

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
FN-SERVISS
Vienotais reģ. Nr. 40003606424

Gada pārskats
par periodu no 01.10.2020. - 30.09.2021.

Rīga, 2022. gads

Saturs

Informācija par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	5
Bilance.....	6-7
Pielikums.....	8-14
Revidenta ziņojums.....	15-16

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

<i>Sabiedrības nosaukums:</i>	FN-SERVISS
<i>Sabiedrības juridiskā forma:</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Pamatdarbības veids:</i>	Citur neklasificēti profesionālie, zinātniskie un tehniskie pakalpojumi, NACE 7490
<i>Reģistrācijas Nr. Uzņēmumu reģistrā:</i>	40003606424
<i>Sabiedrības juridiskā adrese:</i>	Brīvības gatve 204B, Rīga, LV-1039
<i>Gada pārskata periods:</i>	12 mēneši no: 2020.gada 01.oktobris līdz: 2021.gada 30.septembris
<i>Valde:</i>	Valdes priekšsēdētājs Kristaps Berķis no 24.08.2021. Valdes priekšsēdētājs Edgars Rozentāls līdz 24.08.2021. Valdes loceklis Gunita Cīrule Valdes loceklis Uvis Petrovs Valdes loceklis Natālija Sokolova Valdes loceklis Maruta Gaile
<i>Padome:</i>	Padomes priekšsēdētājs Edgars Rozentāls no 24.08.2021. Padomes loceklis Aivars Flemings no 24.08.2021. Padomes loceklis Kristaps Bērziņš no 24.08.2021.
<i>Radniecīgās Sabiedrības:</i>	SIA "FN-Serviss grupa", 57% - dalībnieks OU FN-Serviss - 100% ieguldījums SIA "FN-Solutions" - 80% ieguldījums SIA "Darba aizsardzības institūts" - 100% ieguldījums
<i>Asociētās Sabiedrības:</i>	SIA "Valpro", 43% - dalībnieks
<i>Grāmatvedis:</i>	SIA "Dati IG" Reģ.Nr.43603029516 valdes locekle Iveta Rudava
<i>Revidents:</i>	SIA "Biznesa un audita centrs" Reģ.Nr.40003788578 Zvērinātu revidentu komercsabiedrība licence Nr.138 Upeņu iela 4-4, Rīga, LV-1082 Sanita Dambe LR zvērināts revidents sertifikāts Nr. 160

Vadības ziņojums.

Sabiedrības darbības apraksts

SIA „FN Serviss” pamatdarbības veids ir pakalpojumu sniegšana ugunsdrošības, darba aizsardzības, automātisko uguns aizsardzības sistēmu apkalpošanā, dūmvadu un ventilāciju sistēmu pārbaudē un tīrīšanā, ugunsdrošības un vides aizsardzības preču realizācija, apmācību realizācijā minēto sfēru jomā.

Sabiedrības pakalpojumu un preču realizācijas pamata tirgus ir Latvija. Eksporta tirgus apgrozījums sastāda 6.9%.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecība ārvalstīs

Sabiedrībai ir 4 struktūrvienības: Valmierā, Jelgavā, Ventspilī un Daugavpilī, ir preču noliktava Rīgā. Sabiedrība aktīvi strādā pie definētās vērtības "būt pieejamiem" realizācijas - būt ģeogrāfiski tuvāk klientam!

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrības pārskata periods noslēgts ar neto apgrozījuma samazinājumu -12.9% pret 2020FG un sastāda 4.85 milj. EUR. Preču tirdzniecības apgrozījums kopējā neto apgrozījumā sastāda 42% un pret iepriekšējā gadā sasniegto ir ar -22.7% samazinājumu. Pakalpojumu realizācijas apjomi ir tuvi iepriekšējā gada apjomiem, vien uzrādot -4% samazinājumu. Sabiedrības pārskata perioda peļņa pirms Uzņēmuma ienākuma nodokļa nomaksas sastāda EUR 468 777, peļņas pirms UlenN rentabilitāti nodrošinot +9.7% līmenī (iepr.FG => +8.8%). Finanšu neatkarības koeficients tiek saglabāts labā līmenī un liecina par uzņēmuma finansiālā stāvokļa stabilitāti. Sabiedrībā pašu kapitāla attiecība pret kopējo kapitālu sastāda 70.3%. Tīro apgrozāmo līdzekļu īpatsvars pār īstermiņa saistībām liecina par uzņēmuma spēju savlaicīgi un pilnā apmērā norēķināties par savām īstermiņa saistībām un liecina par finanšu resursu pietiekamību uzņēmuma attīstībai. Uz 30.09.2021 uzņēmuma tīrais apgrozības kapitāls sastāda milj.EUR 1.4 un kopējā likviditāte sasniedz koeficientu 2.95. Sabiedrības peļņit spējas rādītāja EBITDA apjoms pārskata gadā sastāda EUR + 663 625 jeb +13.7%. Sabiedrības darbības rādītāji ir stabili. Esošā stabilitāte ļauj turpināt iesāktās un plānotās aktivitātes Sabiedrības tālākai attīstībai, piedāvājot Latvijas un eksporta tirgum jaunus produktus un pakalpojumus, nodrošinot klientiem augstas kvalitātes apkalpošanas servisu.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

SIA „FN-SERVISS” svarīgākās prioritātes nākamajā finanšu gadā, atbilstoši uzņēmuma misijai - "veicināt drošību uzņēmumos, mājās un sabiedrībā" un atbilstoši Attīstības plānam:

- saglabāt un stiprināt esošo pozīciju FN-Serviss biznesa virzienos, piesaistot jaunus klientus, apgūstot jaunus tirgus, paplašinot pakalpojumu un preču sortimentu;
- preču un pakalpojumu realizācijas procesos celt efektivitāti un paaugstināt klienta apkalpošanas servisa funkcionalitāti, investējot darbinieku apmācībā, LEAN metožu un rīku ieviešanā, e-vides attīstībā;
- aktīvi strādāt pie nozares kopējās kvalitātes paaugstināšanas un inovāciju ieviešanas, pie Sabiedrības informēšanas par drošības jautājumiem.

Pasākumi pētniecībā un attīstībā

Pētniecībā un attīstībā turpināt iesāktu darbu: jaunu IT tehnoloģiju ieviešana pakalpojumu servisa efektīvā nodrošinājumā un tirdzniecības procesu efektīvā vadīšanā un dalība projektos par sabiedrības informētību drošības jomā.

Priekšlikumi par pārskata peļņas sadali

Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņu atstāt Sabiedrības attīstībai un daļu sadalīt dividendēs.

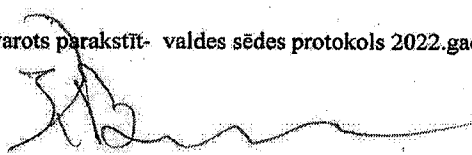
Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Laika periodā, kopš gada pēdējās dienas līdz finanšu pārskatu parakstīšanas dienai, nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2021.gada 31.decembrī.

Sabiedrības vadība ir izvērtējusi visu pieejamo informāciju, kas saistīta ar COVID-19 pandēmijas, izraisītās krīzes iespējamo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli nākotnē. Gada pārskata parakstīšanas brīdī Sabiedrības valde nesaskata būtisku ietekmi uz tās saimniecisko darbību, kuru būtu nepieciešams atspoguļot 2021. gada pārskatā. Iepriekšminētais pieņēmums balstās uz informāciju, kas ir pieejama gada pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no Sabiedrības valdes izvērtējuma.

Pēc pārskata gada beigām ir uzsākts reorganizācijas process, kas ietver OU FN-Serviss pievienošanu SIA FN-Serviss.

Valdes priekšsēdētājs (Pilnvarots parakstīt- valdes sēdes protokols 2022.gada 28.februāris)
Kristaps Berķis
2022.gada 28.februāris

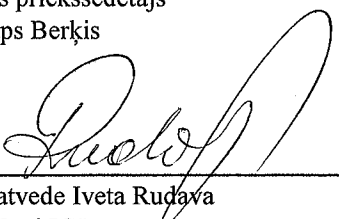


PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS PAR PERIODU NO 01.10.2020. - 30.09.2021.

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	01.10.2020. - 30.09.2021.	01.10.2019. - 30.09.2020.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums:	1	4 851 457	5 569 367
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>		4 851 457	5 569 367
Pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas.		3 051 563	3 495 634
Bruto peļņa vai zaudējumi		1 799 894	2 073 733
Pārdošanas izmaksas		1 301 695	1 323 979
Administrācijas izmaksas		224 209	247 766
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2	218 094	16 539
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	3	23 265	20 133
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		3 238	3 405
<i>a) no radniecīgajām sabiedrībām</i>		3 172	3 341
<i>b) no citām personām</i>		66	64
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		3 280	9 273
<i>b) citām personām</i>		3 280	9 273
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		468 777	492 526
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		14 117	798
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		454 660	491 728
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		454 660	491 728

Pielikums no 8. līdz 14. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.


Valdes priekšsēdētājs
Kristaps Berķis


Grāmatvede Iveta Rudava
SIA "Dati IG"

2022.gada 28.februāris

BILANCE UZ 30.09.2021. UN 30.09.2020.

	AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.09.2021. EUR	30.09.2020. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.			42 887	52 628
Citi nemateriālie ieguldījumi.			94 206	175 095
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem.			0	0
Nemateriālie ieguldījumi kopā:			137 093	227 723
Pamatlīdzekļi:				
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos.			1 936	7 745
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces.			7 546	17 811
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.			271 197	228 818
Pamatlīdzekļi kopā:			280 679	254 374
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:				
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā.			90 500	90 500
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.			9 806	7 169
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:			100 306	97 669
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:			4 518 078	579 766
Apgrozāmie līdzekļi				
Krājumi:				
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai.			5 765 402	721 124
Avansa maksājumi par krājumiem			4 211	20 184
Krājumi kopā:			769 613	741 308
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi.			6 650 502	613 511
Radniecīgo sabiedrību parādi.			82 719	80 797
Asociēto sabiedrību parādi.			14 355	1 115
Citi debitori.			7 11 321	11 136
Nākamo periodu izmaksas.			14 861	20 197
Uzkrātie ieņēmumi.			11 010	16 563
Debitori kopā:			784 768	743 319
Nauda.			580 509	488 894
Apgrozāmie līdzekļi kopā:			2 134 890	1 973 521
AKTĪVS			2 652 968	2 553 287

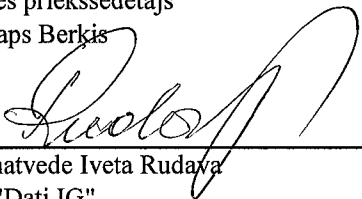
Pielikums no 8. līdz 14. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

BILANCE UZ 30.09.2021. UN 30.09.2020.

PASĪVS	Piezīmes numurs	30.09.2021. EUR	30.09.2020. EUR
Pašu kapitāls:			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls).	8	369 768	369 768
Nesadalītā peļņa:		1 494 735	1 350 705
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi;		1 040 075	858 977
b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi.		454 660	491 728
Pašu kapitāls kopā:		1 864 503	1 720 473
Kreditore			
Ilgtermiņa kreditori:			
Citi aizņēmumi.	9	64 612	45 159
Ilgtermiņa kreditori kopā:		64 612	45 159
Īstermiņa kreditori:			
Citi aizņēmumi.	9	33 374	21 091
No pircējiem saņemtie avansi.		49 608	33 943
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.		297 795	399 349
Parādi radniecīgajām sabiedrībām.		933	0
Parādi asociētajām sabiedrībām.		51 296	29 190
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.		100 828	87 103
Pārējie kreditori.		80 758	69 542
Uzkrātās saistības.	10	109 261	147 437
Īstermiņa kreditori kopā:		723 853	787 655
Kreditore kopā		788 465	832 814
PASĪVS		2 652 968	2 553 287

Pielikums no 8. līdz 14. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.


Valdes priekšsēdētājs
Kristaps Berkis


Grāmatvede Iveta Rudava
SIA "Dati IG"

2022.gada 28.februāris

GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA**Gada pārskata sagatavošanas likumiskais pamats**

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", ievērojot MK noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" nosacījumus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas (izdevumu veidiem).

Saskaņā ar LR "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", ir izmainīti Balances atsevišķi posteņi. Finanšu pārskatā salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu klasificēti pēc pārskata perioda principiem un ir salīdzināmi.

Balance	2019/2020. g. pārskata labotais postena nosaukums	2019/2020. gada pārskata postena nosaukums
	Asociēto sabiedrību parādi.	Pircēju un pasūtītāju parādi.
Debitoru asociēto sabiedrību parādi.	1115	-1115
	Īstermiņa kreditori	Īstermiņa kreditori
	Parādi asociētajām sabiedrībām.	Parādi radniecīgajām sabiedrībām.
Kreditoru parādi asociētajām sabiedrībām.	29190	-29190

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrībā lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi ir novērtēti atbilstoši šādiem principiem:

- 1) Pieņemot, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) Izmantojot tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtību samazināšanas un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) Balances un Peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus vai izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas laika;
- 5) Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem pa pārskata periodiem;
- 6) Balances posteņos norādītie sākuma atlikumi atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās. Ja šīs posteņu summas nesakrīt, tas tiek skaidrots sadaļā posteņu
- 7) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 8) Balances un Peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 9) 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 pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu.
- 10) Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu.

Īlstermiņa un īstermiņa posteņi

Īlstermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Radniecīgās sabiedrības

Koncerna meitas sabiedrības vai koncerna mātes sabiedrība, vai citas šā koncerna meitas sabiedrības, vai šā koncerna meitas sabiedrību meitas sabiedrības ir uzskatāmas par radniecīgām sabiedrībām.

Asociētās sabiedrības

Asociētās sabiedrības ir tādas sabiedrības, kas atrodas Uzņēmuma būtiskā ietekmē, kura tiek nodrošināta ar ne mazāk kā 20, bet ne vairāk par 50 procentu no balsstiesībām šajā sabiedrībā.

Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti radniecīgās sabiedrības, sabiedrības dalībnieki, valdes un padomes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām/Sabiedrībām ir kontrole vai būtiska ietekme.

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas (sniegto pakalpojumu) vērtības kopsumma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- * ieņēmumi no īres – to rašanās brīdī;
- * ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- * dividendes – brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām;
- * procentu ieņēmumi - pamatojoties uz procentuālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu
- * preču pārdošana - pēc nozīmīgu ar īpašumtiesību raksturīgiem risku un atlīdzību nodošanu pircējam, pēc preču nosūtīšanas;
- * pakalpojumu sniegšana - pēc pakalpojuma sniegšanas datuma.

Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi ir uzskaitīti to iegādes vērtībā. Nemateriālo aktīvu amortizācija tiek sākta ar brīdi, kad tas kļuvis pieejams izmantošanai. Amortizācija tiek aprēķināta visā šo aktīvu lietderīgās izmantošanas laikā, izmantojot lineāro metodi pēc sekojošas likmes:

Rādītājs	gadi
Nemateriālie ieguldījumi	5

Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. (ja veic pamatlīdzekļu pārvērtēšanu, tad jāuzrāda kādas pamatlīdzekļu grupas ir pārvērtētas un kā tiek iegrāmatots pārvērtēšanas rezultātā radies vērtības pieaugums un pārvērtēšanas rezerves norakstīšana). Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas

Rādītājs	gadi
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2-4
Pārējās pamatlīdzekļi un inventārs	2-5

Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos

Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes, īsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās izmantošanas laika un nomas perioda.

Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvais līzings)

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.

Krājumi

Izejvielu un materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Gatavā produkcijas atlikumi ir novērtēti ražošanas pašizmaksā, bet produkcijas veidiem, kuru ražošanas pašizmaksa pārsniedz neto pārdošanas vērtību – neto pārdošanas vērtībā, starpību uzrādot pārskata perioda peļņas vai zaudējuma aprēķinā. Krājumu atlikumu vērtības aprēķināšanai izmantota vidējās svērtās vērtības metode. Novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtības samazinājums ir norakstīts pārskata perioda izmaksās.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem debitoru parādiem. Šaubīgo debitoru parādu apjomu nosaka, veicot katra debitora parāda termiņanalīzi un izmantojot citu atbilstošu informāciju par parāda atgūstamību. Identificētie bezcerīgie debitoru parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos, vai, ja tiem iepriekš bija veidots uzkrājums, tad samazinot uzkrājumus.

Vērtības mērs un ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Gada pārskatā par vērtības mēru lieto euro un skaitļus noapaļo līdz veseliem skaitļiem. Visi pārskata gada darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti euro pēc Eiropas Centrālās bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Prasību, saistību un naudas līdzekļu atlikumi, kas uzrādīti ārvalstu valūtā pārskata perioda beigās pārrēķina euro pēc sekojošiem ECB kursiem:

Ārvalstu valūta	30.09.2021. EUR	30.09.2020. EUR
1 USD	1.1654	1.1708
1 GBP	0.86443	0.91235

Nauda un tās ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar sākotnējo termiņu līdz 90 dienām.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

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

Uzkrātie ieņēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Uzkrājumi

Uzkrājumi ir iespējamās saistības, kas attiecas uz pārskata vai iepriekšējo gadu notikumiem un finanšu pārskatu sastādīšanas laikā pastāv liela varbūtība, ka saistību nokārtošanai būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūšana un summu var ticami novērtēt. Uzkrājumi tiek aplēsti pēc izdevumu patreizējās vērtības, kas pēc novērtējuma būs nepieciešami saistību nokārtošanai.

Parādi piegādātājiem

Parādus piegādātājiem veido saistības par tekošajiem saimnieciskās darbības izdevumiem.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par uzņēmuma finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā. Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav korigējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

SKAIDROJUMI PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem

Piezīmes	01.10.2020. - 30.09.2021. EUR	01.10.2019. - 30.09.2020. EUR
Nr. Rādītāja nosaukums		
1 Neto apgrozījums	4 851 457	5 569 367
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>	<i>4 851 457</i>	<i>5 569 367</i>
* preču tirdzniecība	2 036 659	2 636 065
* būvniecības pakalpojumu sniegšana	233 751	48 532
* pakalpojumu sniegšana	2 581 047	2 884 770

Piezīmes	01.10.2020. - 30.09.2021. EUR	01.10.2019. - 30.09.2020. EUR
Nr. Rādītāja nosaukums		
2 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	218 094	16 539
Peļņa no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas	453	696
Ieņēmumi no bezcerīgu debitoru prasījumiem	0	1 568
Algu subsīdijas un valsts atbalsts Covid-19	202 406	0
Ieņēmumi no kredītsaistību noilguma	14 746	10 240
Pārējie ieņēmumi	489	4 035

Piezīmes	01.10.2020. - 30.09.2021. EUR	01.10.2019. - 30.09.2020. EUR
Nr. Rādītāja nosaukums		
3 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.	23 265	20 133
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7 172	3 190
Darbinieku ilgtspējas un tamlīdzīgas izmaksas	7 233	6 959
Zaudējumi no valūtu kursa svārstībām	17	1 466
Izdevumi šaubīgo debitoru parādu uzkrājumiem un bezcerīgu debitoru norakstīšanas izdevumi	5 924	5 076
Lēnas aprites krājumu vērtības samazinājums	2919	3442

SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM
AKTĪVI

Piezīme Nr. 4

Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats

Rādītājs	Sākotnējā vērtība					Nolietojums (vērtības norakstīšana)				Atlikusi vērtība	
	uz 01.10. 2020	iegāde un izgatavo- šana	pārvērte- šana	pārvieto- šana un izņemšana no darbības	uz 30.09. 2021	uz 01.10. 2020	aprēķināts pārskata gadā	korektū- ras (pār- vietošana)	izslēgts sakarā ar izņemšanu no darbības	uz 01.10. 2020	uz 30.09. 2021
Nemateriālie ieguldījumi (kopā)	393 400	10 189	0	0	403 589	165 677	100 819	0	0	227 723	137 093
tajā skaitā:											
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tmlīdz tiesības	113 647	10 189	0	0	123 836	61 019	19 930	0	0	52 628	42 887
Citi nemateriālie ieguldījumi	279 753	0	0	0	279 753	104 658	80 889	0	0	175 095	94 206
Nemateiālo aktīvu izveidošanas izmaksas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pamatīdzekļi (kopā)	662 448	131 087	0	-17 539	775 996	408 074	88 178	0	-935	254 374	280 679
tajā skaitā:											
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatīdzekļos	7 745	0	0	-5 809	1 936	0	0	0	0	7 745	1 936
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	76 051	0	0	0	76 051	58 240	10 265	0	0	17 811	7 546
Pārējie pamatīdzekļi un inventārs	578 652	131 087	0	-11 730	698 009	349 834	77 913	0	-935	228 818	271 197
Pamatīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi (kopā)	97 669	2 637	0	0	100 306	0	0	0	0	97 669	100 306
tajā skaitā:											
Garantijas nauda par telpu nomu	7 169	0	0	0	7 169	0	0	0	0	7 169	7 169
Līdzdalība radniecīgās sabiedrības kapitālā	90 500	0	0	0	90 500	0	0	0	0	90 500	90 500
Operatīvās nomas ilgtermiņa avansa daļa	0	2 637	0	0	2 637	0	0	0	0	0	2 637
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	1 153 517	143 913	0	-17 539	1 279 891	573 751	188 997	0	-935	579 766	518 078

Pelņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Balances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Pelņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
Transporta līdzekļi	10795	11248	0	453

KRĀJUMI

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.09.2021.	30.09.2020.
5	Gatavie ražojumi un preces pārdošanai.	765 402	721 124
	Preces pārdošanai uzskaites vērtībā	781 797	734 600
	Uzkrājumi lēnas aprites krājumiem	-16 395	-13 476

DEBITORI

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.09.2021.	30.09.2020.
6	Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība	650 502	613 511
	Uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem	-6 368	-444
	Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	656 870	613 955

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.09.2021.	30.09.2020.
7	Citi debitori.	11 321	11 136
	Nodokļu pārākums	0	0
	Avansa maksājumi par pakalpojumiem	5 059	5 903
	Garantijas depozīts	5 862	5 204
	Pārējie debitori	400	29

SKAIDROJUMI BILANCES POSTENIEM. PASĪVI.

PAMATKAPITĀLS

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.09.2021.	30.09.2020.
8	Pamatkapitāls, EUR	369 768	369 768
	Apstiprināto daļu skaits, gab.	1 302	1 302
	Vienas daļas vērtība, EUR	284	284
	Visas kapitāla daļas ir pilnībā apmaksātas.		

KREDITORI

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.09.2021.	30.09.2020.
9	Citi aizņēmumi, EUR	97 986	66 250

Ilgtermiņa	Procentu likme	Atmaksas termiņš	30.09.2021.	30.09.2020.
b) samaksas termiņš ne ātrāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos			64 612	45 159
SEB Līzings	2.40%	25.02.2025.		
Īstermiņa			33 374	21 091
SEB Līzings			33 374	21 091

Norādīt nodrošinājuma veidu un formu.

Nodrošinājums - finanšu līzings priekšmets: a/m Renault Master III - 6 vienības; a/m Citroen Jumper 2 vienības

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.09.2021.	30.09.2020.
10	Uzkrātās saistības.	109 261	147 437
	Uzkrātās neizmantotās atvaļinājuma dienas	79 175	55 112
	Uzkrātās izmaksas pārskata perioda izdevumiem	30 086	92 325

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.09.2021.	30.09.2020.
11	Nodarbināto personu vidējais skaits sabiedrībā	96	84
	Vidējais strādājošo skaits		
t.sk., valde		5	5
pārējie		91	79

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.09.2021.	30.09.2020.
12	Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas vai citas iespējamās saistības		
	Bilancē neiekļauto finanšu saistību nav.		

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.09.2021.	30.09.2020.
13	Galvojumi un garantijas		
	2020.gada 20.aprīlī Sabiedrība ir noslēgusi Kredītņēmēja līgumu, kas paredz visa komercķīlas devēja manta kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas.		

Piezīmes Nr. Rādītāja nosaukums

14 Saistības par noslēgtajiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski Sabiedrības darbībā

2009. gada 29. jūlijā Sabiedrība ir noslēgusi nedzīvojamo telpu nomas līgumu ar SIA „FN-Serviss grupa” par telpām, kur atrodas Sabiedrības administrācija, veikals un preču noliktava. 2019. gada 01. decembrī tika atjaunots Telpu nomas līgums, kura darbības laiks ir līdz 2022. gada 30. novembrim.

Piezīmes Nr. Rādītāja nosaukums

15 Darbības turpināšanās koncepcijas pielietojums

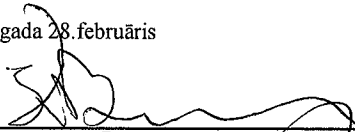
Sabiedrības finanšu pārskats par periodu no 01.10.2020. - 30.09.2021. sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu. Sabiedrības vadībai nav plānu un nolūku, kā arī ārējie apstākļi neizraisa nepieciešamību, Sabiedrību likvidēt vai pārtraukt tās darbību.

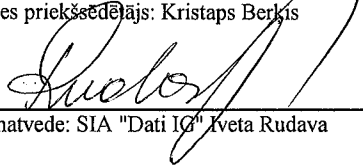
Piezīmes Nr. Rādītāja nosaukums

16 Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā, kopš gada pēdējās dienas līdz finanšu pārskatu parakstīšanas dienai, nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finanšu stāvokli 2021. gada 31. decembrī. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi visu pieejamo informāciju, kas saistīta ar COVID-19 pandēmijas, izraisītās krīzes iespējamo ietekmi uz Sabiedrības finanšu stāvokli nākotnē. Gada pārskata parakstīšanas brīdī Sabiedrības valde nesaskata būtisku ietekmi uz tās saimniecisko darbību, kuru būtu nepieciešams atspoguļot 2021. gada pārskatā. Iepriekšminētais pieņēmums balstās uz informāciju, kas ir pieejama gada pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no Sabiedrības valdes izvērtējuma.

2022. gada 28. februāris


Valdes priekšsēdētājs: Kristaps Berkis


Grāmatvede: SIA "Dati IQ" Iveta Rudava