

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību
“SALDUS KOMUNĀLSERVISS”
Reg.Nr.48503000219

GADA PĀRSKATS
par 2018. gadu

SATURS

	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance uz 2018.gada 31.decembri	7
Gada pārskata pielikums:	
I.Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība durbosies turpmāk	9
II. Cita informācija	13
III. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem	13
IV. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	14
V. Skaidrojums par bilances posteņiem	16
Revidēntu ziņojums	

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	SIA 'Saldus komunālserviss'
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistra Nr., vieta un datums	48503000219, Saldus
Adrese (juridiskā un pasta)	Dzirnavu iela 31, Saldus, Saldus novads, LV 3801
Valdes priekšsēdētājs	Jānis Blūms
Aкционāru (dalībnieku) pilni vārdi, akciju(daļu) īpatsvars % un adreses	Saldus novada pašvaldība, 100% akciju Strīku iela 3, Saldus, Saldus novads, LV 3801
Gada pārskatu sagatavoja	Vēsma Kēviša, galvenā grāmatvede
Pārskata gads	01.01.2018 – 31.12.2018
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR
Vidējais darbinieku skaits	36
Zvērināts revidents	SIA „Galīja”, reģ.Nr.40003506029; Deglava iela 7-15, Rīga, LV 1009, ZRK licence Nr.56 Atbildīgā zvērinātā revidente Līga Dubrovska, sertifikāts Nr.181

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA „Saldus komunālserviss” pamatdarbības veidi:

Ūdens ieguve, uzkrāšana un sagatavošana lietošanai līdz padevi ūdensvada tīklā;

Ūdens piegāde no padeves vietas ūdensvada tīklā līdz pakalpojumu lietotājam;

Notekūdeņu savākšana un novadišana līdz notekūdeņu attīrišanas iekārtām;

Notekūdeņu attīrišana un novadišana virszemes ūdensobjektos;

Tīklu remontdarbi un būvniecība, kas ir tieši saistīta ar konkrētā pakalpojuma sniegšanu;

Saldus pilsētas kapu apsaimniekošana .

Saldus pilsētas ūdenstilpņu uzturēšana un transporta pakalpojumi.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Finanšu rādītāji	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Neto apgrozījums	983034	844963	138071
Neto peļņas rentabilitāte (Neto peļņa/Neto apgrozījums)	5 %	5 %	0
Pašu kapitāla atdevē (Neto peļņa/Pašu kapitāls)	1.6%	1.4 %	0.2
Saistību īpatsvars bilancē (Saistības/Bilances kopsumma)	0.6	0.6	0
Īstermiņa saistību īpatsvars bilancē (Īstermiņa saistības/Bilances kopsumma)	0.1	0.1	0
Saistību attiecība pret pašu kapitālu (Saistības/Pašu kapitāls)	1.8	1.8	0
Kopējā likviditāte (Apgrozāmie līdzekļi/Īstermiņa saistības)	0.5	0.8	-0.3
Tekošā likviditāte (Apgrozāmie līdzekļi-krājumi/Īstermiņa saistības)	0.4	0.6	-0.2
Absolūta likviditāte (Nauda/Īstermiņa saistības)	0.2	0.4	-0.2

2018.gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar pozitīvu rezultātu, pārskata gada peļņa – 49233 euro. Pēc finanšu rādītāju analīzes ir redzams, ka 60% no sabiedrības bilances sastāda saistības, kuru sastāvā 83% jeb 4666431 euro saistības ir Eiropas fondu, valsts vai fizisku personu finansējums, kas ir nākamo periodu ienākumi un būtu jāatmaksā tikai tādā gadījumā, ja neizpildītos kāds no finansējuma nosacījumiem.

Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā, kas varētu ietekmēt uzņēmuma likviditātes rādītājus. Nodokļu parādu nav.

Samaksāti nodokļi	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	129079
Sociālās iemaksas	114181
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	48496
Dabas resursu nodoklis	20808
Nekustamā īpašuma nodoklis	2846

Pircēju un pasūtītāju parādi, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, palielinājušies par EUR 30268. Tiesā iesniegtas 3 prasības par parādu piedziņu. 11 lietas iztiesātas un nodotas tiesu izpildītāju iecirknīm.

Sabiedrisko Pakalpojumu regulēšanas komisija pārskatīja un apstiprināja Saldus pilsētā ūdenssaimniecības pakalpojumiem šādu tarifu: ūdenim – 0.92 EUR, kanalizācijai 1.24 EUR bez PVN, kas stājas spēkā ar 01.01.2019. Padomes lēmums Nr.119 (prot.Nr.44.2.p.) no 22.10.2018.

2018. gadā pakāpeniski uzsākta ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšana 5 Saldus novada pagastos.

Pārskata periodā pārdots ūdens (m³):

Saldus pilsēta	Saldus pagasts	Novadnieki	Zirņi	Zvārde	Pampāļi
343014	28624	3636	1423	356	910

No pakalpojuma saņēmējiem pieņemti un attīriți noteikūdeņi (m³):

Saldus pilsēta	Saldus pagasts	Novadnieki	Zirņi	Zvārde	Pampāļi
304065	23165	3037	1130	207	721

Lai nodrošinātu normatīviem atbilstošu darbību, sakātotu un veicinātu attīstītu, veikti ieguldījumi pamatlīdzekļos un pašu līdzekļiem uzsākta ūdensvada pārbūve Kuldīgas ielā pie A9 rotācijas apla. Notekūdeņu attīrišanas iekārtās veikta trīs dūnu recirkulācijas sūkņu, aerācijas baseina miksera un dzels hlorīda uzglabāšanas tvertnes nomaiņa. Atdzelžošanas stacijā veikta 2. pacēluma pārveide, uzstādot nahts patēriņiem atbilstošu sūkni.

2018. gadā noslēgti līgumi par KF finansētā projekta „Saldus ūdenssaimniecības attīstības III kārtā” īstenošanu. Projekta mērķis ir attīstīt un uzlabot kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un pieslēgšanās iespējas.

Pārskata periodā ieviesta „Energopārvadības sistēma” atbilstoši standarta EN ISO 50001:2011 prasībām.

Uzņēmuma darbiniekiem realizēti kvalifikācijas paaugstināšanas pasākumi, nodrošināta dalība semināros, kursošos.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Sabiedrība turpina darbu pie KF finansētā projekta „Saldus ūdenssaimniecības attīstības III kārtā” īstenošanas. Šogad paredzēta kanalizācijas tīklu būvniecība Saldus pilsētā, Saldus pagastā, Novadnieku pagastā. Savukārt Kuldīgas ielā pie autoceļa A9 rotācijas apla tiks turpināta ūdensvada pārbūve. Projekta mērķis - attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un pieslēgšanās iespējas.

2019. gadā turpināsim pārņemt centralizēto ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu no Saldus novada pagastu pārvaldēm. Lai apkalpotu Saldus novada dienvidu daļas ūdenssaimniecības, Ezeres pagastā tiks izveidota jauna struktūrvienība.

Saldus pilsētas notekūdeņu attīrišanas iekārtām plānota dūnu aerācijas baseina un BIO-P rezervuāra mikseru nomaiņa. Attiecībā uz debitoriem, galvenokārt, ar fiziskām personām – veicama regulāra maksājumu kontrole, nepieļaujot parādu pieaugumu un panākt iekrātu parādu piedziņu savstarpēji vienojoties. Pastiprināti pievērst uzmanību jaunu klientu piesaistīšanai, pieslēgumu īpatsvara pieaugumam.

Uzturēt tarifus tādā līmenī, lai segtu visas darbības un uzturēšanas izmaksas, segtu jaunu investīciju un modernizācijas kapitālizdevumus, kā arī veiktu kredītmaksājumus un izpildītu uzņemtās saistības. Sanemt maksimāli iespējamo ES līdzfinansējumu struktūrfondu projektos. Nodrošināt stabili sabiedrības darbu un maksimāli novērst riskus, kas saistīti ar pakalpojumu sniegšanas nepārtrauktību. Gūt peļņu sabiedrības ilgtspējīgai attīstībai un līdzfinansējuma nodrošināšanai projektu realizācijai.

Ziņas par pētniecības darbiem un attīstības pasākumiem

Sabiedrība pārskata periodā nav veikusi pētniecības darbus.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem ar kuriem sabiedrība saskaras

Sabiedrības darbība ir pakļauta dažādiem finanšu riskiem, ieskaitot kredītrisku, procentu likmju svārstību riskus. Finanšu līdzekļu risks galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi, patērētāju maksātspējas samazināšanās, nelabvēlīgas demogrāfiskās izmaiņas. Procentu risks rodas no kredīta izmantošanas, kam tiek piemērota mainīgā procentu likme.

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos.

Valdes ieteiktā peļņas sadale

Pārskata perioda peļņu 49233 euro atstāt uzņēmuma rīcībā, lai segtu iepriekšējo gadu zaudējumus.

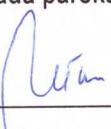
Gada pārskatu apstiprinājusi dalībnieku sapulce 2019.gada 22.martā

01.03.2019

Gada pārskatu paraksta:

 Jānis Blūms, valdes priekšsēdētājs

Gada pārskatu sagatavoja:

 Vēsma Kēviša, galvenā grāmatvede

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEŽĪMES NUMURS	2018	2017
1	Neto apgrozījums:		983034	844963
	<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>	1	983034	844963
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaka, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(951643)	(829363)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		31391	15600
4	Pārdošanas izmaksas	3	(14916)	(7857)
5	Administrācijas izmaksas	4	(124479)	(108798)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	172382	160232
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(3661)	(1828)
12	Procentu maksājumi un tamādzīgas izmaksas:	7	(11484)	(13694)
	<i>a) radniecīgajām sabiedrībām</i>			
	<i>b) citām personām</i>		(11484)	(13694)
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		49233	43655
18	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		49233	43655

Pielikums no 9. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Bilance 2018.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	2018	2017
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	8	0	0
Citi nemateriālie ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi kopā		0	0
Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Nekustamie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		7796971	8029937
b) ieguldījuma īpašumi		0	0
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		220175	217957
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		101604	53055
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		248621	3693
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			
Pamatlīdzekļi kopā	9	8367371	8304642
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		8367371	8304642
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	10	84147	81874
Avansa maksājumi par krājumiem		748	1750
Krājumi kopā		84895	83624
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	11	125936	95668
Radniecīgo sabiedrību parādi		40401	34625
Citi debitori	12	97	0
Nākamo periodu izmaksas	13	2050	2099
Debitori kopā		168484	132392
Nauda			
Apgrozāmie līdzekļi kopā		410731	391854
Aktīvu kopsumma		8778102	8696496

Bilance 2018.gada 31.decembrī

Pasīvs	Piezīmes numurs	2018	2017
Pašu kapitāls			
Akciju vai dāļu kapitāls, (pamatkapitāls)	14	3469413	3469413
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	15	166358	177508
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	16	(536104)	(579759)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	17	49233	43655
Pašu kapitāls kopā		3148900	3110817
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi		0	0
Uzkrājumi kopā			
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kreditiestādēm	18	339097	422141
Nākamo periodu ieņēmumi	19	4514425	4672596
Ilgtermiņa parādi kopā		4853522	5094737
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kreditiestādēm	20	83044	83043
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	26333	9348
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	22	71	56
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		40076	30008
Pārējie kreditori	23	448324	196252
Nākamo periodu ieņēmumi	24	152006	151049
Uzkrātās saistības	25	25826	21186
Īstermiņa parādi kopā		775680	490942
Kreditori kopā		5629202	5585679
Pasīvu kopsumma		8778102	8696496

Pielikums no 9. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2018.gada 31.decembri pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2018.gada 1.janvāra līdz 2018.gada 31.decembrim.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķināts un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļñas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ienēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskārjo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļñas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 8) bilances un peļñas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksā ir izejvielu, pamatl materiālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlilikumiem.

Šajos finansu pārskatos atspoguļoti rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Grāmatvedībā izmantojamais ārvalstu valūtas kurss ir:

- Eiropas Centrālās bankas (ECB) publicētais euro atsauces kurss;
- tām ārvalstu valūtām, kurām ECB nepublicē euro atsauces kursu – pasaules finanšu tirgus atzīta finanšu informācijas sniedzēja periodiskajā izdevumā vai tā interneta resursā publicētais valūtas tirgus kurss attiecībā pret euro (*Bloomberg, Reuters, Financial Times* publicētie ārvalstu valūtu kursi attiecībā pret euro).

Pārskata gadā nav notikuši darījumi ārvalstu valūtās.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido tā iegādes cena, ievedmuita, neatskaitāmie iegādes nodokļi un citas uz iegādi tieši attiecināmas izmaksas, lai aktīvu nogādātu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai.

Par pamatlīdzekli tiek atzīti aktīvi, kuru vērtība pārsniedz 500 EUR. Aktīvi ar zemāku vērtību tiek atzīti par mazvērtīgo inventāru.

Pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku Sabiedrības vadība nosaka balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem.

Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgā izmantošanas laika garumā un saskaņā ar vadības noteiktām likmēm:

Ēkas un būves	2%-3.03%
Tehnoloģiskās iekārtas, transporta līdzekļi	12.5 %
Pārējie pamatlīdzekļi	6.6%- 20%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	35%

Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli sāk izmantot paredzētajam mērķim. Zemes gabaliem nolietojums netiek aprēķināts.

Remonta un atjaunošanas dabu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu kalpošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgā izmantošanas laikā. Pārējās remontu un atjaunošanas izmaksas tiek atzītas pārskata perioda izdevumos.

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanas izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas radušās saistībā ar jaunizveidoto objektu līdz tā nodošanai ekspluatācijā.

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti izmantojot FIFO (pirmais iekšā-pirmais ārā) metodi. Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas vai pašizmaksas. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta. Krājumu atlīkumi pārbaudīti inventarizācijā.

Ieņēmumu atzīšanas principi

Ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas un preču pārdošanas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina izrakstīšanas datuma uzskaita tad, kad ir izpildīti attiecīgie ieņēmumu uzskaites nosacījumi. Pārskata gadā gūtos ieņēmumus no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas iekļauj peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņi „Neto apgrozījums”.

Pārējos ieņēmumus, kas radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā izriet no tās, atzīst to saņemšanas brīdī vai brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tiem un iekļauj posteņi „Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi” vai citos attiecīgajos ieņēmumu posteņos.

Izdevumu atzīšanas principi

Ar preču pārdošanas darījumu un pakalpojumu sniegšanu saistītās izmaksas iekļauj peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā pārskata gadā, kurā tiek atzīti attiecīgie ieņēmumi, neatkarīgi no naudas samaksas.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Parādi līdz 100 EUR netiek izvērtēti atsevišķi, bet tiek sagrupēti ar līdzīgām kredīta riska pazīmēm un tiek novērtēti kopīgi, ņemot vērā pagātnes zaudējumu pieredzi, kā arī izmantojot citu atbilstošu informāciju par parāda atgūstamību.

Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu:

- 1.kavēta parāda apmaka, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai apšuba sabiedrības tiesības piedzīt šo parādu;
- 2.parādnieka sliktais finanšu stāvoklis un negatīvie darbības rezultāti vai citi apstākļi, kas liecina par nespēju apmaksāt pilnu parāda summu (zināms, ka pret debitoru ierosināts tiesas process par tā atzīšanu par bankrotējušu u.tml.

Citi debitori

Sabiedrība šajā posteņā iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, kreditoru parādu debeta atlikumus, pārmaksātu nodokļus.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti,

1. sabiedrībai saistībā ar konkrētu pagātnes notikumu ir pašreizējs pienākums nākamajos pārskata gados izdarīt par labu citai personai zināmas darbības (turpmāk – pienākums), kuru pamats ir tiesību akts, līgums vai prakses radīts pienākums.

2. sagaidāms, ka pienākuma izpildei būs nepieciešama saimnieciskos labumus ietverošu resursu aizplūde un sabiedrība spēj ticami novērtēt (aplēst) pienākuma izpildei nepieciešamo summu.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar grāmatvedības aplēsi par summu, ko sabiedrība pamatoti maksātu, ja izpildītu pienākumu bilances datumā pašu spēkiem vai ja šajā datumā nodotu šā pienākuma izpildi trešajai personai. Aplēses sagatavošanā nejēm vērā ieņēmumus, kurus varētu gūt no paredzamās aktīvu atsavināšanas (pat tad, ja šī atsavināšana ir cieši saistīta ar darījumu vai notikumu, kas ir bijis par pamatu attiecīgā uzkrājuma izveidošanai).

Kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma un saistību apjomu ir iespējams ticami novērtēt.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaijnājumiem

Šīs saistības tiek noteiktas reizinot darbinieku dienas vidējo izpelēju par pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaijnājuma dienu skaitu katram darbiniekam. Attiecīgi aprēķinot arī darba devēja sociālo nodokli.

Uzkrātās saistības

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecināšiem dokumentiem.

Pārējie kreditori

Šajā posteņā iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, kā arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

Nodokļu un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļauj citu debitoru sastāvā.

Nākamo periodu ieņēmumi

Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstībai saņemtā finanšu palīdzība tiek uzskaņita kā nākamo periodu ieņēmumi, kurus atzīst pakāpeniski par finanšu palīdzības līdzekļiem iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikam proporcionāli pamatlīdzekļu nolietojuma izdevumiem un iekļauj peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņ „pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi” tajā pašā periodā, kad radušies izdevumi, ja ir izpildīti visi ar ar finanšu palīdzības saņemšanu saistītie nosacījumi.

Uzkrātie ieņēmumi

Norāda skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecināšiem dokumentiem.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu tiek aprēķināts ievērojot likuma „Uzņēmuma ienākuma nodoklis” prasības, nosakot ar nodokli apliekamo bāzi un piemērojot likumā noteikto 20% likmi. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojoj finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Saistītās pusēs

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radinieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

II. Cita informācija

Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas vai citas iespējamās saistības (kopsumma)

Galvojumi un garantijas

Sabiedrībai nav galvojumu un garantiju saistību.

Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi ieķīlāti vai citādi aprūtināti

Kā nodrošinājums saņemtajam kredītam no AS „Citadele banka” projekta „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū I kārtā” realizēšanai ir ieķīlāts nekustamais un kustamais īpašums. Kredīta līgums Nr.2.3.-14/05.

Galvenā prasījuma un blakus prasījumu nodrošinājums ir EUR 1067154.

Ieķīlāto objektu bilances vērtība ir EUR 1186406.

Valdes locekļi

Sabiedrībai nav izsniegtu avansu, aizdevumu vai galvojumu saistību ar valdes priekšsēdētāju.

Informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā.

Sabiedrībai nav tādu iespējamu saistību, kas būtu radušās konkrēta pagātnes notikuma sakarā.

Notikumi pēc bilances datuma

Nekādi būtiski notikumi no gada noslēguma līdz gada pārskata sastādīšanas dienai, kas varētu ietekmēt gada finansu rādītājus nav notikuši.

III. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu klūdām un labojumiem

Klūdas būtība:

Sagatavojot 2018.gada pārskatu, sabiedrība atklāja grāmatvedības politikas klūdu, kā rezultātā pamatlīdzeklim – dīzelgeneratoram tika pielietota nolietojuma norma 14.3% gadā, bet, saskaņā ar TEP, nolietojuma norma plānota 6.66% gadā. 2018.gada pārskatā ir veikts šīs klūdas labojums ar atpakaļošu spēku.

Grāmatvedības politikas maiņas ietekme uz iepriekšējā gada rādītājiem

Postenis, kas tika labots	Būtiskums %	31.12.2017. pirms labojuma EUR	Labojumu summa EUR	31.12.2017. pēc labojuma EUR
---------------------------	-------------	--------------------------------	--------------------	------------------------------

PZA posteņu labojumi:

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksas, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	0.9	-836946	7583	-829363
Pārējie saimnieciskās darbības ienēmumi	4	167012	-6780	160232
UIN par pārskata gadu		0	0	0
Pārskata gada peļņa	1.9	42852	803	43655

Bilances posteņu labojumi:

Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3.6	210374	7583	217957
Pamatlīdzekļi kopā	0.09	8297059	7583	8304642
Pašu kapitāls	0.03	3110014	803	3110817
Nākamo periodu ienēmumi	0.15	4665816	6780	4672596
Aktīvu kopsumma	0.09	8688913	7583	8696496

Pārskata perioda kļūdas, kas atklātas šajā periodā, nav būtiskas un kopumā neietekmē lietotāju saimnieciskos lēmumus, kas pieņemti, pamatojoties uz gada pārskatu.

Pārskata perioda kļūdas neatstāj ietekmi uz UIN.

IV. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
ūdensapgāde, ūdensvadu remontdarbi, skaitītāju uzstādīšana u.tml.	375839	318586	57253
kanalizācijas pakalpojumi, remontdarbi	394319	362635	31684
transporta pakalpojumi, noma, asenizācija	163299	125225	38074
kapu apsaimniekošana	46805	34253	12552
kanalizācijas, ūdensvadu būvniecība	2772	4264	-1492
Kopā	983034	844963	138071

Piezīme Nr. 2

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās produkcijas, preču un pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā.

	31.12.2018.	31.12.2017.
Materiālu izmaksas	135935	109109
Pārējās ārējās izmaksas	84555	60804
Elektroenerģija	102514	98638
Pamatlīdzekļu nolietojums	290123	289904
Personāla izmaksas, VSAOI	301862	265017
Nodokļi, nodevas	32792	27010
Darba aizsardzības, apmācību, komandējuma izmaksas	8057	4166
Uzkrājums atvaiņinājumiem	2798	-54
ŪK kapitalizētās trašu būvniecības izmaksas (darbs, tehnika)	-6993	-17648
Kopā	951643	836946

Piezīme Nr. 3

Pārdošanas izmaksas

	31.12.2018.	31.12.2017.
Sakaru pakalp., datortehnikas, naudas iekasēšanas izd.	6746	5125
Tiesvedības izdevumi	2910	0
Sludinājumu izmaksas	3990	1462
Nodeva par sab.regulējamiem pakalpojumiem	1270	1270
Kopā	14916	7857

Piezīme Nr. 4
Administrācijas izmaksas

	31.12.2018.	31.12.2017.
Personāla izmaksas	111116	99033
Biroja,sakaru,apmācību,komandējuma u.tml.izmaksas	6252	4847
Transporta izmaksas	5611	3418
Gada pārskata obligātā revīzija	1500	1500
Kopā	124479	108798

Piezīme Nr. 5
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2018.	31.12.2017.
Finansiālā atbalsta summa, kas atzīta ieņēmumos	157214	155973
ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves atdzīšanas ieņēmumos	11150	3210
Saņemtas soda naudas u.tml.ieņēmumi	140	0
Neto ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	688	0
ieņēmumos atzīti likvid.kreditoru pārmaksas	166	0
Atgūtie izdevumi no tiesvedības	0	1750
Samazināti uzkrājumi nedrošiem parādiem	3024	6079
Kopā	172382	167012

Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas (ja rodas peļņa)

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
Ilgtermiņa ieguldījumu objekts Nr.1	11848	150	0	150	150
Ilgtermiņa ieguldījumu objekts Nr.2	1854	537	0	537	537
Kopā	56846	687	0	687	687

**Skaidrojums par ieņēmumu postejiem, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības:
Pārskata gadā atzītie nākamo periodu ieņēmumi**

	31.12.2018.	31.12.2017.
Kohēzijas fonda finansējums „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū”1.kārta	111938	110835
Valsts budžeta finansējums „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū”1.kārta	14034	13896
ERDF līdzfinansējums Latvijas-Lietuvas pārrobežu sadarbības projektā Nr.LLV-393,,Informācijas un komunikāciju tehnoloģiju izmantošana komunālo pakalpojumu kvalitātes uzlabošanā”	2407	2407
VARAM līdzfinansējums Latvijas-Lietuvas pārrobežu sadarbības projektā Nr.LLV-393,,Informācijas un komunikāciju tehnoloģiju izmantošana komunālo pakalpojumu kvalitātes uzlabošanā”	169	169
Kohēzijas fonda finansējums „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū” 2.kārta	23106	23106
SIA REMUS bankas garantija (09-037460 GF)	5560	5560
Kopā	157214	155973

Piezīme Nr. 6
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

	31.12.2018.	31.12.2017.
Soda naudas	3	1
Izdevumi darbinieku ilgtspējas pasākumiem u.tml.	2446	675
Biedru nauda ŪK asociācijai	1212	1152
Kopā	3661	1828

Piezīme Nr. 7
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.12.2018	31.12.2017
Procenti par aizņēmumiem no kredītiestādēm	11484	13694

Informācija par sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2018	2017
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	36	32

V. Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Piezīme Nr. 8
Nemateriālie ieguldījumi

Postenī iekļautas licences serverim, grāmatvedības programma. Nolietojuma likme ir 35% gadā.

	Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība			
uz 31.12.17.	6543		6543
uz 31.12.18.	6543		6543
Nolietojums			
uz 31.12.17.	6543		6543
uz 31.12.18.	6543		6543
Bilances vērtība uz 31.12.17.	0		0
Bilances vērtība uz 31.12.18.	0		0

Piezīme Nr. 9**Pamatlīdzekļi**

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās atskaitot nolietojumu.

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Sākotnējā vērtība 31.12.17. legādāts Likvidēts Pārklasificēts Pārvērtēts 31.12.18.	298062	8952891	1444621 59376 (56846)	53055 48549	3693 248621 (3693)	10752322 356546 (56846) (3693)
	298062	8952891	1447151	101604	248621	11048329
Nolietojums 31.12.17. Aprēķinātais nolietojums Izslēgts 31.12.18.	x	1221016 232966	1226664 57158	x x	x x	2447680 290124
	x		(56846)	x	x	(56846)
	x	1453982	1226976	x	x	2680958
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	298062	7731875	210374	53055	3693	8297059
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	298062	7498909	220175	101604	248621	8367371

Apgrozāmie līdzekļi**Piezīme Nr.10****Krājumu atlikumi**

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Materiāli, rezerves daļas	55359	55966	-607
Inventārs	28788	25908	2880
Kopā	84147	81874	+2273

Piezīme Nr. 11**Pircēju un pasūtītāju parādi**

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	213301	186088	27213
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	-87365	-90420	3055
Bilances vērtība	125936	95668	+30268

Piezīme Nr. 12**Citi debitori**

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Samaksāta priekšapmaka maksātnesp.klientam	375	375	0
Uzkrājums šaubīgam parādam 100% apmērā	-375	-375	0
Pārmaksa kreditoram	97	0	97
Bilances vērtība	97	0	97

Piezīme Nr. 13**Nākamo periodu izdevumi**

Uzrādītas izmaksas, kas izdarītas pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamo gadu.

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmēriņas (+,-)
Abonements uz inform.izdevumiem, laikrakstiem, apdrošināšanas maksājumi u.tml.	2050	2099	-49

PASĪVS**Pašu kapitāls****Piezīme Nr. 14**

Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls 3469413 euro, kas sastāv no 3469413 daļām ar vienās daļas nominālvērtību 1 EUR.

Piezīme Nr. 15**Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve**

Pārvērtēšanas rezerve izveidota 2009.gadā pēc pamatlīdzekļu pārvērtēšanas, kredīta ņemšanas nolūkā projektu realizācijai. Likvidējot pārvērtētos pamatlīdzekļu objektus, attiecīgi samazināta ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve.

Pārvērtēšanas rezerve	EUR
Uz 31.12.2017.	177508
Samazinājums 2018.gadā	11150
Uz 31.12.2018.	166358

Tai skaitā:

Pamatlīdzekļu postenis	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda sākumā	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda beigās	Pamatlīdzekļu vērtība perioda sākumā	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcija	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta
Pārēji pamatlīdzekļi un inventārs, kopā	177508	166358	0	11150	0	0
Nr.1	1643	1643	0		0	0
Nr.2	887	887	0		0	0
Nr.3	262	262	0		0	0
Nr.4	70	70	0		0	0
Nr.5	783	783	0		0	0
Nr.6	1174	1174	0		0	0
Nr.7	441	441	0		0	0
Nr.8	1321	0	0	1321	0	0
Nr.9	5176	5176	0		0	0
Nr.10	819	819	0		0	0
Nr.11	105	105	0		0	0
Nr.12	4095	4095	0		0	0

Nr.13	262	262	0		0	0
Nr.14	6863	6863	0		0	0
Nr.15	492	492	0		0	0
Nr.16	246	246	0		0	0
Nr.17	164	164	0		0	0
Nr.18	9173	6880	0	2293	0	0
Nr.19	3276	3276	0		0	0
Nr.20	262	262	0		0	0
Nr.21	7339	7339	0		0	0
Nr.22	262	262	0		0	0
Nr.23	8354	2784	0	5570	0	0
Nr.24	1966	0	0	1966	0	0
Nr.25	10484	10484	0		0	0
Nr.26	492	492	0		0	0
Nr.27	5897	5897	0		0	0
Nr.28	11794	11794	0		0	0
Nr.29	19657	19657	0		0	0
Nr.30	492	492	0		0	0
Nr.31	388	388	0		0	0
Nr.32	5242	5242	0		0	0
Nr.33	262	262	0		0	0
Nr.34	328	328	0		0	0
Nr.35	196	196	0		0	0
Nr.36	282	282	0		0	0
Nr.37	704	704	0		0	0
Nr.38	1295	1295	0		0	0
Nr.39	282	282	0		0	0
Nr.40	563	563	0		0	0
Nr.41	986	986	0		0	0
Nr.42	188	188	0		0	0
Nr.43	94	94	0		0	0
Nr.44	70	70	0		0	0
Nr.45	70	70	0		0	0
Nr.46	376	376	0		0	0
Nr.47	376	376	0		0	0
Nr.48	235	235	0		0	0
Nr.49	282	282	0		0	0
Nr.50	211	211	0		0	0
Nr.51	1201	1201	0		0	0
Nr.52	154	154	0		0	0

Nr.53	352	352	0		0	0
Nr.54	3303	3303	0		0	0
Nr.55	783	783	0		0	0
Nr.56	8354	8354	0		0	0
Nr.57	441	441	0		0	0
Nr.58	1966	1966	0		0	0
Nr.59	345	345	0		0	0
Nr.60	294	294	0		0	0
Nr.61	164	164	0		0	0
Nr.62	10976	10976	0		0	0
Nr.63	34	34	0		0	0
Nr.64	393	393	0		0	0
Nr.65	310	310	0		0	0
Nr.66	256	256	0		0	0
Nr.67	11	11	0		0	0
Nr.68	2490	2490	0		0	0
Nr.69	421	421	0		0	0
Nr.70	130	130	0		0	0
Nr.71	258	258	0		0	0
Nr.72	205	205	0		0	0
Nr.73	1503	1503	0		0	0
Nr.74	28	28	0		0	0
Nr.75	21	21	0		0	0
Nr.76	25	25	0		0	0
Nr.77	28	28	0		0	0
Nr.78	18	18	0		0	0
Nr.79	11	11	0		0	0
Nr.80	21656	21656	0		0	0
Nr.81	3287	3287	0		0	0
Nr.82	1315	1315	0		0	0
Nr.83	94	94	0		0	0

Piezīme Nr. 16

lepiņšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
	-536104	-579759	43655

Piezīme Nr. 17

Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
	49233	43655	5578

ILGTERMIŅA KREDITORU PARĀDI**Piezīme Nr. 18****Aizņēmumi no kredītiestādēm**

Aizņēmuma līguma nr.	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
2.3.-14/05	339097	422141	-83044

Īstermiņa saistības	Saistības 2.g līdz 5 g.	Saistības virs 5 g.	Kopējās saistības
83044	332174	6923	422141

2014.gada 27.janvārī ar AS Citadele banka noslēgts Kredīta līgums Nr. 2.3.-14/05

Summa: 711435.91 EUR

Termiņš: 26.01.2024

Mērķis: Līdzfinansējuma segšanai Kohēzijas Fonda un Valsts budžeta projektam „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū”.

Nodrošinājums: hipotēka uz nekustamo īpašumu, kas sastāv no zemes gabala ar kopējo platību 32920 kv.m. un uz tā esošās ēkas Saldū, Zvejnieku ielā 26B, zemes ar kopējo platību 44862 kv.m. un uz tā esošās ēkas un būves Saldū, Dzirnavu ielā 31, komercķīla uz mantu kā lietu kopību, tajā skaitā transportlīdzekļi: Mercedes Benz Actros 1831, Mercedes Benz Actros 2648, Volkswagen Transporter un finanšu ķīla uz visiem naudas līdzekļiem norēķinu kontos.

Līgumā noteiktie procenti EURIBOR + 2.70%.

Piezīme Nr. 19**Nākamo periodu ieņēmumi**

Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Kohēzijas fonda finansējums „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū” 1.kārtā	2964299	3071063	-106764
Valsts budžeta finansējums „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū” 1.kārtā	371646	385031	-13385
ERDF līdzfinansējums Latvijas-Lietuvas pārrobežu sadarbības projektā Nr.LLV-393,,Informācijas un komunikāciju tehnoloģiju izmantošana komunālo pakalpojumu kvalitātes uzlabošanā”	13040	15447	-2407
VARAM līdzfinansējums Latvijas-Lietuvas pārrobežu sadarbības projektā Nr.LLV-393,,Informācijas un komunikāciju tehnoloģiju izmantošana komunālo pakalpojumu kvalitātes uzlabošanā”	910	1079	-169
Kohēzijas fonda finansējums „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū” 2.kārtā	1005347	1028454	-23107
Fizisku personu līdzfinansējums Krasta ielas ūdensvada izbūvei Saldū	10000	10000	
SIA REMUS bankas garantija (09-037460 GF)	149182	154742	-5560
Kopā	4514424	4665816	-151392

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa EUR	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
Kohēzijas fonds	2009-2016	3537685	Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas paplašināšana	Nodrošināt, ka PL tiek izmantoti paredzētajam mērķim, atrodas projekta īstenošanas vietā, netiek atsavināti vai	
Valsts budžets	2009-2016	443533	Saldū		
Kohēzijas fonds	2015-2016	1100805			
ERDF	2015	24075	Informācijas un komunikāciju tehnoloģiju izmantošana komunālo pakalpojumu kvalitātes uzlabošanai	norakstīti projekta īstenošanas laikā un 5 g. pēc gala maksājuma saņemšanas	
VARAM	2015-2016	1416			
SIA REMUS	2011	171420	Garantijas prasība Nr.09-037460 GF	Nav nosacījumu	

ĪSTERMIŅA KREDITORU PARĀDI**Piezīme Nr. 20****Aizņēmumi no kredītiestādēm**

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Līguma Nr.2.3.-14/05 īstermiņa daja	83044	83043	1

Piezīme Nr. 21**Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem**

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	26333	9348	+16985

Piezīme Nr. 22**Parādi radniecīgajām sabiedrībām**

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Saldus novada pašvaldība – parāds piegādātājiem	71	56	+15

Piezīme Nr. 23**Pārējie kreditori**

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Darba algas	19360	16795	+2565
Klientu pārmaksātās summas	6304	6761	-457
Garantijas ieturējumi saskaņā ar būvn. Līgumiem	172651	172651	0
Norēķini par saņemtu preci uz nomaksu	9	45	-36
CFLA maksājums. Projekta III kārta	250000		+250000
Kopā	448324	196252	252072

Piezīme Nr. 24**Nākamo periodu ienēmumi**

Uzrādīti ienēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Kohēzijas fonda finansējums „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū” 1.kārtā	107310	106460	+850
Valsts budžeta finansējums „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū” 1.kārtā	13454	13347	+107
ERDF līdzfinansējums Latvijas-Lietuvas pārrobežu sadarbības projektā Nr.LLV-393,,Informācijas un komunikāciju tehnoloģiju izmantošana komunālo pakalpojumu kvalitātes uzlabošanā”	2407	2407	0
VARAM līdzfinansējums Latvijas-Lietuvas pārrobežu sadarbības projektā Nr.LLV-393,,Informācijas un komunikāciju tehnoloģiju izmantošana komunālo pakalpojumu kvalitātes uzlabošanā”	169	169	0
Kohēzijas fonda finansējums „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Saldū” 2.kārtā	23106	23106	0
SIA REMUS bankas garantija	5560	5560	0
Kopā	152006	151049	+957

Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem.

Pārskata gadā uzņēmumam nepastāv saistības par atmaksājamām piešķirtā finansējuma summām, ja nav izpildīts kāds nosacījums.

Piezīme Nr. 25**Uzkrātās saistības**

	31.12.2018.	31.12.2017.	Izmaiņas (+,-)
Neizmantoti atvainojumi, VSAOI	13717	10919	+2798
Saistības, kas attiecas uz pārskata gadu, bet rēķini saņemti vēlāk	12109	10267	+1842
Kopā	25826	21186	+4640

01.03.2019

Jānis Blūms, valdes priekšsēdētājs

Gada pārskatu sagatavoja:

Vēsma Kēviša, galvenā grāmatvede