

SIA „Pansionāts Rokaiži”

VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 42103018367

2021.GADA PĀRSKATS

Edīte Lasmane
Valdes locekle

Marija Strautmane
Galvenais grāmatvedis

Rokaiži 2022

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskats

SATURS

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Finanšu pārskata pielikums	8
Vadības ziņojums	20

SIA "Pansionāts Rokaiži"
 reģ.Nr. 42103018367
 juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
 2021.gada pārskats

BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Nemateriālie ieguldījumi	3	0	0
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	3	0	0
Nemateriālie ieguldījumi kopā	3	0	0
II. Pamatlīdzekļi			
1. Nekustamie īpašumi		29 505	31 505
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves			
2. Dzīvnieki un augi		1 400	2 160
a) darba vai produktīvie dzīvnieki un ilggadīgie stādījumi		0	0
b) bioloģiskie aktīvi		20 453	31 940
3. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		25 250	0
4. Nepabeigtās celtniecības		49 242	58 583
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs			
Pamatlīdzekļi kopā	4	125 850	124 188
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		0	0
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		125 850	124 188
II. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5	29 660	29 644
4. Avansa maksājumi par krājumiem	0	6 137	0
5. Dzīvnieki un augi:		0	0
a) dzīvnieki un viengadīgie stādījumi	6	2 050	3 590
Krājumi kopā		37 847	33 234
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	5 178	5 854
4. Citi debitori	8	1 524	89
7. Nākamo periodu izmaksas	9	3 814	5 373
Debitori kopā		10 516	11 316
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi			
Īstermiņa finanšu ieguldījumi kopā		0	0
IV. Nauda			
IV. Nauda kopā	10	197 698	224 868
IV. Nauda kopā		246 061	269 418
Aktīvu kopsumma		371 911	393 606

Pārskata pielikums no 8. līdz 19. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Edīte Lasmane

Galvenais grāmatvedis

Marija Strautmane

2022.gada. 04. martā

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskats

BILANCE

PASĪVS	Piezīme	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
I. Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11	132 524	132 524
5. Rezerves		73 152	73 152
f) pārējās rezerves		73 053	142 200
7. nesadalītā peļņa	12	142 200	158 261
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-69 147	-16 061
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi			
Pašu kapitāls kopā		278 729	347 876
II. Uzkrājumi			
3. Citi uzkrājumi		0	0
Uzkrājumi kopā		0	0
III. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
Ilgtermiņa kreditori kopā		0	0
II. Īstermiņa kreditori			
6. Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	13	3 032	1 823
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	14	583	492
12. Nākamo periodu ieņēmumi	15	41 677	0
14. Uzkrātās saistības	16	47 890	43 415
Īstermiņa kreditori kopā		93 182	45 730
Kreditori kopā		93 182	45 730
Pasīvu kopsumma		371 911	393 606

Pārskata pielikums no 8. līdz 19.lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Edīte Lasmane

Galvenais grāmatvedis

Marija Strautmane

2022. gada. 04. martā

SIA "Pansionāts Rokaiži"

reģ.Nr. 42103018367

juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskatsPELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	2021.gads EUR	2020.gads EUR
1. Neto apgrozījums		0	0
a) no lauksaimnieciskās darbības			
b) no citiem pamatdarbības veidiem	16	847 713	877 419
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	17	-843 185	-824 456
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		4 528	52 963
4. Pārdošanas izmaksas		0	0
5. Administrācijas izmaksas	18	-73 732	-73 647
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	19	43 590	45 533
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	20	-43 533	-40 958
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:			
a) no radniecīgajām sabiedrībām		0	0
b) no citām personām	21	0	48
12. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-69 147	-16 061
13. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu			0
14. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-69 147	-16 061
16. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-69 147	-16 061

Pārskata pielikums no 8. līdz 19.lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Galvenais grāmatvedis
2022.gada 04.martā

Edīte Lasmane

Marija Strautmane

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

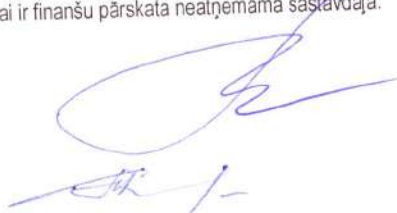
	2021.gads EUR	2020.gads EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma	-69 147	-16 061
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		
Korekcijas:	35 102	36 448
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	0	0
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	0	0
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	0	0
h) ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	-34 045	20 387
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		
Korekcijas:	800	-3 058
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-4 613	-1 084
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	47 452	-4 235
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	9 594	12 010
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	0	0
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	9 594	12 010
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma		
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	-36 764	-35 871
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-36 764	-35 871
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma	0	0
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	0
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-27 170	-23 861
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	224 868	248 729
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	197 698	224 868
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		

Pārskata pielikums no 8. līdz 19.lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Galvenais grāmatvedis

2022.gada 04.martā



Edīte Lasmane

Marija Strautmane

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	2021.gads EUR	2020.gads EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	132 524	132 524
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	0	0
2 Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3 Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	132 524	132 524
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	132 524	132 524
II. Akciju (daļu) emisijas uzcenojums		
III. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
IV. Finanšu instrumentu patiesās vērtības rezerve		
V. Rezerves	73 152	73 152
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	0	0
3 Rezervju atlikuma pieaugums/samazinājums	73152	73152
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	73152	73152
VI. Nesadalītā peļņa	142 200	158 261
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-69147	-16061
3 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	73053	142200
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	73053	142200
VII. Pašu kapitāls	347 876	363 937
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	278729	347876
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	278729	347876

Pārskata pielikums no 8. līdz 19.lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Galvenais grāmatvedis

2022.gada 04.martā


Edīte Lasmane


Marija Strautmane

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456.
2021.gada pārskats

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Pansionāts Rokaiži"	
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību	
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	42103018367, Liepāja, 11.08.1997.	
Juridiskā adrese	"Rokaiži" Kazdangas pag., Aizputes novads, LV-3456	
Valdes sastāvs	Edīte Lasmane	valdes loceklis
Dalībnieki	Dienvidkurzemes novada dome	100,00%
Galvenie pamatdarbības veidi	Sociāla aprūpe 87.30., 67.9, 01.50	
Pārskata gads	01.01.2021.	31.12.2021.
Revidents	Marija Jansone LR Zvērināts Revidents LZRA Sertifikāts Nr. 25	AS „Nexia Audit Advice” Baznīcas iela 31-14, Rīga Latvija, LV – 1010 Reģ.Nr. 40003858822 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.134

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - 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 gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.
- i) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atbildes), 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 tieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laika posmu.

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no 01.01.2021. līdz 31.12.2021.

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Darbības turpināšana

2019.gada 31.decembrī Sabiedrības īstermiņa saistības nepārsniedz apgrozāmo līdzekļu vērtību. Īstermiņa saistībās ir iekļauti tikai uzkrājumi atvaļinājumiem, tekošie nodokļu maksājumi un parādi piegādātājiem. Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņēmums ir piemērojams šī finanšu pārskata sagatavošanā.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā nav, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

SIA "Pansionāts Rokaiži"
Reģ.nr. 42103018367
juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskats

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība *euro*. Darījumi ārvalstu valūtās netika veikti.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 200 *euro*. Iegādātie aktīvi zem 200 *euro* tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena ar PVN, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai.

Tikai par atlīdzību iegūtas tiesības tiek atspoguļotas kā "Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības".

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Datorprogrammas u.c.	20,00	%
----------------------	-------	---

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un inženierbūves	5,00	%
-----------------------	------	---

Automašīnas	20,00	%
-------------	-------	---

Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	20,00	%
------------------------------------	-------	---

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi (turpinājums)

Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli iespējams izmantot paredzētajam mērķim. Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojumu aprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieto dažas pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieto arī atlikušās šī paša pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Ja kādi notikumi vai apstākļi maina liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskaitīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai. Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielākā no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas atspoguļo attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda izdevumos.

Ja nomātajā aktīvā tiek veikti ieguldījumi (piemēram, rekonstrukcija, uzlabošana vai atjaunošana), tad šādas izmaksas atzīst bilances postenī "Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Pamatlīdzekļu pārvērtēšana un rezerves veidošana

Pamatlīdzekļu objektu, kura vērtība ir būtiski lielāka par tā iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē Sabiedrība pārvērtē atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs. Šādas pārvērtēšanas rezultātā radušos starpību starp novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, un novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz pārvērtēšanu, ja šī starpība ir pozitīva, iekļauj attiecīgajā bilances aktīva postenī, kurā norādīts pārvērtētais pamatlīdzekļu objekts, un bilances pasīva postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" iedaļā "Pašu kapitāls".

Attīstības izmaksas

Attīstības izmaksas ir izmaksas, kuras tieši attiecināmas uz attīstības pasākumiem vai kuras var pamatot saistīt ar šiem pasākumiem.

Krājumi

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši periodiskās inventarizācijas metodei (lopbarība, nepabeigtā ražošana, jaunlopi un produktīvie lopi) un nepārtrauktās inventarizācijas metodei (medikamenti, produkti, mazgājамie un dezinfekcijas līdzekļi, saimniecības preces, degvielas, kurināmais).

Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi:
- materiāli un iepirktās preces tiek uzskaitītas atbilstoši to iegādes izmaksām pēc vidējās svērtās cenas.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidoto uzkrājumu atlikumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu, ir:

- kavēta parāda apmaksa, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai debitors apšauba Sabiedrības tiesības piedzīt šo parādu;
- parādnieka sliktais finanšu stāvoklis un negatīvie darbības rezultāti vai citi apstākļi, kas liecina par parādnieka nespēju apmaksāt pilnu parāda summu (zināms, ka pret debitoru ierosināts tiesas process par tā atzīšanu par bankrotējušu) u.tml.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādus Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Citi debitori

Sabiedrība postenī "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus.

Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas postenī "Nākamo periodu izmaksas".

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskaitīta bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Rezerves

Rezerves ir daļa pārskata gada tīrās peļņas, kas novirzīta likuma un statūtu prasībām paredzētiem īpašiem mērķiem (t.sk.zaudējumu segšanai).

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru.

Noma

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atbildība, kas izriet no īpašumtiesībām uz nomas objektu, tiek atzīti bilancē kā pamatlīdzekļi par summu, kas, nomu uzsākot, atbilst nomas ietvaros nomātā īpašuma patiesajai vērtībai, vai, ja tā ir mazāka, minimālo nomas maksājumu pašreizējai vērtībai. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katrā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu izmaksas.

Ja ir pietiekams pamats uzskatīt, ka nomas perioda beigās attiecīgais nomas objekts pāries nomnieka īpašumā, par paredzamo izmantošanas laiku tiek pieņemts šī aktīva lietderīgās izmantošanas laiks. Visos citos gadījumos kapitalizēto nomāto aktīvu nolietojums tiek aprēķināts, izmantojot lineāro metodi, aplēstajā aktīvu lietderīgās lietošanas laikā vai nomas periodā atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem īsāks.

Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus no īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atlīdzību gūst iznomātājs, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomats maksājumi operatīvās nomas ietvaros tiek uzskaitīti kā izmaksas visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. No operatīvās nomas līgumiem izrietošās Sabiedrības saistības tiek atspoguļotas kā ārpusbilances saistības.

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).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam pirms preces vai pakalpojuma saņemšanas.

Pārējie kreditori

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredita atlikumus.

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti.

Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums.

Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Pārējie ieņēmumi

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības. Nodokļa likme ir 20% no aprēķinātās ar nodokli apliekamās bāzes, kura pirms nodokļa likmes piemērošanas tiek koriģēta.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (korģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 4123456790
juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskats

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

	<u>2021.gads</u>	<u>2020.gads</u>
1. Vidējais darbinieku skaits, t.sk.	63	64
Valdības locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	<u>62</u>	<u>63</u>
	<u>2021.gads</u>	<u>2020.gads</u>
	EUR	EUR
2. Personāla izmaksas kopā	<u>588 155</u>	<u>567 321</u>
- darba alga	477 701	459 075
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	110 454	108 246
- tajā skaitā atbildība valdei:	14 797	15 199
- tajā skaitā valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas valdei:	3 073	3 238
Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa		
- darba alga	405 079	386 381
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	94 199	91 551
- kopā	<u>499 278</u>	<u>477 932</u>
Administrācijas darba samaksa		
- darba alga	53 883	53 075
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	11 834	11 952
- kopā	<u>65 717</u>	<u>65 027</u>
Palīgražošana		
darba alga	18 739	19 619
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	4 421	4 743
kopā	<u>23 160</u>	<u>24 362</u>

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
 juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskats

3. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Attīstības izmaksas	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
legādes vērtība uz 31.12.2019.	0	235	0	235
legādes vērtība uz 31.12.2020.	0	235	0	235
Norakstītā vērtība uz 31.12.2019.	0	235	0	235
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	0	0	0	0
Norakstītā vērtība uz 31.12.20.	0	235	0	235
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	0	0	0	0
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	0	0	0	0
legādes vērtība uz 31.12.2020.	0	235	0	235
legādes vērtība uz 31.12.2021.	0	235	0	235
Norakstītā vērtība uz 31.12.2020.	0	235	0	235
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	0	0	0	0
Norakstītā vērtība uz 31.12.2021.	0	235	0	235
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	0	0	0	0
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	0	0	0	0

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskats

4. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie īpašumi*	Nepabeigtās celtniecības obj	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Igtermiņa ieguld. Nomātajos pamatlīdzekļo s	Dzīvnieki un augļi	Kopā
legādes vērtība uz 31.12.2019.	39 998	0	175 564	61 160	2 605	279 327
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	0	0	19 117	16 479	275	35 871
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	0	0	-3 810	-37 810	-720	-42 340
legādes vērtība uz 31.12.2020.	39 998	0	190 871	39 829	2 160	272 858
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2019.	6 493	0	117 550	30 519	0	154 562
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	2 000	0	18 548	15 180	0	35 728
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	0	-3 810	-37 810	0	-41 620
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	8 493	0	132 288	7 889	0	148 670
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	33 505	0	58 014	30 641	2 605	124 765
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	31 505	0	58 583	31 940	2 160	124 188
legādes vērtība uz 31.12.2020.	39 998	0	190 871	39 829	2 160	272 858
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	0	25 250	11514	0	0	36 764
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	0	0	-6096	0	-760	-6 856
legādes vērtība uz 31.12.2021.	39 998	25 250	196 289	39 829	1 400	302 766
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	8 493	0	132 288	7 889	0	148 670
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	2 000	0	20855	11487	0	34 342
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	0	-6096	0	0	-6 096
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2021.	10 493	0	147 047	19 376	0	176 916
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	31 505	0	58 583	31 940	2 160	124 188
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	29 505	25 250	49 242	20 453	1 400	125 850

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskats

	31.12.2021.	31.12.2020.
5 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Produkti	2 677	4 271
Medikamentī	608	445
Degviela	136	253
Saimniec.mat.un mazgāš.dezin līdzekļi	5 296	3 992
Maika+akmeņogles	15 014	11 774
Lopbarības un sēklas	1789	5455
Minerālmēsli	0	514
Saimnieciskais inventārs	0	0
Veļa, apavi, apģērbi	4140	2940
Kopā	<u>29 660</u>	<u>29 644</u>
6. Dzīvnieki un augi	<u>31.12.2021.</u>	<u>31.12.2020.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Nobarojamie lopī (jaunlopi)	1 000	2 540
Nobarojamie lopī (cūkās)	1 050	1 050
Kopā	<u>2 050</u>	<u>3 590</u>
7. Avansa maksājumi	<u>31.12.2021.EUR</u>	<u>31.12.2020.EUR</u>
	6 137	0
7. Pircēju un pasūtītāju parādi	<u>31.12.2021.</u>	<u>31.12.2020.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kopā	<u>5178</u>	<u>5854</u>

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskats

	31.12.2021.	31.12.2020.
8. Citi Debitāri	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Budžetā pārmaksātie noddokļi- valsts sociālās apdrošināšana	1 414	24
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	110	63
Uzņēmējdarbības riska nodeva	0	2
Kopā	1524	89
9. Nākamo periodu izmaksas	<u>31.12.2021.</u>	<u>31.12.2020.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Darbinieku veselības apdrošināšana un ēku apdrošināšana	2 789	2 378
Laikrakstu un žurnālu abonēšana	1 025	964
Rudens arums	0	714
Ziemāju sēja	0	1 317
Kopā	3 814	5 373
10. Nauda	<u>31.12.2021.</u>	<u>31.12.2020.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Naudas līdzekļi norēķinu kontos SEB bankā	38	162 188
Naudas līdzekļi norēķinu kontos Luminor bankā	135 166	62 598
Naudas līdzekļi kasē	62 494	82
Kopā	197 698	224 868
11. Daļu kapitāls		
Sabiedrības 2021.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 132524 sastāv no 132524 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.		
12. Nesadalītā peļņa	<u>31.12.2021.</u>	<u>31.12.2020.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	142 200	158 261
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-69 147	-16 061
Kopā	73 053	142 200
13. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	<u>31.12.2021.</u>	<u>31.12.2020.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kopā	3 032	1 823

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskats

14. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	31.12.2021.	Izmaiņas pārskata gadā	31.12.2020.
	EUR		EUR
Dabas resursu nodoklis	583	0	492
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	0	0
Kopā	583	0	492
15. Nākamo periodu ienākumu	31.12.2021.EUR		31.12.2020.EUR
Nākamo periodu ienākumu	41 677		0
Kopā	41 677		0
16. Uzkrātās saistības	31.12.2021.		31.12.2020.
	EUR		EUR
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	46 559		42 084
Uzkrātās saistības -gada pārskata revīzijai	1 331		1 331
Kopā	47 890		43 415
PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM			
17. Neto apgrozījums	2021.gads		2020.gads
	EUR		EUR
Pašvaldības dotācija	26 197		16 560
Klientu pensijas 85%	420 871		413 330
Līdzfinansējumi no pašvaldības	336 732		375 732
Ienākumi no fiziskam personam	61 640		67 183
Ienākumi no ziedojumiem	2273		4 614
Kopā	847 713		877 419
18. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2021.gads		2020.gads
	EUR		EUR
<i>Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli</i>	86 250		77 033
<i>Darba alga</i>	405 079		386 281
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	94 199		91 351
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	239		239
<i>Uzkrātās saistības atvaļinājumiem</i>	4 476		298
<i>Pamatīdzekļu nolietojums</i>	22 525		19 980
<i>Nomāto p/l vērtības norakstīšana</i>	11 487		15 180
<i>Komunālie izdevumi</i>	40 113		40 242
<i>Ēdināšanas izdevumi</i>	120 703		119 924
<i>Ēku tekošie remontu un teritorijas labiekārtojuma</i>	21 845		34 102
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	362		363
<i>Darbinieku veselības apdrošināšana</i>	11 745		12 051
<i>Kvalifikācijas paaugstināšana darbiniekiem</i>	1 027		697
<i>Transporta uzturēšanas izdevumi</i>	1 052		2 683
<i>Pakalpojumu apmaksā</i>	20 546		14 070
<i>Apbodīšanas un veselības uzlabošanas pabalsti</i>	1 000		2 866
<i>Mazvērtīgais inventārs</i>	0		6 401
<i>Citi saimn.darbības izdevumi</i>	537		595
Kopā	843 185		824 456

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
juridiskā adrese: "Rokaiži", Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456
2021.gada pārskats

	2021.gads	2020.gads
	EUR	EUR
19. Administrācijas izmaksas		
<i>Administrācijas personāla algas</i>	53 862	53 075
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	11 835	11 952
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	26	26
<i>Sakaru izmaksas</i>	1 986	1 967
<i>Biroja uzturēšanas izmaksas</i>	1 691	1 028
<i>Juridiskie pakalpojumi</i>	0	1 189
<i>Gada pārskata revīzijas izdevumi</i>	1 331	1 334
<i>Banku pakalpojumi</i>	526	721
<i>Autotransporta uzturēšana izmaks+ degvielas</i>	1 347	1 208
<i>Veselības apdrošināšana</i>	1 108	1 147
<i>Komandējumi</i>	0	0
Kopā	<u>73 732</u>	<u>73 647</u>
20. Pārējie saimnieciskās darbības iegūmumi		
	2021.gads	2020.gads
	EUR	EUR
<i>LAD-vienotie platību maksājumi</i>	5 301	7 085
<i>Palīgsaimniecības iegūmumi no lauksaimniecības</i>	34 845	33 958
<i>Īres maksājumi</i>	272	249
<i>Pamaksāti nodokļi par viegl. autotransportu -3.gad.</i>	0	0
<i>Darbinieku ēdināšana</i>	3 172	4 241
Kopā	<u>43 590</u>	<u>45 533</u>
21. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
	2021.gads	2020.gads
	EUR	EUR
<i>Palīgsaimniecības izdevumi no lauksaimniecības</i>	16408	14800
<i>Darba algas palīgsaimniecības darbiniekiem</i>	18739	19619
<i>Darba dev.soc. iemaksas palīgsaimniecības dar.</i>	4421	4743
<i>Pamatlīdzekļu nolietojums palīgsaimniecība</i>	330	568
<i>Nekustamā īpašuma nodoklis +zemes noma</i>	3 052	736
<i>Dabas resursu nodoklis</i>	583	492
Kopā	<u>43 533</u>	<u>40 958</u>
22. Banka %- iegūmumi	0	48

Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Valde/ galvenais grāmatvedis ir sagatavojuši Sabiedrības 2021. gada pārskatu un valde un galvenais grāmatvedis parakstījuši to 2022.gada

04.martā.

Valdes locekle

Edīte Lasmāne

Galvenais grāmatvedis

Marija Strautmane

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
juridiskā adrese: Rokaiži, Kazdangas pag., Aizputes novads. LV-3456
2021.gada pārskats

Vadības ziņojums

2022.gada 04.martā

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Pansionāts Rokaiži" (turpmāk tekstā-Sabiedrība) galvenie darbības virzieni ir vecuma, 1. un 2. grupas invalīdu aprūpe un izmitināšana, pansionāta palīgsaimniecības uzturēšana.

Ieguldījumi-Funkcionālā gulta-10 gab.,Šujmašīna Singer 6660-1 gab.,Dators LDC-R332001-1 gab.,Zupas vārāmais katls- izgāzams 100 litri-1.gab., Virtuves iekārta-1 gab., Uzkopšanas ratiņi 4x5L-1.gab.,TV Philips-2 gab., Nepabeigtās celtniecības -Notekūdeņu attīrīšanas iekārtas renovācija.

Sabiedrības līdzekļu avoti - klientu pensijas 85%, līdzfinansējumi no pašvaldībām, fiziskām personām un ziedojumiem.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Salīdzinot 2021.gada bilances kopsummu un atsevišķu postežu rādītājus ar 2020.gada bilanci: Dati rāda, ka bilances kopsumma gada laikā samazinājās par 5,51%, apgrozāmie aktīvi samazinājās par 8,7%, ilgtermiņa ieguldījumi palielinājās par 1,3%. Pasīva pusē redzams, ka saistību kopsumma palielinājās par 103,8%. Vienlaikus pašu kapitāla kopsumma samazinājās par EUR 69147. Īstermiņa saistību grupa palielinājās par EUR 47452. Iepriekšminētās pārmaiņas norāda, ka kapitālsabiedrības aktivitāte ir samazinājusies. Apgrozāmā kapitāla samazinājums gada laikā galvenokārt saistīts ar naudas līdzekļu samazinājumu. Dati liecina, ka naudas līdzekļu avoti samazinājās, bet ilgtermiņa ieguldījumi palielinājās. Peļņas vai zaudējumu aprēķina analīze rāda, ka, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, sabiedrība pārskata gadu beidza ar zaudējumiem- EUR 69147. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas palielinājās par 2,3 %, neto apgrozījums samazinājās par 3,4% . Rezultātā bruto peļņa ir samazinājusies par EUR 48435.

Sabiedrības darbinieki regulāri tiek apmācīti, pieaicinot gan vieslektorus , gan apgūst nepieciešamās zināšanas paši. Divas aprūpētājas mācās medicīnas koledžā; viena apguva 160 stundu ilgu apmācību kursu lietvedībā.

Finansiālo rezultātu rādītāji:

Likviditāte (maksātpēja, t.i., spēja laikus un pilnīgi dzēst savas īstermiņa saistības):

Likviditātes kopējais koeficients	2,64	(koeficienta ieteicama robeža 1-2)
Likviditātes starpseguma koeficients	2,23	(koeficienta ieteicamā robeža 0.7-0.8)
Absolūtās likviditātes koeficients	2,12	(koeficienta ieteicamā robeža 0.2-0.25).

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Bruto peļņas rādītājs	0,53%
Peļņa pirms procentu maksājumiem rādītājs	negatīvs, jo ir zaudējumi
Ar nodokli apliekamās peļņas rādītājs	negatīvs
Neto peļņas rādītājs	negatīvs

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu	2,21
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām	2,21
Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām	0,38
Neto apgrozāmais kapitāls (EUR)	152879,00

Saistību vai maksātpējas rādītāji (Sabiedrības spēja segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības):

SIA "Pansionāts Rokaiži"
reģ.Nr. 42103018367
juridiskā adrese: Rokaiži, Kazdangas pag., Dienvidkurzemes nov., LV-3456

Saistību īpatsvars bilancē	0,25
Saistību attiecība pret pašu kapitālu	0,33

Turpmākā sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes

Sabiedrība arī turpmāk sniegs sociālās aprūpes un izmitināšanas pakalpojumus.

Darbības veids

SIA "Pansionāts Rokaiži"(turpmāk tekstā-Sabiedrība) galvenie darbības virzieni ir vecuma un 1. un 2. grupas invalīdu aprūpe un izmitināšana.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums

Izdotais un pilnībā apmaksātais Sabiedrības pamatkapitāls sastāv no 132524 daļām ar nominālo vērtību EUR 1 par vienu daļu.
Sabiedrības dalībnieki no 2009.gada 31.decembra
1 Dienvidkurzemes novada dome - 100%.

Finanšu instrumentu izmantošana un ar to saistītie riski

2022.gadā palielinājām pakalpojuma uzturēšana maksu no EUR 540 uz EUR 720 mēnesī. Plānots papildus ienākums EUR 259200 GADĀ

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Uzturēšanas maksa 2022. gadā sastāda EUR 720 mēnesī. Esam ieplānojuši pakāpeniski nomainīt esošās gultas, aizstājot tās ar jaunām funkcionālajām gultām. Plānojam pakāpeniski veikt dzīvojamā , palīgtelpu kosmētisko remontu; pansionāta mēbeļu pakāpenisku nomaiņu un atjaunošanu - foajē, dzīvojamās istabās. Abu korpusu iemītnieku istabas durvis aprīkotas ar jaunām klientu atpazīšanas zīmēm. Virtuves blokā plānojam ventilācijas darbības un efektivitātes tālāku uzlabošanu. Elektriskā katla pieslēgšanu elektrotīklam. Remonti paredzēti arī pārtikas blokā. Klientu atpūtas terasei - klientu drošībai un vides pieejamībai aprīkot gājēju ceļiņus ar margām. Veiksīm arī teritorijas labiekārtošanas darbus, ierīkojot jaunas atpūtas vietas. Esam uzsākuši jaunās mājas attīrīšanas sistēmas rekonstrukciju ; plānojam attīrīšanas sistēmas rekonstrukcijas pabeigšanu un apkārtnes labiekārtošanu un sakopšanu. Apkārt jaunajam pansionāta korpusam esam izveidojuši bruģētu gājēju atpūtas taku ar soliņiem. Jāveic jaunā korpusa fasādes labiekārtošanas darbi , aprīkojot ar stādījumiem.

Valdes ieteiktā peļņas sadale vai zaudējumu segšana

Sabiedrības vadība iesaka 2021. gada zaudējumu EUR 69147 nosegt no iepriekšējo gadu peļņas .

Valdes locekle



Edīte Lasmane