

SIA “Ādažu Ūdens ”
(Vienotais reģistrācijas Nr. 40003929148)

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2018 līdz 31.12.2018
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Ādažos, 2019

SATURS

Vadības ziņojums	3
Ziņas par sabiedrību	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance.....	7
Finanšu pārskata pielikums	9
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	9
II. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	13
III. Skaidrojums par bilances posteņiem	15
IV. Cita informācija.....	22
Neatkarīgu revidentu ziņojums	24

Vadības ziņojums

1. Vispārīgā informācija

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Ādažu Ūdens” (turpmāk – Sabiedrība) tika dibināta 2007.gada 24.aprīlī ar pamatkapitālu 30 000 LVL un reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmuma Reģistrā 2007.gada 6.jūnijā ar vienoto reģistrācijas Nr. 40003929148. Sabiedrība kā PVN maksātājs reģistrēta 2007.gada 8.augustā. Sabiedrības pamatkapitāls 2018.gada 31.decembrī ir 3 059 232 EUR, kas sadalīts 3 059 232 daļās kur vienas daļas vērtība ir 1,00 EUR. 2018.gadā pamatkapitāls palielināts no 2 964 821 EUR uz 3 059 232 EUR.

2. Sabiedrības darbība pārskata periodā

Galvenie saimnieciskās darbības veidi 2018.gadā:

1. Ūdens ieguve, uzkrāšana un sagatavošana lietošanai līdz padevei ūdensvada tīklā.
2. Ūdens piegāde no padeves vietas ūdensvada tīklā līdz pakalpojuma lietotājam.
3. Notekūdeņu savākšana un novadīšana līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtām (NAI).
4. Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana virszemes ūdensobjektos.

Ieņēmumi no pakalpojumiem par ūdens piegādi, notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu 2018.gadā ir 875 605 EUR. 2017.gada neto ieņēmumi bija 842 818 EUR. Neto apgrozījuma pieaugums no pamatdarbības 2018.gadā ir 32 787 EUR vai 3.9 %. Līdz ar to vidējais mēneša neto apgrozījums sasniedz 72 967 EUR.

Debitoru pieaugums 2018. gadā ir 1 624 EUR. Debitoru pieaugums no 125 325 EUR 2017.gadā līdz 126 949 EUR 2018.gadā (ieskaitot arī 2018.gada decembrī izrakstītos rēķinus 85 327 EUR apmērā). Lai samazinātu debitoru finanšu slogu:

- Darbinieki intensīvi apseko objektus, rezultātā tiek fiksēti neuzrādītie ūdens un kanalizācijas apjomi un kopējais parādu pieaugums ir minimāls,
- Īpaši intensīvi strādājot ar parādniekiem, panākta parādu atmaksa no klientiem, kuri bija ilgstoši parādnieki,
- Lai samazinātu neuzrādīto ūdens un notekūdeņu patēriņu, tiek uzstādīti no distances nolasāmie skaitītāji.

3. Sabiedrības attīstības jomas 2018.gadā.

- (1) Realizēts Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansētais projekts “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos, III kārtā”. Tas nodrošina plašākas attīstības iespējas Stūrīšu, Jaunstūrīšu Nostūrīšu un Jaukūlu ielu rajona iedzīvotājiem pieslēgties pie centralizētajiem Ādažu ūdenssaimniecības tīkliem, kā arī ir viens no būtiskākajiem attīstības priekšnosacījumiem Ādažu novadā, tādejādi, samazinot arī apkārtējā vidē nepietiekami attīrītu notekūdeņu novadīšanas riskus. Izbūvēti 1.5 km kanalizācijas tīkli un kanalizācijas sūkņu stacija. Realizējot projektu izveidoti pamatlīdzekļi 261 410 EUR vērtībā.
- (2) Pieaudzis jauno pakalpojuma lietotāju skaits: 95 papildus klienti pieslēgušies pie centralizētajiem tīkliem, kā arī vēl 10 komersanti.
- (3) Tika turpināta ūdens tīklu skalošana un hidrauliskais monitorings, lai klientiem visā apkalpes zonā pastāvīgi nodrošinātu labu dzeramā ūdens kvalitāti, veikta 3,2 km tīklu skalošana 6 posmos.
- (4) Noslēgta vienošanās ar Rīgas tehnisko universitāti par sadarbību kanalizācijas sistēmas efektivitātes palielināšanā.

- (5) Veikts uzņēmuma energopārvaldības audits, kura ieviešana jau 2019. gadā nodrošinās elektroenerģijas ietaupījumu par aptuveni 2%.
- (6) Iegādājoties kanalizācijas sistēmu apkalpošanas speciālo mašīnu, Sabiedrība uzsākusi jauna pakalpojuma sniegšanu - notekūdeņu izvešanu no decentralizētajām kanalizācijas tvertnēm.

4. Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

5. Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu, kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

6. Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir vērtējusi Sabiedrības spēju turpināt darbību savā nozarē. Finanšu pārskats sagatavots, pieņemot, ka Sabiedrība turpinās attīstīt savu darbību atbilstoši Sabiedrības ilgtermiņa attīstības plānam, ieviešot modernas tehnoloģijas un pilnveidojot tīklu darbības kontroles sistēmu.

7. Priekšlikumi par peļņas izlietošanu

2018.gadā Sabiedrības zaudējumi no pamatdarbības ir 92 317 EUR. Zaudējumi pamatā ir sastīti ar pamatlīdzekļu nolietojuma palielinājumu, papildus ūdens iepirkšanu vasaras sezonā, speciālās kanalizācijas sistēmas apkalpošanas mašīnas iegādi, energopārvaldības sistēmas ieviešanu un dabas resursu nodokļa pieaugumu.

SIA "Ādažu Ūdens" valdes loceklis

A. Dundurs

2019.gada 6.martā

Ziņas par sabiedrību

<i>Sabiedrības nosaukums</i>	Ādažu Ūdens, Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Sabiedrības juridiskais statuss</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģ. Nr., vieta un datums</i>	40003929148 , Latvijas Republikas Uzņēmuma Reģistrs 2007.gada 6.jūnijā
<i>Nodokļa maksātāja numurs</i>	LV40003929148
<i>Juridiskā adrese</i>	Gaujas iela 16, Ādaži, Ādažu novads, LV-2164
<i>Pasta adrese</i>	Gaujas iela 16, Ādaži, Ādažu novads, LV-2164
<i>Pamatdarbības veids</i>	Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (NACE2 36.00)
<i>Sabiedrības valde</i>	Valdes loceklis Aivars Dundurs
<i>Valde</i>	Valdes loceklis Aivars Dundurs
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	Galvenā grāmatvede Liana Krieva
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2018. – 31.12.2018.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR
<i>Zvērināts revidents</i>	AUDITORFIRMA PADOMS, Sabiedrība ar ierobežotu atbildību Komercesabiedrības licence Nr.68 Zvērināta revidente Vaira Šķibeļe (sertifikāts Nr.24)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piez. Nr.	2018. gads	2017. gads
1	Neto apgrozījums	1	928 407	897 442
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		928 407	897 442
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(918 710)	(871 864)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		9 697	25 578
4	Administrācijas izmaksas	3	(295 925)	(245 757)
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	202 116	205 228
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(7 774)	(10 088)
7	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(431)	-
8	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		(92 317)	(25 039)
9	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas.		(92 317)	(25 039)
10	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	7	(92 317)	(25 039)

Pielikums no 9. līdz 23. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Aivars Dundurs

Galvenā grāmatvede _____ Liana Krieva

2019.gada 6.martā

Balance

Aktīvs	Piez. Nr.	31.12.2018	31.12.2017
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Citi nemateriālie ieguldījumi		242	430
Nemateriālie ieguldījumi kopā	8	242	430
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
1. Nekustamie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		7 739 402	7 662 462
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		283 328	320 296
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		704 651	709 484
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		16 132	18 924
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	17 825
Pamatlīdzekļi kopā	9	8 743 513	8 728 991
III. Ilgtermiņa finansu ieguldījumi			
1. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		490	246
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi kopā	10	490	246
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		8 744 245	8 729 667
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Avansa maksājumi		-	79
Krājumi kopā	11	-	79
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	12	124 653	122 945
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	13	2 296	2 380
3. Citi debitori	14	3 401	654
4. Nākamo periodu izmaksas	15	5 105	3 313
Debitori kopā		135 455	129 292
III. Nauda	16	52 239	96 967
Apgrozāmie līdzekļi kopā		187 694	226 338
Aktīvu kopsumma		8 931 939	8 956 005

Pielikums no 9. līdz 23. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Balance

Pasīvs	Piez. Nr.	31.12.2018	31.12.2017
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	17	3 059 232	2 964 821
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	18	162 640	162 640
3. Rezerves			5 320
b) Rezerves pašu akcijām vai daļām		-	5 320
4. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	19	(87 376)	(62 337)
5. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	20	(92 317)	(25 039)
Pašu kapitāls kopā		3 042 179	3 045 405
Ilgtermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	21	109 466	118 402
2. Citi aizņēmumi	22	43 864	-
3. Saņemtie avansi	23	22 006	-
4. Nākamo periodu ieņēmumi	24	5 411 738	5 510 857
Ilgtermiņa kreditori kopā		5 587 074	5 629 259
Īstermiņa parādi			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	25	8 936	8 936
2. Citi aizņēmumi	26	11 418	-
3. No pircējiem saņemtie avansi	27	7 199	4 621
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	28	4 407	7 093
5. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	29	92	43
6. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	30	11 770	15 427
7. Nākamo periodu ieņēmumi	31	195 356	192 950
8. Uzkrātās saistības	32	63 508	52 271
Īstermiņa kreditori kopā		302 686	281 341
Kreditori kopā		5 889 760	5 910 600
Pasīvu kopsumma		8 931 939	8 956 005

Pielikums no 9. līdz 23. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Aivars Dundurs

Galvenā grāmatvede _____ Liana Krieva

2019.gada 6.martā

Finanšu pārskata pielikums

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

Finanšu pārskata sagatavošanas pamats

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, 22.12.2015. Ministru Kabineta noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Sakarā ar 2016.gadā izdarītajām likumdošanas izmaiņām ir mainīts peļņas vai zaudējuma aprēķina klasifikācijas nosaukums un veiktas citas izmaiņas, kas detalizēti paskaidrotas sadaļā IV.

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par uzņēmuma līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Grāmatvedības politika nodrošina, ka finanšu pārskats sniedz informāciju, kas:

- 1) ir derīga finanšu pārskata lietotājiem, lai pieņemtu lēmumus;
- 2) ir ticama, jo pārskats:
 - a. pareizi uzrāda uzņēmuma darbības rezultātus un finansiālo stāvokli;
 - b. uzrāda ne tikai notikumu un darījumu juridisko formu, bet arī to ekonomisko būtību;
- 3) nav subjektīva;
- 4) ir piesardzīga;
- 5) visos būtiskajos aspektos ir pilnīga.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem .
- 4) 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;
- 5) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 6) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 7) bilances un peļņas 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 pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu 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;

8) pārskata gada sākumā balance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;

9) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

Pārskata periods

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

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

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 nolietojumu (amortizāciju). Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes lietderīgās izmantošanas laikā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme.

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu veids	Likmes intervāls
<i>Nemateriālie ieguldījumi</i>	
Koncesijas, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	30-35%
<i>Pamatlīdzekļi</i>	
Ēkas, būves, kanalizācijas tīkli, ūdens apgādes tīkli	2-10%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, transportlīdzekļi	20-35%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	20-35%
Pārējie pamatlīdzekļi	6.6 - 20%

Finanšu noma

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzings nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par tūlītēju samaksu. Līzings procentu maksājumi un tiem pielīdzinātie maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kurā tie ir radušies.

Krājumi

Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto izmaksu metodi. Nepieciešamības gadījumā novērtējums, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tiek norakstīta. Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Debitoru 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. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas nolēmumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, ja

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 neņem 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).

3. 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.

Kreditoru parādi

Kreditoru saistību summas norāda bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ietver tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietver tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

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 apliecinājošiem dokumentiem.

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 apliecinājošiem dokumentiem.

Ieņēmumu atzīšana

Atzīstot ieņēmumus tiek ņemti vērā šādi nosacījumi:

- Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti, kad uzņēmums ir nodevis pircējam ar īpašumtiesībām uz precēm saistītos riskus un var pamatoti novērtēt ieņēmumu apmēru.
- Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti atbilstoši darījumu izpildes pakāpei.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši to gūšanas periodam.

Neto apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības preču vai pakalpojumu pārdošanas bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Izdevumu atzīšanas principi

Ņemti vērā visi ar pārskata gadu saistītie izdevumi neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izdevumi saskaņoti ar ieņēmumiem pārskata periodā..

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot 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.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

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

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki 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.

Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskatu sagatavo, pieņemot, ka uzņēmums turpinās savu darbību.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējas dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.

II. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

(1) *Neto apgrozījums*

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

(1) *Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:*

Darbības veids	2018	2017
Ieņēmumi no pakalpojuma par ūdens piegādi, kanalizāciju	875 605	842 818
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	52 802	54 624
Kopā	928 407	897 442

(2) *Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas*

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

Izmaksu veids	2018	2017
Pamatlīdzekļu nolietojums	(346 137)	(310 161)
Mazvērtīgā inv.norakstīšana	(958)	(2 605)
Degviela	(17 936)	(18 747)
Elektroenerģija	(150 752)	(155 992)
Elektroierīču uzraudzība	(19 500)	(19 827)
Flotācijas dūņu izvešana	(27 600)	(34 019)
Pamatlīdzekļu un elektroierīču remonts	(16 298)	(67 317)
Ūdensvadu ekspluatācijas izmaksas	(34 275)	(24 296)
Kanalizācijas sistēmu ekspluatācijas izmaksas	(73 027)	(56 186)
Dzeramā ūdens iegāde	(19 298)	(455)
Ūdens un notekūdens analīzes	(3 117)	(2 519)
Saimnieciskās darbības atļauju iegādes izdevumi	(461)	(98)
Transporta remonts, uzturēšana, TA, apdrošināšana	(15 642)	(17 294)
Transportlīdzekļa nodoklis	(1 238)	(1 100)
Darba samaksa strādniekiem	(150 065)	(124 387)
DD soc.apdroš.iemaksas	(37 598)	(31 053)
Ēku un būvju apdrošināšana	(778)	(1 708)
Citas izmaksas	(4 030)	(4 101)
Kopā	(918 710)	(871 864)

(3) *Administrācijas izmaksas*

Personāla izmaksas, materiālu izmaksas, un citas izmaksas kuras radušās pārskata periodā uzņēmuma vadīšanas, kontroles un administrēšanas procesā.

Izmaksu veids	2018	2017
Personāla izmaksas	(224 767)	(181 110)
Biroja uzturēšanas un sakaru izdevumi	(21 708)	(12 524)
Revīzijas izdevumi	(1 500)	(1 500)
Transporta izdevumi administrācijas darbiniekiem	(17 133)	(18 685)
Izdevumi par konsultācijām ar speciālistiem, kursi	(4 345)	(7 773)
Dabas resursu nodoklis un valsts riska nodeva, nodevas	(24 107)	(20 859)
Nekustamā īpašuma nodoklis	(25)	(25)
Pārējie administrācijas izdevumi	(2 340)	(3 281)
Kopā	(295 925)	(245 757)

(4) Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu veids	2018	2017
Iegrāmatota nākamo periodu ieņēmumu daļa	192 950	192 950
Uzkrājumu šaubīgajiem debitoriem samazināšana	8 660	11 576
Piedāvājuma nodrošinājums iepirkuma procedūrā	200	-
Soda naudas un līgumsodi	306	702
Kopā	202 116	205 228

(5) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2018	2017
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem	(3 826)	(7 163)
Pamatlīdzekļu atlikušas vērtības norakstīšana	(702)	-
Samaksātās soda naudas	(1 000)	-
Izdevumi parādu piedziņai	(812)	(557)
Pabalsti darbiniekiem	(1 290)	(1 620)
Reprezentācijas izdevumi	(144)	(748)
Kopā	(7 774)	(10 088)

(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Izmaksu veids	2018	2017
Samaksātie procenti	(431)	-

(7) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

Izmaksu veids	2018	2017
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(92 317)	(25 039)

III. Skaidrojums par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumi

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi
Sākotnējā vērtība	
Sākotnējā vērtība 31.12.2017	1367
Iegādāts 2018	
Sākotnējā vērtība 31.12.2018	1 367
Nolietojums	
Nolietojums 31.12.2017	937
Aprēķināts 2018.gadā	188
Nolietojums 31.12.2018	1 125
Bilances vērtība	
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	430
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	242

(9) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Sākotnējā vērtība							
uz 31.12.2017	93 400	8 558 347	560 237	925 490	18 924	17 825	10 174 223
Iegādāts 2018	8 300	279 805		74 761	16 132	24 698	403 696
Likvidēts 2018	-	-	-	(7 636)	-	-	(7 636)
Pārklasificēts 2018	-	18 924	-	-	(18 924)	(42 523)	(42 523)
uz 31.12.2018	101 700	8 857 076	560 237	992 615	16 132		10 527 760
Nolietojums							
uz 31.12.2017	-	989 285	239 941	216 006	-	-	1 445 232
Aprēķināts 2018	-	230 089	36 968	78 892	-	-	345 949
Izslēgts 2018	-	-	-	(6 934)	-	-	(6 934)
uz 31.12.2018	-	1 219 374	276 909	287 964	-	-	1 784 247
Bilances vērtība							
uz 31.12.2017.	93 400	7 569 062	320 296	709 484	18 924	17 825	8 728 991
uz 31.12.2018.	101700	7 637 702	283 328	704 651	16 132	-	8 743 513

(10) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	31.12.2018.	31.12.2017.
Atliktais maksājums par ūdensvada izbūvi	490	246
Bilances vērtība	490	246

Nekustāmais īpašums un kadastrālā vērtība:

Nekustamā īpašuma nosaukums	Iegādes gads	Bilances vērtība 31.12.2018	Kadastrālā vērtība
2.pacēluma sūkņu stacija Krastupes iela(117)	2012.	243 819	1 932
Pazemes ūdens rezervuārs Krastupes iela (118)	2012.	94 053	23 267
Lieko dūņu glabātuve(dūņu glabātuve ar nojumi)(060)	2011.	20 807	7 868
Centra attīrīšanas ietaises,ieplūdes kamera(052)	2011.	44 262	768
Vaļēja avārijas (pagaidu)dūņu glabātuve-divas būves(061)	2011.	72 479	9 690
Sūkņu stacija (tehnoloģiskā ēka) (055)	2011.	52 694	4 290
Dienesta ēka(palīgēka) (051)	2011.	88 638	3 914
Priekšattīrīšanas bloks(priekšattīrīšanas ēka)(053)	2011.	246 262	15 371
Komp.un dūņu atūdeņošanas biloks(057)	2011.	133 412	5 250
Otreizējie nostādinātāji(aerotenks ar otreizējo nostādinātāju)(059)	2011.	273 581	58 907
Aerācijas tvertnes(aerators ar otreizēju nostādinātāju)(056)	2011.	306 945	58 907
Aerācijas tvertne (267) 80440070331014	2017.	460 515	9 474
Dūņu atūdeņošanas ēka (268) 80440070331015	2017.	235 017	7 620
Zeme-Krastupes iela 6 (257)80440110116	2016.	17 000	308
Zeme –Centra attīrīšanas ietaises (258) 80440070331	2016.	76 400	2 386
Zeme-Garkalnes attīrīšanas ietaises (289)80440120206	2018.	8 300	733
Kopā		2 374 184	210 685

Apgrozāmie līdzekļi

(11) Krājumu atlikumi

	31.12.2018.	31.12.2017.
Avansa maksājumi	-	79
Bilances vērtība	-	79

(12) Pircēju un pasūtītāju parādi

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

	31.12.2018.	31.12.2017.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	144 599	148 923
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(17 650)	(23 598)
Bilances vērtība	126 949	125 325

Uzkrājumi šaubīgiem parādiem pārskata gadā ir mainījušies sekojoši:

	2018.	2017.
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada sākumu	23 598	30 128
Palielinājums pārskata gadā	-	-
Samazinājums pārskata gadā	5 948	6 530
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada beigām	17 650	23 598

(13) Radniecīgo sabiedrību parādi (mātes uzņēmums- Ādažu novada Dome)

Debitoru parāda atlikums uz 31.12.2017.	2 380
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	2 380
Debitoru parāda palielinājums pārskata gadā	30 447
Debitoru parāda atmaksa pārskata gadā	30 531
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	2 296

(14) Citi debitori-īstermiņa

	31.12.2018.	31.12.2017.
Avansa maksājumi par pakalpojumu	2 426	-
Atliktais maksājums par ūdensvada izbūvi	975	654
Bilances vērtība	3 401	654

(15) Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2018.	31.12.2017.
Apdrošināšana	5 060	3 268
Citi	45	45
Bilances vērtība	5105	3 313

(16) Nauda EUR

	31.12.2018.	31.12.2017.
Naudas līdzekļu un to ekvivalentu atlikumi EUR	52 239	96 967
Bilances vērtība	52 239	96 967

Pašu kapitāls

(17) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no viena dalībnieka - Ādažu novada domes ieguldījumiem.

Īpašnieki	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Daļas vērtība EUR	Summa EUR
Ādažu novada dome	100	3 059 232	1	3 059 232

Pašu kapitāla kustība

	Akciju vai daļu kapitāls	Rezerve pašu akcijām vai daļām	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
31.12.2016	2 719 898	-	162 640	(68 821)	6 484	2 820 201
Pamatkapitāla palielinājums	244 923	-	-	-	-	745 474
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	-	5 320	-	-	-	162 640
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	-	-	6 484	(6 484)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	-	(25 039)	6 484
31.12.2017	2 964 821	5 320	162 640	(62 337)	(25 039)	3 045 405
Pamatkapitāla palielinājums	94 411	-	-	-	-	94 411
Rezerves pārvietošana uz pamatkapitālu	-	(5320)	-	-	-	(5 320)
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	-	-	(25 039)	25 039	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	-	(92 317)	(92 317)
31.12.2018	3 059 232	-	162 640	(87 376)	(92 317)	3 042 179

(18) Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

	EUR
Uz 31.12.2017.	162 640
Uz 31.12.2018.	162 640

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 01.01.2018	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta 31.12.2018
Nekustami īpašumi	162 640	162 640	48 013	45 323

(19) Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2018.	31.12.2017.
Iepriekšējo gadu zaudējumi	(87 376)	(62 337)

(20) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2018.	31.12.2017.
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(92 317)	(25 039)

Ilgtermiņa kreditoru parādi

(21) Aizņēmums no kredītiestādes

	31.12.2018.	31.12.2017.
Saņemtais aizņēmums	129 553	129 553
Apmaksātā aizņēmuma daļa uz 31.12.2018.	11 151	2 215
Aizņēmuma atlikums uz 31.12.2018.	118 402	127 338
t.sk.ilgtermiņa daļa	109 466	118 402
t.sk.īstermiņa daļa	8 936	8 936

Aizdevuma līgums no Valsts kases Nr.A1/1/17/208 no 27.04.2017.

(22) Citi aizņēmumi -Parāds par finanšu līzingu-ilgtermiņa daļa

	31.12.2018.	31.12.2017.
Finanšu līzīgā iegādāta kravas automašīna ar Meprozet asenizācijas mucu, valsts reģ.Nr.LM3103(izpirkuma maksa)	73 798	-
Atmaksātā daļa 2018.gadā	18 516	-
Atlikums uz 31.12.2018.	55 282	-
t.sk.ilgtermiņa daļa	43 864	-
t.sk.īstermiņa daļa	11 418	-

(23) Norēķini par saņemtajiem avansiem

	31.12.2018.	31.12.2017.
Saņemts avanss –CFLA , projekta Ūdenss..attīstība III kārtā	49 400	-
Atgrāmatotā avansa daļa -maksājuma piepras. Nr.4(2018.)	27 394	
Avansa atlikums uz 31.12.2018.	22 006	
t.sk.ilgtermiņa daļa	22 006	

(24) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2018.	31.12.2017.
ES KF finansējums-ilgtermiņa daļa	5 411 738	5 629 259

Finansējuma līgums	Saņemšanas gads	Finansējuma mērķis	summa
Civiltiesiskā līguma par projekta Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos"īstenošanu Nr.3DP/3.5..1.10/08/IPIA/VIDM/048	2011	Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos	4 196 870
Civiltiesiskā līguma par projekta Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos"II kārtā „īstenošanu Nr.3DP/3.1.1.0/12/PIA/VARAM/008	2012	Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos	466 740
Civiltiesiskā līguma par projekta Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos"īstenošanu Nr.3DP/3.5..1.10/08/IPIA/VIDM/048	2013	Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos	250 827
Civiltiesiskā līguma par projekta Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos"II kārtā" īstenošanu Nr.3DP/3.1.1.0/12/PIA/VARAM/008	2013	Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos	1 202 435
Civiltiesiskā līguma par projekta Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos"II kārtā" īstenošanu Nr.3DP/3.1.1.0/12/PIA/VARAM/008	2014	Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos	431 156
Civiltiesiskā līguma par projekta Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos"II kārtā" īstenošanu Nr.3DP/3.1.1.0/12/PIA/VARAM/008	2015	Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos	127 434
Līgums par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos III kārtā" Nr.5.3.1.0/17/1/004	2018	Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos III kārtā	96 237
Kopā saņemts:			6 771 699
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos			(971 655)
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā			(192 950)
Īstermiņa daļa uz 31.12.2018, kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda			(195 356)
Ilgttermiņa daļa uz 31.12.2018			5 317 907
t.sk. daļa, kas tiks iekļauta ierņēmumos periodā, kas ilgst par 5 gadiem			4 332 716

Īstermiņa kreditoru parādi

(25) Aizņēmums no kredītiestādes

	31.12.2018.	31.12.2017.
Saņemtais aizņēmums (15.05.-86302.17,07.06.43250.83)	129 553	129 553
Apmaksātā aizņēmuma daļa uz perioda beigām	11 151	2 215
Aizņēmuma atlikums uz perioda beigām	118 402	127 338
t.sk.ilgttermiņa daļa	109 466	118 402
t.sk. īstermiņa daļa	8 936	8 936

Aizdevuma līgums no Valsts kases Nr.A1/1/17/208 no 27.04.2017.

(26) Citi aizņēmumi-Parādi par finanšu līzingu

	31.12.2018.	31.12.2017.
Finanšu līzīngā iegādāta kravas automašīna ar Meprozet asenizācijas mucu, valsts reģ.Nr.LM3103 (līgums Nr.218572)	73 798	-
Atmaksātā daļa 2018.gadā	18 516	-
Atlikums uz 31.12.2018.	55 282	-
t.sk.ilgtermiņa daļa	43 864	-
t.sk.īstermiņa daļa	11 418	

(27) No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2018.	31.12.2017.
No pircējiem saņemtie avansi	7 199	4 621
Bilances vērtība	7 199	4 621

(28) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2018.	31.12.2017.
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	4 407	7 093
Bilances vērtība	4 407	7 093

(29) Parādi radniecīgajām sabiedrībām

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2018.	31.12.2017.
Kreditoru parāda atlikums		
Ādažu novada Dome parāds par komun.pakalpojumiem par 2018.gada decembri	92	43
Bilances vērtība	92	43

(30) Nodokļi un valsts sociālās apbrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2018.	31.12.2017.
Nodokļu saistības	11 770	15 427
Kopā	11 770	15 427

(31) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2018.	31.12.2017.
ES KF finansējums-īstermiņa daļa	195 356	192 950

(32) Uzkrātās saistības

	31.12.2018.	31.12.2017.
Rēķini par 2018.gada izmaksām, kas izstādīti pēc gada pārskata datuma	15 354	16 830
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	48 154	35 441
Bilances vērtība	63 508	52 271

Uzkrājumu neizmantotiem atvaļinājumiem kustība

	2018	2017
Uzkrājumi uz pārskata gada sākumu	35 441	29 856
Palielinājums pārskata gadā	12 713	5 585
Samazinājums pārskata gadā	-	-
Uzkrājumi uz pārskata gada beigām	48 154	35 441

IV. Cita informācija

(33) *Nodokļi*

(34) Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.17.	Aprēķināts 2018.gadā	Samaksāts 2018.gadā	Atlikums uz 31.12.18.
Pievienotās vērtības nodoklis	7 195	101 536	(101 622)	7 109
Sociālās iemaksas	-	111 919	(111 871)	48
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	-	57 978	(57 977)	1
Dabas resursu nodoklis	8 232	18 957	(22 577)	4 612
Nekustā īpašuma nodoklis	-	25	(25)	-
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-	1 944	(1 944)	-
Uzņēmējdarbības riska nodeva	-	69	(69)	-
Kopā	15 427	292 428	(296 085)	11 770
<i>T.sk.</i>				
Nodokļu aktīvi	-		-	-
Nodokļu saistības	15 427			11 770
Kopā	15 427			11 770

(34) *Darījumi ar saistītām pusēm*

Pārskata gada laikā sabiedrībai ir bijuši saistīto pušu darījumi. Šie darījumi atbilda parastajiem tirgus nosacījumiem.

A. Pirktas preces un pakalpojumi

Darījuma apraksts	Kreditoru parāda atlikums uz pārskata gada sākumu	Parāda palielinājums 2018.gadā	Parāda atmaksa 2018.gadā	Kreditoru parāda atlikums uz pārskata gada beigām
Ādažu novada dome	43	2 866	2 915	92

B. Pārdotas preces un sniegti pakalpojumi

Darījuma apraksts	Debitoru parāda atlikums uz pārskata gada sākumu	Parāda palielinājums 2018.gadā	Parāda atmaksa 2018.gadā	Debitoru parāda atlikums uz pārskata gada beigām
Ādažu novada dome	2 380	30 447	30 531	2 296
Ādažu Namsaimnieks SIA	9 522	95 292	98 013	6 801
Ādažu slimnīca SIA	283	3 172	3 266	189
Kopā	12 185	128 911	131 810	9 286

(35) *Ziņas par ārpusbilances saistībām, ieķīlātiem aktīviem*

Uzņēmums nav sniedzis ķīlas, galvojumus un citas garantijas par kurām nebūtu skaidrots gada finanšu pārskata pielikumā.

(36) *Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības*

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

(37) Informācija par būtiskiem līgumiem

1. Līgums ar Ādažu novada dome-par telpu nomu Gaujas ielā 16.Ādaži –139.28 EUR (no 2019.gada 257.71 EUR/mēn.) + komunālie pakalpojumi.
2. Ādažu novada dome –par telpu nomu Kadagā hidrodinamiskās mašīnas garāža
3. ES RENT SIA Skrsteņi- telpu noma 400 EUR/mēn.+komun.maksājumi

(38) Informācija par nomu un finanšu līzingu

DNB/Luminor līzings SIA, operatīvais 2 automašīnas

- 1.Citroen Jumper KC-2832 , līgums 48795,EUR/mēn.381.74
- 2.Škoda Yeti KH 1937 ,līgums 51796,EUR/mēn.291.28

Swedbank līzings SIA,operatīvais līzings 2 automašīnas

- 1.Škoda Octavia KA-594 līgums 152027,EUR /mēn.331,71
- 2.Škoda Fabia JP 4470, līgums 152028, EUR/mēn.135.76

Swedbank līzings SIA finanšu līzings(līguma Nr.218572 no 16.08.2018.)

kravas mašīna ar Meprozet asenizācijas mucu.valsts reģ.Nr.LM3103

(39) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2018	2017
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	16	16

(40) Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu, kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

(41) Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskatu sagatavo, pieņemot, ka uzņēmums turpinās savu darbību.

Valdes loceklis _____ Aivars Dundurs

Galvenā grāmatvede _____ Liana Krieva

2019.gada 6.martā

Neatkarīgu revidentu ziņojums