

# **SIA “SALDUS KOMUNĀLSERVISS”**

**Reģistrācijas nr.48503000219**

## **STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS**

**2021.GADA 3.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: lietus ūdeņu cauruļvadu, kontrolaku, gūlīju un caurteku tīrīšana, Saldus pilsētas kapu apsaimniekošana.

### Sabiedrības darbība

Sniegto ūdenssaimniecības pakalpojumu apjoms pārskata periodā:

Sniegto pakalpojumu apjoms m3	Ūdens		Kanalizācija	
	2020.g.9 mēn.	2021.g.9 mēn.	2020.g.9 mēn.	2021.g.9 mēn.
Saldus pilsētā	246220,8	253720,1	220402,5	225786,3
Saldus novada pagastos	139261,0	136540,6	110143,6	105494,8
Kopā	385481,8	390260,7	330546,1	331281,1

Reģistrētais un apmaksātais Sabiedrības pamatkapitāls 7070647 EUR.

Apgrozījums un peļņa vai zaudējumi pārskata periodā:

	2020.g.9 mēn.	2021.g.9 mēn.
Neto apgrozījums	902348	972299
Peļņa vai zaudējumi	-48925	3247

No visām saistībām nākamo periodu ieņēmumi sastāda 5651442 EUR jeb 82.7%. Tas ir Eiropas fondu, valsts vai fizisku personu finansējums un būtu jāatmaksā 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. 9 mēnešos:

Nodokļi un maksājumi	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	1298522
Sociālās iemaksas	121023
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	55087
Dabas resursu nodoklis	21767
Nekustamā īpašuma nodoklis	2360

Pārskata periodā uzsākta ūdensvadu izbūve Smilšu, Papardes, Upes un Zaļā ielā. Turpinās būvdarbi projekta “Kanalizācijas tīklu pārbūves 2., 3. un 4. kārtā” Druvas ciemā, ko īsteno SIA “KULK”. Šim nolūkam pārskata periodā Sabiedrība saņēmusi aizņēmumu no valsts kases EUR 108771.

### 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		387	2388
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>		<b>387</b>	<b>2388</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>			
1. Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		12898898	11731059
2. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		248005	285582
3. Pamatl. izveidošana un nepabeigto celtniecības obj. izmaksas		46478	33846
4. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>		<b>13193381</b>	<b>12050487</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>13193768</b>	<b>12052875</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
1. Izejvielas pamatmateriāli un palīgmateriāli		90903	92717
2. Avansa maksājumi par krājumiem		4245	
<b>Krājumi kopā</b>		<b>95148</b>	<b>92717</b>
<b>II. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		125992	103753
2. Radniecīgo sabiedrību parādi		29347	28140
3. Citi debitori			
4. Nākamo periodu izmaksas		2007	7146
<b>Debitori kopā</b>		<b>157346</b>	<b>139039</b>
<b>III. Nauda</b>			
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>71785</b>	<b>100694</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>13518047</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		156531	156883
3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-550140	-486838
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		3247	-63302
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>6680285</b>	<b>5255462</b>
<b>2. KREDITORI</b>			
<b>I. ILGTERMIŅA PARĀDI</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm		979709	870938
2. Nākamo periodu ieņēmumi		5605817	5605817
<b>Ilgtermiņa parādi kopā</b>		<b>6585526</b>	<b>6476755</b>
<b>II. Īstermiņa parādi</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm		43381	151368
2. No pircējiem saņemtie avansi			
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		36180	40405
4. Parādi radniecīgām sabiedrībām			80
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošin. obligātās iemaksas		47645	41998
6. Pārējie kreditori		57905	214172
7. Nākamo periodu ieņēmumi		45625	180855
8. Uzkrātās saistības		21500	24230
<b>Īstermiņa parādi kopā</b>		<b>252236</b>	<b>653108</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>6837762</b>	<b>7129863</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>13518047</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**

## **PELŅAS UN ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**

**2021. gada 30. septembrī**

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Pārskata perioda beigās	Pārskata gada sākumā
1	<i>Neto apgrozījums</i>		972299	1210701
2	<i>Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas</i>		1152404	1253061
3	<i>Bruto peļņa vai zaudējumi</i>		<b>-180105</b>	<b>-42360</b>
4	<i>Pārdošanas izmaksas</i>		6868	14328
5	<i>Administrācijas izmaksas</i>		102550	140725
6	<i>Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi</i>		312058	161540
7	<i>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</i>		972	3457
8	<i>Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi</i>			
9	<i>Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas</i>		18312	23800
10	<i>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</i>		<b>3251</b>	<b>-63130</b>
11	<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu</i>		4	172
12	<i>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</i>		<b>3247</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 nesadalītā 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				1421928
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		(352)			(352)
Peļņas vai zaudējumu pārvešana			(63302)	63302	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa				3247	3247
<b>30.09.2021</b>	<b>7070647</b>	<b>156531</b>	<b>(550140)</b>	<b>3247</b>	<b>6680285</b>

Valdes priekšsēdētājs Jānis Blūms

Galvenā grāmatvede Vēsma Kēviša

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

EUR	2021.g. 9 mēn.	2020.gads
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.	3 251	-63 130
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas,	300 100	336 443
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas,	2 000	2 667
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem),	0	4844
d) ieņēmumos atzīta ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve,	-352	-2 784
e) ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas,	-135 230	-155 002
f) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	18 312	23 800
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām.	188 081	146 838
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums,	-18 307	18 652
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums,	-2 431	1 652
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	-188 606	-607 273
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	-21 263	-440 131
1. Izdevumi procentu maksājumiem.	4	172
2. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	-21 259	-439 959
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma.</b>		
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	-8 434	-710 665
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas.		
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.</b>	<b>-8434</b>	<b>-710665</b>
<b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
1. Saņemtie aizņēmumi.	108 771	768 025
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi.	0	437981
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai.	-107 987	-84 904
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.</b>	<b>784</b>	<b>1 121 102</b>
<b>IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>		
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	-28 909	-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>71 785</b>	<b>100 694</b>

Valdes priekšsēdētājs Jānis Blūms  
 Galvenā grāmatvede Vēsma Kēviša