

AS "Rīgas juvelierizstrādājumu rūpnīca"

Vienotais reģ. Nr. 40003044420

Adrese : Terēzes iela 1, Rīga LV-1012

Pamatdarbības veidi:

NACE kods red.2.

3212 juvelierizstrādājumu un līdzīgu izstrādājumu ražošana

4777 juvelierizstrādājumu mazumtirdzniecība specializētajos veikalos

6820 sava vai nomāta īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana

Mērvienība: EUR

Finanšu pārskats

par periodu no 01.01.2015. līdz 30.09.2015.

kas sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanas prasībām

VID teritoriālā iestāde : Latgales priekšpilsētas nodaļa

Rīga, 2015.

SATURS

	Lpp.
<i>Finanšu pārskats:</i>	
Informācija par sabiedrību	3
Bilance	
aktīvs	4
pasīvs	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Finanšu pārskata pielikumi:	
1. Paskaidrojumi bilances posteņiem	9
2. Paskaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem	13

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības pilns nosaukums	AS "Rīgas juvelierizstrādājumu rūpnīca"
Sabiedrības juridiskais statuss	akciju sabiedrība
Vienotais reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003044420 10.12.1991. g.
Sabiedrības Juridiskā adrese	Terēzes 1, Rīga, LV-1012
Pasta adrese	Terēzes 1, Rīga, LV-1012
Bankas nosaukums un Sabiedrības bankas konti	AS "SEB banka" LV62UNLA 0001000243901 EUR LV29UNLA0050020330171 USD
Dalībnieki un to daļas īpatsvars %	
Vladimirs Cadovičs	11,21%
Valentins Istomins	24,46%
Marija Ančevska	32,47%
"MALEKS S" SIA	6,01%
Pārējie	25,85%
AS padomes locekļu sastāvs:	Vidis Zaķis Igors Istomins Jeļena Vasuļa Svetlana Tolkačova Tatjana Reznigskā
AS valdes locekļu sastāvs:	
Valdes priekšsēdētājs	Vladimirs Cadovičs
Valdes loceklis	Aleksandrs Struļevičs
Valdes loceklis	Aleksandrs Ančevskis
Pārskata periods	no 01.01.2015 līdz 30.09.2015.
Vidējais nodarbināto skaits	18
Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem	Ārpus bilances aktīvus/saistības veido šaubīgajiem debitoriem izveidotie uzkrājumi Kopējā ārpus bilances aktīvu/uzkrājumu summa sastāda EUR 851 apmērā
Atbildīgā Revidenta vārds un adrese, uzvārds	Aivars Rutkis zvērināts revidents (LZRA sertif.Nr.18)

BILANCE

AKTĪVS	Pielikumi	30.09.2015. EUR	30.09.2014. EUR
I. ilgtermiņa ieguldījumi			
I Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, licence un līdzīgas tiesības	1	421	534
Nemateriālie ieguldījumi kopā		421	534
I Pamatlīdzekļi:			
Zemes gabali, ēkas, būves, ilggadīgie stādījumi		109 890	115 831
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajos pamatlīdzekļos		2 219	0
Iekārtas un mašīnas		0	0
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		36 441	41 235
Pamatlīdzekļi kopā	2	148 550	157 066
II Ieguldījuma īpašumi		31 669	35 845
Ieguldījuma īpašumi kopā		31 669	35 845
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	2	180 640	193 445
2. Apgrozāmie līdzekļi			
III Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	3	392 384	451 473
Nepabeigtie ražojumi	4	14 457	140 436
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5	400 559	163 372
Avansa maksājumi par precēm	6	923	23 252
Krājumi kopā		808 323	778 533
IV Debitoru parādi:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	599 792	524 234
Citi debitori	8	13 846	63
Nākamo periodu izmaksas	9	3 716	4 597
Debitori kopā		617 354	528 894
Nauda (kopā)	10	75 830	86 361
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 501 507	1 393 788
Aktīvu kopsumma		1 682 147	1 587 233

BILANCE

PASĪVS		Pielikumi	30.09.2015.	30.09.2014.
			EUR	EUR
I Pašu kapitāls				
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11		6 640 172	6 748 653
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves			132 894	139 360
Rezerves:				
d) pārējās rezerves			108 481	0
Rezerves kopā				
Nesadalītā peļņa				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa			(5 360 986)	(5 228 889)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa			(20 745)	(117 197)
Nesadalītā peļņa/zaudējumi kopā			(5 381 731)	(5 346 086)
Pašu kapitāls kopā			1 499 816	1 541 927
II Uzkrājumi		12	6 895	7 691
Uzkrājumi kopā			6 895	7 691
III Kreditori				
1 Ilgtermiņa parādi				
Atliktā nodokļa saistības summas			0	16 962
Ilgtermiņa parādi kopā			0	16 962
2 Īstermiņa parādi				
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmumiem	13		148 052	6 861
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	14		18 133	6 090
Pārējie kreditori	15		9 251	7 702
Īstermiņa parādi kopā			175 436	20 653
Kreditori kopā			175 436	37 615
Pasīvu kopsumma			1 682 147	1 587 233

Pielikums no 12. Līdz 17.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Cadovičs

Valdes loceklis

Aleksandrs Struļevičs

Valdes loceklis

Aleksandrs Ančevskis

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Pielikumi	30.09.2015. EUR	30.09.2014. EUR
1. Neto apgrozījums	16	734 007	423 661
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	17	(497 446)	(324 658)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		236 561	99 003
4. Pārdošanas izmaksas	18	(160 563)	(134 055)
5. Administrācijas izmaksas	19	(107 730)	(107 920)
6. Pārējie uzņēm. saimnieciskās darbības ieņēmumi	20	42 706	41 874
7. Pārējās uzņēm.saimnieciskās darbības izmaksas	21	(27 354)	(11 734)
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas 8. posteņiem un nodokļiem		(16 380)	(112 832)
9. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		(16 380)	(112 832)
10. Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis		-	-
11. Pārējie nodokļi	22	(4 365)	(4 365)
12. Pārskata gada peļņa/zaudējumi		(20 745)	(117 197)
13. Peļņa vai zaudējumi uz VIENU akciju par gadu		-0,003	- 0,017
Peļņa vai zaudējumi uz VIENU akciju no 14. darbības sākuma		-0,810	-0,792

Pašu kapitāla kustības pārskats 30.09.2015. un 30.09.2014.

	Pamatkapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai uzkrātie zaudējumi	Pārskata gada peļņa	Kopā
	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
Atlikums uz 30.09.2014	6 748 653	139 360		(5 228 889)	(117 197)	1 541 927
Atlikums uz 30.09.2015.	6 640 172	132 894	108 481	(5 360 986)	(20 745)	1 499 816

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(pēc tiešās metodes)

		Pielikumi	30.09.2015. EUR	30.09.2014. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas			369 711	307 399
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem			(423 581)	(465 527)
Pārējās uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi			60 991	89 463
Bruto pamatdarbības naudas plūsma			7 121	(68 665)
Izdevumi nekustamā īpašuma nodokļa maksājumiem (-)	22		(4 365)	(4 365)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem			2 756	(73 030)
Pamatdarbības neto naudas plūsma			2 756	(73 030)
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde (-)	2		(6 984)	
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma			(6 984)	-
V. Pārskata gada neto naudas plūsma			(4 228)	(73 030)
VI. Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	10		80 058	159 391
VII. Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	10		75 830	86 361

Finanšu pārskata pielikumi

2. Paskaidrojumi bilances posteniem

1. Nemateriālie ieguldījumi

	Licences	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība		
30.09.2014.	562	562
30.09.2015.	562	562
Nolietojums		
30.09.2014.	28	28
30.09.2015.	141	141
Atlikusī vērtība		
30.09.2014.	534	534
30.09.2015.	421	421

2. Pamatlīdzekļi un ieguldījuma īpašumi

	Ieguldījumu īpašums -	Ēkas, būves	Pārējie pamat - līdzekļi	Iekārtas un mašīnas	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	KOPĀ EUR
Sākotnējā vērtība						
30.09.2014.	83 523	118 800	114 360	91 570	105 330	513 583
Iegādāts			6 984		2 219	9 203
Norakstīts			16 279			16 279
30.09.2015.	83 523	118 800	105 065	91 570	107 549	506 507
Nolietojums						
30.09.2014.	47 678	2 969	73 125	91 570	105 330	320 672
30.09.2015.	51 854	8 910	68 624	91 570	105 330	326 288
Atlikusī vērtība						
30.09.2014.	35 845	115 831	41 235	-	-	192 911
Atlikusī vērtība						
30.09.2015.	31 669	109 890	36 441	-	2 219	180 219

Pamatlīdzekļi un ieguldījuma īpašumi

Bilancē ir atspoguļoti atlikušajā vērtībā.

Ēkas, būves un automašīnas ir apdrošinātas.

Pielikumi bilancei (turpinājums)

Nekustamo īpašumu kopējā kadastrālā vērtība ir EUR 387 969 , tajā skaitā :

- kadastra Nr. 0100 035 0142 004., Rīgas pilsēta, īpašuma kadastrālā vērtība - 74'642 EUR; - ieguldījuma īpašums
- kadastra Nr.0100 035 0142 006, Rīgas pilsēta, īpašuma kadastrālā vērtība - 181'027 EUR; - pamatlīdzekļi
- kadastra Nr.0100 035 0143 003, Rīgas pilsēta, īpašuma kadastrālā vērtība - 113'415 EUR;- pamatlīdzekļi
- kadastra Nr.0100 035 0144 002, Rīgas pilsēta, īpašuma kadastrālā vērtība - 10'930 EUR;- pamatlīdzekļi
- kadastra Nr.0100 035 0146 001, Rīgas pilsēta, īpašuma kadastrālā vērtība -7'955 EUR;- pamatlīdzekļi

3. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.09.2015. EUR	30.09.2014. EUR
zelts	310 702	372 850
sudrabs	10 108	9 084
dārgakmeņi, pusdārgakmeņi	64 635	62 483
mazvērtīgie materiāli un inventārs	913	913
degviela (a/m)	77	68
instrumenti	5 949	6 021
materiāli tekošajam remontam	-	54
Kopā	392 384	451 473

4. Nepabeigtie ražojumi

Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	14 457	140 436
Kopā	14 457	140 436

5. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai

	400 559	163 372
Kopā	400 559	163 372

6. Avansa maksājumi par precēm

SIA NESTE par degvielu	923	135
Avansa maksājumi par precēm un pakalp.		23 117
Enet SIA		
Kopā	923	23 252

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

Norēķini par juvelierizstrādājumiem	569 325	512 796
Zelts nodots uz attīrīšanu	7 172	9 111
Norēķini par nomu	24 052	8 447
Norēķini par kredītkartēm	94	141
Uzkrājumi šaub.debitoriem	(851)	(6 261)
Neto pircēju un pasūtītāju parādi, kopā	599 792	524 234
ārpas bilances		
uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem	851	6 261

Pielikumi balancei (turpinājums)

8. Citi debitori

	30.09.2015. EUR	30.09.2014. EUR
Norēķini par kredītkartēm	-	-
Uzņēm.vieglo transportlīdz.nodoklis	-	21
Uzņēmējdarb.riska nodeva	2	11
PVN uzskaitē (2391 konts)	2 460	-
Norēķini ar darbiniekiem (av.norēķini)	2 919	
Garantijas nauda (noma)	8 434	
Drošības nauda VENDEN	31	31
Kopā	13 846	63

9. Nākamo periodu izmaksas

Autotransporta apdrošināšana	572	1 095
Nomata objekta apdrošināšana	189	
Lietišķās informācijas dienests (LR likumi)	522	1 069
Avīzes, žurnāli		-
Tehnisko projektu maksājumi (RJR rekonstrukcija)	2 433	2 433
Kopā	3 716	4 597

10. Nauda

Nauda kasē	14 641	17 710
Nauda norēķinu kontos	61 189	68 651
Kopā	75 830	86 361

11. Informācija par sabiedrības pašu akciju un daļu kopumu

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.

12. Uzkrājumi

Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem:	6 895	7 691
---	-------	-------

13. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem (īstermiņa)

Kopā	148 052	6 861
-------------	----------------	--------------

Pielikumi bilancei (turpinājums)

14. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis

VSAOI

PVN

	30.09.2015.	30.09.2014.
	EUR	EUR
	2 834	2 146
	4 814	3 587
	10 485	357
Kopā	18 133	6 090

15. Pārējie kreditori (īstermiņa)

Darba alga

Norēķini ar darbiniekiem (av.norēķini)

	9 251	7 508
		194
Kopā	9 251	7 702

Finanšu pārskata pielikumi

2. Paskaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

16. Neto apgrozījums	30.09.2015.	30.09.2014.
	EUR	EUR
Juvelierizstrādājumu pārdošana	356 459	272 414
Piešķirtas atlaides	-	(186)
Darbnīcas ieņēmumi (juvelierizstr. apmaiņa un remonts)	111 334	79 564
Speciālie pasūtījumi	32 211	-
Investīcijas zelta un zelta granul.pārdošana	185 160	34 272
Juvelierizstrādājumu un zelta pārdošana ES	48 843	37 597
Kopā	734 007	423 661
17. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		
Pārdoto juvelierizstrādājumu iepirkšanas un izgatavošanas izdevumi	322 354	264 396
Preču nocenošana vai norakstīšana	259	-
Pamatmateriāli	120 266	40 084
Juvelierizstrādājumu apzīmogošana LPB*	345	157
Nepabeigto ražojumu un pasūtīj.krājumu un vērtības izmaiņas	54 222	20 021
Kopā	497 446	324 658
18. Pārdošanas izmaksas		
Strādnieku algas	68 030	58 771
Strādnieku VSA obligātās iemaksas	15 378	13 463
Reklāma	780	3 415
Komunālie pakalpojumi (ūdens,el.eneg., gāze)	23 660	26 233
Telpu un zemes nomas maksa	23 895	14 543
PL nolietojums	15 109	17 164
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana (mazvērtīg.inventārs)	12 153	235
Citas pārdošanas izmaksas	1 558	231
Kopā	160 563	134 055
19. Administrācijas izmaksas		
Sakaru izdevumi	4 877	4 674
Banku pakalpojumi	1 043	707
AS"NASDAQ par akcijām un citi	6 474	6 368
Kantora izdevumi	2 317	1 938
PL nolietojums (administratīvā ēka)	1 369	912
Komandējumu izmaksas	4 935	551
Administrācijas algas	53 185	51 417
Administrācijas VSA obligātās iemaksas	11 438	11 457
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	62	56
Apsardzes pakalpojumi	8 586	6 415
Autotransporta apdrošināšanas izmaksas	1 478	699
Autotransporta izdevumi administrācijai (degviela, remonts)	9 270	7 537
Reprezentācijas izdevumi	948	238
Citas administrācijas izmaksas (jurists)	1 748	14 951
Kopā	107 730	107 920

Pielikumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam(turpinājums)

20. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.09.2015.	30.09.2014.
	EUR	EUR
Siltumenerģijas ražošana	14 236	16 420
Telpu iznoma ¹	26 416	25 404
Ieņēmumi no valūtas pārdošanas vai pirkšanas	300	-
Ieņēmumi no valūtas konvertācijas	8	-
Trešo personu ieņēmumi no komunālajiem pakalpojumiem	17 171	-
Trešo personu izmaksas no komunālajiem pakalpojumiem	(17 171)	-
Citi ieņēmumi (a/m pārdoš. Kods 631 un 819 uzkr.samazin.)	1 746	50
Kopā	42 706	41 874

21. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Ēkas novērtēšanas rezultāts	-	6 899
Pārējie saimniec.darbības izdevumi	27 354	4 835
Kopā	27 354	11 734

22. Nekustamā īpašuma nodoklis

4 365	4 365
--------------	--------------