

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel

2020.gada 3 mēnešu pārskats

2020. GADA 3 MĒNEŠU PĀRSKATS

**Sagatavots saskaņā ar Latvijas republikas
Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu**

Liepājā, 2020

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Saturs

Bilance uz 2020.gada 31.martu	3
Peļņas vai zaudējuma aprēķins	5
Finanšu pārskata pielikums	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	25
Naudas plūsmas pārskats	26
Vadības ziņojums	27

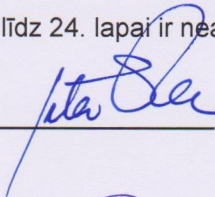
Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs


Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Bilance

AKTĪVS	Pielikumi	31.03.2020. EUR	31.12.19. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I Nemateriālie ieguldījumi			
Nemateriālā vērtība		31938	33746
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un līdzīgas tiesības			
Nemateriālie ieguldījumi kopā	3	31938	33746
II Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		5298	2691
Pamatlīdzekļi kopā	4	5298	2691
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		37236	36437
Aprozāmie līdzekļi			
I Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5	15057	2117
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	6	20228	20622
Krājumi kopā		35285	22739
II Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	961	1808
Citi debitori	8	11654	4175
Nākamo periodu izmaksas	9	1949	2941
Debitori kopā		14564	8924
Naudas līdzekļi (kopā)	10	136745	57404
Aprozāmie līdzekļi kopā		186594	89067
Aktīvu kopsumma		223830	125504

Pielikums no 6 līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle  Inta Šoriņa

Grāmatvede  Inta Doniņa-Lagzdiņa

2020.gada 16.aprīlis

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

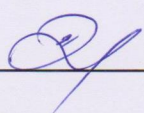
Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Bilance

PASĪVS	Pielikumi	31.03.2020. EUR	31.12.19. EUR
I Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11	266680	266680
Nesadalītā peļņa			
a) rezerve pašu akcijām un daļām		2	2
b) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		-252983	-238227
c) pārskata gada nesadalītā peļņa		111854	-14756
<i>Nesadalītā peļņa kopā</i>		-141129	-252983
Pašu kapitāls kopā		125553	13699
Citi uzkrājumi			
Uzkrājumi kopā		0	0
III Kreditori			
I Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	12	23072	23072
Ilgtermiņa kreditori kopā		23072	23072
II Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	13	42471	46136
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmumiem	14	8195	16248
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	15	4491	7460
Pārējie kreditori	16	8022	5720
Nākamo periodu ieņēmumi	17	6718	6718
Uzkrātās saistības	18	5308	6451
Īstermiņa kreditori kopā		75205	88733
Kreditori kopā		98277	111805
Pasīvu kopsumma		223830	125504

Pielikums no 6. līdz 24.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle  Inta Šoriņa

Grāmatvede  Inta Doniņa-Lagzdiņa

2020.gada 16.aprīlis

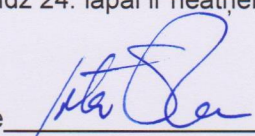
Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

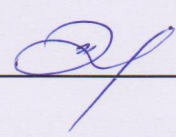
Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

		2020.gada 3mēn. EUR	2019.gada 3 mēn. EUR
Neto apgrozījums	19	4703	11731
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	20	2464	13693
Bruto peļņa vai zaudējumi		2239	-1962
Pārdošanas izmaksas	21	21979	15077
Administrācijas izmaksas	22	12926	12626
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	23	191600	152850
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	24	47080	63550
Peļņa vai zaudējumi no saimnieciskās darbības		111854	59635
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		111854	59635
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		11854	59635
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	25	0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		111854	59635

Pielikums no 6. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle  Inta Šoriņa

Grāmatvede  Inta Doniņa-Lagzdiņa

2020.gada 16.aprīlis

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums**Vispārīgā informācija**

Sabiedrības nosaukums: SIA "Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs"
Sabiedrības juridiskais statuss: Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums: Nr. 40003302839 LR Uzņēmumu reģistrs
25.10.2004.
Juridiskā adrese: Rožu laukums 5/6, Liepāja, LV 3401
Valdes locekle: Inta Šoriņa

Sabiedrības dalībnieki, kapitāldaļu turētāji:

1. Liepājas pilsētas Dome	85.6%	Rožu iela 6, Liepāja, LV-3401
2. Aizputes novada Dome	1.8%	Atmodas iela 22, Aizpute, Aizputes novads, LV-3456
3. Durbes novada Dome	1.8%	Parka iela 2, Lieģi, Tadaiku pagasts, Durbes novads, LV-3447
4. Grobiņas novada Dome	1.8%	Lielā iela 76, Grobiņa, Grobiņas novads, LV-3430
5. Nīcas novada Dome	1.8%	Bārtas iela 6, Nīca, Nīcas pagasts, Nīcas novads, LV-3473
6. Pāvilostas novada Dome	1.8%	Dzintaru iela 73, Pāvilosta, Pāvilostas novads, LV-3466
7. Priekules novada Dome	1.8%	Saules iela 1, Priekule, Priekules novads, LV-3434
8. Rucavas novada Dome	1.8%	„Pagastmāja”, Rucava, Rucavas pagasts, Rucavas novads, LV-3477
9. Vaiņodes novada Dome	1.8%	Raiņa iela 23a, Vaiņode, Vaiņodes pagasts, Vaiņodes novads, LV-3435

Pamatdarbības veids un kods: **NACE kods 7990 „Citi rezervēšanas pakalpojumi un ar tiem saistītas darbības”**

Finanšu gads: 01.01.2020.- 31.03.2020.

Revidents: Marija Jansone SIA "Nexia Audit Advice"
LR Zvērināts Revidents Grēcinieku iela 9 – 3,
LZRA Sertifikāts Nr.25 Rīga,
Latvija, LV 1050
Reģ. Nr. 40003858822
Zvērinātu revidentu
komercsabiedrības licence
Nr.134

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)**Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes**

SIA "Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs" 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 lieto euro (EUR). Finanšu pārskats aptver laika periodu no 2020.gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.martam.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk.
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas 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 parakstīšanas 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) Balances 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.

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)**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.

Iespējamās saistības un aktīvi

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

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība eiro (EUR). Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti EUR pēc Eiropas Centrālās bankas publicēta eiro atsaucis kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti EUR pēc Eiropas Centrālās bankas publicētā eiro atsaucis kursa pārskata gada pēdējā dienā. Valūtu kursa starpības, kas rodas no norēķiniem valūtās vai, atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Darījumi ar saistītajām personām

Saistītās personas ir Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi (Sabiedrības augstākās vadības amatpersonas) un uzņēmumi, kuri kontrolē Sabiedrību un kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, un iepriekš minēto privātpersonu tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tām.

Par saistītām personām tiek uzskatīti arī uzņēmumi, kuros Sabiedrībai ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 500.00 euro. Iegādātie aktīvi zem 500.00 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmuita un neatskaitāmie iegādes nodokļi, 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 uzskaites 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:		
Koncesijas	20	%
Patenti, licences un preču zīmes	20	%
Datorprogrammas u.c.	20	%
Pamatlīdzekļi		
Saimnieciskie līdzekļi	10~14.28	%
Skaitļošanas tehnika	20~33.33	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	20	%

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 apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, 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.

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to 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.

Attīstības izmaksas

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

Krājumi

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši nepārtrauktās inventarizācijas metodei.

Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi:

- materiāli un iepirktais preces tiek uzskaitītas atbilstoši to iegādes izmaksām - pēc metodes "Pirmais iekšā - pirmais ārā" (FIFO).

Neto realizācijas vērtība ir aplēstā pārdošanas cena parastās uzņēmējdarbības ietvaros, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Neto realizācijas vērtība tiek atspoguļota kā pašizmaksa, no kuras atskaitīti izveidotie uzkrājumi.

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 apšaubā 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.

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)**Citi debitori**

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

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.

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 uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos, nauda ceļā (maksājumi ar bankas norēķinu kartēm) 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.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ja Sabiedrība paredz, ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksa tiek atzīta kā atsevišķs aktīvs tikai un vienīgi tad, kad ir praktiski skaidrs, ka šie izdevumi patiešām tiks atmaksāti. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)**Uzkrātās saistības**

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuizpildītājiem 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. No pircējiem saņemtie avansi ir maksājumi, kuri ir saņemti par Liepājas Dāvanu kartēm. Pēc Dāvanu kartes atprečošanas, kad tiek saņemts rēķins-pavadzīme no sadarbības partneriem saskaņā ar iepriekš noslēgtajiem līgumiem, tiek izgrāmatoti no saņemtiem avansiem. Summas no neatprecotām dāvanu kartēm, kurām beidzies realizācijas termiņš tiek uzskaitītas uzņēmuma ieņēmumos.

Pārējie kreditori

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

Dividendes

Prasījumi un saistības par dividendēm tiek atzītas, kad rodas dalībnieku vai akcionāru tiesības uz dividenžu saņemšanu, tas nozīmē, ka tikai tad, kad ir pieņemts dalībnieku sapulces lēmums par dividendēs izmaksājamo peļņas daļu, kā arī noteikta un aprēķināta dividendes summa.

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.

Dotācijas

Īpašiem kapitālieguldījumu veidiem saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Dotācijas izdevumu segšanai atzīst ieņēmumos tajā pašā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja ir izpildīti visi ar dotācijas saņemšanu saistītie nosacījumi.

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)**Ieņēmumu atzīšana**

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti tad, ja ir ievēroti visi šādi nosacījumi:

- a) Sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgus īpašuma tiesībām uz precēm raksturīgos riskus un atlīdzības.
- b) Sabiedrība nepatur turpmākās ar īpašuma tiesībām saistītas pārvaldīšanas tiesības un reālu kontroli pār pārdotajām precēm.
- c) Ir ticams, ka Sabiedrība saņems ar darījumu saistītos saimnieciskos labumus.
- d) Var ticami novērtēt izmaksas, kas radušās vai radīsies saistībā ar darījumu.

Sabiedrība atspoguļo preču pārdošanu, ņemot vērā darījuma ekonomisko būtību, nevis tikai juridisko formu.

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:

- a) Ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī.
- b) 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.
- c) Ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no valūtas kursa svārstībām, tiek aprēķināti kā starpība starp ieņēmumiem no valūtas kursa svārstībām un zaudējumiem no valūtas kursa svārstībām, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.
- d) Pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)**Izdevumu atzīšana**

Izdevumus atzīst un uzskaita pēc uzkrāšanas principa, kas nosaka, ka izdevumus atzīst periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas līdzekļu saņemšanas vai samaksas.

Izdevumus veido saimniecisko labumu samazinājums, kas rodas no aktīvu izlietojuma, vērtības samazinājuma, atsavināšanas vai saistību rašanās vai palielinājuma rezultātā un kas samazina pašu kapitālu.

Izdevumus atzīst noteiktajā kārtībā, ja:

- e) Ir noticis resursu izlietojums vai tas ir paredzams.
- f) Izdevumu summu var ticami novērtēt.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Latvijas Republikā no 2018. gada 1. janvāra ir spēkā jauns Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums, kas tika pieņemts 2017. gada 28. jūlijā un, kas paredz konceptuāli jaunu nodokļa maksāšanas režīmu. Nodokļa likme ir 20% (līdz 2018. gada 1. janvārim – 15%), taksācijas periods ir mēnesis, nevis gads.

Likums paredz nodokļa maksāšanu atlikt līdz brīdim, kad peļņa tiek sadalīta vai citā veidā novirzīta tādiem izdevumiem, kuri nenodrošina nodokļa maksātāja turpmāku atīstību, t.i., nodokļa piemērošana ir pārcelta no peļņas gūšanas brīža uz peļņas sadales brīdi.

Tādējādi nodoklis būs jāmaksā neatkarīgi no gada laikā gūto ienākumu apmēra tikai tad, ja nodokļa maksātājs sadalīs peļņu dividendēs vai tām pielīdzinātās izmaksās, veiks ar saimniecisko darbību nesaistītus izdevumus, veiks palielinātus procentu maksājumus, sniegs aizdevumus saistītām personām u.tml.

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 (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Vispārīgas piezīmes

	2020.gads 3.mēn. EUR	2019.gads 3.mēn. EUR
1. Gada vidējais darbinieku skaits, t.sk.		
Valdes loceklis	1	1
Pārējie darbinieki	9	9
	<u>10</u>	<u>10</u>
2. Personāla izmaksas kopā	<u>34456</u>	<u>30176</u>
- darba alga	27767	24318
- valsts sociālās apdrošin.obligātās iemaksas	6689	5858
tajā skaitā atlīdzība valdei	5100	5100
- tajā skaitā valsts sociālās apdrošin.obligātās iemaksas	1229	1229
- kopā	<u>6329</u>	<u>6329</u>
Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa		
- darba alga	19071	15969
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	4594	3847
- kopā	<u>23665</u>	<u>19816</u>
Administrācijas darba samaksa		
- darba alga	8696	8349
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	2095	2011
- kopā	<u>10790</u>	<u>10360</u>

Atlīdzība kapitāldaļu turētāju pārstāvjiem un atbildīgiem darbiniekiem netiek rēķināta

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Pielikums BILANCEI

3. Nemateriālie ieguldījumi

	Koncesijas, patenti ,licences, pr. zīmes un tml. tiesības	Uzņēmuma attīstības izmaksas	Citi nemat. ieguld. (datorpr.mājas lapa)	Uzņēmuma nemat. vērtība	Avansa maksāj. par nemat. ieguld.	Nemat. ieguld. kopā
Sākotnējā vērtība						
31.12.2019. legāde Palielinājums (ieskaitot uzlabojumus) Pārvietošana Pārvērtēšana Likvidācija 31.03.2020.			40541			40541
Nolietojums						
31.12.2019.			6795			6795
Aprēķināts nolietojums Izslēgts 31.03.2020.			1808			1808 0 8603
Atlikusī vērtība						
31.12.2019.	0	0	33746	0	0	33746
Atlikusī vērtība						
31.03.2020.	0	0	31938	0	0	31938

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Pielikums BILANCEI

4. Pamatlīdzekļi

	Zeme, ēkas būves	Ilg.t.ieg. nomātajiem PL	Transporta līdzekļi	Pārējie PL	PL izveidošana	Nepabeigtā celtniecība	Avansa maksāj. par PL	Kopā
Sākotnējā vērtība								
31.12.2019.		20758		28728				49486
legāde				2884				2884
Palielinājums (ieskaitot uzlabojumus)								
Pārvietošana								
Pārvērtēšana								
Finanšu ieguldījums nomātajos pamatlīdzekļos								
Likvidācija								
31.03.2020.		20758		31612				52370
Nolietojums								
31.12.2019.		20758		26037				46795
Aprēķināts		0		277				277
Norakstīts								
31.03.2020.		20758		26314				47072
Atlikusī vērtība								
31.12.2019.	0	0	0	2691	0	0	0	2691
Atlikusī vērtība								
31.03.2020.	0	0	0	5298	0	0	0	5298

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Pielikums BILANCEI

	2020.gads 3.mēn. EUR	2019.gads EUR
5. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		
Brošūras, ceļveži	13435	1213
Mazvērtīgais inventārs	770	112
Maisiņi, mapes reprezentācijas vajadzībām	852	792
Kopā	15057	2117
6. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		
Prece pārdošanai	20228	20622
Kopā	20228	20622
<p>Sabiedrība pieņem suvenīrus un amatniecības izstrādājumus no sadarbības partneriem uz realizāciju ar vienošanos, ka samaksāts tiks tikai par pārdoto. Ja divu kalendāro gadu laikā piegādāto precī nevar realizēt, tad sabiedrība to atgriež piegādātājam atpakaļ, lai neveidotos nevajadzīgi krājumi un iesaldēti līdzekļi.</p>		
7. Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādi	961	1808
Kopā	961	1808
8. Citi debitori		
Avansa norēķiniem izsniegtie līdzekļi	15	0
Avansa maksājumi par dāvanu kartēm	210	145
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	9288	1889
Pārmaksātie nodokļi, iepriekš samaksātie nodokļi (UIN)	2141	2141
Kopā	11654	4175

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Pielikums BILANCEI

	2020.gads 3.mēn.	2019.gads
	EUR	EUR
9. Nākamo periodu izmaksas		
Biroja tehnikas un preču apdrošināšana	35	50
Domēna Liepaja.travel, liepajaturisms.lv	136	49
Avansa maksājumi par komandējumiem	0	1161
Antivīrusa programma SW ESET Endpoint	33	131
Reklāmas izdevumi	267	356
Darbinieku veselības apdrošināšana	375	938
Atvaļinājuma nauda par aprīli	735	0
VSAOI 24.09% DD par aprīli	177	0
Laikrakstu abonēšana	93	121
Seminārs	0	90
EKA apkalpošanas gada maksa	98	45
Kopā	1949	2941

10. Naudas līdzekļi

Naudas līdzekļi kasē	193	970
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	136552	56434
Kopā	136745	57404

11. Informācija par sabiedrības pašu akciju un daļu kopumu

Pamatkapitāla lielums uz 2019.gada 31.decembri ir 266680 EUR.

Vienas kapitāldaļas nominālvērtība ir 1 EUR

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Pielikums BILANCEI

daļas EUR	%	Dalībnieki
228264	85.6	Liepājas pilsētas Dome
4802	1.8	Aizputes novada Dome
4802	1.8	Durbes novada Dome
4802	1.8	Grobiņas novada Dome
4802	1.8	Nīcas novada Dome
4802	1.8	Pāvilostas novada Dome
4802	1.8	Priekules novada Dome
4802	1.8	Rucavas novada Dome
4802	1.8	Vaiņodes novada Dome
266680	100	

Pamatkapitāla denominācijas rezultātā radies atlikums **1.75 EUR** vērtībā tika novirzīts sabiedrības rezervju fondā.

12. Nākamo periodu ieņēmumi- ilgtermiņa

Ilgtermiņa ieguldījumu iegāde par pašvaldības dotāciju līdzekļiem
 ilgtermiņa daļa

Kopā

**2020.gads
3.mēn.**

2019.gads

23072

23072

23072

23072

13. No pircējiem saņemtie avansi

Par Dāvanu kartēm saņemtie avansi

Kopā

42471

46136

42471

46136

14. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Kopā

8195

16248

8195

16248

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Pielikums BILANCEI

15. Nodokļu un nodevu saistību kustība 2020.gada 3. mēnešos

	Atlikums 01.01.2020. EUR	Aprēķināts 2020.gadā EUR	Samaksāts 2020.gadā EUR	Atmaksāts 2020.gadā EUR	Atlikums 31.03.2020. EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-2141	0	0		-2141
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	4956	10141	11396		3701
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	2342	3888	4813		1417
PVN	158	-605	262	78	-631
PVN nerezidentiem	0	33	33		0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	4	12	12		4
Kopā	7460	13469	16516	78	4491

	2020.gads 3.mēn. EUR	2019.gads EUR
16. Pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	8022	5690
Norēķini ar darbiniekiem par komand, u.c.izdevumiem		
Norēķini par autoratlīdzībām un līgumdarbiem		30
Kopā	8022	5720

17. Nākamo periodu ieņēmumi- īstermiņa

	2020.gads 3.mēn. EUR	2019.gads EUR
Ilgtermiņa ieguldījumu iegāde par pašvaldības līdzekļiem	6718	6718
Īstermiņa daļa	6718	6718
Kopā	6718	6718

18. Uzkrātās saistības

	2020.gads 3.mēn. EUR	2019.gads EUR
Uzkrātās saistības		1143
Uzkrājumi neizmaksātiem atvaļinājumiem	5308	5308
Kopā	5308	6451

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Pielikums peļņas zaudējumu aprēķinam

19. Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības, produkcijas pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar pārdošanu.

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem

	2020.gads 3.mēn. EUR	2019.gads 3.mēn. EUR
Ieņēmumi no preču realizācijas	221	953
Ieņēmumi no pakalpojumiem	2685	8942
Kases ieņēmumi	1797	1836
Kopā	4703	11731

20. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Atprecotās dāvanu kartes	0	9807
Krājumu vērtības izmaiņas	1498	2834
Darba alga no pašu ieņēmumiem	769	838
Sociālā iemaksa	185	202
Uzņēmuma riska nodeva	12	12
Kopā	2464	13693

21. Pārdošanas izmaksas

Autoratlīdzības izdevumi	2986	652
Citi pārdošanas izdevumi	704	1391
Telpu īre	5452	3797
Reklāma	7740	6492
Mārketinga un reklāma	5097	2745
Kopā	21979	15077

22. Administrācijas izmaksas

Administrācijas darba alga	8696	8349
Sociālā iemaksa	2095	2011
Citi administrācijas izdevumi	2135	2266
Kopā	12926	12626

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Pielikums peļņas zaudējumu aprēķinam

	2020.gads 3.mēn. EUR	2019.gads 3.mēn. EUR
23. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		
Dotācijas no budžeta Liepāja	182000	152850
Dotācijas no budžeta Pāvilostas novads	0	0
Dotācijas no budžeta Priekules novads	3000	0
Dotācijas no budžeta Rucavas novads	3300	0
Dotācijas no budžeta Vaiņodes novads	0	0
Dotācijas no budžeta Durbes novads	0	0
Dotācijas no budžeta Nīcas novads	0	0
Dotācijas no budžeta Grobiņas novads	3300	0
Dotācijas no budžeta Aizputes novads	0	0
Citu periodu ieņēmumi, kas attiecas uz pārskata periodu	0	0
Kopā	191600	152850

24. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Izejvielas un materiāli	3524	4014
Darba alga	18302	15131
Sociālā iemaksa	4409	3645
Pamatlīdzekļu nolietojums	2085	395
Nolietojums ilgtermiņa ieguld.nomātajos pamatlīdz.	0	929
Atlīdzība par līgumdarbiem	1349	2681
Dalība cita partnera projektos	799	247
Pārējie saimnieciskie izdevumi	2303	5237
Komandējuma izdevumi	3702	4257
Izstāžu izdevumi un stenda īre	850	2998
Dalības maksa mārketinga aktivitātēs	2688	2700
Tūrisma biržu pasākumi	6300	15866
Bukletu , ceļvežu maketi	106	5324
Dāvanas un reprezentācijas izdevumi	0	0
Sadzīves pakalpojumu izdevumi	0	0
Citi izdevumi (neizmantotie atvaļinājumi)	0	0
Medicīniskie pakalpojuma izdevumi	663	126
Kopā	47080	63550

25.Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Kopā

0

0

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)**Finanšu risku pārvaldība**

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem, kā pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir valūtas risks, likviditātes risks un kredītrisks.

Valūtas risks

Ārvalstu valūtas riskam pakļautajos Sabiedrības monetārajos aktīvos un saistībās ietilpst nauda, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem. Sabiedrība galvenokārt ir pakļauta ārvalstu valūtas riskam saistībā ar valūtu.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no dalībnieka.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu.

Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kreditēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

Sabiedrībai nav aizņēmumu un aizdevumu citām sabiedrībām, ne arī privātpersonām.

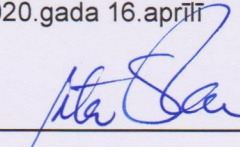
Sabiedrība nav veikusi darījumus ar saistītajām pusēm.

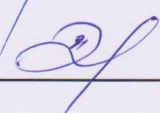
Sabiedrība nav uzsākusi tiesvedību pret citām sabiedrībām, kā arī pret sabiedrību nav uzsākta tiesvedība un sabiedrības īpašums nav iekļāts.

Notikumi pēc bilances datuma

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

Valde un galvenais grāmatvedis ir sagatavojis Sabiedrības 2020.gada 3.mēnešu pārskatu un parakstījuši to 2020.gada 16.aprīlī

Valdes locekle _____  Inta Šoriņa

Grāmatvede _____  Inta Doniņa-Lagzdiņa

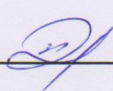
Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Rādītāja nosaukumi	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) EUR	Nesadalītā peļņa EUR	Rezerves EUR	Kopā EUR
Atlikums uz 31.03.2018.	266680	-217743	2	48939
Akciju vai daļu kapitāla pieaugums/samazinājums				
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		59635		
Atlikums uz 31.03.2019.	266680	-158108	2	108574
Atlikums uz 31.03.2019.	266680	-252983	2	13699
Akciju vai daļu kapitāla pieaugums/samazinājums				
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		111854		
Atlikums uz 31.03.2020.	266680	0 0	2	125553

Valdes locekle  Inta Šoriņa

Grāmatvede  Inta Doniņa-Lagzdiņa

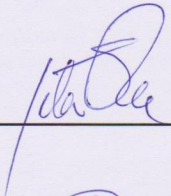
2020.gada 16.aprīlī

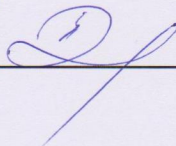
Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel
2020.gada 3 mēnešu pārskats

Naudas plūsmas pārskats (pēc netiešās metodes)

	2020.gads 3.mēn. EUR	2019.gads 3.mēn. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem. <i>Korekcijas:</i>	111854	59635
a) pamatlīdzekļu nolietojums	277	1324
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	1808	0
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-5640	-4805
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	-12546	-8141
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugumu vai samazinājums.	-13528	13502
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
9 Pamatdarbības neto naudas plūsma	82225	61515
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3 Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-2884	0
9 Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	-2884	0
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
4 Avansa maksājums par pamatlīdzekļiem		-811
7 Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	-811
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	79341	60704
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	57404	36568
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	136745	97272

Valdes locekle  Inta Šoriņa

Grāmatvede  Inta Doniņa-Lagzdiņa

Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs

Reģ.nr. 40003302839, Rožu laukums 5/6, Liepājā, LV-3401, tālrunis: 63480808, e-pasts: info@liepaja.travel, www.liepaja.travel

VADĪBAS ZIŅOJUMS Par 2020. gada 1. ceturksni

Darbības veids

SIA Liepājas reģiona tūrisma informācijas biroja (turpmāk arī LRTIB) statūti nosaka, ka sabiedrības darbības mērķis ir veidot Lejaskurzemes (Liepājas un tās apkārtnes) kā izcila tūrisma galamērķa – modernās un tradicionālās kultūras centra, dabas un industriālā tūrisma teritorijas, aktīvā un atpūtas tūrisma centra, kūrorta un radošuma metropoles – atpazīstamību Latvijā un ārvalstīs.

2020. gada 16. marta Kapitāldaļu turētāju sapulcē tika veikti grozījumi statūtos, kuros tika precizēts sabiedrības mērķis: veidot Liepājas un apkārtnes novadu (Aizputes, Durbes, Grobiņas, Nīcas, Pāvilostas, Priekules, Rucavas, Vaiņodes) kā izcila tūrisma galamērķa – kultūras, sporta un darījumu tūrisma centra, dabas teritoriju un kultūrvēsturiskā mantojuma, aktīvās atpūtas un labjūtes tūrisma – atpazīstamību Latvijā un ārvalstīs.

Statūtos tika precizēti komercdarbības veidi pēc NACE klasifikatora:

- Pārējā mazumtirdzniecība nespecializētajos veikalos 47.19;
- Citur neklasificēta jaunu preču mazumtirdzniecība specializētajos veikalos 47.78;
- Citi izdevējdarbības veidi 58.19;
- Interneta portālu darbība 63.12;
- Reklāmas aģentūru darbība 73.11;
- Atpūtas un sporta priekšmetu iznomāšana un ekspluatācijas līzings 77.21;
- Citi rezervēšanas pakalpojumi un ar tiem saistītas darbības 79.90;
- Kopēšana, dokumentu sagatavošana un citas specializētās biroju palīgdarbības 82.19;
- Citur neklasificēta izglītība 85.59.

Biroja pamatdarbība tiek iedalīta četros blokos:

1. Informācijas apkopošana par uzņēmumiem, kas sniedz tūrisma pakalpojumus, to piedāvātā servisa spektru un kvalitāti, par tūrisma objektiem un apskates vietām, kā arī par atpūtas un izklaides pasākumiem Liepājā un astoņos novados.
2. Tūrisma informācijas sniegšana liepājniekiem un pilsētas viesiem, kas apmeklē Liepājas reģiona tūrisma informācijas centru Rožu laukumā 5/6.
3. Sadarbībā ar lielākām Latvijas un Baltijas tūrisma aģentūrām, kā arī regulārām reklāmas kampaņām medijos, pilsētas un reģiona popularizēšana kā tūrisma galamērķi.
4. Aktīva dalība Latvijas tūrisma jomas attīstībā, piedaloties Kurzemes Tūrisma Asociācijas valdē, dažādos Latvijas Investīciju attīstības aģentūras rīkotos pasākumos, uzņemot tūroperatori un žurnālistu vizītes, kā arī piedaloties starptautiskās tūrisma izstādēs.

Uzņēmuma pamatkapitāls paliek iepriekšējā 266680 EUR apjomā, tas apstiprināts 2015.gada 15.oktobrī Uzņēmumu reģistrā kā pamatkapitāla denominācija no LV uz EUR. Kapitāldaļu īpašnieki nav mainījušies, tāpat arī valdes locekles pienākumus turpina pildīt Inta Šoriņa, kas amatā apstiprināta 2016. gada 27. septembrī.

SABIEDRĪBAS DARBĪBA 1. CETURKSNĪ

Darbinieki:

2019. gadā 1. ceturksnī LRTIB pastāvīgi strādāja 10 darbinieki – vadītāja, grāmatvede, vecākais mārketinga speciālists, divi mārketinga speciālisti, tūrisma attīstības speciālists un trīs ienākošā tūrisma speciālisti, apkopēja.

Sadarbības partneri:

Liepājas pilsētas dome, kapitāldaļu turētāju novadu domes (Aizpute, Grobiņa, Durbe, Nīca, Pāvilosta, Priekule, Rucava, Vaiņode), Liepājas pilsētas un apkārtnes novadu tūrisma uzņēmēji (viesnīcas, viesu nami, ēdināšanas uzņēmumi, aktīvā un izklaides tūrisma uzņēmumi, muzeji, tūrisma aģentūras, transporta firmas u.c.), Latvijas reģionālie un vietējie informācijas centri un tūrisma nozares asociācijas; mērķa grupas, uz kurām tiek vērsta informācijas sagatavošana un sniegšana: tūristi un interesenti, kas vēlas iepazīt Liepājas pilsētu un apkārtnējos novadus, no Latvijas un ārvalstīm.

Aktivitātes:

Pirmajā ceturksnī par galvenajiem uzdevumiem izvirzīti gatavošanās sezonai. Laikā no janvāra līdz 12. martam, kad izsludināja ārkārtas situāciju, LRTIB Rožu laukuma biroju apmeklējam 1801 apmeklētājs, kas ir par 24.8% mazāk kā iepriekšējā gadā.

Šajā periodā tika apmeklētas starptautiskas izstādes Helsinkos (Somija), Ūtrehtā (Nīderlandē), Tallinā (Igaunija), Viļņā (Lietuva) un Latvijā Balttour 2020. Tāpat arī tiek veidoti drukas darbi un turpināts darbs pie tūrisma informācijas datu bāžu papildināšanas. 1. ceturksnī notika spraigs darbs pie Liepājas dzimšanas dienas pastaigas "Izgaismotā Liepāja" veidošanas, tika īstenotas reklāmas kampaņas, veikti gatavošanas darbi pašam pasākumam.

Līdz ar ārkārtas situācijas izsludināšanu valstī, kad tika atcelti visi publiskie pasākumi, ierobežota cilvēku pārvietošanās, ar 13. martu tika slēgta klātienē klientu apkalpošana Liepājas reģiona tūrisma informācijas biroja telpās Rožu laukumā 5/6, pārplānots darbs birojā, veiktas izmaiņas darba grafikos. Ārkārtas situācijas laikā, reaģējot uz nepieciešamību, LRTIB darbinieki komunicēja ar Liepājas uzņēmumiem, īstenoja aktivitātes, lai maksimāli palīdzētu tūrisma jomā iesaistītajiem, apkopoja publicēšanai informāciju, u.c.

NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA GADA PĒDĒJĀS DIENAS

No pārskata gada beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Nākamajā ceturksnī plānotie uzdevumi:

Līdz ar ārkārtas situācijas atcelšanu 12. maijā, pēc esošās situācijas tiks precizēti veicamie uzdevumi attiecībā uz Liepājas reklamēšanu un klientu apkalpošanu. 2. ceturksnī turpināsies darbs pie nepieciešamo drukas darbu papildināšanas, mājas lapas datu bāzes papildināšanas, precizēšanas, kā arī tehnisko uzlabojumu veikšanas.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem sabiedrība saskaras.

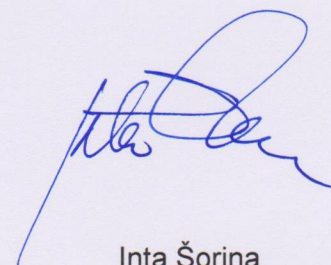
Līdz ar ārkārtas situāciju valstī, tūrisma joma faktiski ir apstājusies, kā rezultātā daļēji apstājies ir arī SIA LRTIB darbs.

Finanšu rādītāji

	2020.gads EUR	2019.gads EUR
LIKVIDITĀTE		
Kopējā likviditāte	2.48	1.00
Absolūtā likviditāte	1.82	0.65
MAKSĀTSPĒJA		
Saistību īpatsvars bilancē	0.44	0.89
Finanšu līdzsvara koeficients	0.78	8.16
RENTABILITĀTE		
Neto apgrozījuma rentabilitāte	2378.35%	508.35%
Operatīvās darbības rentabilitāte	2378.35%	10.77%
Bruto peļņas rentabilitāte	47.61%	-16.72%

SIA „Liepājas reģiona tūrisma informācijas birojs”
valdes locekle

2020.gada 16. aprīlī



Inta Šoriņa