

SIA „Vīgants”

2017.gada pārskats

SATURS

| | |
|-----------------------------|-----------|
| Informācija par uzņēmumu | Lpp. 3 |
| Vadības ziņojums | 4 |
| Peļņas – zaudējumu aprēķins | 6 |
| Bilance | 7 |
| Gada pārskata pielikumi | 8-16 |
| Revidenta atzinums | 17 |

INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU

| | |
|----------------------------|--|
| Uzņēmuma nosaukums | SIA „Vīgants” |
| Juridiskais statuss | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību |
| Darbības veids | Namu apsaimniekošana, NACE2 6820 |
| Reģistrācijas Nr. LR UR | 55403000931, 2008.gada 3.aprīlī |
| Nodokļu maksātāja reģ. Nr. | 55403000931 |
| Juridiskā adrese | Susējas- 9, Sala, Salas pagasts, Salas novads LV – 5230 |
| Nodokļu administrators | VID Nodokļu pārvaldes Zemgales nodokļu administrēšanas daļas Jēkabpils klientu apkalpošanas centrs |
| Dalībnieks | Salas novada pašvaldība (100%) |
| Valdes locekle | Rita Audriņa |
| Grāmatvedis | Sarmīte Aizpurva |
| Strādājošo skaits | trīsdesmit pieci (35) cilvēki |
| Pārskata gads | 2017. gada 1. janvāris – 31.decembris |
| Revidents | SIA “Pagrabnieces auditoru birojs” Hospitāļu iela 8, Rīga Latvija, LV-1013 Reģ.Nr. 40002030404 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 8 Nellija Pagrabniece LZRA Sertifikāts Nr. 87 |

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Sabiedrības saimnieciskās darbības apraksts:

SIA Vīgants nodrošina Salas novadu ar ūdens apgādi un kanalizācijas ūdeņu attīrīšanu un novadīšanu, sadzīves atkritumu savākšanu un izvešanu, siltumenerģijas ražošanu un padevi. Sabiedrībā 2017. gadā strādāja 35 cilvēki.

Sabiedrības īpašnieks ir Salas novada pašvaldība, kura ir pilnvarojusi kapitāla daļas turētāja pārstāvi.

Salas novadā dzīvo 3.8 tūkstoši iedzīvotāju. Komunālos pakalpojumus izmanto 82% novada iedzīvotāju.

Ūdensvadu kopējais garums 25.0 km, kanalizācijas tīklu kopējais garums 33,6 km, 2017. gadā kopējais patērētajiem piegādātais dzeramā ūdens daudzums ir 93924 m³.

Centralizētajai ūdens apgādes un kanalizācijas notekūdeņu sistēmai pieslēgtas sabiedriskās iestādes un uzņēmumi, daudzdzīvokļu dzīvojamās un individuālās mājas.

Sabiedrībā ir sava remontbrigāde, kura veic tehniskās infrastruktūras profilaktiskos un sīkos remontus, kā arī remontus avārijas situācijās. Ir labiekārtošanas brigāde, kura veic novada ciemu un kapsētu sakopšanu. Sabiedrībai ir arī ceļu kopšanas tehnika. Novada ceļi un ielas tiek regulāri uzturētas un veikti nepieciešamie remontdarbi. Ir brigāde, kura veic nepieciešamos darbus, kas saistīti ar daudzdzīvokļu dzīvojamo māju apsaimniekošanu.

Biržos, Ošānos un Sēlijā siltumapgāde ir pārtraukta. Centralizēta siltumapgāde ir tikai Salas ciemā. Salas ciemā pie centrālās katlu mājas ir uzcelta koģenerācijas stacija, kura ar siltumu nodrošina 5 daudzdzīvokļu mājas un sabiedriskās ēkas. Nepietiekamas temperatūras nodrošināšanas gadījumā, papildus siltums tiek padots no centrālās katlu mājas. Moduļtipa katlu mājas nodrošina siltuma piegādi 7 daudzdzīvokļu mājās. Apkurei tiek izmantota dabas gāze. Katlu māju gāzes padeve tiek automātiski regulēta atbilstoši nepieciešamajam patēriņam. 2017. gada apkures sezonā tika izlietots 356,5 tūkstoši kubikmetri dabas gāzes.

Sadzīves atkritumi regulāri tiek savākti Salā, Biržos, Ošānos un Sēlijā. Kopējo izvesto atkritumu daudzums 2017.gadā 645 tonnas. Atkritumu savākšanai SIA „Vīgants” ir iegādājies automašīnu MAN 25.285. Novadā tiek savākti arī šķirotie atkritumi: papīrs, plastmasas pudeles, stikls. Atkritumi tiek aizvesti uz poligonu „Dziļais vāds”. Šķirotie atkritumi 2017.gadā – 52 tonnas.

Sabiedrībai 2017.gads raksturojās ar nepārtrauktu un stabilu pakalpojumu sniegumu klientiem. Ūdens kvalitāte tika kontrolēta, un tā atbilst normatīvo aktu prasībām, notekūdens kvalitāte atbilst esošo attīrīšanas iekārtu tehnoloģiskajām attīrīšanas iespējām.

Pārskata gada finansiālie rezultāti:

Kopumā gads noslēgts ar 13564 EUR zaudējumiem. Sabiedrības likviditātes koeficients 2017.gadā 1.7 (2016.g. 2.6).

Attīstības pasākumi:

Pārskata gadā daudzdzīvokļu mājām visā novadā tika veikti nepieciešamie jumtu remontdarbi.

Mājām tika nomainītas kāpņu telpu ieejas ārdurvis. Kāpņu telpās tika nomainīti logi.

Novadā prioritārā secībā daudzdzīvokļu mājām tika nomainītas centrālās aukstā ūdens padeves caurules, kā arī ūdensvada un kanalizācijas stāvvadi.

Novada kapsētās tika nozāģēti bīstamie koki un sakopta kapsētu teritorija.

Pie daudzdzīvokļu mājām paplašinātas automašīnu piebrauktuves un stāvlaukumi.

Iegādāts jauns autogreideris Mista RD165C

Plānotie pasākumi 2018. gadā:

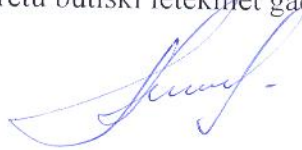
- veikt jumta rekonstrukciju daudzdzīvokļu mājai Susējas ielā 3;

- daudzdzīvokļu mājā Zaļā ielā 2 sienas pilastru pārbūve;
- uzsākt Sēlijas ciema kanalizācijas tīklu izbūvi;
- turpināt sadarbību ar sertificētu būvinženieri daudzdzīvokļu māju tehniskā stāvokļa novērtēšanai;
- paplašināt automašīnu piebrauktuves un stāvlaukumus pie daudzdzīvokļu mājām;
- pašvaldības dzīvokļos veikt nepieciešamos remontdarbus;
- iedzīvotāju izglītošana atkritumu šķirošanas jautājumos.

Notikumi pēc pārskata gada beigām:

Laikā no pārskata gada pēdējās dienas līdz gada pārskata parakstīšanai nav notikuši nekādi atgadījumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Valdes locekle



R.Audriņa


Salas novadā
2018.gada 21.martā

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc izdevumu funkcijas)

| | Piezīme | 2017. EUR | 2016. EUR |
|---|---------|-----------------|---------------|
| Neto apgrozījums | | | |
| a) no citiem pamatdarbības veidiem | 1 | 783 463 | 788 886 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 2 | (705 131) | (743 121) |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 78 332 | 45 765 |
| Administrācijas izmaksas | 3 | (100 358) | (81 770) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 4 | 16 671 | 43 542 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 5 | (13 503) | (4 778) |
| Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas: | | | |
| b) citām personām | | (132) | (261) |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa | | (18 990) | 2 498 |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu | | - | - |
| Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas | | (18 990) | 2 498 |
| Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām | | 5 426 | 959 |
| Ārkārtas dividendes | | - | - |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | (13 564) | 3 457 |

Pārskata pielikums no 8. lappuses līdz 16. lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Rita Audriņa
Valdes locekle


Sarmīte Aizpurva
Grāmatvedis

2018.gada 21.martā


BILANCE 2017. GADA 31. DECEMBRĪ**AKTĪVS**


| | | 31.12.2017. | 31.12.2016. |
|---------------------------------------|---------|----------------|----------------|
| | Piezīme | EUR | EUR |
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | | |
| Pamatlīdzekļi | | | |
| Nekustamie īpašumi | | | |
| a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves | | 406 968 | 424 132 |
| Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces | | 130 493 | 11 430 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 11 067 | 12 247 |
| | 6 | 548 528 | 447 809 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | | 548 528 | 447 809 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 7 | 178 208 | 182 141 |
| Citi debitori | 8 | 13 825 | 13 825 |
| | | 192 033 | 195 966 |
| Nauda | 9 | 21 762 | 86 216 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 213 795 | 282 182 |
| Aktīvs kopā | | 762 323 | 729 991 |

PASĪVS

| | | 31.12.2017. | 31.12.2016. |
|--|---------|----------------|----------------|
| | Piezīme | EUR | EUR |
| Pašu kapitāls | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 10 | 383 754 | 293 754 |
| Rezerves pamatkapitāla palielināšanai | | 40 000 | - |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | | (34 722) | (38 179) |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | (13 564) | 3 457 |
| | | 375 468 | 259 032 |
| Kreditori | | | |
| Ilgtermiņa kreditori | | | |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 11 | 10 533 | 16 533 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 11 | 245 937 | 251 604 |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 11 | 7 500 | |
| Atliktā nodokļā saistības | 11 | | 5 426 |
| | | 263 970 | 273 563 |
| Īstermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | | 9 000 | 4 780 |
| No pircējiem saņemtie avansi | | 4 855 | 4 368 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 12 | 56 011 | 42 104 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 13 | 21 625 | 21 806 |
| Pārējie kreditori | 14 | 10 786 | 102 030 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 15 | 5 667 | 5 667 |
| Uzkrātās saistības | 16 | 14 941 | 16 641 |
| | | 122 885 | 197 396 |
| Kreditori kopā | | 386 855 | 470 959 |
| Pasīvs kopā | | 762 323 | 729 991 |

Pārskata pielikums no 8. lappuses līdz 16. lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Rīta Audriņa
Valdes locekle


Sarmīte Aizpurva
Grāmatvedis

2018.gada 21.martā

PIELIKUMI GADA PĀRSKATAM

Grāmatvedības politika

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Lai finanšu pārskats sniegtu skaidrāku priekšstatu par sabiedrību, atkāpjoties no augstāk minētajā likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas principiem, ir uzrādītas atliktā nodokļa saistības.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas, saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - 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 gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņu, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no **01.01.2017.** līdz **31.12.2017.**

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Skaidrojums par iepriekšējā gada pārskata skaitļu korekcijām sakarā ar izmaiņām normatīvajā regulējumā

Atbilstoši LR likuma "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un saistošo 22.12.2015. MK noteikumu Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" 3.2. daļas un 15. nodaļas prasībām, 2016.gadā veikta šādu 2015.gada finanšu pārskatu posteņu pārklasifikācija, nelabojot iepriekšējā - 2015.gada, bilances atlikumus:

- Atvaļinājumu rezerves, kas iepriekš uzskaitītas postenī "Citi uzkrājumi", pārklasificētas uz posteni "Uzkrātās saistības" tajā pašā bilances vērtībā;
- Līdz 01.01.2016. izveidotā Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve EUR 82 444, kas iepriekš uzskaitīta postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" un kas iepriekšējos gados nav atzīta ieņēmumos atbilstoši attiecīgā pamatlīdzekļa nolietojumam periodā, ir pārklasificēta uz posteni "Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi", nelabojot iepriekšējā gada bilances atlikumus.

Posteņu pārklasifikācija

Pārskata periodā, ievērojot Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma un uz likuma pamata izdoto MK noteikumu prasības, ir veiktas izmaiņas posteņu klasifikācijā (t.sk. veikta posteņu detalizācija) salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu. Gadījumā, ja salīdzināmās summas praktiski nav iespējams pārklasificēt, tad posteņu pārklasifikācija netiek veikta. Pārklasifikācijai (t.sk. posteņu detalizācijai) nav ietekmes uz finanšu rezultātu. 2016.gada pārskatā salīdzinošie rādītāji par periodu 01.01.2015.-31.12.2015. klasificēti pēc 2016.gada pārskata principiem un ir salīdzināmi (izņemot uzkrātās saistības pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu, skat.sadaļu „Iepriekšējā gada pārskata skaitļu korekcijas”).

Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

| | % gadā |
|-------------------------|--------|
| Ēkas un būves | 5 |
| Tehnoloģiskās iekārtas, | 20 |
| Pārējās iekārtas | 20 |

Iegādātie pamatlīdzekļi vērtībā līdz 150 euro iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido iegādes cena, tajā skaitā jebkuras tieši attiecināmas izmaksas aktīvu sagatavošanai darba stāvoklim un nogādāšanas to atrašanās vietā atbilstoši to paredzētajai lietošanai. Tādas izmaksas kā remonta un uzturēšanas izmaksas, kas rodas pēc

pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā, parasti tiek atspoguļotas peļņas vai zaudējumu aprēķināto rašanas brīdī.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, atskaitot uzkrājumus šaubīgiem debitoriem, kuri radušies vairāk kā pirms pieciem gadiem.

Citi debitori

Sabiedrība postenī "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus un kreditoru parādu debeta atlikumus.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda sabiedrības daļu vērtību atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam pamatkapitāla lielumam.

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas 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).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam pirms preces vai pakalpojuma saņemšanas.

Pārējie kreditori

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

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

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā saražotā siltumenerģija, pārdotais ūdens un novadītie notekūdeņi, kā arī sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma bez pievienotās vērtības nodokļa.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmuma ienākuma nodokļa izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Atliktais nodoklis tiek aprēķināts no starpības, kura rodas no pamatlīdzekļu atlikušās vērtības grāmatvedības uzskaitē un uzņēmuma ienākuma nodokļa uzskaitē.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts ievērojot likuma „Par uzņēmuma ienākuma nodokli” prasības nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu, un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Ja aprēķina rezultāts ir atliktā nodokļa aktīvs, to bilanci uzrāda tikai tad, ja tā atgūšana ir droši paredzama.

Finanšu risku vadība

Uzņēmuma nozīmīgākie finanšu instrumenti ir nauda, un ilgtermiņa aizņēmums. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt Uzņēmuma saimnieciskās darbības finansējumu. Uzņēmums saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tā saimnieciskās darbības.

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Uzņēmuma finanšu instrumentiem, ir kredītrisks un likviditātes risks.

Kredītrisks: Uzņēmums ir pakļauts kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem. Uzņēmums kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kredītēšanas nosacījumus katrai klientu grupai atsevišķi. Bez tam, Uzņēmums nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanas iespēju.

1.Paskaidrojumi Peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1. Neto apgrozījums

| <i>Uzņēmējdarbības segments vietējā tirgū</i> | 2017 | 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Ienākumi no ūdens un notekūdeņu realizācijas, t.sk.: | 93616 | 97357 |
| t.sk. Iedzīvotāji | 62037 | 64181 |
| Budžeta iestādes | 25303 | 25303 |
| Komer. uzņēmumi | 6276 | 7873 |
| <i>Apkure kopā:</i> | 202074 | 195007 |
| t.sk. Iedzīvotāji | 87883 | 82740 |
| Budžeta iestādes | 107991 | 106341 |
| Komer. uzņēmumi | 6200 | 5926 |
| Atkritumu savākšana | 54229 | 50914 |
| Ceļu uzturēšana | 93097 | 106444 |
| Labiekārtošana | 181684 | 185977 |
| Pārējie ieņēmumi | 39982 | 26449 |
| Dzīvokļu apsaimniekošana, īre | 118781 | 126738 |
| KOPĀ: | 783463 | 788886 |

Piezīme Nr.2. Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Strādnieku darba alga | 172553 | 191744 |
| Darba dēvēja VSAOI | 39518 | 43856 |
| Patērētā elektroenerģija | 41681 | 41702 |
| Materiālu iepirkšanas izdevumi, rez.daļas,degviela,pakalpojumi | 337640 | 369794 |
| Dabas gāze | 78389 | 64361 |
| Dabas resursu nodoklis | 4209 | 2740 |
| Pamatlīdzekļu nolietojums | 31141 | 28924 |
| KOPĀ: | 705131 | 743121 |

Piezīme Nr.3. Administrācijas izmaksas

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|--------------|
| Administrācijas un pārvaldes personāla darba alga | 75978 | 60877 |
| <i>t.sk. valdes loce.</i> | 12501 | 11887 |
| Darba dēvēja VSAOI | 17924 | 14361 |
| Kantora izdevumi | 6456 | 6532 |
| <i>t.sk. par gada pārskata revīziju</i> | 545 | 450 |
| KOPĀ: | 100358 | 81770 |

Piezīme Nr. 4. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2017 | 2016 |
|--|--------------|--------------|
| Ieņēmumi no projekta finansējuma | 5667 | 5667 |
| Ieņēmumi no uzkrājumu samazinājuma | - | 919 |
| Ieņēmumi no logu maiņas Salas nov.pāšv.dzīvokļiem | 2481 | 3936 |
| Ieņēmumi no dzīvokļu pārdošanas | 4100 | - |
| Ieņēmumi no dzīvokļu uzņemšanas pamatlīdzekļos | 2343 | - |
| Ieņēmumi no pašv.par kapsētu sakopšanu | | 3720 |
| Attīrīšanas iekārtu nosēddiķu tīrīšana | | 1472 |
| Ieņēmumi par aizsargsieta uzstādīšanu | | 1535 |
| Ieņēmumi par piebrauktuvju izveidi pie daudzdzīvokļu mājām | | 19263 |
| Ieņēmumi par būvniecības darbiem pašv.mājā „Silmaļi” | | 4180 |
| Ieņēmumi no pašvaldības par bīstamo koku nozāģēšanu | 2080 | 2850 |
| KOPĀ: | 16671 | 43542 |

Piezīme Nr.5. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|--------------|-------------|
| Norakstīti šaubīgie debitori | 4794 | 4272 |
| Uzkrājums šaubīgiem debitoriem | 1603 | - |
| Izslēgti pamatlīdzekļi | 6690 | - |
| Samaksātās kavējuma naudas | 416 | 506 |
| KOPĀ: | 13503 | 4778 |

2. Paskaidrojumi Bilances posteņiem

Piezīme Nr.6. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

| | Nekustamie īpašumi | Tehnolo- ģiskās iekārtas un ierīces | Pārējie pamatlī- dzekļi un inventārs | Kopā |
|--|-----------------------|--|---|----------------|
| Iegādes vērtība uz 31.12.2016. | 653 823 | 55 357 | 38 449 | 747 629 |
| Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus | 2 343 | 132 890 | 3 316 | 138 549 |
| Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā | - 7 215 | - | - 7 902 | - 15 117 |
| Pārvietots uz citu bilances posteni | - | - | - | - |
| Iegādes vērtība uz 31.12.2017. | 648 951 | 188 247 | 33 863 | 871 061 |
| Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2016. | 229 691 | 43 927 | 26 202 | 299 820 |
| Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas | 12 751 | 13 827 | 4 496 | 31 074 |
| Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni | - 459 | - | - 7 902 | - 8 361 |
| Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2017. | 241 983 | 57 754 | 22 796 | 322 533 |
| Bilances vērtība uz 31.12.2016. | 424 132 | 11 430 | 12 247 | 447 809 |
| Bilances vērtība uz 31.12.2017. | 406 968 | 130 493 | 11 067 | 548 528 |

Kadastrālā vērtība no 01.01.2018.

- Zemei – 2509 EUR
- ēkām un būvēm – 39880 EUR

Piezīme Nr.7. Pircēju un pasūtītāju parādi

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Parādi, kuriem nav pieņācis samaksas termiņš | 99455 | 102900 |
| Parādi, kuru vecums nepārsniedz 1 gadu | 38231 | 32913 |
| Parādi, kuri vecāki par 1 gadu | 18760 | 19860 |
| Parādi, kuru vecums 2-5 gadi | 30900 | 32100 |
| Parādi, kuru vecums pārsniedz 5 gadus | 60546 | 62450 |
| Kopā | 247892 | 250223 |
| Izveidots uzkrājumiem šaubīgiem | -69684 | -68082 |
| Parādu neto vērtība | 178208 | 182141 |

Piezīme Nr.8. Citi debitori

| | 2017 | 2016 |
|--|--------------|--------------|
| Iedzīvotāju parāds par apkures katlu uzstādīšanu | 13825 | 13825 |
| Kopā | 13825 | 13825 |

Piezīme Nr.9. Naudas līdzekļi

| | 2017 | 2016 |
|--------------|--------------|--------------|
| Kasē | 836 | 430 |
| AS SEB bankā | 19727 | 85096 |
| AS Swedbankā | 1199 | 690 |
| Kopā | 21762 | 86216 |

Piezīme Nr.10. Daļu kapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls 423754 EUR vērtībā sastāv no 423754 daļām, 1 daļas nominālvērtība 1 EUR.

Piezīme Nr.11. Ilgtermiņa kreditori

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 7500 | - |
| Pamatlīdzekļa iegādei | 7500 | - |
| Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem | 10533 | 16533 |
| Nodrošinājuma VA apmaksas termiņš 2024.g. | 10533 | 16533 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 245937 | 251604 |
| Finansējums ilgtermiņa ieguldījumu rekonstrukcijai | 245937 | 251604 |
| Atliktā nodokļa saistības | - | 5426 |
| Kopā | 263970 | 273563 |

Piezīme Nr.12. Īstermiņa kreditori

| | 2017 | 2016 |
|---|--------------|--------------|
| Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem | 56011 | 42104 |
| AS Latvenergo | 5171 | 4941 |
| AS Latvijas gāze | 12597 | 4172 |
| SIA “Devals” | 2407 | 1890 |
| SIA „Energ EM” | 10625 | 11449 |
| SIA “Astarte Nafta” | 1772 | 2213 |
| SIA „Vidusdaugavas SPAAO” | 3331 | 2547 |
| SIA „Ventilis” | 1287 | - |
| Pārējie | 2502 | 1349 |
| Nodrošinājums VA | 6000 | 6000 |
| Salas novada pašvaldība | 10319 | 7543 |

Piezīme Nr.13 Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

| | 2017 | Izmaiņas | 2016 |
|--|--------------|-------------|--------------|
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 3239 | 253 | 2986 |
| Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 6778 | 251 | 6527 |
| Riska nodeva | 13 | 1 | 12 |
| Dabas resursu nodoklis | 1238 | 316 | 922 |
| Pievienotās vērtības nodoklis | 10357 | -1002 | 11359 |
| Kopā saistības | 21625 | -181 | 21806 |
| Kopā pārmaksa | - | | - |

Piezīme Nr.14 Pārējie kreditori

| | 2017 | 2016 |
|--|--------------|---------------|
| Darba alga par decembri | 10786 | 12030 |
| Pašvaldības iemaksa pamatkapitāla palielināšanai | - | 90000 |
| Kopā: | 10786 | 102030 |

Piezīme Nr.15 Nākamo periodu ieņēmumi

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------|-------------|-------------|
| ES finansējums projektam | 5667 | 5667 |
| Kopā: | 5667 | 5667 |

Piezīme Nr.16 saistības

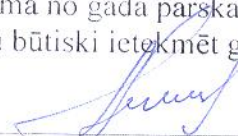
| | 2016 | 2016 |
|--|--------------|--------------|
| Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem | 14941 | 16641 |
| Kopā | 14941 | 16641 |

Citi paskaidrojumi

| | 2017 | 2016 |
|----------------------------|------|------|
| Vidējais strādājošo skaits | 35 | 34 |

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika posmā no gada pārskata sastādīšanas līdz tā parakstīšanai nav notikuši nekādi atgadījumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.


Rīta Audriņa
Valdes locekle


Sarmīte Aizpurva
Grāmatvedis

2018.gada 21.martā