

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību

„Rīgas Nacionālais zooloģiskais dārzs”

Neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2021.gada 1.jūlijs – 30.septembris

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

**SIA „Rīgas Nacionālais zooloģiskais dārzs” neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
uz 30.09.2021.**

Saturs

	Lpp.
Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6-7
Finanšu pārskata pielikums	8

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	„Rīgas Nacionālais zooloģiskais dārzs”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Sabiedrības reģistrācijas Nr., vieta, datums	0103032521, reģistrēts Rīgā, 1991. gada 06. decembrī
Komersabiedrības vienotais reģistrācijas Nr., vieta, datums	40103032521, reģistrēts Rīgā, 2004. gada 03. novembrī
Adrese	Meža prospekts 1, Rīga, LV1014
Valdes priekšsēdētājs	Līdz 18.02.2021 Rolands Greiziņš No 19.02.2021 Jānis Rudzītis
Valdes locekļi	Līdz 18.02.2021 Sandis Cakuls No 18.02.2021 Anete Bilzēna
Pārskata periods	2021. gada 01. jūlijs – 2021. gada 30. septembris

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

Zooloģiskais dārzs veido sabiedrības vides apziņu, sniedzot bioloģiska un ekoloģiska rakstura zināšanas, eksponē Latvijas un pasaules faunas dzīvniekus, nodrošinot tiem bioloģiski piemērotus apstākļus. Organizē apmeklētājiem atpūtas un izglītības iespējas, piedalās apdraudēto sugu vairošanā starptautiski koordinēto programmu ietvaros un bioloģiskās daudzveidības saglabāšanas projektos Latvijā.

Īss darbības apraksts pārskata periodā

Zoodārza pārskata perioda, kas ir no 01.07.2021 līdz 30.09.2021., saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa 152 032 euro apmērā.

Turpmākie RNZD attīstības virzieni noteikti 2019. gada sākumā pieņemtajā “SIA Rīgas Nacionālais zooloģiskais dārzs vidēja termiņa darbības stratēģijā 2019 – 2022. gadam”. 2018. gadā Rīgas zoodārzā darbojās Eiropas zooloģisko dārzu un akvāriju asociācijas (EAZA) ekspertu grupa, lai novērtētu RNZD atbilstību EAZA standartiem dzīvnieku labturības, zinātniskās un izglītojošās darbības, kā arī citās jomās. Gala lēmums par Rīgas zooloģiskā dārza akreditēšanu tika paziņots 2019. gada otrajā pusē. RNZD saņēma akreditāciju uz 10 gadiem un varēs pilnvērtīgi realizēt starptautisko sadarbību kolekcijas veidošanā, personāla izglītošanā un sugu saglabāšanas aktivitāšu realizācijā.

Finanšu instrumenti un finanšu riski

Finanšu instruments ir vienošanās, kas vienlaikus vienai personai rada finanšu aktīvu, bet citai personai – finanšu saistības vai kapitāla vērtspapīrus.

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir finanšu aktīvi - pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori un finanšu saistības - parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, finanšu risku vadība

Pamatojoties uz pašreizējo Sabiedrības ārvalstu valūtās turēto finanšu aktīvu un saistību struktūru, valūtas un kredītrisks Sabiedrībai nav būtisks.

Likviditātes risks

Likviditātes risks - risks, ka Sabiedrība nespēs izpildīt savas finanšu saistības noteiktajā termiņā.

Vadība ir iedibinājusi procedūras, kas kontrolētu būtiskākos riskus.

Sabiedrība nelieto atvasinātos finanšu instrumentus finanšu risku ierobežošanai.

Turpmākā sabiedrības attīstība.

2021.gadā zooloģiskais dārzs turpinās piedāvāt apmeklētājiem atjaunotas un uzlabotas ekspozīcijas, kurās būs nodrošināti atbilstoši dzīves apstākļi dzīvniekiem.

Sabiedrības struktūrvienības.

Struktūrvienība - ārpilsētas bāze ”Cīruļi” izveidota Aizputes novada Kalvenes pagastā.

Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības 2021..gada 3 mēnešu pārskata novērtējumu.

Paziņojums par vadības atbildību

SIA ” Rīgas Nacionālais zooloģiskais dārzs” vadība paziņo, ka saskaņā ar atbildīgo personu rīcībā esošo informāciju saīsinātie finanšu pārskati par periodu no 01.07.2021. līdz 30.09.2021. ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem . Starpperioda vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

SIA „Rīgas Nacionālais zooloģiskais dārzs” neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
uz 30.09.2021.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (01.07.2021. – 30.09.2021.)

	Piezīmes numurs	30.09.2021. EUR	2020 EUR
Neto apgrozījums		1 173 878	3 454 561
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		(1 005 478)	(3 614 053)
Bruto peļņa vai zaudējumi		168 400	(159 492)
Administrācijas izmaksas		(78 953)	(436 680)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		63 978	662 417
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(1392)	(15 425)
Procentu maksājumi		-	-
Peļņa pirms nodokļiem		152 032	50 820
Pārskata gada peļņa (zaudējumi)		152 032	50 820

SIA „Rīgas Nacionālais zooloģiskais dārzs” neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats uz 30.09.2021.

Bilance (periods no 01.07.2021. – 30.09.2021)

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.09.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		7 642	9 733
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>		7 642	9 733
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves <i>(t.sk. Āfrikas savanna 3 158 127)</i>		29 530 202	30 042 550
Iekārtas un mašīnas		90 151	86 304
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		152 800	178 914
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		656 358	306 060
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		242 406	31 243
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>		30 671 919	30 645 071
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		30 679 561	30 654 804
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		74 652	80 820
Avansa maksājumi par precēm		9 339	-
Darba un produktīvie dzīvnieki		67 234	35 775
Dzīvnieku kolekcija		40 410	66 919
<i>Krājumi kopā</i>		191 635	183 514
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		14 352	10 324
Citi debitori		2 412	2 171
Nākamo periodu izmaksas		19 132	16 904
<i>Debitori kopā</i>		35 896	29 399
Nauda		1 116 016	1 072 679
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 343 548	1 285 592
Aktīvu kopsumma		32 023 109	31 940 396

SIA „Rīgas Nacionālais zooloģiskais dārzs” neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
uz 30.09.2021.

Bilance (01.07.2021– 30.09.2021)

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.09.2021 EUR	31.12.2020. EUR
Pašu kapitāls			
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)		28 884 363	28 884 363
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		13 144	195 841
Pārskata gada nesadalītā peļņa (zaudējumi)		152 032	50 820
<i>Pašu kapitāls kopā</i>		<u>29 049 539</u>	<u>29 131 024</u>
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi		2 349 315	2 278 863
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		<u>2 349 315</u>	<u>2 278 863</u>
Īstermiņa kreditori			
Saņemtie avansi		1 865	1 816
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		40 897	23 804
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		118 557	23 535
Pārējie kreditori		99 253	-
Nākamo periodu ieņēmumi		226 077	316 254
Uzkrātās saistības		137 606	165 100
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		<u>624 255</u>	<u>530 509</u>
Pasīvu kopsumma		<u><u>32 023 109</u></u>	<u><u>31 940 396</u></u>

Pārskata pielikumi

Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021.gada 30. septembrī.

Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu ‘‘Par grāmatvedību’’, ‘‘Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu’’ un citiem grāmatvedību reglamentējošajiem Latvijas Republikas tiesību aktiem.

Sabiedrības funkcionālā un pārskata valūta ir *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti *euro* pēc darījuma dienas sākumā spēkā esoša Eiropas Centrālās bankas publicētā *euro* atsauces kursa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši aprēķina shēmas vertikālajai formai (klasificēta pēc izdevumu funkcijas)

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi.

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

- **Darbības turpināšanas princips:**

Pārskats sagatavots ievērojot darbības turpināšanas principu. Vadībai nav plāna un nolūka, kā arī ārējie apstākļi neizraisa nepieciešamību, Sabiedrību likvidēt vai pārtraukt tās darbību.

- **Uzkrāšanas princips;**

Sabiedrība pārskatu, izņemot naudas plūsmas pārskatu, sagatavo saskaņā ar uzkrāšanas principu. Atbilstoši šim principiem darījumi un notikumi tiek atzīti periodā, kad tie notikuši, neatkarīgi no tā, kad veikti norēķini.

Uzkrāšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids ir saglabājies nemainīgs pārskata perioda laikā, kā arī salīdzināmajos pārskata periodos. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Nozīmīguma princips

Finanšu pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski nomaina pārskata raksturu, bet padara to pārāk detalizētu.