

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

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2019 līdz 31.12.2019
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Ādažos, 2020

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
IX Cita informācija.....	22
Revidenta ziņojums	25

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 2019.gada 31.decembrī ir **3 606 447 EUR**, kas sadalīts 3 606 447 daļās kur vienas daļas vērtība ir 1,00 EUR. 2019.gadā pamatkapitāls palielināts no 3 059 232 EUR uz 3 606 447 EUR t.i. par 547 215 EUR.

2. Sabiedrības darbība pārskata periodā

Galvenie saimnieciskās darbības veidi 2019.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 2019.gadā ir **939 558 EUR**. 2018.gada neto ieņēmumi bija 875 605 EUR. Neto apgrozījuma pieaugums no pamatdarbības 2019.gadā ir **63 953 EUR** vai **7.3 %**. Apgrozījuma pieaugums, salīdzinot ar 2018. gadu, ir palielinājies par 3.4%. Līdz ar to vidējais mēneša neto apgrozījums sasniedz **78 297 EUR**.

Debitoru samazinājums 2019. gadā ir par **459 EUR**. Debitoru samazinājums no 126 949 EUR 2018.gadā līdz 126 491 EUR 2019.gadā (ieskaitot arī 2019.gada decembrī izrakstītos rēķinus 103 088 EUR apmērā). Lai samazinātu debitoru finanšu slogu:

- Sabiedrības darbinieki intensīvi apseko objektus, kuros ir aizdomas par nekorekti uzrādītiem patēriņiem, rezultātā tiek fiksēti neuzrādītie ūdens un kanalizācijas apjomi un kopējais parādu pieaugums ir minimāls;
- Īpaši intensīvi strādājot ar parādniekiem, uzsākot tiesvedības procesus, panākta parādu atmaksa no klientiem, kuri bija ilgstoši parādnieki. Īkdienā darbs ar debitoriem tiek veikts gan klātienē, gan telefoniski;
- Izstrādāti Sabiedrības iekšējie kārtības noteikumi “Instrukcija darbam ar debitoriem”;
- Lai samazinātu neuzrādīto ūdens un notekūdeņu patēriņu, tiek uzstādīti no distances nolasāmie skaitītāji.

3. Sabiedrības attīstības jomas 2020.gadā:

- (1) 2020.gadā tiks izstrādāt būvprojektu “Ādažu centra notekūdeņu attīrīšanas iekārtu jaudas palielināšana par 750 kub.m/dienneaktī”.
- (2) Plānots jauno pakalpojuma lietotāju skaits: 80 papildus klienti, kas pieslēgušies pie centralizētajiem tīkliem.
- (3) Tiks turpināta ūdens tīklu skalošana un hidrauliskais monitorings, lai klientiem visā apkalpes zonā pastāvīgi nodrošinātu labu dzeramā ūdens kvalitāti, veicot 3 km tīklu skalošana 5 posmos.
- (4) Tiks noslēgta vienošanās ar SIA Firma L4” par shēmas izstrādi Sabiedrības apkalpes zonas

ūdensvadu tīkla pārklājuma stabilizācijā.

- (5) Sabiedrība atbilstoši energopārvaldības auditā noteiktajam, kura ieviešanai 2020. gadā tiks nodrošināts elektroenerģijas ietaupījumu par aptuveni 2%.
- (6) Plānots ieviest automatizētu atskaišu sistēmu operatīvai atskaišu un gada pārskatu vajadzībām.
- (7) Izsrādāt iekšējos kārtības noteikumus atvieglojumiem pieslēgumu pie Sabiedrības tīkliem.veicināšanai

4. Informācija par jebkādiem notikumiem kopš pārskata gada beigām

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

5. Iespējamās saistības

Sabiedrības finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība būtiski neatšķiras no Sabiedrības bilanciē uzrādītās vērtības

6. 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.

7. 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.

8. Priekšlikumi par peļņas izlietošanu

2019.gadā Sabiedrības zaudējumi ir **123 352 EUR**. Zaudējumi pamatā ir saistīti ar pamatlīdzekļu nolietojuma palielinājumu, papildus ūdens iepirkšanu vasaras sezonā. Ievērojamāko izmaksu pieaugums – lieko aktīvo dūņu izvešanas pakalpojumu izmaksas 2019. gadā palielinājušās par 19 641 EUR t.i. par 71% (li'dz ar attīrīto notekūdeņu pieaugumu), pamatlīdzekļu un iekārtu remontu izmaksas palielinājušās par 32 609 EUR, t.i. par 200% (saistībā ar to, ka pagājuši 8 gadi no ES Kohēzijas fonda 2 projektu realizācijas), kā arī strādnieku darba samaksas un sociālā nodokļa pieaugums (līdz ar darba apjoma pieaugumu), kas kopā ir par 23 286 EUR, t.i. vairāk kā 15%.

SIA "Ādažu Ūdens" valdes loceklis

A. Dundurs

2020.gada 20.februārī

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 Linda Priedīte
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2019. – 31.12.2019.
<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.	2019. gads	2018. gads
1	Neto apgrozījums	1	988 169	928 407
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		988 169	928 407
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1 040 393)	(918 710)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		(52 224)	9 697
5	Administrācijas izmaksas	3	(299 825)	(295 925)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	237 362	202 116
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(7 470)	(7 774)
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(1 194)	(431)
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		(123 352)	(92 317)
15	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas.		(123 352)	(92 317)
18	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	7	(123 352)	(92 317)

Pielikums no 9. līdz 22. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Aivars Dundurs

Galvenā grāmatvede _____ Linda Priedīte

2020.gada 20.februārī

Balance

Aktīvs		Piez. Nr.	31.12.2019	31.12.2018
Ilgtermiņa ieguldījumi				
I. Nemateriālie ieguldījumi			148	242
1. Citi nemateriālie ieguldījumi			148	242
Nemateriālie ieguldījumi kopā		8	148	242
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)				
1. Nekustamie īpašumi:				
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves			8 242 925	7 739 402
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces			247 423	283 328
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.			635 233	704 651
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas			-	16 132
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			-	-
Pamatlīdzekļi kopā		9	9 125 580	8 743 513
III. Ilgtermiņa finansu ieguldījumi				
6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori			490	490
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi kopā		10	490	490
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā			8 744 245	8 744 245
Apgrozāmie līdzekļi				
I. Krājumi				
1. Izejvielas un materiāli			158	-
Krājumi kopā		11	158	-
II. Debitori				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.		12	123 536	124 653
2. Radniecīgo sabiedrību parādi.		13	2 954	2 296
3. Citi debitori		14	69	3 401
4. Nākamo periodu izmaksas		15	5 063	5 105
Debitori kopā			131 622	135 455
III. Nauda		16	99 480	52 239
Apgrozāmie līdzekļi kopā			231 260	187 694
Aktīvu kopsumma			9 357 478	8 931 939

Pielikums no 9. līdz 22. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Balance

Pasīvs	Piez. Nr.	31.12.2019	31.12.2018
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	17	3 606 447	3 059 232
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve.	18	162 640	162 640
Rezerves			
Rezerves pašu akcijām vai daļām		-	-
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	19	(179 693)	(87 376)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	20	(123 352)	(92 317)
Pašu kapitāls kopā		3 466 042	3 042 179
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	21	100 530	109 466
Saņemtie avansi	22	-	22 006
Citi aizņēmumi	23	38 417	43 864
Nākamo periodu ieņēmumi	24	5 438 043	5 411 738
Ilgtermiņa kreditori kopā		5 576 990	5 587 074
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	25	8 936	8 936
No pircējiem saņemtie avansi.	26	-	7 199
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	27	6 132	4 407
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	28	104	92
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	29	22 624	11 770
Citi aizņēmumi	30	13 578	11 418
Nākamo periodu ieņēmumi.	31	201 224	195 356
Uzkrātās saistības	32	61 848	63 508
Īstermiņa kreditori kopā		314 446	302 686
Kreditori kopā		5 891 437	5 889 760
Pasīvu kopsumma		9 357 478	8 931 939

Pielikums no 9. līdz 22. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Aivars Dundurs

Galvenā grāmatvede _____ Linda Priedīte

2020.gada 20.februārī

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 bilance 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 2019.gada 1.janvāra līdz 2019.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 tajā 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.

Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantojamām 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 apliecinošiem 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 apliecinošiem 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 pusēs

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	2019 EUR	2018 EUR
Ieņēmumi no pakalpojuma par ūdens piegādi, kanalizāciju	939 558	875 605
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	48 611	52 802
Kopā	988 169	928 407

(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	2019 EUR	2018 EUR
Pamatlīdzekļu nolietojums	(360 382)	(346 137)
Mazvērtīgā inv.norakstīšana	(6 043)	(958)
Degviela	(24 546)	(17 936)
Elektroenerģija	(148 847)	(150 752)
Elektroierīču uzraudzība	(21 398)	(19 500)
Elektroenerģijas pieslēgšanas izdevumi	(530)	-
Flotācijas dūņu izvešana	(47 241)	(27 600)
Pamatlīdzekļu un elektroierīču remonts	(48 907)	(16 298)
Ūdensvadu ekspluatācijas izmaksas	(34 683)	(34 275)
Kanalizācijas sistēmu ekspluatācijas izmaksas	(86 401)	(73 027)
Mehānisko darbību uzturēšanas izdevumi	(2 901)	-
Dzeramā ūdens iegāde	(8 979)	(19 298)
Ūdens un notekūdens analīzes	(3 078)	(3 117)
Saimnieciskās darbības atļauju iegādes izdevumi	(390)	(461)
Autoceļu lietošanas nodeva	(1 476)	-
Transporta remonts, uzturēšana, TA, apdrošināšana	(15 192)	(15 642)
Transportlīdzekļa ekspluatācijas nodoklis	(996)	(1 238)
Darba samaksa strādniekiem	(173 156)	(150 065)
DD soc.apdroš.iemaksas	(47 911)	(37 598)
Ēku un būvju apdrošināšana	(891)	(778)
Darbinieku apdrošināšana	(3 402)	-
Citas izmaksas	(3 043)	(4 030)
Kopā	(1 040 393)	(918 710)

(3) *Administrācijas izmaksas*

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

Izmaksu veids	2019 EUR	2018 EUR
Personāla izmaksas	(221 583)	(224 767)
Biroja uzturēšanas un sakaru izdevumi	(18 915)	(21 708)

Revizijas izdevumi	(1 500)	(1 500)
Transporta izdevumi administrācijas darbiniekiem	(20 150)	(17 133)
Izdevumi par konsultācijām ar speciālistiem, kursi	(7 209)	(4 345)
Dabas resursu nodoklis un valsts riska nodeva,nodevas	(22 699)	(24 107)
Nekustamā īpašuma nodoklis	(18)	(25)
Darbinieku apdrošināšana	(2 804)	-
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	(3 224)	
Pārējie administrācijas izdevumi	(1 723)	(2 340)
Kopā	(299 825)	(295 925)

(4) Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu veids	2019 EUR	2018 EUR
Iegrāmatota nākamo periodu ieņēmumu daļa	195 357	192 950
Uzkrājumu šaubīgajiem debitoriem samazināšana	9 381	8 660
Zaudējumu atlīdzība	669	-
Ieņēmumos iekļautais rezervju samazinājums	4 958	-
Piedāvājuma nodrošinājums iepirkuma procedūrā	-	200
Soda naudas un līgumsodi	28	306
Ieņēmumi no PL pārdošanas	99	-
Atlīdzība par decentralizācijas pakalpojumu sniegšanu	26 381	-
Ieņēmumi no PL pārņemšanas	489	-
Kopā	237 362	202 116

(5) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2019 EUR	2018 EUR
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem	(4 597)	(3 826)
Pamatlīdzekļu atlikušas vērtības norakstīšana	(7)	(702)
Samaksātās soda naudas	(8)	(1 000)
Izdevumi parādu piedziņai	(996)	(812)
Pabalsti darbiniekiem	(1 560)	(1 290)
Reprezentācijas izdevumi	(302)	(144)
Kopā	(7 470)	(7 774)

(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Izmaksu veids	2019 EUR	2018 EUR
Samaksātie procenti	(1 194)	(431)

(7) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

Izmaksu veids	2019 EUR	2018 EUR
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(123 352)	(92 317)

VIII Skaidrojums par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi
Sākotnējā vērtība 31.12.2018	1367
Iegādāts 2019	
Sākotnējā vērtība 31.12.2019	1 367
Nolietojums 31.12.2018	1 125
Aprēķināts 2019.gadā	94
Nolietojums 31.12.2019	1 219
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	148

(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 31.12.2018	101 700	8 857 076	560 237	992 615	16 132	-	10 527 760
Iegādāts 2019	-	739 402		19 094	-	-	758 496
Likvidēts 2019	-	-	-	(6 718)	-	-	(6 718)
Pārklasificēts 2019	-	-	-	-	(16 132)	-	(16 132)
uz 31.12.2019	101 700	9 596 478	560 237	1 004 991	-	-	11 263 406
Nolietojums							
uz 31.12.2018	-	1 219 374	276 909	287 964	-	-	1 784 247
Aprēķināts 2019	-	235 878	36 968	87 443	-	-	360 290
Izslēgts 2019	-	-	-	(6 711)	-	-	(6 711)
uz 31.12.2019	-	1 455 253	313 877	368 695	-	-	2 137 826
Bilances vērtība							
uz 31.12.2018.	101700	7 637 702	283 328	704 651	-	-	8 743 513
uz 31.12.2019.	101700	8 141 225	246 360	636 296	-	-	9 125 580

(10)Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	31.12.2019.	31.12.2018.
Atliktais maksājums par ūdensvada izbūvi	490	490
Bilances vērtība	490	490

Nekustāmais īpašums un kadastrālā vērtība:

Nekustamā īpašuma nosaukums	Iegādes gads	Bilances vērtība 31.12.2019	Kadastrālā vērtība
2.pacēluma sūkņu stacija Krastupes iela(117)	2012.	236 837	1 932
Pazemes ūdens rezervuārs Krastupes iela (118)	2012.	91 911	23 267
Lieko dūņu glabātuve(dūņu glabātuve ar nojumi)(060)	2011.	20 170	7 867
Centra attīrīšanas ietaises,ieplūdes kamera(052)	2011.	43 225	768
Valēja avārijas (pagaidu)dūņu glabātuve-divas būves(061)	2011.	70 780	14 990
Sūkņu stacija (tehnoloģiskā ēka) (055)	2011.	51 482	4 289
Dienesta ēka(palīgēka) (051)	2011.	85 925	3 914
Priekšattīrīšanas bloks(priekšattīrīšanas ēka)(053)	2011.	214 110	14 526
Komp.un dūņu atūdeņošanas biloks(057)	2011.	129 328	5 250
Otreizējie nostādinātāji(aerotenks ar otreizējo nostādinātāju)(059)	2011.	270 750	58 898
Aerācijas tvertnes(aerators ar otreizēju nostādinātāju)(056)	2011.	299 751	58 898
Aerācijas tvertne (267) 80440070331014	2017.	451 036	9 474
Dūņu atūdeņošanas ēka (268) 80440070331015	2017.	228 926	7 620
Zeme-Krastupes iela 6 (257)80440110116	2016.	17 000	308
Zeme –Cenrta attīrīšanas ietaises (258) 80440070331	2016.	76 400	2 386
Zeme-Garkalnes attīrīšanas ietaises (289)80440120206	2018.	8 300	733
Kopā		2 295 931	210 685

Apgrozāmie līdzekļi

(11)Krājumu atlikumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Izejvielas un materiāli	80	-
Degviela	78	
Bilances vērtība	158	-

(12) Pircēju un pasūtītāju parādi

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

	31.12.2019.	31.12.2018.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	138 474	144 599
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(11 984)	(17 650)
Bilances vērtība	126 490	126 949

Uzkrājumi šaubīgiem parādiem pārskata gadā ir mainījušies sekojoši:

	2019.	2018.
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada sākumu	17 650	23 598
Palielinājums pārskata gadā	-	-
Samazinājums pārskata gadā	5 666	5 948
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada beigām	11 984	17 650

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

Debitoru parāda atlikums uz 31.12.2018.	2 306
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	2 306
Debitoru parāda palielinājums pārskata gadā	58 980
Debitoru parāda atmaksa pārskata gadā	58 332
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	2 954

(14) Citi debitori-īstermiņa

	31.12.2019.	31.12.2018.
Avansa maksājumi par pakalpojumu	-	2 426
Atliktais maksājums par ūdensvada izbūvi	69	975
Bilances vērtība	69	3 401

(15) Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Apdrošināšana	4 988	3 268
Citi	75	45
Bilances vērtība	5 063	3 313

(16) Nauda EUR

	31.12.2019.	31.12.2018.
Naudas līdzekļu un to ekvivalentu atlikumi EUR	99 480	52 239
Bilances vērtība	99 480	52 239

Pašu kapitāls

(17) Pamatkapitāls

	<i>Akciju vai daļu kapitāls</i>	<i>Rezerve pašu akcijām vai daļām</i>	<i>Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve</i>	<i>Iepriekš. gadu nesa-dalītā peļņa</i>	<i>Pārskata gada nesadalītā peļņa</i>	<i>Pašu kapitāls kopā</i>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2017	2 964 821	5 320	162 640	(62 337)	(25 039)	3 045 405
Pamatkapitāla palielinājums	94 411	-	-	-	-	94 411
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	-	(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
Pamatkapitāla palielinājums	547 215	-	-	-	-	547 215
Rezerves pārvietošana uz pamatkapitālu	-	-	-	-	-	-
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	-	-	(92 317)	92 317	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	-	(123 352)	(123 352)
31.12.2019	3 606 447	-	162 640	(179 693)	(123 352)	3 466 042

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	3 606 447	1	3 606 447

(18) Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

	EUR
Uz 31.12.2018.	162 640
Uz 31.12.2019.	162 640

Ādažu Ūdens, Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Gada pārskats par periodu no 2019.gada 1.janvāra līdz 2019.gada 31. decembrim

Tai skaitā:

Pamatlīdzeklis (Nr.) Pamat-līdzekļu 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 31.12.2019
Kanalizācijas pašteses kolektors 350m (246)	42 000	42 000	-	29 319	25 044
Kanalizācijas spiedvads 678m (247)	40 680	40 680	-	27 798	23 730
Kanalizācijas sūkņu stacija (248)	8 000	8 000	-	6 568	5 651
Ūdensvads 1028 m un 2 hidranti (249)	71 960	71 960	-	49 837	42 558
Nekustami īpašumi kopā:	162 640	162 640	-	113 522	96 983

(19) Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Iepriekšējo gadu zaudējumi	(179 693)	(87 376)

(20) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(123 352)	(92 317)

Ilgtermiņa kreditoru parādi

(21) Aizņēmums no kredītiestādes

	31.12.2019.	31.12.2018.
Saņemtais aizņēmums	129 553	129 553
Apmaksātā aizņēmuma daļa uz 31.12.2019.	20 087	11 151
Aizņēmuma atlikums uz 31.12.2019.	109 466	118 402
t.sk.ilgtermiņa daļa	100 530	109 466
t.sk. īstermiņa daļa	8 936	8 936

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

(22) Norēķini par saņemtajiem avansi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Saņemts avanss –CFLA , projekta Ūdenss..attīstība III kārtā	-	49 400
Atgrāmatotā avansa daļa -maksājuma piepras. Nr.4(2018.)	-	27 394
Avansa atlikums uz 31.12.2019.	-	22 006
t.sk.ilgtermiņa daļa	-	22 006

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

	31.12.2019.	31.12.2018.
Kravas automašīna ar Meprozet ar asenizācijas mucu, valsts reģ.Nr.LM3103(izpirkuma maksa)	55 282	73 798
Transportlīdzeklis Citroen Jumper, valsts reģ.Nr. KC28 32	9 975	-
Atmaksātā daļa 2019.gadā	13 261	18 516
Atlikums uz 31.12.2019.	51 996	55 282
t.sk.ilgtermiņa daļa	38 418	43 864
t.sk.īstermiņa daļa	13 578	11 418

(24) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
ES KF finansējums-ilgtermiņa daļa	5 268 346	5 411 738
Ieņēmumi no pārņemtajiem PL 2019. Gadā – ilgtermiņa daļa	169 697	-
Kopā:	5 438 043	5 411 738

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			(1 164 605)
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā			(187 684)
Īstermiņa daļa uz 31.12.2019, kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda			(195 356)
Ilgtermiņa daļa uz 31.12.2019			5 268 346

Īstermiņa kreditoru parādi

(25) Aizņēmums no kredītiestādes

	31.12.2019.	31.12.2018.
Saņemtais aizņēmums (15.05.-86302.17,07.06.43250.83)	129 553	129 553
Apmaksātā aizņēmuma daļa uz 31.12.2019.	20 087	11 151
Aizņēmuma atlikums uz 31.12.2019.	109 466	118 402
t.sk.ilgtermiņa daļa	100 530	109 466
t.sk. īstermiņa daļa	8 936	8 936

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

(26) No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2019.	31.12.2018.
No pircējiem saņemtie avansi	-	7 199
Bilances vērtība	-	7 199

(27) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2019.	31.12.2018.
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	6 132	4 407
Bilances vērtība	6 132	4 407

(28) Parādi radniecīgajām sabiedrībām

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2019.	31.12.2018.
Kreditoru parāda atlikums		
Ādažu novada Dome parāds par komun.pakalpojumiem par 2018.gada decembri	104	92
Bilances vērtība	104	92

(29) Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.18.	Aprēķināts 2019.gadā	Samaksāts 2019.gadā	Atlikums uz 31.12.19.
Pievienotās vērtības nodoklis	7 109	119 304	(120 138)	6 275
Sociālās iemaksas	48	122 897	(111 684)	11 261
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1	63 307	(63 310)	(2)
Dabas resursu nodoklis	4 612	19 116	(19 104)	4 624
Nekustā īpašuma nodoklis	-	18	18	-
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-	1 811	(1 347)	464
Uzņēmējdarbības riska nodeva	-	75	(75)	-
Kopā	11 770	326 528	(315 658)	22 622

	31.12.2019.	31.12.2018.
Nodokļu aktīvi	(2)	-
Nodokļu saistības	22 624	11 770
Kopā	22 622	11 770

(30) Citi aizņēmumi-Parādi par finanšu līzingu

	31.12.2019.	31.12.2018.
Finanšu līzīgā iegādāta kravas automašīna ar Meprozet asenizācijas mucu, valsts reģ.Nr.LM3103 (līgums Nr.218572)	55 282	73 798
Transportlīdzeklis Citroen Jumper, valsts reģ.Nr. KC28 32	9 975	
Atmaksātā daļa 2019.gadā	13 261	18 516
Atlikums uz 31.12.2019.	51 996	55 282
t.sk.ilgtermiņa daļa	38 418	43 864
t.sk.īstermiņa daļa	13 578	11 418

(31)Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
ES KF finansējums-īstermiņa daļa	195 356	195 356
Ieņēmumi no pārņemtajiem PL 2019. Gadā – īstermiņa daļa	5 868	-
Kopā:	201 224	195 356

(32)Uzkrātās saistības

	31.12.2019.	31.12.2018.
Rēķini par 2019.gada izmaksām, kas izstādīti pēc gada pārskata datuma	16 472	15 354
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	45 376	48 154
Bilances vērtība	61 848	63 508

Uzkrājumu neizmantotiem atvaļinājumiem kustība

	2019	2018
Uzkrājumi uz pārskata gada sākumu	48 154	35 441
Palielinājums pārskata gadā	2 180	12 713
Samazinājums pārskata gadā	(4 958)	-
Uzkrājumi uz pārskata gada beigām	45 376	48 154

IX Cita informācija

(33) 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 2019.gadā	Parāda atmaksa 2019.gadā	Kreditoru parāda atlikums uz pārskata gada beigām
Ādažu novada dome	92	5 122	5 110	104

B.Pārdotas preces un sniegti pakalpojumi

Darījuma apraksts	Debitoru parāda atlikums uz pārskata gada sākumu	Parāda palielinājums 2019.gadā	Parāda atmaksa 2019.gadā	Debitoru parāda atlikums uz pārskata gada beigām
Ādažu novada dome	2 306	56 874	56 590	2 590

Ādažu Namsaimnieks SIA	6 801	172 438	152 751	26 488
Ādažu slimnīca SIA	189	2 988	2 954	223
Kopā:	9 286	232 300	2125	29 301

213 Ziņas par ārpusbilances saistībām, iekļātiem aktīviem

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

214 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.

215 Informācija par būtiskiem līgumiem

1. 2019.gada 30.oktobrī noslēgt līgums ar AS “Latvenergo” atbilstoši iepirkuma nosacījumiem un jaunajiem tarifiem.

216 Informācija par nomu un finanšu līzingu

Luminor līzings SIA, operatīvais 2 automašīnas

- 1.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

Luminor Līzings SIA, finanšu līzings (līguma Nr. 201909679 no 16.07.2019.)

Citroen Jumper KC 28 32

217 Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2019	2018
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	16	16

218 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.

219 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.

Galvenā grāmatvede _____ Linda Priedīte

2020.gada 20.februārī

Revidenta ziņojums