

**SIA "SALDUS KOMUNĀLSERVISS"**

*Reģistrācijas Nr.48503000219*

**STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS**

*2021. gada 2.ceturksnis*

## Vadības ziņojums

### Darbības veids

SIA „SALDUS KOMUNĀLSERVISS” (turpmāk Sabiedrība) pamatdarbības veids ir:

centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšana fiziskām un juridiskām personām, kā arī Saldus novada pašvaldības deleģēti uzdevumi: ielu, ceļu un laukumu uzturēšanu ziemas periodā, lietus ūdeņu cauruļvadu, kontrolaku, gūlīju un caurteku tīrīšana, Saldus pilsētas kapu apsaimniekošana.

### Sabiedrības darbība

Sniegto ūdenssaimniecības pakalpojumu apjoms pārskata periodā:

Sniegto pakalpojumu apjoms m <sup>3</sup>	Ūdens		Kanalizācija	
	2020.g.6 mēn.	2021.g.6 mēn.	2020.g.6 mēn.	2021.g.6 mēn.
Saldus pilsētā	160540	164697.8	144877	147657.4
Saldus novada pagastos	90865.5	88842.5	72442.9	68612.8
Kopā	251405.5	253540.3	217319.9	216270.2

Saldus novada pašvaldība šajā periodā veica mantisku ieguldījumu Sabiedrības pamatkapitālā 1421928 EUR vērtībā: ūdensapgādes tīklus Lielā ielā 3063.07m, Brīvības ielā 2381.57m, teritorijā starp Lielo ielu, Rīgas ielu un Striķu ielu 253.83m un sadzīves kanalizācijas tīklus Lielā ielā 1582.56m, Brīvības ielā 1833.41m un teritorijā starp Lielo ielu, Rīgas ielu un Striķu ielu 207m ar kopējo vērtību 1421928 EUR. Reģistrētais un apmaksātais Sabiedrības pamatkapitāls 7070647 EUR.

Apgrozījums un peļņa vai zaudējumi pārskata periodā:

	2020.g.6 mēn.	2021.g.6 mēn.
Neto apgrozījums	591098	652215
Peļņa vai zaudējumi	-36549	-20644

No visām saistībām 5696519 EUR jeb 81.6% ir Eiropas fondu, valsts vai fizisku personu finansējums, kas ir nākamo periodu ieņēmumi un būtu jāatmaksā tikai tādā gadījumā, ja neizpildītos kāds no finansējuma nosacījumiem. Sabiedrībai nav kavēti maksājumi piegādātājiem un darbuizpildītājiem. Nodokļu parādu nav.

Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā 2021.g. 6 mēnešos:

Nodokļi un maksājumi	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	89532
Sociālās iemaksas	79249
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	35951
Dabas resursu nodoklis	14059
Nekustamā īpašuma nodoklis	1573

Pārskata periodā izbūvēti 145m garš ūdensvadu tīkls Līkā ielā. Veikta Jaunlutriņu pagasta ūdensapgādes dziļurbuma P400345, P400347 skalošana; ūdens atdzelžošanas ēkas remonts Ziedu ielā 3, Druvas ciemā. Noslēgts būvdarbu līgums ar SIA “KULK” projekta “Kanalizācijas tīklu pārbūves 2., 3. un 4.kārta” īstenošanai. Iztīrītas grodu akas Pilsētas un Čāpātāju kapsētās.

**Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem**

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, COVID-19 radītās sekas. Procentu risks rodas no kredīta izmantošanas, kam tiek piemērota mainīgā procentu likme.

Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā. Sabiedrības likviditāte ir pietiekamā līmenī, nodrošinot spēju saistības nokārtot termiņos un nepastāv riski sabiedrības stabilitātei un igtspējīgai attīstībai.

#### **Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība**

Turpināt darbu ar iedzīvotājiem, lai sasniegtu KF projekta ietvaros plānoto pievienojumu skaitu ūdensapgādes tīkliem un centralizētajai kanalizācijai.

Attiecībā uz debitoriem, galvenokārt, ar fiziskām personām – pastāvīgi izvērtēt klientu parādu atmaksas vēsturi, nepieļaujot parādu pieaugumu.

#### **Paziņojums par vadības atbildību**

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes priekšsēdētājs Jānis Blūms

## BILANCE

AKTIVS	Piezīmes numurs	Pārskata perioda beigas	Uz gada sākumu
1	2	4	5
<b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>			
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdz. tiesības		1054	2388
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>		<b>1054</b>	<b>2388</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>			
1. Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		12987535	11731059
2. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		256367	285582
3. Pamatl. izveidošana un nepabeigto celtniecības obj. izmaksas		36204	33846
4. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>		<b>13280106</b>	<b>12050487</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>13281160</b>	<b>12052875</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
1. Izejvielas pamatmateriāli un palīgmateriāli		91074	92717
2. Avansa maksājumi par krājumiem		918	
<b>Krājumi kopā</b>		<b>91992</b>	<b>92717</b>
<b>II. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		113815	103753
2. Radniecīgo sabiedrību parādi		30168	28140
3. Citi debitori			
4. Nākamo periodu izmaksas		482	7146
<b>Debitori kopā</b>		<b>144465</b>	<b>139039</b>
<b>III. Nauda</b>			
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>117522</b>	<b>100694</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>13635139</b>	<b>12385325</b>
<b>PASIVS</b>			
<b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		7070647	5648719
2. Ilgtermiņu ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves		156883	156883
3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-550140	-486838
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-20644	-63302
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>6656746</b>	<b>5255462</b>
<b>2. KREDITORI</b>			
<b>I. ILGTERMIŅA PARĀDI</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm		870938	870938
2. Nākamo periodu ieņēmumi		5605817	5605817
<b>Ilgtermiņa parādi kopā</b>		<b>6476755</b>	<b>6476755</b>
<b>II. Īstermiņa parādi</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm		86761	151368
2. No pircējiem saņemtie avansi			
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		36604	40405
4. Parādi radniecīgām sabiedrībām			80
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošin. obligātās iemaksas		47078	41998
6. Pārējie kreditori		218993	214172
7. Nākamo periodu ieņēmumi		90702	180855
8. Uzkrātās saistības		21500	24230
<b>Īstermiņa parādi kopā</b>		<b>501638</b>	<b>653108</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>6978393</b>	<b>7129863</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>13635139</b>	<b>12385325</b>

Valdes priekšsēdētājs Jānis Blūms  
Galvenā grāmatvede Vēsma Kēviša

Uzņēmuma nosaukums **SIA "Saldus komunālserviss"**  
Reģistrācijas Nr. **48503000219**  
Adrese **Dzirnavu iela 31, Saldus, Saldus nov.**  
Tālrunis **63807106**

Darbības veids **Komunālie pakalpojumi**

Mērvienība **EUR**

## **PEĻNAS UN ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**

**2021. gada 30. jūnijā**

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Pārskata perioda beigās	Pārskata gada sākumā
1	<i>Neto apgrozījums</i>		652215	1210701
2	<i>Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas</i>		678160	1253061
3	<i>Bruto peļņa vai zaudējumi</i>		<b>-25945</b>	<b>-42360</b>
4	<i>Pārdošanas izmaksas</i>		4634	14328
5	<i>Administrācijas izmaksas</i>		69079	140725
6	<i>Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi</i>		92010	161540
7	<i>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</i>		639	3457
8	<i>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</i>			
9	<i>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>		12357	23800
10	<i>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</i>		<b>-20644</b>	<b>-63130</b>
11	<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu</i>			172
12	<i>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</i>		<b>-20644</b>	<b>-63302</b>

Valdes priekšsēdētājs Jānis Blūms

Galvenā grāmatvede Vēsma Kēviša

**SIA SALDUS KOMUNĀLSERVISS**

***Pašu kapitāla izmaiņu pārskats***

	<i>Akciju vai daļu kapitāls</i>	<i>Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve</i>	<i>Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa</i>	<i>Pārskata gada nesadalīta peļņa</i>	<i>Pašu kapitāls kopā</i>
<b>31.12.2019</b>	<b>3704503</b>	<b>159667</b>	<b>(486871)</b>	<b>33</b>	<b>3377332</b>
Pamatkapitāla palielinājums	1944216				1944216
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		(2784)			(2784)
Peļņas vai zaudējumu pārvešana			33	(33)	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa				(63302)	(63302)
<b>31.12.2020</b>	<b>5648719</b>	<b>156883</b>	<b>(486838)</b>	<b>(63302)</b>	<b>5255462</b>
Pamatkapitāla palielinājums	1421928				
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve					
Peļņas vai zaudējumu pārvešana			(63302)	63302	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa				(20644)	(20644)
<b>30.06.2021</b>	<b>7070647</b>	<b>156883</b>	<b>(550140)</b>	<b>(20644)</b>	<b>6656746</b>

Valdes priekšsēdētājs Jānis Blūms

Galvenā grāmatvede Vēsma Kēviša

SIA SALDUS KOMUNĀLSERVISS  
**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**  
 (pēc netiešās metodes)

EUR	2021.g. 6 mēn.	2020.gads
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.	-20 644	-63 130
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas,	197 723	336 443
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas,	1 334	2 667
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem),	0	4844
d) ieņēmumos atzīta ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve,	0	-2 784
e) ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas,	-90 153	-155 002
f) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	12 357	23 800
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām.	100 617	146 838
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums,	-5 426	18 652
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums,	725	1 652
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	-12 759	-607 273
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	83 157	-440 131
1. Izdevumi procentu maksājumiem.		
2. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	0	172
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma.</b>	<b>83 157</b>	<b>-439 959</b>
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	-1 722	-710 665
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas.		
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.</b>	<b>-1722</b>	<b>-710665</b>
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi.	0	768 025
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi.	0	437981
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai.	-64 607	-84 904
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.</b>	<b>-64 607</b>	<b>1 121 102</b>
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	16 828	-29 522
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	100 694	130 216
<b>VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>117 522</b>	<b>100 694</b>

Valdes priekšsēdētājs Jānis Blūms  
 Galvenā grāmatvede Vēsma Kēviša