2019. Eur	01.01.2018. -31.12.2018. Eur
1. Nekustamo īpašumu objektu remontdarbi un citi darbi	8110, 4322, 9609, 4221, 4222, 8129, 4321, 4329, 4391, 1623, 1610	3 516 969	3 299 786
2. Apsardzes dienesta pakalpojumi	8020	57 456	43 236
3. Nekustamā īpašuma uzturēšanas pakalpojumi	8110, 8121, 6820, 8122	1 255 616	1 061 939
		4 830 041	4 404 962

14)

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	01.01.2019.- 31.12.2019.	01.01.2018. -31.12.2018.
	Eur	Eur
Materiālu un pakalpojumu iegādes izmaksas	1 294 323	1 200 278
Personāla izmaksas	2 146 366	1 993 891
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	510 750	474 713
Ar būvurzaudzības pakalpojumiem saistītās izmaksas_pārējās	4 970	
Uzņēmējdarbības riska nodeva	737	738
Uzkrājumi atvaļinājumiem	44 047	3 240
Ražošanas pamatlīdzekļu nolietojums	29 541	30 033
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstījumi	56 885	11 825
Apdrošināšanas izmaksas	27 741	32 157
Transporta izmaksas	252 760	245 399
Nekustamā īpašuma nodoklis	5 029	4 780
Telpu un zemes nomas maksa.apdrošināšana	6 020	5 848
Saimnieciskās darbības telpu un teritoriju uzturēšana	20 162	-
Sakaru izmaksas	5 509	7 401
Biroja uzturēšanas izdevumi	9 963	3 516
Personāla apmācība	2 305	-
Komunālie pakalpojumi (bruto izdevumi)	333 034	345 142
Komunālie pakalpojumi (starpniekam kompensētie izdevumi)	(333 038)	(324 338)
Pārējās ražošanas izmaksas	21 772	20 684
	4 438 876	4 055 307

15)

Administrācijas izmaksas

Administrācijas izmaksas	01.01.2019.- 31.12.2019.	01.01.2018. -31.12.2018.
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	183 999	200 241
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	44 242	47 904
Uzņēmējdarbības riska nodeva	45	57
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	(941)	5 837
Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu nolietojums	7 970	5 888
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstījumi	935	936
Personāla apdrošināšanas izmaksas	1 590	1 924
Transporta izmaksas	19 117	15 572
Nekustamā īpašuma nodoklis	403	652
Telpu un zemes nomas maksa.apdrošināšana	821	797
Saimnieciskās darbības telpu un teritoriju uzturēšana	2 749	-
Sakaru izmaksas	2 058	576
Biroja uzturēšanas izdevumi	13 529	7 908
Personāla apmācība	585	595
Citi profesionālie pakalpojumi	21 629	3 400
Banku pakalpojumi	1 133	1 115
Juristu izdevumi	814	3 508
IT izmaksas	-	3 279
Pārējās administrācijas izmaksas	6 991	5 325
	307 669	305 514

16)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	01.01.2019.-	01.01.2018.
	31.12.2019.	-31.12.2018.
	Eur	Eur
Citi ieņēmumi (līgumsodi, apdrošin. atlīdzība, atlaides utml.)	1 454	2 222
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	5 972	5 523
Saņemtie līgumsodi	-	1 112
Ieņēmumi no PL pārdošanas	248	548
Citi nebūtiskie ieņēmumi	10	-
	<u>7 684</u>	<u>9 405</u>

Ieņēmumi no PL pārdošanas 248 eiro, pārdoto PL atlikusī vērtība 0, neto ieņēmumi no PL pārdošanas 248 eiro.

17)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	01.01.2019.-	01.01.2018.
	31.12.2019.	-31.12.2018.
	Eur	Eur
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	-	1 273
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie	3 820	9 341
Pārskata periodā iekļautie iepriekšējo periodu izdevumi	-	189
Administratīvie sodi, personāla ilgtspējas izdevumi, dabiskie materiālu zudumi utml.	900	160
	<u>4 720</u>	<u>10 963</u>

18)

Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu ir 4 114 eiro un pārmaksa uz 31.12.2019 ir 61 eiro.

19)

Nemateriālie ieguldījumi	Koncesijas patenti licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Kopā	
		Eur	Eur
Sākotnējā vērtība			
31.12.2018	19 352	19 352	
Iegādāts	1 166	1 166	
Norakstīts	-	-	
31.12.2019	20 518	20 518	
Nolietojums			
31.12.2018	10 212	10 212	
Aprēķināts	2 723	2 723	
Norakstīts	-	-	
31.12.2019	12 935	12 935	
Atlikusī bilances vērtība			
31.12.2018	9 140	9 140	
Atlikusī bilances vērtība			
31.12.2019	7 583	7 583	

20)

Pamatlīdzekļi	Zemes gabali	Ēkas un inženierbūves	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Sākotnējā vērtība					
31.12.2018	27 733	25 129	240 949	-	293 811
Iegādāts	-	-	31 952	8 131	40 083
Norakstīts	-	-	(8 919)	-	(8 919)
31.12.2019	27 733	25 129	263 982	8 131	324 975
Nolietojums					
31.12.2018	-	2 409	169 893	-	172 302
Aprēķināts	-	1 256	33 532	-	34 788
Norakstīts	-	-	(8 669)	-	(8 669)
31.12.2019	-	3 665	194 756	-	198 421
Atlikusī bilances vērtība					
31.12.2018	27 733	22 720	71 056	-	121 509
Atlikusī bilances vērtība					
31.12.2019	27 733	21 464	69 226	8 131	126 554

Sabiedrības īpašumā esošā zemes gabala kadastrālā vērtība 2019. gada 31. decembrī ir 72 602 eiro, ēku kadastrālā vērtība – 65 732 eiro.

Saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti arī pamatlīdzekļi ar nulles bilances vērtību. Šo pamatlīdzekļu iegādes izmaksas bija 93 510 eiro.

21)

Izejvielas un materiāli

	31.12.2019	31.12.2018
	Eur	Eur
Materiāli un mazvērtīgais inventārs noliktavās	55 368	76 658
Degviela (t.sk. kurināmā)	1 893	2 558
	<u>57 261</u>	<u>79 216</u>

22)

Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2019	31.12.2018
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	643 674	438 583
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(53 663)	(57 363)
Bilances vērtība	<u>590 011</u>	<u>381 220</u>

Pircēju parādi uzradīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā izveidoti papildus uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem 3 820 eiro apmērā, saņemti iepriekšējos periodos uzkrājumos norakstītie parādi 5 972 eiro apmērā. Par bezcerīgi atgūstamiem atzīti parādi 1 548 apmērā.

23)

Citi debitori

	31.12.2019	31.12.2018
	Eur	Eur
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	5 376	5 757
Ieturējumi no darbiniekiem/ citi debitori	141	191
Atgūstamais priekšnodoklis no veiktajiem avansiem	396	-
UIN pārmaxsa	61	-
	<u>5 974</u>	<u>5 948</u>

24)

Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2019	31.12.2018
	Eur	Eur
Apdrošināšana	10 942	9 071
Darbinieku apdrošināšana	11 194	11 488
IC:grāmatvedības programmas apkalpošana	476	168
Domens	18	7
UVTN	-	29
I.Finanses abonēšana, InstantSSL sertifikāts	127	97
	<u>22 757</u>	<u>20 860</u>

25)

Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2019	31.12.2018
	Eur	Eur
Pārskata periodā veiktie pakalpojumi, par kuriem rēķins izrakstīts nākamajā pārskata periodā	223 849	226 330
	<u>223 849</u>	<u>226 330</u>

26)

Naudas līdzekļi

Naudas līdzekļi bankās

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
	<u>190 841</u>	<u>317 393</u>
	<u>190 841</u>	<u>317 393</u>

27)

Pamatkapitāls

SIA Rīgas serviss dibināta 31.07.1992. gadā. Pamatkapitāls sastāv no 58 928 kapitāla daļām, kur vienas kapitāla daļas nominālvērtība ir 1 eiro.

Nosaukums	Daļu skaits	Daļu vērtība Eur	Īpatsvars %
Rīgas Dome	<u>58 928</u>	<u>58 928</u>	<u>100</u>
	<u>58 928</u>	<u>58 928</u>	<u>100</u>

28)

Nodokļu kustība

Nodokļa veids		Atlikums uz 31.12.18. EUR	Aprēķināts 2019.gadā	Korekcija (aprēķ.nokav.n., novirz.) (+)	Samaksāts/ ieskaitīts 2019.gadā (-)	Atlikums uz 31.12.19. EUR
57.10	Norēķ. par uzņēmuma ienākuma nodokli	306.10	4 111.97	2.19	-4 481.16	-60.90
57.21	Norēķ. par pievienotās vērtības nodokli	65 202.37	374 097.30	3.39	-389 846.17	49 456.89
57.22	Norēķ. par iedzīvotāju ienākuma nodokli	27 592.10	412 815.44		-407 302.10	33 105.44
57.23	Norēķini par riska nodevu	64.81	782.28		-781.57	65.52
57.24	Norēķ. par sociālo nodokli (darbin.)	27 336.23	253 020.53		-249 086.78	31 269.98
57.25	Norēķ. par sociālo nodokli (d/dev.)	59 987.58	555 529.85		-546 911.61	68 605.82
	Kopā	180 489.19	1 600 357.37	5.58	-1 598 409.39	182 442.75
					t.sk.:	
					nodokļu pārmaxsa	-60.90
					nodokļu parāds	182 503.65

29)

Pārējie kreditori

Darba algas
Norēķini ar personālu
Norēķini par personālu (tiesu izpildītāju lietās)
Atskaitītais priekšnodoklis no veiktajiem avansiem
Norēķini ar citiem uzņēmumiem

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
	<u>140 834</u>	<u>117 250</u>
	<u>729</u>	<u>798</u>
	<u>349</u>	<u>255</u>
	<u>1 779</u>	<u>355</u>
	<u>64</u>	<u>-</u>
	<u>143 755</u>	<u>118 658</u>

30)

31.12.2019			31.12.2018		
Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
-	-	-	-	10	10
-	-	-	-	10	10

31)

Uzkrātās saistības

	31.12.2019 Eur	31.12.2018 Eur
Pārskata periodā saņemtie pakalpojumi, par kuriem rēķins saņemts nākamajā pārskata periodā	52 764	21 138
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	182 195	139 090
	234 959	160 228

32)

	31.12.2019 Eur	31.12.2018 Eur
Atlīdzība par funkciju pildīšanu		
Valde	30 821	41 196
	30 821	41 196
Vidējais darbinieku skaits pārskata gadā	176	184
Valdes locekļi	1	2

33)

	31.12.2019 Eur	31.12.2018 Eur
Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	2 330 365	2 193 992
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	554 993	522 617
	2 885 358	2 716 609

34) Ziņas par nomas līgumiem, īres līgumiem, ķīlām, izsniegtām garantijām un citiem līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme uzņēmuma darbībā

2009.gada 14.decembra Nekustamā īpašuma Rīgā, Rāmuļu ielā nomas līgums Nr.DI-09-569-lī ar Rīgas domes Īpašuma departamentu. 2010.gada 14.decembra Vienošanās Nr.1 pie 14.12.2009. noslēgtā nekustamā īpašuma nomas līguma Nr.DI-09-569-lī., 2013.gada 21.februāra Vienošanās Nr.2 pie 14.12.2009 nekustamā īpašuma nomas līguma Nr DI-09-569-lī. un 2013.gada 27.septembra Vienošanās Nr.3 pie 14.12.2009 nekustamā īpašuma nomas līguma Nr DI-09-569-lī. Nomas attiecības ir noslēgtas līdz 2020.gada 14.decembrim – saskaņā ar 2010.gada 14.decembra Vienošanos Nr. 1 pie 14.12.2009 noslēgtā nekustamā īpašuma nomas līguma Nr. DI-09-569lī.

35) Darbības turpināšanas pieņēmums

Pamatojoties uz 2013.gada 11.februāra līg. Nr.RD-13-255-lī ar Rīgas domes Īpašuma departamentu, kurā Sabiedrībai ir deleģējums par Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo un piekrītošo nekustamo īpašumu apsaimniekošanu, Sabiedrība turpinās darboties arī 2020.gadā. Pēdējie līguma grozījumi veikti uz 2020.gada 11.februāra Vienošanās Nr.RD-13-255-lī/12 pamata. 2020.gada sākumā ir izskatīti apsaimniekošanas pakalpojumu izcenojumi un veikti pārrēķini atbilstoši pakalpojumu sniegšanas izmaksām, lai tās būtu patiesas ieguldītājam darbam. Sabiedrība arī plāno apsaimniekot, iekārtot un uzturēt savu nekustamo īpašumu pēc adreses Tvaika iela 56B, Rīga. 2020. gadā pakalpojumu sniegšanai Sabiedrība turpinās izmantot savu darbaspēku un nodrošināt štatu sarakstu ar kvalificētiem darbiniekiem, lai Sabiedrība turpmāk spētu sniegt kvalitatīvus inženiertehnisko tīklu apkalpošanas pakalpojumus. Saimnieciskā darbība tiks turpināta, ievērojot un saskaņojot ieņēmumus un izdevumus.

36)

Finanšu riska vadība

Sabiedrība saskaras arī ar vairākiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tā saimnieciskās darbības.

Finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, galvenokārt, ir likviditātes risks un kredītrisks. Sabiedrība neizmanto atvasinātus finanšu instrumentus finanšu riska vadībai.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem, Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi. Bez tam Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu.

Valdes priekšsēdētājs


Juris Redzobs

Gada pārskatu sagatavoja

SIA Rīgas serviss galvenā finansiste


Aļona Hlomova

2020.gada 31.martā