

Rīga, 2016. gada 10.maijā

SIA "IIZI Brokers"

Gada pārskats par 2015. gadu
un neatkarīgu revidēntu ziņojums

SATURS

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Pelēnas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskata pielikums	10
Revidentu ziņojums	20

SIA "IIZI Brokers" gada pārskats par 2015. gadu

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "IIZI Brokers"		
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību		
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	Reģ.Nr. 40003349492, Rīga, 04.07.1997		
Juridiskā adrese	Vienības gatve 109, Rīga, LV-1058		
Lielākie daļībnieki	SIA IIZI, reg. Nr. 40003470836 - 100%		
Valdes locekļi	Jānis Blumbergs	–	Valdes loceklis
Pārskata gads	no	01.01.2015	līdz
Ziņas par radniecīgām sabiedrībām	IIZI "Kindlustusmaakler" AS (Igaunija), SIA "IIZI" (Latvija), UADDB "IIZI" (Lietuva), "IIZI Firstbrokers" (Somija).		
Sabiedrības darbības veids	Apdrošināšanas starpniecības pakalpojumu sniegšana, NACE: 6622		
Revidenti	SIA "Grant Thornton Baltic" Blaumaņa iela 22 Rīga, LV-1011 Licence Nr. 155	Zvērināta revidente Silvija Gulbe Sertifikāts Nr. 142	

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

Apdrošināšanas brokera darbība un konsultācijas apdrošināšanas jomā.

Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā un finansiālais stāvoklis

Sabiedrības apgrozījums 2015.gadā ir 987 231 EUR, salīdzinājumā ar iepriekšējo 2014.gadu uzņēmuma apgrozījums audzis par gandrīz 13%, kas ir vairāk par plānoto pieaugumu - 8%. 2015.gads ir noslēgts ar peļnu 26 077 EUR, kas ir ievērojami vairāk nekā 2014.gadā, tomēr plānotais rentabilitātes līmenis - 5% nav sasniegts. 2015.gadā nav notikušas izmaiņas Sabiedrības vadībā un 31.12.2015. Sabiedrības vienīgais valdes loceklis ir Jānis Blumbergs, personas kods 170873-10715.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

2016.gada laikā IIZI Brokers SIA plāno palielināt pārdošanas apjomu par 10%, salīdzinot ar 2015.gadu un nodrošināt 5% peļnas līmeni no Sabiedrības apgrozījuma.

Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu

Sabiedrības vadība iesaka izmantot peļņu iepriekšējo periodu zaudējumu segšanai un ieguldījumiem Sabiedrības attīstībā.

2016. gada 10.maijā

SIA "IIIZI Brokers" gada pārskats par 2015. gadu

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

	Piezīmes numurs	2015 EUR	2014 EUR
Neto apgrozījums	2	987 231	875 505
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(741 474)	(672 083)
Bruto peļņa vai zaudējumi		245 757	203 422
Pārdošanas izmaksas	4	(6 936)	(4 340)
Administrācijas izmaksas	5	(216 281)	(188 432)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	10 097	1 983
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	(1 995)	(9 605)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		38	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(118)	-
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokliem		30 562	3 028
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	8	(5 273)	(1 844)
Atliktais ienākuma nodoklis		1 729	-
Pārējie nodokļi		(941)	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		26 077	1 184

Pielikums no 10. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

2016. gada 10.maijā

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	31.12.2015	31.12.2014
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		16 757	4 589
Pamatlīdzekļi kopā	9	16 757	4 589
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Atliktā ienākuma nodokļa aktīvs		1 729	-
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		1 729	-
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		18 486	4 589
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	164 473	65 147
Radniecīgo sabiedrību parādi	18	962	4 569
Citi debitori	11	3 871	6 403
Nākamo periodu izmaksas		5 217	3 318
Uzkrātie ieņēmumi		1 335	-
Debitori kopā		175 858	79 437
Nauda	12	432 388	442 317
Apgrozāmie līdzekļi kopā		608 246	521 754
AKTĪVS KOPĀ		626 732	526 343

SIA "IIZI Brokers" gada pārskats par 2015. gadu

BILANCE

PASĪVS	Piezīmes numurs	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	50 088	50 088
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(26 586)	(27 770)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		26 077	1 184
Pašu kapitāls kopā		49 579	23 502
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		495 442	440 941
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	14	13 490	13 220
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15	13 912	12 978
Pārējie kreditori	16	24 424	20 591
Nākamo periodu ieņēmumi		338	-
Uzkrātās saistības	17	29 547	15 111
Īstermiņa kreditori kopā		577 153	502 841
Kreditori kopā		577 153	502 841
PASĪVS KOPĀ		626 732	526 343

Pielikums no 10. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

2016. gada 10.maijā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(netieša metode)

	Piezīmes numurs	2015 EUR	2014 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		30 562	3 028
Korekcijas:			
Pamatlīdzekļu nolietojums		6 810	4 236
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi			
Peļņa no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		(1 800)	(385)
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		3 414	-
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		(55)	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi		(38)	-
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		38 893	6 879
Korekcijas:			
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums		(97 320)	6 431
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem		67 336	60 988
maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums			
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		8 909	74 298
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(790)	
Pamatdarbības neto naudas plūsma		8 119	74 298
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(18 979)	(284)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		1 800	385
Izsniegtie aizdevumi		(10 000)	-
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas		9 038	-
Saņemtie procenti		38	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(18 103)	101
Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultāts		55	
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ (samazinājums)		(9 929)	74 399
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā		442 317	367 918
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	12	432 388	442 317

Pielikums no 10. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

2016. gada 10.maijā

SIA "IIZI Brokers" gada pārskats par 2015. gadu

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Nesadalīta peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR
Atlikums 31.12.2013	50 088	(27 770)	22 318
Pārskata perioda peļņa	-	1 184	1 184
Atlikums 31.12.2014	50 088	(26 586)	23 502
Pārskata perioda peļņa	-	26 077	26 077
Atlikums 31.12.2015	50 088	(509)	49 579

Pielikums no 10. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

2016. gada 10.maijā



GrantThornton

An instinct for growth™

NEATKARĪGU REVIDENTU ZINOJUMS

SIA „IIZI Brokers” dalībniekam

Ziņojums par finanšu pārskatu

Mēs esam veikuši pievienotajā SIA „IIZI Brokers” 2015. gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata, kas atspoguļots no 5. līdz 19. lappusei, revīziju. Revidētais finanšu pārskats ietver 2015. gada 31. decembra bilanci, 2015. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu, pašu kapitāla izmaiņu pārskatu un naudas plūsmas pārskatu, kā arī nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju pielikumā.

Vadības atbildība par finanšu pārskata sagatavošanu

Vadība ir atbildīga par šī finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu, kā arī par tādu iekšējo kontroli, kādu vadība uzskata par nepieciešamu, lai nodrošinātu finanšu pārskata, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības, sagatavošanu.

Revidentu atbildība

Mēs esam atbildīgi par atzinumu, ko, pamatojoties uz mūsu veikto revīziju, izsakām par šo finanšu pārskatu. Mēs veicām revīziju saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka mums jāievēro ētikas prasības un jāaplāno un jāveic revīzija tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskatā nav būtisku neatbilstību.

Revīzija ietver procedūras, kas tiek veiktas, lai gūtu revīzijas pierādījumus par finanšu pārskatā uzrādītajām summām un atklāto informāciju. Procedūras tiek izvēlētas, pamatojoties uz revidentu profesionālu vērtējumu, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību riska novērtējumu finanšu pārskatā. Veicot šo riska novērtējumu, revidenti nem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu, ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības uzskaites principu un vadības veikto grāmatvedības aplēšu pamatošības izvērtējumu, kā arī finanšu pārskata vispārējā izklāsta izvērtējumu.

Uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi ir pietiekami un atbilstoši mūsu revidentu atzinuma izteikšanai.

Atzinums

Mūsuprāt, iepriekš minētais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA „IIZI Brokers” finansiālo stāvokli 2015. gada 31. decembrī, kā arī par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmām 2015. gadā saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu.

Ziņojums par citu juridisko un regulējošo prasību izpildi

Mēs esam iepazinušies arī ar vadības ziņojumu par 2015. gadu, kas atspoguļots pievienotā 2015. gada pārskata 4.lappusē, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā vadības ziņojumā un 2015. gada finanšu pārskatā atspoguļoto finanšu informāciju.

SIA „Grant Thornton Baltic”
Licence Nr. 155

Rīgā, 2016.gada 10.maijā

Silvija Gulbe
LR zvērināta revidente
Sertifikāts Nr. 142
Valdes locekle