

AS "Rīgas juvelierizstrādājumu rūpnīca"

Vienotais reģ.Nr. 40003044420

Adrese: Terēzes iela 1, Rīga, LV-1012

tālrunis 67272790

Mērvienība: EUR

Finanšu pārskats

par periodu no 01.01.2020. līdz 30.09.2020.

kas sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanas prasībām

Rīga, 2020.

SATURS

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	6
<i>Finanšu pārskats, t.sk.:</i>	
Bilance	7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskata pielikums	12

Informācija par sabiedrību

"Rīgas juvelierizstrādājumu rūpnīca" AS (turpmāk - "Sabiedrība") ir akciju sabiedrība un tā ir reģistrēta Komercreģistrā 1991. gada 10. decembrī Rīgā, ar vienoto reģistrācijas numuru 40003044420.

Sabiedrības juridiskā adrese ir Terēzes iela 1, Rīga. Sabiedrības valdes priekšsēdētājs ir Vladimirs Cadovičs.

Sabiedrības valdes locekļi ir Aleksandrs Struļevičs un Tamāra Fruļa.

Sabiedrības padomes priekšsēdētājs ir Jevgenija Pēde. Sabiedrības padomes priekšsēdētāja vietnieks ir Igors Istomins.

Sabiedrības padomes locekļi ir Svetlana Tolkačova, Svetlana Stepanova, Valentina Černovska.

Sabiedrības revidents ir Zvērinātu revidentu komercsabiedrība Nexia Audit Advice SIA (Licence Nr.134) un atbildīgā zvērinātā revidente Marija Jansone.

Sabiedrības finanšu pārskats ir sagatavots par periodu no 2020. gada 1. janvāra līdz 2020. gada 30. septembrim un to sagatavoja Sabiedrības Galvenā grāmatvede Natalja Beļšova.

Sabiedrības izpildinstitūcija ir valde, kas sastāv no diviem valdes locekļiem, kuri pārstāv sabiedrību katrs kopīgi ar vienu valdes locekli, un valdes priekšsēdētāja, kurš tiesīgs pārstāvēt komercsabiedrību atsevišķi.

Sabiedrības pamatdarbība	NACE 2.red.	32.12	
			juvelierizstrādājumu un līdzīgu izstrādājumu ražošana
	NACE 2.red.	46.48	
			pulksteņu un juvelierizstrādājumu vairumtirdzniecība
	NACE 2.red.	47.77	
			pulksteņu un juvelierizstrādājumu mazumtirdzniecība
			specializētajos veikalos
	NACE 2.red.	68.20	
			sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana

AS "Rīgas juvelierizstrādājumu rūpnīca" akcijas tiek kotētas Nasdaq Riga biržā Baltijas Otrajā sarakstā.

ISIN	LV0000100543	Kopējais akciju skaits	4 742 980
LEI	097900BGLP0000055776	Akcijas publiskā apgrozībā	4 493 700
Biržas kods	RJR1R		
Saraksts	Otrais saraksts		
Nominālvērtība	1,40 EUR		

Akcionari un to akciju īpatsvars %	Vladimirs Cadovičs	6,15%
	Valentīns Istomins	29,52%
	Alektina Struļeviča	21,93%
	Sergejs Safronovs	10,54%
	NAMEJS 1 SIA	14,85%
	Pārējie	17,01%

Vadības ziņojums

Sabiedrības darbība pārskata gadā

AS „Rīgas juvelierizstrādājumu rūpnīca” darbības veids ir juvelierizstrādājumu vairumtirdzniecība, mazumtirdzniecība un remonts.

Saimniecības darbības struktūrvienības nosaukums, adrese, tālrunis:

darbnīca, Terēzes iela 1B, Rīga, LV-1012, tālr. 67277365

darbnīca-veikals, Lidoņu iela 27 k-1, Rīga, LV-1055, tālr.27873000

Sabiedrībai ārvalstīs nav reģistrētas pārstāvniecības un filiāles.

AS „Rīgas juvelierizstrādājumu rūpnīca” mātes un meitas sabiedrību nav.

Sabiedrības pamatkapitāls ir 6'640'172 EUR, kas sadalās 4'742'980 akcijās ar akcijas nominālvērtību EUR 1,40.

Sabiedrības lielākie akcionāri ir:

Vladimirs Cadovičs	6,15%	291 785 akcijas
Valentīns Istomins	29,52%	1 400 000 akcijas
Alektina Struļeviča	21,93%	1 040 000 akcijas
Sergejs Safronovs	10,54%	500 000 akcijas
NAMEJS 1 SIA	14,85%	704 548 akcijas
Pārējie	17,01%	806 647 akcijas

Valdei, izņemot Vladimiru Cadoviču nepieder sabiedrības akcijas.

Valdes priekšsēdētājam Vladimiram Cadovičam pieder 291 785 akcijas.

Padomes locekļiem nepieder sabiedrības akcijas.

Vidējais nodarbināto skaits 18

Neto apgrozījums pārskata periodā sastāda 503'358 EUR un ir samazinājies par 27,3% salīdzinoši ar iepriekšējo pārskata periodu.

Sabiedrības finanšu rezultāti:	30.09.2020.	30.09.2019.
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(46 473)	(10 650)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis ir:	-	-
Neto rezultāts ir:	(46 473)	(10 650)

Sabiedrības rentabilitāte:	30.09.2020.	30.09.2019.
Bruto pamatdarbības rentabilitāte	54,07%	43,12%

Likviditātes koeficienti

Kārtējā likviditāte	14,51	11,46
Ātrā likviditāte	9,45	6,84
Absolūtā likviditāte	1,79	0,70

Alternatīvie snieguma rādītāji (ASR)

Bruto pamatdarbības rentabilitāte

Rādītājs atspoguļo cik ir uzņēmuma pamatdarbības produkcijas
uzcenojums

Kārtējā likviditāte

Sniedz vispārēju priekšstatu par uzņēmuma spēju segt īstermiņa
saistības. Jo augstāks rādītājs, jo augstāka maksāspēja.

Aprēķina formulas

$$\frac{\text{bruto peļņa (P/z)}}{\text{Pārdotas produkcijas (preces) pašizmaksa P/z 20. piezīme}} \times 100\%$$

$$\frac{\text{Apgrozāmie līdzekļi (Balance aktīvs)}}{\text{Īstermiņa kreditori (Balance pasīvs)}}$$

Ātrā likviditāte

Rāda kāda ir uzņēmuma spēja atmaksāt īstermiņa saistības, izmantojot naudas līdzekļus un debitora parādus.

Apgrozāmie līdzekļi - krājumi (Balance aktīvs)
Īstermiņa kreditori (Balance pasīvs)

Absolūtā likviditāte

Rāda, kāds ir īstermiņa saistību koeficients no vislikvidākajiem līdzekļiem (nauda)

Naudas līdzekļi (Balance 10.piezīme)
Īstermiņa kreditori (Balance pasīvs)

Iepriekš aprakstītos alternatīvos snieguma rādītājus Sabiedrības vadība izmanto, vērtējot konkrēta finanšu perioda rezultātus un pieņemot lēmumus.

Sabiedrības īstermiņa saistības nepārsniedz tā apgrozāmos līdzekļus.

Sabiedrības kopējās saistības nepārsniedza sabiedrības aktīvus.

Uzņēmumam nav reģistrētu komercķīlu.

Likvidācijas procesi nav reģistrēti

Maksātnespējas procesi nav reģistrēti

Tiesiskās aizsardzības procesi nav reģistrēti

Sabiedrībai nav bankas kredītu saistības.

Citi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt pārskata gada novērtējumu nav notikuši.

Finanšu pārskata sagatavošanā ir piemērojams darbības turpināšanas pieņēmums.

Risku vadība

Sabiedrības darbība ietver finanšu riskus. Šie riski var būt šādi:

- tirgus risks - kad izmaiņas tirgus cenas uz pakalpojumiem, dārgmetāliem un precēm, kas negatīvi ietekmē sabiedrības aktīvus un/vai saistības;
- kredītrisks - kad sabiedrībai var rasties finanšu zaudējumi sadarbības partnera maksātnespējas dēļ;
- likviditātes risks - kas iestājoties var novest pie situācijas, kad aktīvi ir jārealizē par zemāku cenu nekā to patiesā vērtība.

Vīruss COVID-19 ietekmēja mūsu uzņēmuma finanšu 2020.gada 9 mēnešu rādītājus. No 2020.g. februāra līdz jūnijam tika apturēta mūsu svarīgāku ārvalstu partneru juvelierizstrādājumu produkcijas piegāde. Neskatoties uz to, mūsu uzņēmums turpina darbību ar preču atlikumiem gan vairumtirdzniecībā, gan mūsu veikalos, ievērojot ikdienas piesardzības pasākumus. Šajā periodā krasi samazinājies veikalu pircēju skaits.

Kā rezultātā uzņēmuma apgrozījums par 2020.gada 9 mēnešiem samazinājies par 27,3 % salīdzinot ar iepriekšējo gada 9 mēnešiem.

Bet jau 2020.g.jūlija situācija uzlabojās. No piegādātājiem saņemta prece un palielinājies uzņēmuma apgrozījums. Šobrīd COVID-19 infekcijas slīmības izplatība ir mazinājusies, bet pandēmijavēl nav beigusies. Mūsu uzņēmums turpina strādāt, ievērojot COVID-19 infekcijas profilakses pamatprincipus.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Cadovičs

Valdes locekle

Tamāra Fruļa

Valdes loceklis

Aleksandrs Struļevičs

Paziņojums par sabiedrības vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi un objektīvi atspoguļo uzņēmuma finansiālo stāvokli, kā arī darbības rezultātus uz 30.09.2020.

Sabiedrības vadība apstiprina, ka sastādot finanšu pārskatu par periodu 01.01.2020-30.09.2020. , tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, un ir pieņemti pamatoti un piesardzīgi lēmumi. Sabiedrības vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskats sastādīts saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

Sabiedrības vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par uzņēmuma līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanu un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Cadovičs

Valdes locekle

Tamāra Fruļa

Valdes loceklis

Aleksandrs Struļevičs

BILANCE

Aktīvs		Piezīmes numurs	30.09.2020.	30.09.2019.
Ilgtermiņa ieguldījumi				
I. Nemateriālie ieguldījumi:				
1. Koncesijas, patenti, licences, datorprogrammas utml.tiesības			35	95
Nemateriālie ieguldījumi, kopā:	1.		35	95
II. Pamatlīdzekļi:				
1. <i>Nekustamie īpašumi:</i>				
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves			151 725	101 095
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos			-	584
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs			26 439	30 482
Pamatlīdzekļi, kopā:	2.		178 164	132 161
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:			178 199	132 256
Apgrozāmie līdzekļi				
I. Krājumi:				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	3.		104 344	103 481
2. Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	4.		88 791	82 265
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5.		220 905	339 527
4. Avansa maksājumi par krājumiem	6.		501	334
Krājumi, kopā:			414 541	525 607
III. Debitori:				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7.		624 936	692 540
2. Citi debitori	8.		3 110	5 807
3. Nākamo periodu izdevumi	9.		694	562
Debitori, kopā			628 740	698 909
V. Nauda	10.		146 691	79 272
Apgrozāmie līdzekļi, kopā:			1 189 972	1 303 788
Aktīvu kopsumma			1 368 171	1 436 044

Pielikumi no 12. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Cadovičs

Valdes locekle

Tamāra Fruļa

Valdes loceklis

Aleksandrs Struļevičs

Galvenā grāmatvede

Natalja Beļšova

BILANCE

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.09.2020.	30.09.2019.
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11.	6 640 172	6 640 172
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	12.	110 900	71 074
3. Rezerves:			
a) pārējas rezerves	13.	108 481	108 481
Rezerves kopā:		108 481	108 481
4. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(5 543 650)	(5 511 291)
5. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(46 473)	(10 650)
Pašu kapitāls, kopā:		1 269 430	1 297 786
Ilgtermiņa kreditori:			
1. Citi aizņēmumi (finanšu līzings)	14.	16 711	21 453
Ilgtermiņa kreditori, kopā:		16 711	21 453
Īstermiņa kreditori:			
1. Citi aizņēmumi (finanšu līzings)	14.	1 207	1 147
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15.	50 965	75 622
3. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16.	8 954	17 067
4. Pārējie kreditori	17.	10 769	10 491
5. Uzkrātās saistības	18.	10 135	9 478
Īstermiņa kreditori, kopā:		82 030	113 805
Kreditori, kopā:		98 741	135 258
Pasīvu kopsumma:		1 368 171	1 433 044

Pielikumi no 12. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Cadovičs

Valdes locekle

Tamāra Fruļa

Valdes loceklis

Aleksandrs Struļevičs

Galvenā grāmatvede

Natalja Beļšova

Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(klasificēta pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	30.09.2020.	30.09.2019.
1. Neto apgrozījums			
b) no citiem pamatdarbības veidiem	19.	503 358	692 597
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	20.	(326 715)	(483 943)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		176 643	208 654
4. Pārdošanas izmaksas	21.	(177 444)	(185 691)
5. Administrācijas izmaksas	22.	(55 316)	(59 283)
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	23.	19 523	36 319
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	24.	(9 879)	(10 649)
8. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(46 473)	(10 650)
9. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu		-	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa			
10. aprēķināšanas		(46 473)	(10 650)
11. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(46 473)	(10 650)
12. Peļņa vai zaudējumi uz VIENU akciju par gadu		-0,010	-0,002
13. Peļņa vai zaudējumi uz VIENU akciju no darbības sākuma		-1,18	-1,16

Pielikumi no 12. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Cadovičs

Valdes locekle

Tamāra Fruļa

Valdes loceklis

Aleksandrs Struļevičs

Galvenā grāmatvede

Natalja Beļšova

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(ar tiešo metodi sagatavota naudas plusmas pārskata shēma)

	Piezīmes numurs	30.09.2020.	30.09.2019.
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		378 734	589 164
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem		(377 269)	(695 911)
3. Pārējās pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi		48 013	60 712
Pamatdarbības neto naudas plūsma		49 478	(46 035)
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde (-)	2	-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		-	-
III. Finanšu darbības naudas plūsma			
1. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	14	(3 535)	(2 576)
Finanšu darbības neto naudas plūsma		(3 535)	(2 576)
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums		45 943	(48 611)
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		100 748	127 883
VII. Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		146 691	79 272

Pielikumi no 12. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Cadovičs

Valdes locekle

Tamāra Fruļa

Valdes loceklis

Aleksandrs Strulevičs

Galvenā grāmatvede

Natalja Beļšova

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Piezīmes numurs	30.09.2020.	30.09.2019.
I Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		6 640 172	6 640 172
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		6 640 172	6 640 172
III Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		58 788	71 074
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/ samazinājums		52 112	
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		110 900	71 074
V Rezerves			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		108 481	108 481
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		108 481	108 481
VI Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		(5 543 650)	(5 511 291)
Nesadalītās peļņas palielinājums/ samazinājums		(46 473)	(10 650)
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		(5 590 123)	(5 521 941)
VII Pašu kapitāls			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		1 263 791	1 308 436
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		1 269 430	1 297 786

Pielikumi no 12. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Cadovičs

Valdes locekle

Tamāra Fruļa

Valdes loceklis

Aleksandrs Struļevičs

Galvenā grāmatvede

Natalja Beļšova

Finanšu pārskata pielikums

Paskaidrojumi bilances posteņiem

1. Nemateriālie ieguldījumi

	Koncesijas, patenti, licences, datorprogrammas utml.tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība		
30.09.2019.	862	862
30.09.2020.	862	862
Nolietojums		
30.09.2019.	767	767
30.09.2020.	827	827
Atlikusī vērtība		
30.09.2019.	95	95
30.09.2020.	35	35

2. Pamatlīdzekļi

	ēkas	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Sākotnējā vērtība					
30.09.2019.	202 323	108 541	90 576	72 376	473 816
30.09.2020.	153 000	108 541	90 576	78 537	430 654
Nolietojums					
30.09.2019.	101 228	107 957	90 576	41 894	341 655
30.09.2020.	1 275	108 541	90 576	52 098	252 490
Atlikusī vērtība					
30.09.2019.	101 095	584	-	30 482	132 161
30.09.2020.	151 725	-	-	26 439	178 164

Sabiedrības īpašuma tiesības ir reģistrētas Zemesgrāmatā.

Nekustamā īpašuma kadastrā vērtība ir 388'425,- EUR, tajā skaitā:

- kadastra Nr. 0100 035 0142 004., Rīgas pilsēta,
- kadastra Nr.0100 035 0142 006, Rīgas pilsēta,
- kadastra Nr.0100 035 0143 003, Rīgas pilsēta,
- kadastra Nr.0100 035 0144 002, Rīgas pilsēta,
- kadastra Nr.0100 035 0146 001, Rīgas pilsēta.

Pamatlīdzekļi nav apgrūtināti.

Visi pamatlīdzekļi piedalās saimnieciskā darbībā.

Automašīnas ir apdrošinātas.

Mazvērtīgais inventārs iegrāmatots izdevumos iegādes brīdī.

2020. gada 23 septembrī SIA Eiroeksperts veica Sabiedrībai piederošo ēku pārvērtēšanu uz 23.07.2020. Nekustamā īpašuma (ēku) vērtēšanai tika izmantota ieņēmumu pieejas; līdzsvarota tirgus vērtība uz 23.07.2020.g. aprēķināta EUR 153 000.

Finanšu pārskata pielikums

Paskaidrojumi bilances posteņiem (turpinājums)

Krājumi

Visi krājumi uzrādīti saskaņā ar inventarizācijas datiem, izmantojot nepārtrauktās uzskaites metodi.

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai saimnieciskās darbības nodrošināšanai tiek uzskaitīti pēc FIFO metodes.

3. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	30.09.2020.	30.09.2019.
Zelts	41 869	36 700
Sudrabs	189	637
Dārgakmeņi, pusdārgakmeņi	59 398	62 030
Mazvērtīgais inventārs	956	956
Degviela	22	44
Instrumenti	1 910	3 114
Kopā	104 344	103 481
4. Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	30.09.2020.	30.09.2019.
<i>Nepabeigto ražojumu un pasūtījumu posteņi atspoguļots kopējais nepabeigto pasūtījumus un prece, kas nav gatāva realizācijai</i>		
	88 791	82 265
Kopā	88 791	82 265
5. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	30.09.2020.	30.09.2019.
Preču atlikumi	220 905	339 527
Kopā	220 905	339 527
6. Avansa maksājumi par krājumiem	30.09.2020.	30.09.2019.
Avanss par degvielu SIA NESTE	501	334
Kopā	501	334
7. Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2020.	30.09.2019.
Zelts/Sudrabs nodots juvelierizstr.izgatavošanai	-	8 706
Ārvalstu debitoru parādi	2 820	39 033
Rezidentu parādi	630 410	628 854
Norēķini par nomu	57 438	59 690
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība, kopā	690 668	736 283
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	(65 732)	(43 743)
Neto pircēju un pasūtītāju parādi, kopā	624 936	692 540

Finanšu pārskata pielikums

Paskaidrojumi bilances posteņiem (turpinājums)

	30.09.2020.	30.09.2019.
8. Citi debitori		
Darbinieku veselības apdrošināšana (IF P & C INSURANCE AS)	852	820
Norēķini par kredītkartēm	136	428
Garantijas nauda	1 900	1 900
Norēķinu personas	-	132
Avansa maksājums	-	2 300
Drošības nauda par Venden iekārtu	31	31
Nodokļu pārmaksa (riskā valsts nodeva)	12	17
Nodokļu pārmaksa (Uzņēmuma ienākuma nodoklis)	15	15
Nodokļu pārmaksa (Uzņēmuma vieglo transportlīdz.nodoklis)	-	-
Citi	164	164
Kopā	3 110	5 807
9. Nākamo periodu izmaksas		
Autotransporta apdrošināšanas izmaksas	124	22
Nodokļu sistēmas abonēšana	570	540
Kopā	694	562
10. Nauda		
Nauda kasē	13 162	6 322
Nauda kases aparātos	3 261	5 043
Nauda norēķinu kontos:		
SEB banka	130 268	67 907
Kopā	146 691	79 272

11. Informācija par sabiedrības pamatkapitālu

Sabiedrības pamatkapitāla denominācija tika veikta 28.05.2015. Sabiedrības pamatkapitāls pēc denominācijas ir 6'640'172 EUR, kas sadalās 4'742'980 akcijās ar akcijas nominālvērtību EUR 1,40. Denominācijas rezultātā izveidjusies atlikušī vērtība EUR 108'480,54 tika ieskaitīta rezervēs.

Visas akcijas ir parastas akcijas ar balsstiesībām.

No sabiedrības akciju kopskaita 4'493'700 akcijas ir uzrādītāja akcijas dematerializētā formā.

No sabiedrības akciju kopskaita 249'280 ir vārda akcijas dematerializētā formā.

Sabiedrības īpašnieki:		30.09.2020.
<i>Akcijas</i>	<i>gab.</i>	EUR
Vladimirs Cadovičs	291 785	408 499
Valentīns Istomins	1 400 000	1 960 000
Alektina Struleviča	1 040 000	1 456 000
Sergeja Safronovs	500 000	700 000
NAMEJS 1 SIA	704 548	986 367
Pārējie	806 647	1 129 306
Kopā	4 742 980	6 640 172

Finanšu pārskata pielikums

Paskaidrojumi bilances posteņiem (turpinājums)

Sabiedrības rezerve

12. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves

2020. gada 23 septembrī SIA Eiroeksperts veica Sabiedrībai piederošo ēku pārvērtēšanu uz 23.07.2020. Nekustamā īpašuma (ēku) vērtēšanai tika izmantota ieņēmumu pieejas; līdzsvarota tirgus vērtība uz 23.07.2020.g. aprēķināta EUR 153 000.

30.09.2019.	<u>71 074</u>
30.09.2020.	<u>110 900</u>

13. Pamatkapitāla pārējas rezerves (denominācija)

30.09.2019.	<u>108 481</u>
30.09.2020.	<u>108 481</u>

	30.09.2020.	30.09.2019.
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
14. Līzinga saistības - SIA UniCredit Leasing		
Līzinga saistību ilgtermiņa daļa	16 711	21 453
Līzinga saistību īstermiņa daļa	1 207	1 147
Kopā līzinga saistības	17 918	22 600

Procentu likmes: 3 mēnešu EURIBOR un fiksētas likmes 5,00%

15. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem (īstermiņa)

	30.09.2020.	30.09.2019.
Parādi piegādātājiem par precēm	786	1 207
Parādi ārzemju piegādātājiem par precēm	49 011	72 452
Parādi piegādātājiem par pakalpojumiem	1 168	1 963
Kopā	50 965	75 622

16. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.09.2020.	30.09.2019.
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	2 185	2 308
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	4 750	4 797
Pievienotās vērtības nodoklis	2 019	9 962
Kopā	8 954	17 067

17. Pārējie kreditori (īstermiņa)

	30.09.2020.	30.09.2019.
Parādi norēķinu personām	16	-
Norēķini par darba algu	10 052	9 790
Garantijas nauda	701	701
Kopā	10 769	10 491

18. Uzkrātās saistības

Pārskata gada izdevumi pēc nākamā gada rēķiniem

	30.09.2020.	30.09.2019.
Uzkrājumi atvaļinājumiem	10 135	9 478
Kopā	10 135	9 478

Finanšu pārskata pielikums

Paskaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

19. Neto apgrozījums	30.09.2020.	30.09.2019.
b) no citiem pamatdarbības veidiem		
Preču pārdošanas vairumtirdzniecības ieņēmumi un citi pamatdarbības ieņēmumi	353 156	608 729
Preču atgriešana	(10 560)	(84 940)
Piešķirtas atlaides	(14 766)	(10 698)
Preču pārdošanas mazumtirdzniecības ieņēmumi	175 528	179 506
Kopā	503 358	692 597
Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:		
Latvijā	450 484	565 192
ES (pa valstīm) Lietuva	52 874	127 405
Kopā	503 358	692 597
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto		
20. preču iegādes izmaksas	30.09.2020.	30.09.2019.
Izmaksu veids		
Preču iepirkšanas un izgatavošanas izmaksas	322 874	483 606
Preču nocenošanas un norakstīšanas izdevumi	3 836	-
Juvelierizstrādājumu apzīmogošana	5	337
Kopā	326 715	483 943
21. Pārdošanas izmaksas	30.09.2020.	30.09.2019.
Izmaksu veids		
Darbinieku darba algas izmaksas	102 628	102 584
Darbinieku (pārējie) veselības apdrošināšana	57	-
Sociālie maksājumi	23 802	23 784
Reklāmas izdevumi	-	400
Komunālie pakalpojumi	17 175	21 148
Telpu un zemes nomas maksa	20 195	21 831
Pamatlīdzekļu nolietojums	11 949	12 238
Mazvērtīgā inventāra norakstīšana	503	2 142
Citas pārdošanas izmaksas	1 135	1 564
Kopā	177 444	185 691
22. Administrācijas izmaksas	30.09.2020.	30.09.2019.
Izmaksu veids		
Administrācijas alga	27 789	29 574
Darbinieku (admin.) veselības apdrošināšana	132	-
Sociālie maksājumi	5 922	6 302
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	56	55
Sakaru pakalpojumi (tālsarunas, internets)	1 875	2 382
Bankas pakalpojumi	1 782	856

Finanšu pārskata pielikums

Paskaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem (turpinājums)

AS "NASDAQ Rīga" par akcijām un Centr.depozitārijs	6 205	5 864
Kantora izdevumi	2 287	2 477
Pamatlīdzekļu nolietojums (administr.ēka)	288	1 369
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām (administr.)	1 276	1 276
Komandējumu izdevumi	150	203
Apsardzes pakalpojumi	1 692	1 698
Autotransporta apdrošināšanas izdevumi	644	923
Autotransporta izdevumi (degviela, remonts)	3 622	5 199
UVTN un transporta ekspluatāc.nodoklis	546	714
Bezcerīgo kredītoru norakstīšana	-	336
Citi administrācijas izdevumi (t.sk.juristu)	1 050	55
Kopā	55 316	59 283
23. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.09.2020.	30.09.2019.
Pamatlīdzekļu pārdošanas neto rezultāts	-	4 132
Siltumenerģijas nomniekiem (apkure)	7 745	11 834
Telpu iznomāšana ²	11 416	19 909
Trešo personu ieņēmumi no komunālajiem pakalpojumiem	15 696	17 379
Trešo personu izmaksas no komunālajiem pakalpojumiem	(15 696)	(17 379)
Citi ieņēmumi (bezmaksas iepakojums un šaub.debit.apmaks)	362	444
Kopā	19 523	36 319
24. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.09.2020.	30.09.2019.
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi (bēru pabalsts)	250	-
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām	3 094	3 094
Finanšu līzings kredītprocenci	757	688
Pārējie saimniecisko darbības izdevumi	5 778	6 867
Kopā	9 879	10 649