

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

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2023 līdz 31.12.2023
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Ādažos, 2024

SATURS

Vadības ziņojums	3
Ziņas par sabiedrību	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance.....	9
Finanšu pārskata pielikums	11
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	11
II. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	16
III. Skaidrojums par bilances posteņiem.....	19
IV. Cita informācija.....	28
Neatkarīgu revidentu ziņojums	31

Vadības ziņojums

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 2023.gada 31.decembrī ir **4 789 193 EUR**, kas sadalīts **4 789 193** daļās kur vienas daļas vērtība ir 1,00 EUR. 2023.gadā pamatkapitāls tika palielināts par 531 126 EUR.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Galvenie saimnieciskās darbības veidi 2023.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 2023.gadā ir **1 785 618 EUR**, no kā 1 724 863 EUR ir par ūdens piegādi un kanalizāciju, bet 60 755 EUR asenizācijas pakalpojumi un citi pamatdarbības ieņēmumi. 2022.gada neto ieņēmumi bija **1 441 356 EUR**. Neto apgrozījuma pieaugums no pamatdarbības 2023.gadā ir **344 262 EUR** vai **23.88%**, līdz ar to vidējais mēneša neto apgrozījums sasniedz **148 802 EUR**, kas, salīdzinot ar 2022.gada vidējo apgrozījumu **120 113 EUR**, ir par **28 689 EUR** mēnesī vairāk.

Kopējie debitoru parādi 2023. gadā salīdzinoši ar 2022. gadu samazinājās par **7 592 EUR** t.i. par **3,34 %**, taču parādi par pamatdarbības pakalpojumiem nedaudz pieauguši no 2022.gada 207 655 EUR uz 2023.gada 210 071 EUR, par 2 416 EUR, kas nav būtisks pieaugums, nedaudz vairāk par 1%

Lai nodrošinātu maksimāli precīzu ūdens un kanalizācijas patēriņa uzskaiti, kontrolētu savlaicīgu rēķinu samaksu un samazinātu kavēto parādu apjomus:

1. Regulāri akopojot un izvērtējot ikmēneša iesniegtos skaitītāju rādītājus, tiek analizēts, vai nav neuzrādīto vai nekorekti uzrādīto ūdens un kanalizācijas patēriņu apjomi. Gadījumā, ja rodas aizdomas par šādiem gadījumiem, Sabiedrības darbinieki plānveidīgi apseko objektus, lai izvērtētu situāciju un konstatētu vai nav pārkāpumu. Šādu darbību rezultātā kopējais parādu pieaugums ir minimāls, bet korekts.
2. Iepriekš minētās darbībām nepieciešams patērēt daudz laika, resursus un ne vienmēr izdodas apsekot objektus, tāpēc, lai samazinātu neuzskaitīto ūdens un notekūdeņu patēriņu un nepieļautu klientu manipulācijas ar mērinstrumenta uzskaites datiem, Sabiedrība joprojām turpina modernizēt uzskaiti turpinot uzstādīt attālināti nolasāmos ūdens komercuzskaites mērītājus.
3. Darbs ar debitoriem Sabiedrībā norit nemainīgi kā iepriekšējos periodos. Rēķinu apmaksas grāmatvedībā tiek grāmatotas katru darba dienu, kas ļauj regulāri kontrolēt apmaksas kavējumus. Pie kavētas samaksas nekavējoties tiek veiktas nepieciešamās darbības samaksas veicināšanai - tiek veiktas gan sarakstes, gan telefoniska komunikācija, izvērtējot katru klientu individuāli. Intensīva darba rezultātā tiek panākta parāda atmaksa pirms tiesvedības procesa. Tiesvedības procesos tiek panākta parādu atmaksa no klientiem, kuri bija ilgstoši parādnieki un iekļauti šaubīgo debitoru uzskaitē.

2023. gada janvārī tika pabeigta Ūdensvada un kanalizācijas spiedvada rekonstrukcija no Attekas ielas līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtām Ādažos, kas iekļauts pamatlīdzekļu uzskaitē sākotnējā vērtībā 248 495 EUR.

2022. gada decembrī tika pabeigti darbi pie projekta "Solārā elektrostacija", kā rezultātā tika izbūvētas divas saules paneļu sistēmas sūkņu stacijās Krastupes ielā 6 un Smilgu ielā 26, Ādažos, kas 21.decembrī pieņemtas pamatlīdzekļu uzskaitē to kopējā sākotnējā vērtībā 141 280 EUR (Projekts ar ES Kohēzijas fonda līdzfinansējumu 86 256 EUR apmērā). Šī projekta realizācijas rezultātā 2023. gadā solārās elektrostācijas saražoja 120 tūkst. kWh.

2023. gadā tika nodots 2022. gadā uzsāktais ļoti nozīmīgais projekts "Ādažu centra notekūdens attīrīšanas iekārtu jaudas palielināšana par 850 kub.m/diennaktī", tā kopējās izmaksas sastādīja 2 812 428 EUR, par ko saņemts Valsts kases aizņēmums 2 206 284 EUR apmērā.

2022. gada 31.decembrī Sabiedrība bija saņēmusi no juridiskajām personām ievērojamus finanšu līdzekļus kā līdzfinansējumu – "vienreizējo notekūdeņu attīrīšanas jaudas maksu" 750 944 EUR apmērā, ko 2023. gadā novirzīja projekta "Ādažu centra notekūdens attīrīšanas iekārtu jaudas palielināšana par 850 kub.m/diennaktī" projekta realizācijai, kas attiecīgi tika iekļauti Sabiedrības nākamo periodu ilgtermiņa un īstermiņa ieņēmumos.

2023. gadā tika izstrādāti un 2024. g. 25. janvārī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija padomes sēdē apstiprināja ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu, kas stājas spēkā no 2024. gada 1. marta.

Sabiedrības attīstības jomas 2024.gadā:

1. Plānots uzsākt ūdenssaimniecības tīklu savienojumu starp Ādažiem un Garkalni būvprojekta izstrādi.
2. Plānots uzsākt darbus pie jaunas ūdensgūtnes būvprojekta izstrādes Muižas ielā, Ādažos.
3. Plānots realizēt Stapriņu ciema ūdenssaimniecības pieslēgumu pie Ādažu pilsētas centralizētajiem tīkliem.
4. Pie centralizētajiem tīkliem plānots pieslēgt 50 jaunus pakalpojuma lietotājus.
5. Turpinās ūdens tīklu skalošana un hidrauliskais monitorings. Lai klientiem visā apkalpes zonā pastāvīgi nodrošinātu labu dzeramā ūdens kvalitāti, nepieciešams veikt 5 km tīklu skalošanu.
6. Plānots veikt ugunsdzēsības hidrantu caurplūdes un ūdens spiediena pārbaudes.
7. Plānots turpināt datorsistēmu modernizācija un datu aizsardzības uzlabošanu.
8. Carnikavas pagasta ūdenssaimniecības pārņemšana Sabiedrības apsaimniekošanā un pamatlīdzekļu 7,5 milj. EUR vērtībā pārņemšana īpašumā no 01.07.2024.

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.

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.

Darbības turpināšanas iespējas

2022.gada sākumā bija vērojams būtisks energoresursu cenu kāpums, kas ietekmēja ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Kā arī 2022.gada 24.februārī Krievijas federācija uzsāka plaša mēroga militāru iebrukumu Ukrainā ar mērķi apdraudēt tās suverenitāti, kas radīja nepieciešamību ieviest starptautiskas ekonomiska rakstura sankcijas attiecībā uz Krievijas federāciju un Baltkrieviju un to pilsoņiem.

Minētie notikumi rada būtisku ietekmi uz politekonomiskajiem procesiem nozīmīgā pasaules daļā un nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība.

Pašlaik Sabiedrības darbība turpinās ierastajā ritmā un nav vērojamas grūtības nodrošināt ikdienas saimniecisko darbību. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju, tai skaitā koronavīrusa, energoresursu sadārdzinājuma, kara darbības Ukrainā un ieviesto sankciju izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Pamatojums par Sabiedrības zaudējumiem

Lai arī pārdotās produkcijas pašizmaksa ir pieaugusi 6.7% , 2023.gadā Sabiedrība ir noslēgusi ar pozitīvu **bruto peļņas rādītāju 173 111 EUR** apmērā, kas pret 2022. gada bruto zaudējumiem 69 953 EUR ir ļoti pozitīvs rādītājs.

Nemot vērā administrācijas izmaksu pieaugumu par 68 716 EUR, kas ir par 17,24%, vidēji par 5 726 EUR mēnesī, un pārējo izmaksu pieaugumu, no kurām būtiskāko var minēt Valsts kases aizdevuma procentu kopējo pieauguma apmēru no 20 399 EUR uz 66 289 EUR, t.i.par 45 890 EUR t.i. par 224,96% vairāk, Sabiedrības 2023. gada rezultāts ir **166 665 EUR zaudējumi**. Lai arī gads noslēgts ar zaudējumiem, tomēr salīdzinot ar 2022. gada 316 017 EUR zaudējumiem, tie ir **samazinājušies par 149 352 EUR, t.i.par 47,26%**.

2023. gadā salīdzinot ar 2022. gadu Sabiedrības realizēto ūdensapgādes pakalpojumu apjoms pieaudzis par 31,8 tūkst. m³ (jeb 7,4%) un realizēto kanalizācijas pakalpojumu apjoms pieaudzis par 110,3 tūkst. m³ (jeb 18,9%). Pieaugums skaidrojams ar atsevišķu lielo patērētāju patēriņa apjoma pieaugumu (Orkla, NBS) un jauniem pieslēgumiem. Ieņēmumi par pakalpojumu sniegšanu palielinājušies par 347,8 tūkst. EUR, jeb 25,3%, sakarā ar apjomu pieaugumu un SPRK tika apstiprināti jauni pakalpojumu tarifi no 01.03.2023. un no 01.05.2023. sakarā ar elektroenerģijas tarifu svārstībām, kopējie izdevumi pieauguši par 338,9 tūkst. EUR jeb 22% (Republikā gada kopējā inflācija 20,8%).

Nemot vērā tarifu paaugstinājumu 2024. gadā, kā arī attīstības projektu realizāciju 2024. gadā, Sabiedrība plāno segt radušos zaudējumus no nākošo periodu peļņas.

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2023.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie

grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

SIA "Ādažu ūdens" valdes loceklis

A. Dundurs

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN
SATUR LAIKA ZĪMOGU. DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

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 pagasts, Ādažu novads, LV-2164
<i>Pasta adrese</i>	Gaujas iela 16, Ādaži, Ādažu pagasts, 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>Dalībnieki</i>	Ādažu novada dome, 4 789 193 kapitāldaļas, 100%
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	Galvenā grāmatvede Linda Viktorija Balode
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2023. – 31.12.2023.
<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 Šķibe (sertifikāts Nr.24)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	2023 Eur	2022 Eur
Neto apgrozījums	1	1 785 618	1 441 356
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1 612 507)	(1 511 309)
Bruto peļņa vai zaudējumi		173 111	(69 953)
Administrācijas izmaksas	3	(467 271)	(398 548)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	197 477	181 328
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(3 693)	(8 445)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(66 289)	(20 399)
<i>citām personām</i>		(66 289)	(20 399)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(166 665)	(316 017)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(166 665)	(316 017)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	7	(166 665)	(316 017)

Pielikums no 11. līdz 30. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis Aivars Dundurs

Galvenā grāmatvede Linda Viktorija Balode

Balance

<u>AKTĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2023. Eur	31.12.2022. Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
<i>II Pamatlīdzekļi</i>			
Nekustamie īpašumi		9 765 480	8 316 299
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		9 765 480	8 316 299
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 581 645	358 434
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		698 136	504 268
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		3 950	2 811 420
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	760
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	9	12 049 211	11 991 181
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>		12 049 211	11 991 181
Apgrozāmie līdzekļi			
<i>I Krājumi</i>			
Avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem	12	1 577	8 660
<i>Krājumi kopā</i>		1 577	8 660
<i>II Debitori</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	206 315	201 749
Radniecīgo sabiedrību parādi	11	3 877	5 906
Citi debitori	12	3 929	14 349
Nākamo periodu izmaksas	14	5 763	5 472
<i>Debitori kopā</i>		219 884	227 476
<i>IV Nauda</i>	14	988 766	217 229
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>		1 210 227	453 365
Aktīvu kopsumma		13 259 438	12 444 546

Pielikums no 11. līdz 30. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Balance

<u>PASĪVS</u>	<u>Pielikumi</u>	<u>31.12.2023. Eur</u>	<u>31.12.2022. Eur</u>
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		4 789 193	4 258 067
<u>Rezerves:</u>			
ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	16	162 640	162 640
<u>Nesadalītā peļņa</u>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(467 645)	(151 628)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		(166 665)	(316 017)
<u>Nesadalītā peļņa kopā</u>		<u>(634 310)</u>	<u>(467 645)</u>
<i>Pašu kapitāls kopā</i>	15	<u>4 317 523</u>	<u>3 953 062</u>
Kreditori			
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	2 271 070	2 280 006
Citi aizņēmumi		31 423	53 884
Nākamo periodu ieņēmumi	19	5 591 015	4 923 443
<i>Ilgttermiņa kreditori kopā</i>		<u>7 893 508</u>	<u>7 257 333</u>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	8 936	8 936
Citi aizņēmumi	18	22 366	31 492
No picējiem saņemtie avansi	20	625 624	783 837
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	8 555	51 672
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	22	402	248
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	23	47 668	31 652
Pārējie kreditori	24	36 359	34 131
Nākamo periodu ieņēmumi	19	197 079	171 946
Uzkrātās saistības	26	101 418	120 237
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		<u>1 048 407</u>	<u>1 234 151</u>
<i>Kreditori kopā</i>		<u>8 941 915</u>	<u>8 491 484</u>
Pasīvu kopsumma		<u>13 259 438</u>	<u>12 444 546</u>

Pielikums no 11. līdz 30. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis Aivars Dundurs

Galvenā grāmatvede Linda Viktorija Balode

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU. DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

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 "Grāmatvedības likums", "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.

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.

Elektroniskajā deklarēšanas sistēmā (EDS) ievadītais gada pārskata atvasinājums elektroniskajā formā pēc sniegtās informācijas satura atbilst Sabiedrības sagatavotajam pilnajam gada pārskatam, tomēr EDS pielikumā informācija tiek sniegta citā griezumā, un tādējādi EDS pielikumā sniegtā informācija nav tieši salīdzināma ar pilnajā gada pārskatā iekļauto finanšu pārskata informāciju, ko revidējis zvērināts revidents un par kuru tika izsniegts zvērināta revidenta ziņojums. Pilnu Sabiedrības gada pārskatu par 2023.gadu, kopā ar zvērināta revidenta ziņojumu par gada pārskatā iekļauto finanšu pārskatu pievienots ieskenētā veidā EDS pielikumā.

Pielietotie grāmatvedības principi

1. 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 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim.

Grāmatvedības politikas maiņa

Grāmatvedības politika pārskata gadā nav mainīta.

Posteņu pārklasifikācija

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Posteņi nav pārklasificēti.

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	3 – 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 novecojušo, 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.

Pamatojoties uz likuma "Uzņēmuma ienākuma nodokļa likums" Pārejas noteikumu 31.punktu, atsevišķi jāveido uzkrājums debitoru parādiem, kas radušies:

- līdz 2017.gada 31.decembrim;
- sākot ar 2018.gada 01.janvāri.

Sabiedrībai nav debitoru parādu, kas radušies līdz 2017. gada 31.decembrim. Uzkrājumi tiek veidoti parādiem, kas radušies sākot ar 2018. gada 01. janvāri.

Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls 2023.gada 31.decembrī ir 4 789 193 EUR, kas sadalīts 4 789 193 daļās kur vienas daļas vērtība ir 1,00 EUR. 2023.gadā pamatkapitāls palielināts no 4 258 067 EUR līdz 4 789 193 EUR t.i. par 531 126 EUR, kā arī 2023. gada decembrī ir saņemta iemaksa 150 000 EUR apmērā pamatkapitāla paliecināšanai.

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Sabiedrība ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezervi samazina, ja pārvērtētais objekts ir atsavināts, likvidēts vai to vairs neizmanto saimnieciskajai darbībai, vai vērtības palielināšanai vairs nav pamata. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve netiek sadalīta dividendēs, izlietota zaudējumu segšanai, ieskaitīta kapitālā vai citās rezervēs, izlietota citiem mērķiem.

Finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerve

Finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezervi, kas parādīta bilances postenī „Finanšu instrumentu finanšu pārvērtēšanas rezerve”, iekļauj peļņas vai zaudējumu aprēķinā, tajā pašā periodā, kurā attiecīgais finanšu instruments tiek pārdots, dzēsts vai citā veidā atsavināts vai arī kurā samazinājusies finanšu aktīva vērtība.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, ja:

- 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.
- 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.
- Sabiedrībai pastāv saistības juridiskas un pamatotas, kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma un saistību apjoms ir iespējams ticami novērtēt.

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem. Konkrētas 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 ir 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 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma pārstāvja darbības ciklā.

Aizņēmumi

Aizņēmumus Sabiedrība norāda atbilstoši aizņēmumu vai citu saistību līgumiem. Aizņēmumus bilancē norāda ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no aizņēmuma atmaksas termiņa. Ilgtermiņa aizņēmumu sastāvā norāda to atmaksājamo aizdevuma daļu, kuras atmaksas termiņš ir vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām un kuras nav ietveramas īstermiņa aizņēmumu sastāvā. Īstermiņa aizņēmumos norādā to aizņēmuma daļu, kura nomaksājama 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām.

Nākamo periodu ieņēmumi

Nākamo periodu ieņēmumus Sabiedrība norāda atbilstoši nākamo periodu ieņēmumu atbilstošajiem Līgumiem un Kohēzijas fondu līdzfinansējumiem, VARAM apstiprinātajiem projektu I, II, III kārtu pieteikumiem. Nākamo periodu ieņēmumu uzskaitē tiek regulāri kontrolēti un auditēti. Atkarībā no nākamo periodu ieņēmumu noteiktajiem periodiem. Ilgtermiņa nākamo periodu sastāvā norāda to ieņēmumu daļu, kura termiņš ir noteikts vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumos norāda to ieņēmumu daļu, kura tiks uzskaitīta ieņēmumos 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru, saskaņā ar noslēgto līgumu, pircējs ir samaksājis pārdevējam līdz preces vai pakalpojuma saņemšanai. Sabiedrība no pircējiem saņemto avansu sastāvā pārskata periodā uzrāda debitoru veiktās pārmaksas par sniegtajiem pakalpojumiem. No pircējiem saņemtie avansi pārskata gadā tiek iekļautas īstermiņa saistību sastāvā, jo tiek dzēstas 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām.

Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem

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

Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

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

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 atzīšanas principi

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.
- Soda naudas tiek aprēķinātas un uzskaitītas zembilances kontos, un tiek atzītas ieņēmumos tikai pēc to saņemšanas.

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 parākus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem.

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamās pieņemumus 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.

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.

	2023	2022
	EUR	EUR
Ieņēmumi no pakalpojumiem par ūdens piegādi, kanalizāciju	1 724 863	1 377 065
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	60 755	64 291
	1 785 618	1 441 356

(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.

	2023	2022
	EUR	EUR
Preču un izejvielu iegādes izmaksas	66 250	
Personāla izmaksas	248 485	227 173
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	57 451	51 356
Darbinieku veselības apdrošināšanas izmaksas	4 270	4 026
Uzkrājumi atvaļinājumiem	-	33 633
Strādnieku apmācības izdevumi	2 605	-
Flotācijas dūņu izvešana	60 921	57 594

Pamatlīdzekļu nolietojums, ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums līdzfin.proj. Ūdenssaimniec.attīstība, nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	580 352	387 500
Pamatlīdzekļu , tehnikas un inventāra noma	34 208	9 313
Pamatlīdzekļu un elektroierīču remonts	115 568	105 562
Degviela	23 103	41 418
Elektroenerģija	232 445	393 999
Elektroierīču uzraudzība	25 348	23 100
Elektroenerģijas pieslēgumu izdevumi	1 067	63
Ūdensvadu ekspluatācijas izmaksas	1 274	45 398
Avāriju likvidēšanas izmaksas	1 821	6 343
Apdrošināšanas izmaksas	6 167	961
Notekūdeņu attīrīšana	36 367	18 043
Kanalizācijas sistēmu ekspluatācijas izmaksas	895	62 586
Mehānisko darbību uzturēšanas izdevumi (Skursteņi)	7 228	26 427
Komunālie pakalpojumi (atkritumi, apsardze un tml dz.)	4 239	
Dzeramā ūdens iegāde no SIA "Rīgas ūdens"	25 641	3 950
Dzeramā ūdens iegāde no SIA "Es Rent"	34 232	-
Ūdens un notekūdeņu analīzes	4 722	3 653
Saimnieciskās darbības atļauju iegādes izdevumi	322	156
Autoceļu lietošanas nodeva	1 389	1 583
Transportlīdzekļu apdrošināšana, tehniskā apskate, nodokļi	450	5 586
Samaksa par remontdarbiem, ceļa seguma atjaunošanu pēc avārijām	7 658	-
Transportlīdzekļu uzturēšanas izdevumi	15 459	-
Citi pašizmaksas izdevumi	12 570	1 886
	1 612 507	1 511 309

(3) Administrācijas izmaksas

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

	2023 EUR	2022 EUR
Personāla izmaksas	283 119	228 454
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	65 444	53 740
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	-	10 144
Juristu izdevumi	93	-
Atlīdzības zvērinātu revidentu komercsabiedrībai	1 500	1 500
Banku pakalpojumi	1 454	2 032
Kursi, semināri, preses abonēšana	676	2 267
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	11 834	8 978
Dabas resursu nodoklis, riska nodeva, SPRK nodeva, u.c. nodevas	24 592	23 192
Nekustamā īpašuma nodoklis	201	201
Transporta izmaksas	29 754	35 159
Degvielas izmaksas	10 132	-
Telpu nomas maksa	4 234	
Komunālie pakalpojumi	1 239	

Sakaru izmaksas	5 466	
Biroja uzturēšanas izdevumi	4 463	18 745
Administrācijas veselības apdrošināšanas izmaksas	5 589	4 780
Darba aizsardzības un darba drošības izmaksas	5 327	4 258
IT tehnoloģijas pakalpojumi, datoru apkalpošana	5 087	2 640
Biedru nauda	3 636	
Apdrošināšanas izmaksas	926	
Pārējās administrācijas izmaksas	2505	2 458
	467 271	398 548

(4) Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023 EUR	2022 EUR
Nākamo periodu ieņēmumu daļa no proj. Ūdenssaimniec. pakalpoj. attīstība 1;2;3 kārtā.	166 078	166 078
Ieņēmumi no bezatlīdzībā saņemto PL amortizācijas summām	6 984	5 868
Ieņēmumi no proj. "Solārā elektrostacija" CFLA līdzfin.amortizācijas summām	4 808	-
Ieņēmumi no ieguldīto vienreizējo notekūdeņu attīrīšanas jaudas maksām - amortizācijas summām	11 264	-
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	520	
Ieņēmumos pārskaitītais rezervju un uzkrājumu samazinājums	4 814	2 486
Norakstītā parāda atgūšana	-	164
Soda naudas, procentu ieņēmumi, tiesas izdevumu atgūšana	321	135
Atlīdzība par decentralizācijas pakalpojumu sniegšanu no Ādažu novada pašvaldības	-	6 597
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 688	
	197 477	181 328

(5) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

	2023 EUR	2022 EUR
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	1 426	735
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie	1 038	1 109
Dabas resursu virslimits (Vides piesārņošana)	1 229	6 366
Citi izdevumi		235
	3 693	8 445

(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
Valsts Kases procenti par aizņēmumu	62 765	18 125
Samaksātie procenti par līzingsiem	3 524	2 274
	66 289	20 399

(7) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	2023 EUR	2022 EUR
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(166 665)	(316 017)
	(166 665)	(316 017)

Sabiedrības ieņēmumu un izdevumu posteņos ir norādīti ieņēmumi un izdevumi no sabiedrības parastās darbības, kuras sabiedrība pārskata gadā veikusi savas saimnieciskās darbības ietvaros, kā arī no tādas darbības, kuras sekmē sabiedrības saimniecisko darbību vai ir radušās saistībā ar šādām darbībām, vai tieši izriet no tām.

Sabiedrības ieņēmumu posteņos nav norādīti ieņēmumi, kas radušies tādu notikumu vai darbību rezultātā, kuri npārprotami atšķiras no Sabiedrības parastajām darbībām un kuru bieža vai periodiska atkārtošāšanās nav gaidāma, to summām un veidu.

Sabiedrības izdevumu posteņos nav norādīti izdevumi, kas radušies tādu notikumu vai darbību rezultātā, kuri npārprotami atšķiras no Sabiedrības parastajām darbībām un kuru bieža vai periodiska atkārtošāšanās nav gaidāma, to summām un veidu.

Sabiedrība pārskata gadā nav saņēmusi finanšu palīdzību, ziedojumus vai dāvinājumus.

III. Skaidrojums par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

(8) Nemateriālie ieguldījumi

Sabiedrībai nav nemateriālie ieguldījumi.

(9) Pamatlīdzekļi

	Zeme	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	PL izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par PL	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība							
31.12.2022.	101 700	10 435 794	702 978	1 155 675	2 811 420	760	15 208 327
Iegādāts	8 000	1 736 078	1 355 877	343 689	4 958	-	3 448 603
Norakstīts	-	-	-	(2 994)	-	-	(2 994)
Pārklasificēts	-	-	-	-	(2 812 428)	(760)	(2 813 188)
31.12.2023.	109 700	12 171 872	2 058 855	1 496 370	3 950	-	15 840 748
Nolietojums							
31.12.2022.	-	2 221 195	344 543	651 407	-	-	3 217 145
Aprēķināts	-	294 897	132 666	149 609	-	-	577 173
Norakstīts	-	-	-	(2 781)	-	-	(2 781)
31.12.2023.	-	2 516 092	477 209	798 235	-	-	3 791 537
Atlikusi bilances vērtība							
31.12.2022.	101 700	8 214 599	358 434	504 268	2 811 420	760	11 991 181
31.12.2023.	109 700	9 655 780	1 581 645	698 136	3 950	-	12 049 211

Nekustāmais īpašums un kadastrālā vērtība:

Nekustamais īpašums (PL kartītes Nr. grāmatvedībā)	Iegādes gads	Kadastrālā vērtība	Bilances vērtība 31.12.2023.	Izmaiņas pārskata periodā	Bilances vērtība 31.12.2022.
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.pacēluma sūkņu stacija Krastupes iela (117)	2012	1 932	201 907	(5 818)	207 725
Pazemes ūdens rezervuārs Krastupes iela (118)	2012	23 267	83 345	(1 785)	85 130
Lieko dūņu glabātuve(dūņu glabātuve ar nojumi)(060)	2011	7 867	17 623	(530)	18 153
Centra attīrīšanas ietaises,ieplūdes kamera(052)	2011	768	39 076	(864)	39 940
Vaļēja avārijas (pagaidu)dūņu glabātuve-divas būves(061)	2011	14 990	63 986	(1 415)	65 401
Sūkņu stacija (tehnoloģiskā ēka) (055)	2011	4 289	46 636	(1 010)	47 646
Dienesta ēka(palīgēka) (051)	2011	3 914	75 071	(2 262)	77 333
Priekšattīrīšanas bloks(priekšattīrīšanas ēka)(053)	2011	14 526	193 555	(4 282)	197 837
Komp.un dūņu atūdeņošanas biloks(057)	2011	5 250	112 991	(3 404)	116 395
Otreizējie nostādinātāji(aerotenks ar otreizējo nostādinātāju)(059)	2011	58 898	241 520	(5 344)	246 864
Aaerācijas tvertnes(aerators ar otrreizēju nostādinātāju) (056)	2011	58 898	270 975	(5 995)	276 970
Aerācijas tvertne (267) 80440070331014	2017	9 474	413 121	(7 899)	421 020
Dūņu atūdeņošanas ēka (268) 80440070331015	2017	7 620	204 562	(5 076)	209 638
Zeme-Krastupes iela 6 (257)80440110116	2016	308	17 000	-	17 000
Zeme –Cenrta attīrīšanas ietaises (258) 80440070331	2016	2 386	76 400	-	76 400
Zeme-Garkalnes attīrīšanas ietaises (289)80440120206	2018	733	8 300	-	8 300
NAI ietaišu jaudas palielināšana 4.kārta izbūve (proj. "Ādažu NAI jaudas palielināšana" 2023.g.)(472)	2023	42 005	1 150 788	-	-
Zeme 0.4091 ha Nek.īp. Nr.80440040334 "Muižas attīrīšanas ietaises (496)	2023	315	8 000	-	-
Kopā:		257 440	3 224 856	45 684	2 111 752

Apgrozāmie līdzekļi

(10) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Uzkrājumi šaubīgiem parādiem pārskata gadā ir mainījušies sekojoši: (667)

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	213 246	208 013
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(6 931)	(6 264)
Bilances vērtība	206 315	201 749

(11) Radniecīgo sabiedrību parādi (mātes uzņēmums- Ādažu novada pašvaldība)

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Ādažu pašvaldības parāds par 2023.gada decembrī izrakstītajiem rēķiniem	3 877	5 906
	3 877	5 906

(12) Citi debitori, avansu maksājumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	1 577	8 660
Nodokļu pārmaksas	50	9 469
Pārmaksātie kreditori	3 880	4 687
Citi nebūtiski debitori		193
	5 506	23 009

(13) Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Apdrošināšana	5 383	5 309
Citi	380	163
	5 763	5 472

(14) Nauda EUR

Naudas līdzekļi	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankās	960 592	170 209
Naudas līdzekļi Valsts Kasē	28 017	46 754
Naudas līdzekļi Latvijas pastā	157	266
	988 766	217 229

Pašu kapitāls

(15) Pamatkapitāls

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums uz 31.12.2021.	4 258 067	162 640	(174 420)	22 792	4 269 079
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	-	22 792	(22 792)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	(316 017)	(316 017)
Atlikums uz 31.12.2022.	4 258 067	162 640	(151 628)	(316 017)	3 953 062
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	-	(316 017)	316 017	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	(166 665)	(166 665)
Pārskata gada pieaugums / (samazinājums)	531 126	-	-	-	531 126
Atlikums uz 31.12.2023.	4 789 193	162 640	(467 645)	(166 665)	4 317 523

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no viena dalībnieka - Ādažu novada pašvaldības ieguldījumiem. Pārskata gadā Ādažu novada domes ieguldījums sabiedrības pamatkapitālā uz 31.12. 2023. sastāda 4 789 193 ,- EUR. 28.12.2023. Ādažu novada pašvaldība iemaksāja 150 000,- EUR pamatkapitāla palielināšanai projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas izbūve Lielstapriņu ielā, Stopiņos un Rīgas gatvē, Ādažu novadā". PK palielināšana reģistrēta LR Uzņēmumu Reģistrā 2024. gadā.

Īpašnieki	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Summa EUR
Ādažu novada pašvaldība	100	4 789 193	4 789 193

(16) Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

	EUR
Uz 31.12.2022.	162 640
Uz 31.12.2023.	162 640

Tai skaitā:

Pamatlīdzeklis (Nr.) Pamatlīdzekļu postenis	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda sākumā	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda beigās	Pārvērtēto pamatlīdzekļu bilances vērtība 31.12.2022	Pārvērtēto pamatlīdzekļu bilances vērtība 31.12.2021
Kanalizācijas pašteses kolektors 350m (246)	42 000	42 000	12 219	16 494
Kanalizācijas spiedvads 678m (247)	40 680	40 680	11 526	15 594
Kanalizācijas sūkņu stacija (248)	8 000	8 000	2 899	3 817
Ūdensvads 1028 m un 2 hidranti (249)	71 960	71 960	20 721	28 000
Nekustamie īpašumi kopā:	162 640	162 640	47 365	63 904

Pārvērtēšana tika veikta 2015. gada oktobrī. Pamatlīdzekļi 2023. gadā netika pārvērtēti.

Ilgtermiņa kreditoru parādi

(17) Aizņēmums no kredītiestādes

- 1) Aizņēmuma no Valsts kases. Līgums Nr.A1/1/17/208 no 27.04.2017., atmaksas termiņš 20.12.2031. Nodrošinājums – Ādažu ND galvojuma līgums Nr.G/17/209 – atbildība parādsaistību izpildi.

Aizņēmumi no Valsts Kases Līgums Nr. A1/1/17/208 no 27.04.2017.	31.12.2023.	Izmaiņas pārskata periodā	31.12.2022.	Izmaiņas pārskata periodā	31.12.2021.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saņemtais aizņēmums	129 553	-	129 553	-	129 553
Apmaksātā daļa uz perioda beigām	(55 831)	(8 936)	(46 895)	(8 936)	(37 959)
Atlikums uz perioda beigām	73 722	8 936	82 658	8 936	91 594
t.sk. ilgtermiņa daļa	64 786	-	73 722	-	82 658
atmaksājama no 2-5 gadiem	44 680	-	44 680	-	44 680
atmaksājama pēc 5.gadiem	20 106	-	29 042	-	37 978
t.sk. īstermiņa daļa	8 936	8 936	8 936	8 936	8 936

- 2) Aizņēmums no Valsts kases. Līgums Nr. A1/1/22/69K-5/2022 no 04.04.2022.atmaksas term. 20.02.2052.

Aizņēmumi no Valsts Kases Līgums Nr. A1/1/22/69K-5/2022 no 04.04.2022 (atmaksas termiņš 20.02.3052.)	31.12.2023.	Izmaiņas pārskata periodā	31.12.2022.	Izmaiņas pārskata periodā	31.12.2021.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saņemtais aizņēmums	2 206 284	-	2 206 284	2 206 284	-
Apmaksātā daļa uz perioda beigām	-	-	-	-	-
Atlikums uz perioda beigām	2 206 284	-	2 206 284	-	-
t.sk. ilgtermiņa daļa	2 206 284	-	2 206 284	-	-
atmaksājama no 2-5 gadiem (no 2025.g.marta)	231 166	-	231 166	-	-
atmaksājama pēc 5.gadiem	1 975 118	-	1 975 118	-	-
t.sk. īstermiņa daļa	-	-	-	-	-

(18) Citi aizņēmumi

Transportlīdzekļu līgumi	līzingu	%	Atmaksas termiņš	Atlikums uz 31.12.2022.	Samaksāts 2023.g.	Atlikums uz 31.12.2023.	Īstermiņa parāds	Ilgtermiņa parāds
Līgums Nr. 218572 Kravas a/m ar Meprozet asenizācijas mucu MAN TGX 18.440 LM 3103		7.99	30.08.23.	8 215	(8 215)	-	-	-
Līgums Nr. 201909679 Citroen Jumper KC28 32		5.5	01.08.23.	1 437	(1 437)	-	-	-
Līgums Nr. 202002558 Škoda Yeti KH 19 37		5.5	01.04.24.	2 548	(2 016)	532	532	
Līgums Nr. 566330/00 Miniekskavators Kubota KX027-4		2.49	31.10.26.	24 239	(6 546)	17 693	7 082	10 611
Līgums Nr. 269230 Kravas transporta pašizgāzējs IVECO TRAKKER 6X6		2.99	30.06.26.	48 937	(13 373)	35 564	14 752	20 812
Kopā:				85 376	(31 587)	53 789	22 366	31 423

(19) Nākamo periodu ieņēmumi

Nākamo periodu ieņēmumu projekts	31.12.2023. EUR	Izmaiņas pārskata periodā EUR	31.12.2022. EUR	Izmaiņas pārskata periodā EUR	31.12.2021. EUR
ES KF finansējums - ilgtermiņa daļa	4 605 271	(166 078)	4 771 349	(166 078)	4 937 427
<i>ieņēmumi no 2-5 gadiem</i>	658 539	-	658 539	-	658 539
<i>ieņēmumi pēc 5.gadiem</i>	3 946 732	-	4 112 810	-	4 278 888
Ieņēmumi no bezatlīdzībā saņemtajiem pamatlīdzekļiem - īltermiņa daļa	188 260	(5 868)	152 092	(5 868)	157 960
- <i>ieņēmumi no 2-5 gadiem</i>	-	42 036	-	-	-
<i>ieņēmumi pēc 5.gadiem</i>	29 426		23 474		23 474
<i>ieņēmumi pēc 5.gadiem</i>	158 834		128 618		134 486
Ieņēmumi no projekta "Solārā elektrostacija"CFLA līdzfin.daļas. - ilgtermiņa daļa	72 823	(6 876)	-	-	-
- <i>ieņēmumi no 2-5 gadiem</i>	-	79 699	-	-	-
<i>ieņēmumi pēc 5.gadiem</i>	34 503	-	-	-	-
<i>ieņēmumi pēc 5.gadiem</i>	38 320	-	-	-	-

Ieņēmumi no attīrīšanas jaudas pieslēguma maksu daļu, attiec. uz ūdensaimn. Attīstības proj. 4.k. - ilgtermiņa daļa	724 661	(15 019)	-	-	-
	-	739 680	-	-	-
ieņēmumi no 2-5 gadiem	60 076	-	-	-	-
ieņēmumi pēc 5.gadiem	664 585	-	-	-	-
Kopā nākamo periodu ieņēmumi ilgtermiņa daļa:	5 591 015				

**Nākamo periodu ieņēmumi no finansējuma
 Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos**

Finansējuma līgums	Saņemš. 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
Līgums par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos III kārtā" Nr.5.3.1.0/17/1/004	2020	Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ādažos III kārtā	16 460
Kopā saņemts:			6 788 159
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos			(1 850 730)
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā			(166 078)
Īstermiņa daļa uz 31.12.2023, kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda			(166 078)

Nākamo periodu ieņēmumi no finansējuma "Bezatlīdzībā saņemtie pamatlīdzekļi"

Kopā saņemts 2019.gadā (Ūdensvads 1438m, Paštecēs kanalizācija, 2.gab. Kanalizācijas sūkņu stacijas, kanalizācijas spiedvads)	176 055
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos	(23 964)
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā	(5 868)

Īstermiņa daļa uz 31.12.2023, kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda	(5 868)
Ilgtermiņa daļa uz 31.12.2023	140 355

Kopā saņemts 2023.gadā (Kanalizācijas tīkli Kalmnieku ielā, Kanalizācijas sūkņu stacija "KSS Kalmnieki", Ūdensvads Kalmnieku ielā)	44 640
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos	-
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā	(1 116)
Īstermiņa daļa uz 31.12.2023, kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda	(1 488)
Ilgtermiņa daļa uz 31.12.2023	42 036

**Nākamo periodu ieņēmumi no finansējuma CFLA līdzfinansējums projektam
"Solārā elektrostacija"**

Kopā saņemts 2023.gadā	86 256
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos	-
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā	(4 808)
Īstermiņa daļa uz 31.12.2023, kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda	(8 626)
Ilgtermiņa daļa uz 31.12.2023	72 823

**Nākamo periodu ieņēmumi no finansējuma "NAI ietaišu jaudas palielināšana – juridisko
personu līdzfinansējums"**

Kopā saņemts 2023.gadā	750 944
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos	-
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā	(11 264)
Īstermiņa daļa uz 31.12.2023, kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda	(15 019)
Ilgtermiņa daļa uz 31.12.2023	724 661

Īstermiņa kreditoru parādi

(20) No pircējiem saņemtie avansi

31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
----------------------------	----------------------------

Līdzfinansējums - vienreizējā notekūdeņu attīrīšanas jaudas maksa	475 624	750 944
No CFLAA saņemtais avansa maksājums projektam "Solārā elektrostacija" Līg. Nr.4.2.2.0/21/A/063	-	32894
Iemaksa no Ādažu nov.pasvaldības pamatkapitāla palielināšanai	150 000	
	625 624	783 838

(21) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	8 555	51 672
	8 555	51 672

(22) Parādi radniecīgajām sabiedrībām

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Parāds Ādažu novada pāsvaldībai par 2023.g. decembrī izrakstītajiem rēķiniem	402	248
	402	248

(23) Nodokļi

Sabiedrībai nav nodokļu parādi, saistības izveidojušās par 2023. gada decembri.

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Nodokļu saistības	47 668	31 652
	47 668	31 652

(24) Pārējie kreditori

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Norēķini par darba algām	25 728	26 502
Citi kreditori	262	723
Nomaksas darījums LMT	534	
Debitoru pārmaksas	9 836	6 906
	36 360	31 131

(25) Nākamo periodu ieņēmumi

Nākamo periodu īstermiņa ieņēmumu pārskats apvienots nākamo periodu ilgtermiņa ieņēmumu pārskatā.

(26) Uzkrātās saistības

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem	29 029	43 034
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	72 389	77 203
	101 418	120 237

IV. Cita informācija

(27) Darījumi ar saistītām pusēm

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

Pirkta preces un pakalpojumi

Darījuma apraksts	Kreditoru parāda atlikums uz 31.12.2022.	Parāda palielinājums	Parāda atmaksa	Kreditoru parāda atlikums uz 31.12.2023.
		2023.gadā	2023.gadā	
Ādažu novada pašvaldība	248	7 452	(7 606)	402

Pārdotas preces un sniegti pakalpojumi

Darījuma apraksts	Debitoru parāda atlikums uz 31.12.2022	Parāda palielinājums	Parāda atmaksa	Debitoru parāda atlikums uz 31.12.2023.
		2023.gadā	2023.gadā	
Ādažu novada pašvaldība	5 906	45 500	(47 529)	3 877
Ādažu Namsaimnieks SIA	43 757	424 858	(434 040)	34 575
Ādažu slimnīca SIA	375	4 269	(4 441)	203
Kopā:	50 038	474 627	(486 010)	38 655

(28) Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.22.	Aprēķināts 2023.gadā	Samaksāts 2023.gadā	Atlikums uz 31.12.23.
Pievienotās vērtības nodoklis	(1 634)	364 470	(375 033)	(12 197)
Sociālās iemaksas	(16 716)	174 742	(177 599)	(19 573)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(8 779)	90 640	(92 555)	(10 694)
Dabas resursu nodoklis	(4 507)	20 144	(20 820)	(5 183)
Nekustā īpašuma nodoklis		201	(201)	0
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(8)	91	(91)	(8)
Kopā	(31 644)	650 288	(666 299)	(47 655)

(29) Ziņas par ārpusbilances saistībām, iekļātiem aktīviem

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautas finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības, kas nebūtu skaidrotas finanšu pārskata pielikumā.

(30) Informācija par būtiskie līgumiem

2023.gada 08.augusta Līgums Nr.10/08/2023-7 par notekūdeņu attīrīšanas ietaišu jaudas palielināšanu Ādažos, Ādažu novadā

(31) Informācija par nomu un finanšu līzingu

SIA "Luminor līzings", operatīvā noma, 2 automašīnas:

- 1.Līguma Nr. 202002558 no 06.05.2020, atmaksas termiņš 01.04.2024. , a/m Škoda Yeti KH 1937.
2. Līguma Nr. 201909679 no 16.07.2019, atmaksas termiņš 01.08.2023., a/m Citroen Jumper KC 2832.

SIA "Swedbank līzings", operatīvais līzings 2 automašīnas

1. Līguma Nr. 231961 no 07.03.2019, atmaksas termiņš 30.05.2024. a/m Škoda Octavia ME 4118.
2. Līguma Nr. 231962 no 07.03.2019, atmaksas termiņš 30.05.2024. a/m Škoda Fabia MD 6435.

SIA "Swedbank līzings", finanšu līzings 1 automašīna:

1. Līguma Nr.218572 no 16.08.2018, atmaksas termiņš 30.08.2023., kravas mašīna ar Meprozet asenizācijas mucu, valsts reģ.Nr.LM3103

SIA "Citadele Leasing", finanšu līzings miniekskavators līgums Nr.566330/00, atmaksas termiņš 31.10.2026., miniekskavators Kubota KX027-4.

SIA "TRANSPONENT", operatīvā noma, līgums Nr.21/10/19-1, atmaksas termiņš 21.10.2026., a/m Mitsubishi Outlander.

2022. gadā noslēgtie līgumi:

1. SIA "Swedbank līzings", Līzings līgums Nr. 269230 no 14.06.2022., atmaksas termiņš 30.06.2026.a/m kravas transporta pašizgāzējs IVECO TRAKKER 6X6.

(32) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2023	2022
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	21	19

(33) 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.

(34) 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.

(35) Darbības turpināšanas iespējas

2022.gada sākumā bija vērojams būtisks energoresursu cenu kāpums, kas ietekmēja ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Kā arī 2022.gada 24.februārī Krievijas federācija uzsāka plaša mēroga militāru iebrukumu Ukrainā ar mērķi apdraudēt tās suverenitāti, kas radīja nepieciešamību ieviest starptautiskas ekonomiska rakstura sankcijas attiecībā uz Krievijas federāciju un Baltkrieviju un to pilsoņiem.

Minētie notikumi rada būtisku ietekmi uz politekonomiskajiem procesiem nozīmīgā pasaules daļā un nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība.

Pašlaik Sabiedrības darbība turpinās ierastajā ritmā un nav vērojamas grūtības nodrošināt ikdienas saimniecisko darbību. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju, tai skaitā koronavīrusa, energoresursu sadārdzinājuma, kara darbības Ukrainā un ieviesto sankciju izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes loceklis Aivars Dundurs

Galvenā grāmatvede Linda Viktorija Balode

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU. DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Neatkarīgu revidentu ziņojums