



RĪGAS NAMU PĀRVALDNIĒKS

SIA " RĪGAS NAMU PĀRVALDNIĒKS "

(vienotais reģistrācijas numurs 40103362321)

2019. GADA NEAUDITĒTS PĀRSKATS

par periodu, kas sākas 2019. gada 1. janvārī un beidzas 2019. gada 31. martā

SIA „Rīgas namu pārvaldnieks”

Vienotais reģistrācijas Nr.: 40103362321

Juridiskā adrese: Aleksandra Čaka ielā 42, Rīgā, LV-1007, Latvijā

*2019. gada neauditēts pārskats,
kas sākas 2019. gada 1. janvārī
un beidzas 2019. gada 31. martā***Saturs**

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Saīsinātā bilance	10
Saīsināts peļņas vai zaudējumu aprēķins	11
Saīsināts pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Naudas plūsmas pārskats	12

SIA „Rīgas namu pārvaldnieks”

Vienotais reģistrācijas Nr.: 40103362321

Juridiskā adrese: Aleksandra Čaka ielā 42, Rīgā, LV-1007, Latvijā

2019. gada neauditēts pārskats,
kas sākas 2019. gada 1. janvārī
un beidzas 2019. gada 31. martā

Informācija par sabiedrību

Nosaukums	<i>Rīgas namu pārvaldnieks</i>
Juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	<i>40103362321, Rīga, 29.12.2010.</i>
Pamatdarbības veids un kods (atbilstoši Eiropas Parlamenta un Padomes 2006.gada 20.decembra regulā (EK) Nr.1893/2006 noteiktajai NACE 2 saimnieciskās darbības statistikajai klasifikācijai)	<i>6832 – Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata; 8110 – Ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības</i>
Juridiskā un biroja adrese	<i>Aleksandra Čaka iela 42, Rīga, LV-1011, Latvija</i>
Kapitāla daļu turētājs	<i>Rīgas pilsētas pašvaldība – 100%</i>
Valdes priekšsēdētājs	<i>Aivars Gontarevs (no 16.10.2017.)</i>
Valdes locekļi	<i>Ivo Lecis (no 16.10.2017.) Rolands Pogulis (no 18.05.2018.)</i>
Pārskata periods	<i>No 2019. gada 1. janvāra līdz 2019. gada 31. martam</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>euro</i>

Vadības ziņojums

SIA „Rīgas namu pārvaldnieks” (turpmāk – Sabiedrība) uzdevums ir tās klientiem sniegt nepārtrauktu un stabilu dzīvojamo māju pārvaldīšanas pakalpojumu, pilnveidojot pakalpojumu klāstu, kā arī pakalpojuma kvalitāti. Sabiedrība ir lielākais dzīvojamo māju pārvaldīšanas pakalpojumu uzņēmums Baltijā. Lai arī Sabiedrība darbojas brīvā tirgus apstākļos, tās prioritārais mērķis nav gūt peļņu, bet gan nodrošināt sociāli atbildīgu stabilitāti, iekonomētos apsaimniekošanas maksas līdzekļus novirzot nevis savai peļņai, bet gan tās klientu uzkrājumos dzīvojamo māju remontu vajadzībām.

Sabiedrība dibināta un ierakstīta komercreģistrā 2010. gada 29. decembrī, pamatojoties uz Rīgas domes 2010. gada 26. oktobra lēmumu Nr.2110. Sabiedrības pārvaldes institūcijas ir dalībnieku sapulce un valde. Pārskata periodā Sabiedrībā nav notikušas izmaiņas valdes sastāvā. Esošais valdes sastāvs: valdes priekšsēdētājs Aivars Gontarevs, valdes locekļi Rolands Pogulis un Ivo Lecis.

Sabiedrība savus mērķus īsteno saskaņā ar dalībnieku sapulcē apstiprināto Sabiedrības vidējo termiņa darbības stratēģiju 2019. -2021. gadam (turpmāk – Stratēģija). Sabiedrības darbības Stratēģija izstrādāta atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumā noteiktajiem principiem, ņemot vērā Rīgas pilsētas ilgtermiņa attīstības stratēģijā noteiktos mērķus.

Sabiedrība ir Latvijas Namu pārvaldītāju un apsaimniekotāju asociācijas (LNPA) biedrs.

2019. gada martā Sabiedrības pārvaldīšanā bija 4284 dzīvojamās mājas/būves ar kopējo platību 8,17 milj. m².

Lai nodrošinātu nepārtrauktu pārvaldīšanas pakalpojumu sniegšanu, Sabiedrība veica virkni preventīvu aktivitāšu, lai panāktu klientu parādu samazināšanu, piedāvājot elastīgas programmas parādu segšanai. Tajā skaitā ar parādniekiem tika panāktas vienošanās par pakāpenisku parāda nomaksu, 2019. gada pirmajos 3 mēnešos noslēdzot 653 izlīgumus. Sabiedrība arī turpmāk klientu maksājumu parādu gadījumos ir atvērta, lai vienotos par parādu nomaksu jebkurā piedziņas stadijā atbilstoši klienta reālajai maksātspējai.

Sabiedrība īpašu uzmanību velta dzīvojamo māju atjaunošanai – tas ir viens no prioritārajiem Sabiedrības uzdevumiem. No 2016. gada sākuma līdz pārskata perioda beigām 134 pārvaldīšanā esošo daudzdzīvokļu dzīvojamo māju dzīvokļu īpašnieku kopības ir pieņēmušas lēmumus par tehniskās dokumentācijas izstrādi kompleksai ēkas atjaunošanai un dalību ALTUM programmā, kuras mērķis ir veicināt energoefektivitātes paaugstināšanu, viedu energovadību un atjaunojamo energoresursu izmantošanu daudzdzīvokļu dzīvojamās mājās. Programmas ietvaros dzīvojamās mājas tiks atjaunotas, piesaistot Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansējumu. Dzīvokļu īpašnieku aktivitātē par māju atjaunošanu ir vērojams stabils pieaugums: 2016. gadā 16 dzīvokļu īpašnieku kopības bija pieņēmušas lēmumu par tehniskās dokumentācijas izstrādi kompleksai ēkas atjaunošanai un dalību Altum programmā, 2017. gadā – 17, 2018.gadā – 73 un 2019.gada 1.ceturksnī – 28. Uzņēmums, ņemot vērā jau pieņemto dzīvokļu īpašnieku kopību lēmumu skaitu par tehniskās dokumentācijas izstrādi kompleksai ēkas atjaunošanai, apstiprina savu apņemšanos kāpināt dzīvojamo māju atjaunošanas procesu Rīgā un pakāpeniski kļūt par galveno virzītājspēku pilsētā šajā segmentā. Nākotnē Sabiedrība veiks atjaunošanas projektu realizāciju pēc kvartālu ietvara principa. Saskaņā ar šo daudzdzīvokļu māju atjaunošanas koncepciju, dzīvojamās mājas kvartāla ietvaros tiktu atjaunotas vienlaikus – pēc vienota tehniskā un vizuālā risinājuma, ēku atjaunošanu papildinot ar kopēju kvartāla labiekārtojumu. Šāda pieeja ļautu efektīvāk veikt saskaņotu, sistemātisku un ekonomiski izdevīgāku rekonstrukcijas norisi daudz plašākā mērogā.

SIA „Rīgas namu pārvaldnieks”

Vienotais reģistrācijas Nr.: 40103362321

Juridiskā adrese: Aleksandra Čaka ielā 42, Rīgā, LV-1007, Latvijā

2019. gada neauditēts pārskats,
kas sākas 2019. gada 1. janvārī
un beidzas 2019. gada 31. martā

Vadības ziņojums (turpinājums)

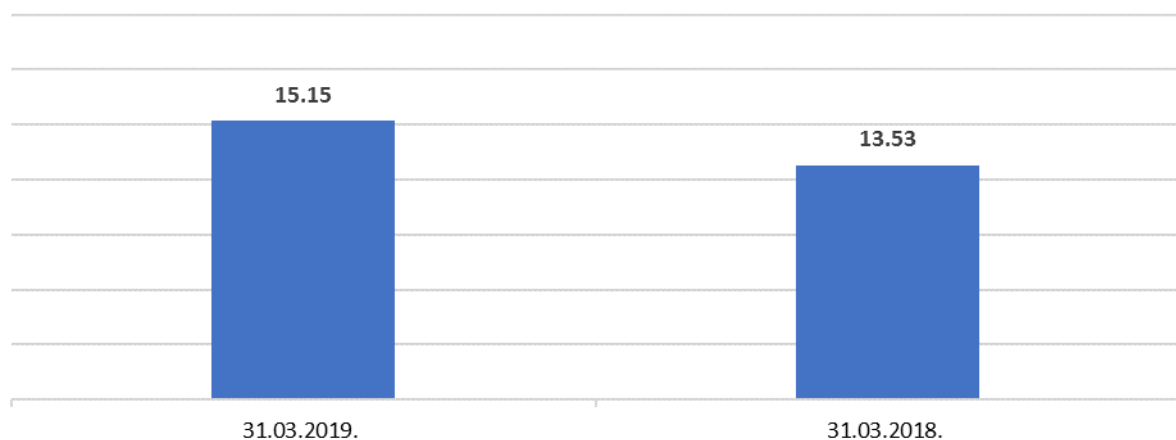
Sabiedrība plāno līdz 2021. gadam veikt atjaunošanas darbus Daudzdzīvokļu dzīvojamo māju siltumnoturības uzlabošanas pasākumu nodrošināšanai vismaz 122 RNP pārvaldīšanā esošajās dzīvojamās mājās, kuru dzīvokļu īpašnieku kopības lēmušas par atjaunošanas darbu veikšanu ar Eiropas Savienības, valsts vai pašvaldības līdzfinansējumu, tādējādi samazinot rēķinus par apkuri, uzlabojot ēku estētisko izskatu, veicot CO2 emisiju samazināšanu.

Sabiedrības finansiālā un saimnieciskā darbība pārskata periodā

Sabiedrības pārskata perioda kopējie ieņēmumi ir 16,027 milj. *euro*, kopējie izdevumi – 14,763 milj. *euro*. Sabiedrība pārskata periodā strādājusi ar peļņu 1,264 milj. *euro* apmērā. Salīdzinot 2019. gada pārskata periodu ar atbilstošu periodu 2018. gadā, kopējie ieņēmumi palielinājušies par 1,13%, bet kopējie izdevumi palielinājušies par 1,08%.

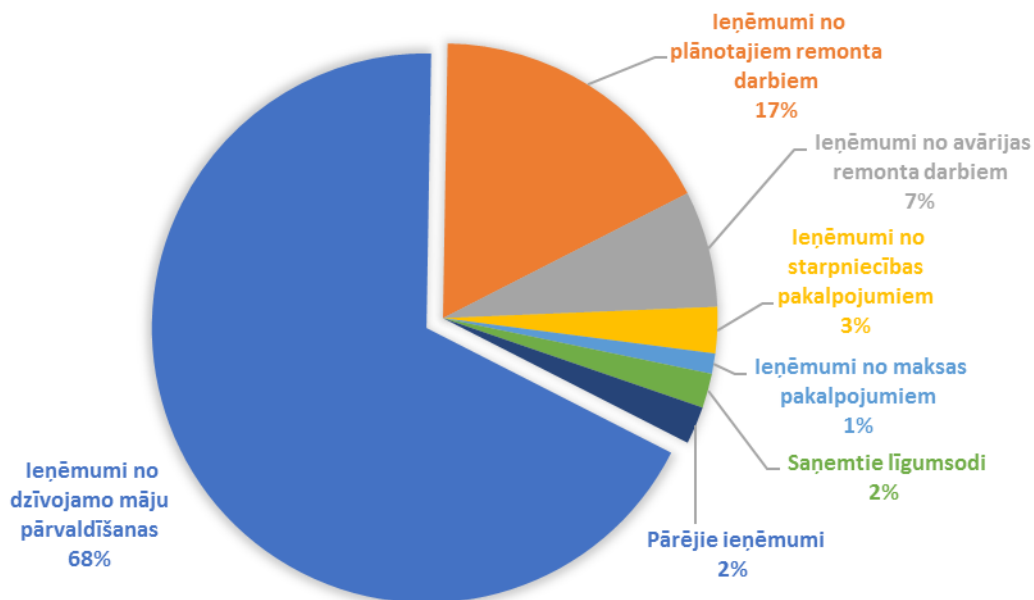
Naudas līdzekļu atlikums pārskata perioda sākumā bija 69,09 milj. *euro*, pārskata perioda beigās 73,44 milj. *euro*. Pamatdarbības neto naudas plūsmā pārskata periodā ieņēmumi pārsnieguši izdevumus un tā ir pozitīva (+) 4,39 milj. *euro*.

NETO APGROZĪJUMS (MILJ. EUR)

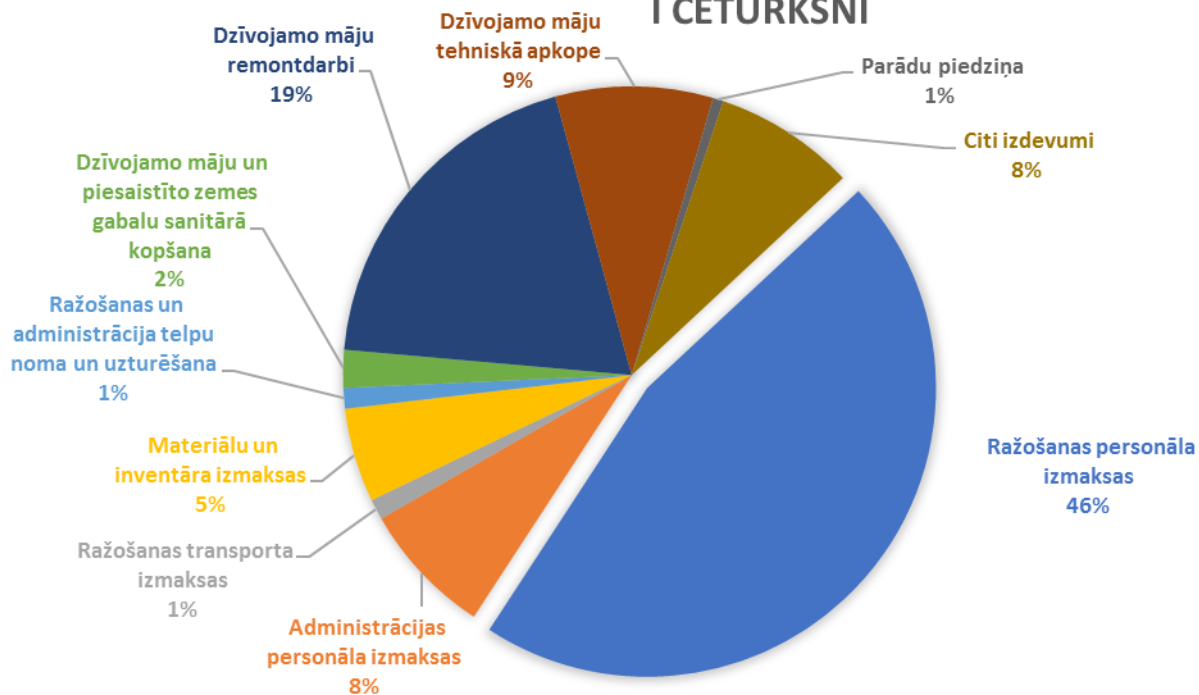


Vadības ziņojums (turpinājums)

**SABIEDRĪBAS IEŅĒMUMU STRUKTŪRA 2019.GADA
I CETURKSNĪ**



**SABIEDRĪBAS IZDEVUMU STRUKTŪRA 2019.GADA
I CETURKSNĪ**



Vadības ziņojums (turpinājums)

Viens no Sabiedrības prioritārajiem darbības mērķiem ir nodrošināt pārvaldīšanā esošo dzīvojamo māju tehnisko uzlabošanu un energoefektivitātes pasākumu īstenošanu. Sabiedrība veic dažāda veida remontdarbus gan pašu spēkiem, gan veicot iepirkuma procedūras, piesaistot ārpalpojumu. Sabiedrība 2019. gada 1. ceturksnī ir veikusi remonta darbus 1718 dzīvojamās mājās par kopējo summu 4,61 milj. *euro* (ieskaitot pievienotās vērtības nodokli), tai skaitā:

– jumtu remontu	128,65 tūkst. <i>euro</i> ;
– ūdensvada un kanalizācijas remontu	1 058,91 tūkst. <i>euro</i> ;
– siltumapgādes sistēmu remontu	1 272,80 tūkst. <i>euro</i> ;
– elektroapgādes sistēmu remontu	555,29 tūkst. <i>euro</i> ;
– ēku konstruktīvo elementu remontu	295,03 tūkst. <i>euro</i> ;
– liftu remontu	567,87 tūkst. <i>euro</i> ;
– kāpņu telpu kosmētiskie remontu	422,93 tūkst. <i>euro</i> ;
– dūmvadu, skursteņu un ventilācijas šahtu remontu	52,14 tūkst. <i>euro</i> ;
– gala sienu siltināšanas un šuvju hermetizācijas darbi	1,67 tūkst. <i>euro</i> ;
– bēniņu vai pagrabu siltināšana	12,14 tūkst. <i>euro</i> ;
– tehniskās dokumentācijas noformēšana	180,71 tūkst. <i>euro</i> ;
– pārējie remontu	59,54 tūkst. <i>euro</i> .

Lai veiktu neatliekamos remontdarbus dzīvojamām mājām, kurām veicamajiem remontdarbiem finanšu līdzekļu uzkrājums ir nepietiekams, Sabiedrība turpina nodrošināt remontdarbu finansēšanu ar atmaksas termiņu līdz pieciem gadiem Sabiedrības izpildītajiem darbiem. Uzkrātā statistika liecina, ka Sabiedrība saviem spēkiem spēj veikt darbus būtiski lētāk salīdzinot ar vidējām tirgus cenām.

Sabiedrība papildus dzīvojamo māju pārvaldīšanas obligāti veicamām darbībām sniedz maksas pakalpojumus, piemēram, sanitārtehniskos pakalpojumus, namdara, elektriķa pakalpojumus, asenizācijas pakalpojumus, transportlīdzekļa novietošanas atļauju izsniegšanu, kāpņu telpu remontu.

Kopš 2015. gada dzīvokļu īpašniekiem tiek piedāvāta iespēja pieteikt kāpņu telpu remontdarbus arī gadījumā, ja darbu veikšanai nav izveidots pietiekams finanšu uzkrājums. Pēc dzīvokļu īpašnieku kopības lēmuma saņemšanas, Sabiedrība veic remontu, savukārt maksa par paveiktajiem remontdarbiem tiek sadalīta uz termiņu līdz pat 36 mēnešiem un nākamajos mēnešos dzīvokļu īpašniekiem rēķinos tiek iekļautas tikai izremontēto kāpņu telpu remontdarbu izmaksas.

Sabiedrība turpina dzīvojamās mājās uzstādīt ūdens patēriņa skaitītāju rādījumu attālinātas nolasīšanas sistēmas, tādējādi mazinot gan ūdens patēriņa rādījumu starpību starp mājas ievada skaitītāju un ūdens patēriņa skaitītāju rādījumiem dzīvokļa īpašumos, gan mazinot kļūdu rašanās risku, kas saistīts ar cilvēcisko faktoru.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Lai veiktu obligātās pārvaldīšanas darbības un veidotu skaistu un sakoptu pilsētvides ainavu, Sabiedrība nodrošina profesionālu apstādījumu uzkopšanas pakalpojumu. Papildus obligātajām pārvaldīšanas darbībām kā maksas pakalpojums atbilstoši dzīvojamo māju īpašnieku vēlmēm un izvēlētajam risinājumam tiek piedāvāti arī apstādījumu ierīkošanas darbi.

Sabiedrības darbība ir pakļauta vairākiem riskiem, ieskaitot likviditātes risku, kredītrisku, valūtas un procentu likmju svārstību risku. Sabiedrības būtiskākie riski ir saistīti ar ekonomisko situāciju valstī un iedzīvotāju maksātspēju. Finanšu pārvaldība Sabiedrībā tiek veikta centralizēti. Sabiedrības likviditāte pilnībā nodrošina savlaicīgu visu īstermiņa saistību izpildi. Mazinot risku ietekmi, Sabiedrība nosaka precīzas procesa norises, kā arī pienākumu un atbildības sadalījumu, izstrādājot iekšējos normatīvos aktus saskaņā ar Sabiedrības stratēģiju un funkcijām.

Sabiedrības aizņēmumiem tiek piemērota mainīgā procentu likme. Sabiedrībā tiek vērtētas iespējas izmantot finanšu instrumentus, kas varētu mazināt procentu likmju risku. Kredītriskam pakļautos finanšu aktīvus galvenokārt veido debitoru (pircēju un pasūtītāju) kavēto maksājumu parādi. Sabiedrība kredītriska vadības nodrošināšanai veic regulāras debitoru kontroles procedūras un parādu atgūšanas pasākumus, tādējādi nodrošinot savlaicīgu problēmu identificēšanu un risināšanu. Debitoru parādi pārskatā tiek uzrādīti to atgūstamajā vērtībā. Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot atbilstošu kredītresursu pieejamību saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos.

Sabiedrība plāno uzturēt savas darbības apjomus iepriekšējā līmenī. Izvērtējot darbības turpināšanas principu, tiek ņemta vērā visa pieejamā informācija par turpmākajiem Sabiedrības plāniem, kas aptver vismaz divpadsmit mēnešus pēc bilances datuma.

Paredzami notikumi, kas varētu ietekmēt Sabiedrības darbību nākotnē

Sabiedrība turpinās īstenot atbildīgu, uz ilgtspējīgu attīstību vērstu darbības stratēģiju. Plānoto strukturālo izmaiņu rezultātā plānots paaugstināt dzīvojamo māju apsaimniekošanas kvalitāti, uzlabojot darba organizāciju un efektivitāti, kā arī ieviešot mūsdienīgus un klientiem pieejamus risinājumus dzīvojamo māju pārvaldīšanā, to atjaunošanā, kā arī viedo tehnoloģiju izmantošanu ar mērķi paaugstināt klientiem sniegtā pakalpojumu kvalitāti un sekmējot klientu apmierinātību.

Sabiedrība arī turpmāk plāno veikt dzīvojamo māju pilnvaroto pārstāvju apmācības, lai uzlabotu sadarbību ar dzīvokļu īpašniekiem un motivētu tos pieņemt lēmumus, kā arī veicināt dzīvokļu īpašnieku biedrību izveidi, sekmējot ātru un kvalitatīvu lēmumu pieņemšanu dzīvojamo māju uzturēšanai.

Sabiedrība veiks ēku plānveida atjaunošanu, lai uzlabotu ēku tehnisko stāvokli, piedāvājot klientiem ekonomiski izdevīgu ēkas atjaunošanu, uzsākot daudzdzīvokļu dzīvojamo māju atjaunošanu pa kvartāliem.

Lai dzīvokļu īpašnieki aktīvāk iesaistītos lēmumu pieņemšanā par dzīvojamo māju atjaunošanu, Sabiedrība arī turpmāk plāno veikt aktīvu darbu dzīvokļu īpašnieku informēšanai par dzīvojamo māju atjaunošanas nepieciešamību un iespējām, piesaistot Eiropas Savienības līdzfinansējumu, kā arī piedāvās dzīvokļu īpašniekiem dažādus dzīvojamo māju atjaunošanas projektu realizācijas iespējas.

SIA „Rīgas namu pārvaldnieks”

Vienotais reģistrācijas Nr.: 40103362321

Juridiskā adrese: Aleksandra Čaka ielā 42, Rīgā, LV-1007, Latvijā

*2019. gada neauditēts pārskats,
kas sākas 2019. gada 1. janvārī
un beidzas 2019. gada 31. martā***Vadības ziņojums (turpinājums)****Notikumi pēc pārskata perioda beigām**

Kopš pārskata perioda beigām uz 2019. gada 27. maiju nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli un pārskata darbības rezultātus.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz Sabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, 2019. gada neauditētais saīsinātais 3 mēnešu finanšu pārskats par periodu no 2019. gada 1. janvāra līdz 2019. gada 31. martam ir sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finanšu stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Sabiedrības gada pārskata vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

SIA „Rīgas namu pārvaldnieks”

Vienotais reģistrācijas Nr.: 40103362321

Juridiskā adrese: Aleksandra Čaka ielā 42, Rīgā, LV-1007, Latvijā

2019. gada neauditēts pārskats,
kas sākas 2019. gada 1. janvārī
un beidzas 2019. gada 31. martā**Saīsinātā bilance****2019. gada 31. marts**

Aktīvs	31.03.2019. EUR	31.03.2018. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	1 775 033	2 407 367
Pamatlīdzekļi	4 231 727	4 370 875
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	384 866	508 357
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	6 391 626	7 286 599
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	574 460	742 470
Debitori	28 799 572	33 426 712
Nauda un tās ekvivalenti	73 444 151	63 057 448
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	102 818 183	97 226 630
Aktīvu kopsumma	109 209 809	104 513 229
Pasīvs		
Pašu kapitāls	17 143 279	15 348 548
Pašu kapitāls kopā:	17 143 279	15 348 548
Uzkrājumi	747 228	668 975
Uzkrājumi kopā:	747 228	668 975
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori	37 451 156	26 108 368
Īstermiņa kreditori	53 868 146	62 387 338
Kreditori kopā:	91 319 302	88 495 706
Pasīvu kopsumma	109 209 809	104 513 229

SIA „Rīgas namu pārvaldnieks”

Vienotais reģistrācijas Nr.: 40103362321

Juridiskā adrese: Aleksandra Čaka ielā 42, Rīgā, LV-1007, Latvijā

2019. gada neauditēts pārskats,
kas sākas 2019. gada 1. janvārī
un beidzas 2019. gada 31. martā**Saīsināts peļņas vai zaudējumu aprēķins**

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes) 2019. gada 31. marts

	31.03.2019.	31.03.2018.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	15 151 777	13 532 010
Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(12 662 776)	(11 614 796)
Bruto peļņa	2 489 002	1 917 214
Pārdošanas izmaksas	(93 828)	(88 499)
Administrācijas izmaksas	(1 593 004)	(1 289 270)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	545 801	331 213
Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas	(396 805)	(457 743)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	329 917	336 971
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(3 934)	(3 313)
Peļņa pirms nodokļiem	1 277 149	746 573
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(12 722)	(182 886)
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām		
Pārskata gada peļņa	1 264 427	563 687

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats uz 2019. gada 31. martu

	Daļu kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2017. gada 31. decembrī	5 116 844	5 485 655	3 491 945	690 416	14 784 860
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	-	-	-	-	-
Peļņas pārklasificēšana	-	-	690 416	(690 416)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	1 093 992	1 093 992
2018. gada 31. decembrī	5 116 844	5 485 655	4 182 361	1 093 992	15 878 852
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	-	-	-	-	-
Peļņas pārklasificēšana	-	-	1 093 992	(1 093 992)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	1 264 427	1 264 427
2019. gada 31. martā	5 116 844	5 485 655	5 276 353	1 264 427	17 143 279

SIA „Rīgas namu pārvaldnieks”

Vienotais reģistrācijas Nr.: 40103362321

Juridiskā adrese: Aleksandra Čaka ielā 42, Rīgā, LV-1007, Latvijā

2019. gada neauditēts pārskats,
kas sākas 2019. gada 1. janvārī
un beidzas 2019. gada 31. martā**Naudas plūsmas pārskats**

(sagatavots, izmantojot tiešo metodi)

	31.03.2019.	31.03.2018.
	EUR	EUR
I. PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	61 322 078	58 837 991
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(56 730 817)	(49 905 465)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	(192 574)	(234 250)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	4 398 687	8 698 276
Izdevumi procentu maksājumiem	(3 934)	(3 313)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	(184 422)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	4 394 753	8 510 541
II. IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(30 276)	(103 666)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(30 276)	(103 666)
III. FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Saņemtās subsīdijas	-	-
Saņemtais aizdevums	5 064	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(11 699)	(7 431)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(6 750)	(5 465)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(13 385)	(12 896)
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(2)	(3)
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	4 351 089	8 393 975
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	69 093 062	54 663 473
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	73 444 151	63 057 448

Vadības ziņojums (turpinājums)

Vispārēja informācija

Pārskata perioda beigās Sabiedrībā strādāja 2 381 darbinieki.

Sabiedrības neauditētajā gada pārskata finanšu pārskatā par 2019. gada 3 mēnešiem iekļauta finanšu informācija par periodu no 2019. gada 1. janvāra līdz 2019. gada 31. martam, un salīdzinošie rādītāji par periodu no 2019. gada 1. janvāra līdz 2019. gada 31. martam.

Nozīmīgi finanšu pārskata sagatavošanas un galvenie grāmatvedības uzskaites principi

Sagatavojot finanšu pārskatu, pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk. Konsekventi piemēroti galvenie grāmatvedības uzskaites pamatprincipi (politikas). Finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar sākotnējo izmaksu novērtēšanas principu. Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots, izmantojot klasifikāciju pēc izdevumu funkcijas. Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc tiešās metodes.

Sagatavojot finanšu pārskatu, Sabiedrības vadība pamatojas 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.

Finanšu pārskatā norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti. Saimnieciskie darījumi pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Nemateriālie ieguldījumi ir uzskaitīti to sākotnējā vērtībā, kura tiek amortizēta noteiktajā lietderīgās lietošanas laikā, izmantojot lineāro metodi.

Pamatlīdzekļi ir uzskaitīti to sākotnējā vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un vērtības samazinājumu. Pamatlīdzekļa, izņemot nekustamā īpašuma, datortehnikas un mākslas priekšmetu, sākotnējās atzīšanas vērtība ir 285 *euro* un vairāk par vienu vienību. Nekustamā īpašuma, datortehnikas un mākslas priekšmetu sākotnējā atzīšanas vērtība ir aktīva iegādes vai izveidošanas vērtība. Iegādātie aktīvi vērtībā zem 285 *euro* tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā un/vai uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs.

Nolietojums ir aprēķināts pamatlīdzekļa lietderīgās izmantošanas laikā, izmantojot lineāro metodi.

Krājumu novērtēšanai lieto FIFO metodi „pirmais iekšā pirmais ārā”. Inventāra iegādes/izveidošanas vērtība, kas ir mazāka par 70 *euro*, ir iekļauta peļņas vai zaudējumu aprēķinā.