

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“SALTAVOTS”
(Mazā sabiedrība)
2016.gada pārskats

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

SATURA RĀDĪTĀJS

	Lpp.
Vadības ziņojums	3
Finanšu pārskats	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Balance	6
Finanšu pārskata pielikums	7
Neatkarīgu revidentu ziņojums	

Vadības ziņojums.**1. Vadības atbildība par finanšu pārskatu**

Gada pārskats sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem, saistībām un pārskata gada saimnieciskās darbības rezultātu saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu. Sabiedrības vadība apliecina, ka saskaņā ar Latvijas Republikas normatīviem aktiem tika lietotas atbilstošas grāmatvedības politikas un tās netika mainītas salīdzinājumā ar iepriekšējiem gadiem.

2. Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā

Pārskata gadā sabiedrības neto apgrozījums gūts no sekojošiem darbības veidiem:

- ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde;
- notekūdeņu savākšana un attīrīšana;
- ūdensapgādes sistēmu būvniecība;
- lietus notekūdeņu apsaimniekošana.

Pārskata gads kopumā sabiedrībai ir bijis veiksmīgs, neto apgrozījums pieaudzis par 4 % un tīrā peļņa palielinājusies vairāk nekā 5 reizes.

Pārskata gada laikā sabiedrība nav saskārusies ar riskiem un neskaidriem apstākļiem, kas būtiski ietekmējuši saimnieciskās darbības finansiālo rezultātu.

Kopumā saimniecisko darbību raksturo sekojoši finanšu rādītāji:

Finanšu rādītāji	Pārskata gads	Iepriekšējais gads	Pārskata gada pieaugums (+) vai samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu
Rentabilitātes rādītājs (Neto peļņas rentabilitāte = neto peļņa/apgrozījums, %)	3.97	-0.75	4.72
Efektivitātes rādītājs (Apgrozāmo līdzekļu aprites rādītāji = neto apgrozījums/ apgrozāmie līdzekļi.)	2.37	2.70	-0.33
Likviditātes rādītājs (Kopējās likviditātes koeficients = apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības)	0.60	0.51	0.09
Maksāspējas rādītājs (Saistību īpatsvars bilancē = kopējās saistības/aktīvi, %)	0.74	0.77	-0.03

Finanšu darbības rādītāji, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, uzlabojušies un tie kopumā ir apmierinoši. Neto apgrozījuma palielinājums radies pakalpojumu apjoma pieauguma rezultātā. Sabiedrības finansiālais stāvoklis ir labs, tā savlaicīgi un noteiktos termiņos var norēķināties par savām saistībām.

Ņemot vērā to apstākli, ka pārskata gadā ir stājies spēkā jauns "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskata likums", tad pārskata gadā retrospektīvi tika veiktas korekcijas. Atliktā Uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības 181 489 EUR apmērā, kuras attiecas uz iepriekšējo gadu peļņu, tika iekļautas iepriekšējo gadu nesadalītajā peļņā un ietekme nākotnē uz šīm izmaiņām nav nosakāma.

3. Turpmākā sabiedrības attīstība

Ņemot vērā pārskata un iepriekšējos pārskatu periodos veiktos pasākumus, sabiedrības vadība uzskata, ka sabiedrība arī nākotnē spēs veikt saimniecisko darbību un arī nākotnē varēs ieņemt savu stabilu vietu tirgū.

4. Filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

5. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Pārskata gadā sabiedrība nav veikusi pētniecības pasākumus. Taču ik gadus sabiedrība iegulda līdzekļus ilgtermiņa ieguldījumu uzlabojumiem, modernizācijai un to pilnīgai atjaunošanai.

6. Sabiedrības savu daļu kopums

Pārskata gadā Sabiedrība nav ieguvusi, turējusi, atpirkusi un pārdevusi savas kapitāla daļas.

7. Iespējamie aktīvi

Konkrētu pagātnes notikumu ietekmē nav paredzams saņemt iespējamus aktīvus.

8. Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Pēc pārskata gada datuma nav notikuši notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt gada pārskata saturu.

9. Finanšu instrumentu izmantošana un finanšu risku vadība

Sabiedrības galvenie finanšu riski, kas saistīti ar uzņēmējdarbību, ir tirgus risks, valūtas risks, procentu likmju risks un kredītrisks. Sabiedrība ir pakļauta tirgus riskam, kredītriskam, likviditātes riskam un minimālam valūtas riskam saistībā ar pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu, jo Sabiedrībai nav darījumu ārvalstu valūtās. Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Sabiedrības galvenais finanšu kreditors ir Valsts kase, kas kreditē sabiedrības ilgtermiņa finanšu darījumus, līdz ar to, sabiedrība ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam, taču arī tas nevar būtiski ietekmēt darbības rezultātus. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

Siguldā, 2017.gada 03.martā

Valdes loceklis:



Guntars Dambeniēks

Finanšu pārskats.**Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēma vertikālā formā**

(klasificēta pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2016	2015
1. Neto apgrozījums:		1037316	993961
b) no citiem pamatdarbības veidiem	1	1037316	993961
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-1209474	-1150515
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		-172158	-156554
5. Administrācijas izmaksas	3	-275107	-266767
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	498818	482765
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	-2512	-43733
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:			
b) no citām personām	6	0	40
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
b) citām personām	7	-7815	-10782
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		41226	4969
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		41226	4969
16. Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām		0	-12426
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		41226	-7457

Balances 2016.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	2016	2015
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		17456	466
3. Citi nemateriālie ieguldījumi		1295	12664
Nemateriālie ieguldījumi kopā	8	18751	13130
Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie)			
1. Nekustamie īpašumi:		9921626	10316785
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		9921626	10316785
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		445340	499357
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu		12659	28304
Pamatlīdzekļi kopā	9	10379625	10844446
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		10398376	10857576
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	10	35579	36460
4. Avansa maksājumi par krājumiem	11	0	431
Krājumi kopā		35579	36891
Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	12	89538	73618
4. Citi debitori	13	9	4243
7. Nākamo periodu izmaksas	14	6782	5913
Debitori kopā		96329	83774
Nauda	15	305391	247527
Apgrozāmie līdzekļi kopā		437299	368192
Aktīvu kopsumma		10835675	11225768

Pasīvs	Piezīmes numurs	2016	2015
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls)	16	2430859	2349316
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	17	149258	155835
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		232634	58602
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		41226	-7457
Pašu kapitāls kopā		2853977	2556296
Kreditore			
Ilgtermiņa parādi			
4. Citi aizņēmumi	18	420993	522249
11. Atliktā nodokļa saistības		0	181489
13. Nākamo periodu ienēmumi	19	6837309	7250056
Ilgtermiņa parādi kopā		7258302	7953794
Īstermiņa parādi			
4. Citi aizņēmumi	20	101256	101226
6. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	21	54884	48422
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22	35599	37468
11. Pārējie kreditori	23	22236	17855
12. Nākamo periodu ienēmumi	24	445123	445624
14. Uzkrātās saistības	25	64298	65083
Īstermiņa parādi kopā		723396	715678
Kreditore kopā		7981698	8669472
Pasīvu kopsumma		10835675	11225768

Finanšu pārskata pielikums

1. Vispārīgā informācija par sabiedrību.

Sabiedrības nosaukums	SIA "SALTAVOTS"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistra Nr., vieta un datums	Pašvaldības uzņēmums "Saltavots" reģistrēts UR ar Nr.010305579, Rīgā, 1992.gada 3.jūlijā, izslēgts no UR 2003.gada 01.augustā. Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "SALTAVOTS" ierakstīta komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas Nr.40103055793, Rīgā, 2003.gada 01.augustā
Juridiskā adrese	Lakstīgalas iela 9B, Sigulda, Siguldas novads, LV-2150
Pasta adrese	Lakstīgalas iela 9B, Sigulda, Siguldas novads, LV-2150
Valdes loceklis	Dace Matuseviča 01.01.2016.-27.07.2016. Guntars Dambenijs 27.07.2016.-31.12.2016.
Dalībnieki	Siguldas novada Dome reģistrācijas Nr.90000048152, pieder 100% kapitāla daļu
Gada pārskatu sagatavoja	Biruta Bukša, grāmatvede Daiga Šteina, Finanšu daļas vadītāja-ekonomiste
Pārskata periods	01.01.2016 – 31.12.2016.
Finanšu gads	25
Ziņas par meitas sabiedrībām	Nav meitas sabiedrību
Ziņas par asociētajām sabiedrībām	Nav asociēto sabiedrību
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR, noapaļojot līdz veseliem Euro
Revidents	Auditorsabiedrība "RENIKS", SIA Adrese: Alejas iela-8, Kocēni, Kocēnu pagasts, Kocēnu novads, LV-4220 Reģistrācijas Nr. 44103001759 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.58.
Atbildīgais revidents	Nikolajs LUKINS, LR Zvērinātā revidenta Sertifikāts Nr. 70.

2. Informācija par lietotajām grāmatvedības politikām, to izmaiņām un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Sabiedrības gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, 2015.gada 22.decembra LR MK noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" prasībām, kā arī ievērojot 2016.gada 21.jūnija LR MK noteikumus Nr.399 "Noteikumi par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formu" prasībām, un atbilstoši citiem grāmatvedību regulējošiem normatīvajiem aktiem.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēma ir sagatavota vertikālā formā, izdevumus klasificējot pēc izdevumu funkcijām.

Saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 9.panta 1.daļu sabiedrības finanšu pārskatā ir iekļauta sabiedrības bilance, peļņas vai zaudējumu aprēķins un pielikums.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantota tā pati grāmatvedības politika un tās pašas novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā, izņemot tos bilances posteņus, kuru nelietošana ir atļauta saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", jo sabiedrība gada pārskatā nepielieto Starptautiskos finanšu pārskatu standartus.
- 3) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu un ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas, zaudējumi un saistības, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta sabiedrības valde;
 - 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) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izdevumi norādīti neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) izņemot, sakarā ar likuma "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" spēkā stāšanos veikto atsevišķo bilances posteņu summu pārklasifikāciju uz pārskata perioda sākumu vai iepriekšējo periodu kļūdu labojumiem (skaidrots tālāk), attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas (sākuma atlikumi) atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi);
- 7) bilances aktīva un pasīva posteņi novērtēti atsevišķi;
- 8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;

9) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņi novērtēti atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli), 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 ir iekļautas arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no 01.01.2016. līdz 31.12.2016.

Grāmatvedībā izmantojamais ārvalstu valūtas kurss

Ārvalstu valūtas naudas līdzekļu atlikumu un ārvalstu valūtās izteiktie bilances prasību un saistību posteņi sabiedrībai nav.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kuras saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole. Sabiedrība sniedz informāciju par darījumiem ar saistītajām pusēm tikai tad, 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.

Ieņēmumi

Neto apgrozījums ir pamatdarbības ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas un savu aktīvu iznomāšanas, no kuriem ir atskaitīta tirdzniecības un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības un citi ar pārdošanu saistītie nodokļi.

Pārējo saimnieciskās darbības ieņēmumu sastāvā tiek iekļauti ieņēmumi, kuri nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet kuri izriet no tās un kuros iekļauj ieņēmumus no subsīdijām, dotācijām, ārvalstu finanšu palīdzības, iepriekšējos gados saņemto un pārskata gadā iekļauto ieņēmumos Eiropas struktūrfondu līdzekļu daļu, ieņēmumus no pamatlīdzekļu atsavināšanas, saņemto apdrošināšanas atlīdzību, valūtas kursu svārstību rezultātā gūto peļņu un citus līdzīgus ieņēmumus.

Pārējo procentu un tamlīdzīgu ieņēmumu sastāva iekļauj ieņēmums no saņemtiem % ieņēmumiem, kuri saistīti ar sabiedrības ieguldīšanas darbību.

Dotācijas

Ilgtermiņa ieguldījumu izveidei (iegādei) saņemtās dotācijas summu, saņemšanas brīdī atzīst bilances posteņī "Nākamo periodu ieņēmumi". Pēc ilgtermiņa ieguldījuma nodošanas ekspluatācijā, saņemto dotāciju, pakāpeniski atzīst Sabiedrības pārskata gada pārējos saimnieciskās darbības ieņēmumos atbilstoši izveidoto (iegādāto) ilgtermiņa ieguldījuma lietderīgās lietošanas laikam un proporcionāli šī ilgtermiņa ieguldījumam aprēķinātam nolietojumam.

Dotācijas, kuras tiek saņemtas izdevumu segšanai, atzīst ieņēmumos atbilstoši un proporcionāli veiktiem izdevumiem, tajā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja tiek izpildīti visi ar dotācijas saņemšanu saistītie nosacījumi.

Izdevumi

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksā, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksās tiek uzrādītas neto apgrozījuma gūšanai sniegto pakalpojumu ražošanas pašizmaksa. Bez tam, postenī atspoguļo arī krājumu vērtību izmaiņas pārskata gada beigās.

Pārdošanas izmaksās uzrāda tiešos izdevumus, kuri saistīti ar pārdoto preču un pakalpojumu piegādes izdevumiem, apdrošināšanu, reklāmu un citas līdzīgas izmaksas.

Administrācijas izmaksās uzrāda visas ar sabiedrības darbību saistītos administrācijas izdevumus - ofisa uzturēšanas izmaksas, kancelejas, sakaru, juristu, auditoru un citus līdzīgus izdevumus.

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksās uzrāda izdevumus, kuri ir atbilstoši posteņim "Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi", kā arī valūtas kursu svārstību zaudējumus, veiktos ziedojumus, dāvinājumus un ar saimniecisko darbību tieši nesaistītos izdevumus un citus līdzīgus izdevumus.

Procentu maksājumu un tamlīdzīgās izmaksās uzrāda faktiski samaksātos un uzkrātos aizdevumu procentus.

Uzkrātās saistības (izdevumi)

Uzkrātās saistībās tiek norādītas zināmās saistību summas:

1. pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ, bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs maksāšanas attaisnojuma dokuments (rēķins);

2. pret Valsts kases vai citu personu izsniegto aizdevumu aprēķinātiem, bet uz gada pārskata datumu nesamaksātiem aizdevumu %;

3. pret sabiedrības darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summu, kura tiek noteikta, reizinot katra darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada beigās ar pārskata gada beigās neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu uzskaitē

Nemateriālo ilgtermiņa ieguldījumu sastāvā uzskaita par samaksu iegūtās datorprogrammu licences, preču zīmes, kā arī, avansa maksājumus par nemateriāliem ieguldījumiem un nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas. Par sabiedrības ilgtermiņa nemateriāliem ieguldījumiem sabiedrībā saskaņā ar grāmatvedības politiku, tiek atzīti aktīvi, kuri paredzēti lietošanai ilgāk par 12 mēnešiem, ja to vērtība pārsniedz EUR 500.00. Iegādātie aktīvi zem šīs summas tiek atzīti kā mazvērtīgais inventārs krājumu sastāvā.

Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu iegādes vērtībā ieskaita iegādes cenu (neieskaitot pievienotās vērtības nodokli), piegādes, uzstādīšanas, sagatavošanas un visas citas izmaksas līdz nemateriālā ieguldījuma nodošanai ekspluatācijā.

Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes sākot ar nākošā kalendārā mēneša 1.datumu, kas seko nemateriālā ieguldījuma ekspluatācijā nodošanas datumam un pārtrauc nolietojuma aprēķinu ar nākošā mēneša 1.datumu, kad nemateriālais ieguldījums tiek izslēgts no uzskaites. Pilnībā nolietotiem nemateriāliem ieguldījumiem nolietojumu turpmāk neaprēķina, bet šādu ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu bilances vērtību pielīdzina 0.

Visas izmaksas, kuras saistītas ar ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu apjoma palielinājumu vai kuras būtiski palielina nemateriālo ieguldījumu lietderīgās lietošanas laiku, kapitalizē. Pēc izmaksu kapitalizācijas sabiedrības vadība var noteikt ilgtermiņa nemateriāliem ieguldījumiem jaunu lietderīgās lietošanas laiku. Visas izmaksas, kuras saistītas ar ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu, tiek atzītas pārskata gada izdevumos. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi tiek uzskaitīti atbilstoši Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumā paredzētām kategorijām.

Izslēdzot no uzskaites ilgtermiņa nemateriālos ieguldījumus, šo līdzekļu nenolietoto vērtību atzīst tā pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kad šie līdzekļi tiek izslēgti.

Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi pārskata gadā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu līzingu un aizņēmumu %.

Pārskata gada beigās visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi pārbaudīti inventarizācijā veicot dokumentālu pārbaudi un pārbaudot lietošanas tiesības. Novecojušie, turpmākai darbībai neizmantojamie ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi tiek norakstīti un izslēgti no uzskaites.

Pamatlīdzekļu uzskaitē

Pamatlīdzekļu sastāvā uzskaita nekustāmos īpašumus (zeme, ēkas, būves), ilgtermiņa ieguldījumus nomātajos pamatlīdzekļos, tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, pārējos pamatlīdzekļus un inventāru, pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas, avansa maksājumus par pamatlīdzekļiem. Par sabiedrības pamatlīdzekļiem, sabiedrībā saskaņā ar grāmatvedības politiku, tiek atzīti aktīvi, kuri paredzēti lietošanai ilgāk par 12 mēnešiem, ja to vērtība pārsniedz EUR 500.00. Iegādātie aktīvi zem šīs summas tiek atzīti kā mazvērtīgais inventārs krājumu sastāvā.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtībā ieskaita iegādes cenu (neieskaitot pievienotās vērtības nodokli), piegādes, uzstādīšanas, sagatavošanas un visas citas izmaksas līdz pamatlīdzekļa nodošanai ekspluatācijā.

Amortizāciju aprēķina pēc lineārās metodes sākot ar nākošā kalendārā mēneša 1.datumu, kas seko nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa ekspluatācijā nodošanas datumam un pārtrauc amortizācijas aprēķinu ar nākošā mēneša 1.datumu, kad pamatlīdzeklis tiek izslēgts no uzskaites. Pilnībā nolietotiem pamatlīdzekļiem, amortizāciju turpmāk neaprēķina, bet šādu pamatlīdzekļu bilances vērtību pielīdzina 0.

Visas izmaksas, kuras saistītas ar pamatlīdzekļu apjoma palielinājumu vai kuras būtiski palielina pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, kapitalizē. Pēc izmaksu kapitalizācijas sabiedrības vadība var noteikt pamatlīdzekļiem jaunu lietderīgās lietošanas laiku. Visas izmaksas, kuras saistītas pamatlīdzekļu uzturēšanu, tiek atzītas pārskata gada izdevumos.

Pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti atbilstoši Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumā paredzētām kategorijām.

Izslēdzot no uzskaites pamatlīdzekļus, šo līdzekļu neamortizēto vērtību atzīst tā pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kad šie līdzekļi tiek izslēgti.

Pamatlīdzekļi pārskata gadā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu līzingu un aizņēmumu %. Visi nekustāmie īpašumi ir reģistrēti Zemesgrāmatā uz "SALTAVOTS" SIA vārda.

Visiem pamatlīdzekļiem pārskata gada beigās ir veikta inventarizācija ar pamatlīdzekļu objektu apskati dabā, ir veikta salīdzināšana ar iegādes dokumentiem un vienlaicīgi tika novērtēta pamatlīdzekļu turpmākā izmantošana sabiedrības saimnieciskajā darbībā. Uzskaitē esoši dati par

zemēm un ēkām salīdzināti ar Zemesgrāmatu ierakstiem. Novecojušie, turpmākai darbībai neizmantojamie pamatlīdzekļi ir norakstīti un izslēgti no uzskaites.

Krājumu uzskaitē

Krājumu sastāvā sabiedrība uzskaita atbilstoši sekojošiem krājumu veidiem:

- **Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli** – materiāli, degviela, kurināmais-uzskaitē tiek kārtota pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes, uzskaitē tiek atzīti iegādes vērtībā, atlikumi gada beigās tiek noteikti atbilstoši veiktajai inventarizācijai.
- **Mazvērtīgais inventārs** vērtībā no 100 līdz 500 (kas nav pamatlīdzekļi) EUR sākotnēji tiek atzīts krājumu sastāvā, bet izsniedzot inventāru lietošanā, tam aprēķina 100% nolietojumu kuru vienlaicīgi atzīst izdevumos peļņas vai zaudējumu aprēķinā pārskata periodā. Bilances vērtību nosaka kā starpību, starp uzskaitē pieņemto mazvērtīgā inventāra iegādes vērtību un aprēķināto uzkrāto nolietojumu.
- **Avansa maksājumi par krājumiem** tiek atzīti naudas maksāšanas brīdī, atlikumi gada beigās tiek inventarizēti dokumentāli, nosūtot avansa saņēmējam norēķinu salīdzināšanas aktu.

Pārskata gadā krājumi nav pārvērtēti, krājumu sastāvā nav ietverti lēnas aprites krājumi, kā arī pašu ražoto krājumu ražošanas pašizmaksā nav iekļauti saņemto aizņēmumu %.

Debitoru uzskaitē

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 visas summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem ir personificēti. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās, neveic maksājumus līgumos vai rēķinā norādītajos termiņos, neapstiprina debitoru parādu debitoru salīdzināšanas aktā un citos līdzīgos gadījumos, kad debitors nepilda savas saistības.

Debitoru parādu izslēdz no uzskaites gadījumos, ja juridiskā persona ir likvidēta un izslēgta no Uzņēmumu reģistra, vai saņemta informācija par debitoru parāda piedziņas neiespējamību vai ja, fiziskā persona ir mirusi, vienlaicīgi samazinot debitoru parādu un izveidoto uzkrājumu šaubīgiem debitoriem.

Debitoru parādu sastāvā uzskaita norēķinus ar pircējiem un pasūtītājiem, norēķinus par samaksātiem pakalpojumiem, pārmaksāto nodokļu summas, samaksātās garantijas maksas, nākamo periodu izmaksas, kuras samaksātas pārskata gadā, bet attiecas, uz nākošo gadu, kā arī uzkrātos ieņēmumus.

Nākamo periodu izmaksu uzskaitē

Nākamo periodu izmaksu sastāvā tiek iekļautas izmaksas, kuru apmaksa ir veikta pārskata gadā, bet uzkrāto izdevumu summa attiecas uz nākamā gada izdevumiem.

Nauda

Naudas līdzekļu atlikumu bilancē veido naudas atlikumi pārskata datumā sabiedrības kasē un bankas kontos. Naudas līdzekļu uzskaitē tiek kārtota atsevišķi pa valūtas veidiem, kuras pārskata datumā novērtē saskaņā ar Eiropas centrālās bankas publicēto valūtas kursu pārskata datumā. Naudas ekvivalenti netiek lietoti.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no sabiedrības, un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. Uzkrājumi pārskata gadā nav veidoti.

Kreditoru uzskaitē

Konkrētās saistību summas norādītas bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ir ietvertas tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada datuma, un citas saistības, kas rodas sabiedrības parastās darbības ciklā. Ja saistībām nav uzrādīts samaksas termiņš, tās tiek uzrādītas īstermiņa kreditoros.

Aizņēmumi

Saņemot aizņēmumu, tie sākotnēji tiek atzīti to sākotnējā vērtībā. Bilancē, saņemtie aizņēmumi tiek uzrādīti atskaitot pārskata gadā atmaksātās saņemtā aizņēmuma summas.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais un uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, nosakot, ar nodokli apliekamo ienākumu, un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa aktīvi un saistības sabiedrībā netiek atzīti.

Posteņu pārklasifikācija

2016.gadā, saskaņā ar 2015.gada 22.oktobra likuma "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" stāšanās spēkā, ir veiktas izmaiņas bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu klasifikācijā salīdzinājumā ar 2015.gada pārskatu. 2016.gada pārskatā salīdzinošie rādītāji par 2015.gadu klasificēti pēc 2016.gada principiem un ir salīdzināmi.

Postenis uz 31.12.2015. 2016.gada:		Postenis uz 31.12.2015. 2015.gada:	
1. B i l a n c ē			
Postenis	Summa	Postenis	Summa
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	181489	Atliktā nodokļa saistības (-)	-181489
2. P e l ņ a s v a i z a u d ē j u m u a p r ē ķ i n ā			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	12426	Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa saistību atlikumu izmaiņām (-)	-12426

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc gada pārskata beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

3. Pielikumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam**1. Neto apgrozījums**

	2016	2015
1. Neto apgrozījums	1037316	993961
b) no citiem pamatdarbības veidiem:	1037316	993961
Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas	1037316	993961
Kopā	1037316	993961

2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2016	2015
Materiālās izmaksas	57217	60767
Elektroenerģijas izdevumi	138896	137440
Personāla izmaksas	259320	234265
Pamatlīdzekļu nolietojums	653894	624454
Nekustāmā īpašuma nodoklis	1681	1783
Citas izmaksas	98466	91806
Kopā	1209474	1150515

3. Administrācijas izmaksas

	2016	2015
Personāla izmaksas	228334	219845
Kantora izdevumi	10086	13532
Naudas apgrozījuma blakus izmaksas	6150	7027
Citas izmaksas	30537	26363
Kopā	275107	266767

4. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2016	2015
ES līdzfinansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa	445846	438293
Pašu uzņēmumā veiktie kapitālieguldījumi	19083	19451
Ilgtermiņa objektu atsavināšanas rezultāts ¹⁾	0	3198
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves izslēgšana	6578	0
Saņemtās kavējumu naudas	6790	4172
Šaubīgo debitoru uzkrājumu samazinājums	20251	0
Citi ieņēmumi	270	17651
Kopā	498818	482765

1) – Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances (atlikusī) vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi =3-4	Peļņa(+) vai zaudējumi(-) no objekta atsavināšanas =5-2
1	2	3	4	5	6
Automašīna MAZ 5551 PO7099, Nr.1256	0	2058	0	2058	2058
Automašīna Scania EJ 8313, Nr.02-02	0	1140	0	1140	1140
Kopā	0	3198	0	3198	3198

5. Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

	2016	2015
Samaksātās soda un kavējumu naudas	412	1206
Uzkrājumu veidošana šaubīgiem debitoriem	0	4683
Norakstīti debitoru parādi	4	0
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	0	37844
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	2096	0
Kopā	2512	43733

6. Pārējie procentu ieņēmumi

	2016	2015
Pārējie % ieņēmumi	0	40
Kopā	0	40

7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2016	2015
Valsts aizdevumu %	7815	10782
Kopā	7815	10782

4. Pielikumi bilancei**8. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats**

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālo ieguldījumu izveidošana	Kopā
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2015*	18419	12664	31083
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	6712	1295	8007
Saņemti pārvietošanas ceļā no pamatlīdzekļiem	6654	0	6654
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-1508	0	-1508
Pārvietošana uz citu bilances posteni	12664	-12664	0
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2016**	42941	1295	44236
Uzkrātais vērtības samazinājums 31.12.2015	17953	0	17953
Pārskata gadā aprēķinātas vērtības samazinājuma korekcijas	2386	0	2386
Saņemts uzkrāto vērtību samazinājums pārvietošanas ceļā no pamatlīdzekļiem	6654	0	6654
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-1508	0	-1508
Uzkrātais vērtības samazinājums 31.12.2016	25485	0	25485
Bilances vērtība 31.12.2015	466	12664	13130
Bilances vērtība 31.12.2016	17456	1295	18751
* - tai skaitā aizņēmumu %	10	0	0
** - tai skaitā aizņēmumu %	0	0	0
1) - Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība	0	0	0
2) - Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība	0	0	0

9. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustāmie īpašumi	Zeme	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana	Kopā
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2015 *	14585452	31435	1550769	28304	16195960
Vērtības palielinājums, ieskaitot uzlabojumus	117451	12510	56726	0	186687
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-10514	0	-4846	0	-15360
Pārvietos uz nemateriālajiem ieguldījumiem	0	0	-6654	0	-6654
Pārvietots uz citu posteni	15645	0	0	-15645	0
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2016 **	14708034	43945	1595995	12659	16360633
Uzkrātais nolietojums 31.12.2015	4300102	0	1051412	0	5351514
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	540765	0	110743	0	651508
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekcijas kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-10514	0	-4846	0	-15360
Uzkrāto vērtību samazinājums pārvietos uz nemateriālajiem ieguldījumiem	0	0	-6654	0	-6654
Uzkrātais nolietojums 31.12.2016	4830353	0	1150655		5981008
Bilances vērtība 31.12.2015 ¹⁾	10285350	31435	499357	28304	10844446
Bilances vērtība 31.12.2016 ²⁾	9877681	43945	445340	12659	10379625
* - tai skaitā aizņēmumu %	0	0	0	0	0
** - tai skaitā aizņēmumu %	0	0	0	0	0
¹⁾ - Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība	0	0	0	0	0
²⁾ - Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība	0	0	0	0	0

10. Izejvielas un palīgmateriāli

	2016	2015
Izejvielas un materiāli	35127	36068
Degviela	452	392
Mazvērtīgais inventārs	35037	24442
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	-35037	-24442
Kopā	35579	36460

11. Avansa maksājumi par krājumiem

	2016	2015
Samaksātie avansi	0	431
Kopā	0	431

12. Pircēju un pasūtītāju parādi.

	2016	2015
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	114940	126401
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-25402	-52783
Pircēju un pasūtītāju bilances vērtība*	89538	73618
*Tai skaitā norēķini ar Siguldas novada domi	4193	4358

Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	2016	2015
Bilances vērtība gada sākumā	0	0
Uzskaites vērtība gada sākumā	53357	73964
Gada laikā palielināts	0	18455
Gada laikā samazināts	-27703	-39062
Uzskaites vērtība gada beigās *	25654	53357
Bilances vērtība gada beigās	0	0
* T.sk. uzkrājumi "Citiem debitoriem"	252	574

13. Citi debitori

	2016	2015
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	0	4 145
Norēķini par samaksātām tiesu nodevām	252	574
Uzkrājumi norēķiniem par tiesu nodevām	-252	-574
Pārmaksa piegādātājiem	9	0
Prasības pret personālu	0	98
Kopā	9	4243

14. Nākamo periodu izmaksas

	2016	2015
Apdrošināšanas izmaksas	5184	4650
Informācijas izmaksas	797	532
Vadības sistēmu izmaksas	801	731
Kopā	6782	5913

15. Nauda

Valūtas veids	2016	2015
EUR	305391	247527
Kopā	305391	247527

16. Daļu kapitāls (pamatkapitāls)

	2016	2015
Daļu veids	Parastās	Parastās
Daļu skaits	2430859	2349316
Vienas daļas nominālvērtība	1	1
Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls	2430859	2349316
Sabiedrības apmaksātais pamatkapitāls	2430859	2349316

17. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Pamatlīdzekļu postenis un PL objekta nosaukums	Pārvērtēšanas rezerve 31.12.2015	Pārvērtēšanas rezerve 31.12.2016	Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2015	Pārvērtēšanas rezerves samazinājums	Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2016., ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2016., kad pārvērtēšana veikta
Nekustamie īpašumi, kopā:	153126	146548	0	6578	0	0
Nr.1 Kanalizācijas tīkli Atbrīvotāju iela, 1058	4368	4368	0	0	0	0
Nr.2 Kanalizācijas tīkli Cīruļu – Cielavu, 1112	297	297	0	0	0	0
Nr.3 Kanalizācijas tīkli Čiekurkalna atz. 1057	2199	2199	0	0	0	0
Nr.4 Kanalizācijas tīkli Dubura iela, 1125	293	293	0	0	0	0
Nr.5 Kanalizācijas tīkli Gaismas iela, 1054	2233	2233	0	0	0	0
Nr.6 Kanalizācijas tīkli Kr. Barona iela 12, 1131	774	774	0	0	0	0
Nr.7 Kanalizācijas tīkli Kr.Barona iela 14, 1117	1571	1571	0	0	0	0
Nr.8 Kanalizācijas tīkli Krejotava, 1050	1391	1391	0	0	0	0
Nr.9 Kanalizācijas tīkli Mālpils iela, 1049	1790	1790	0	0	0	0
Nr.10 Kanalizācijas tīkli Plkv. Brieža iela, 1053	160	160	0	0	0	0
Nr.11 Kanalizācijas tīkli pulkv. Brieža 78, 1061	1309	1309	0	0	0	0
Nr.12 Kanalizācijas tīkli pulkv. Bieža 80, 1060	1270	1270	0	0	0	0
Nr.13 Kanalizācijas tīkli Parka iela, 1059	10678	10678	0	0	0	0
Nr.14 Kanalizācijas tīkli Rīgas – Allažu iela, 1052	10088	10088	0	0	0	0
Nr.15 Kanalizācijas tīkli Televīzijas iela 30, 1136	245	245	0	0	0	0
Nr.16 Kanal. tīkli Ziedu – L.Paegles iela, 1056	350	350	0	0	0	0
Nr.17 Kanalizācijas tīkls Dārza iela, 1051	2386	2386	0	0	0	0
Nr.18 Ūdensvads Kr.Barona iela, 1011	3478	3478	0	0	0	0
Nr.19 Ūdensvads stacija Raunas iela, 1015	2935	2935	0	0	0	0
Nr.20 Ūdensvads Baltijas dzelzceļš, 1014	1987	0	0	1987	0	0
Nr.21 Ūdensvads Baltijas dzelzceļš, 1022	3868	0	0	3868	0	0
Nr.22 Ūdensvads BUB, 1013	2464	2464	0	0	0	0
Nr.23 Ūdensvads Cīruļu iela, 1113	36	36	0	0	0	0
Nr.24 Ūdensvads Jāņa iela degv. uzp., 1116	897	897	0	0	0	0
Nr.25 Ūdensvads Kr.Barona iela 14, 1118	509	509	0	0	0	0
Nr.26 Ūdensvads Kr.Barona iela 12, 1130	259	259	0	0	0	0
Nr.27 Ūdensvads Lakstīgalas iela, 1029	1206	1206	0	0	0	0
Nr.28 Ūdensvads LT – Allažu iela, 1021	48233	48233	0	0	0	0
Nr.29 Ūdensvads LT – Sadales tīkli, 1023	10119	10119	0	0	0	0
Nr.30 Ūdensvads Maijas iela, 1028	2426	2426	0	0	0	0
Nr.31 Ūdensvads Mālpils – Gāles ielas, 1018	2807	2807	0	0	0	0
Nr.32 Ūdensvads Miera – Līvkalna ielas, 1019	4888	4888	0	0	0	0
Nr.33 Ūdensvads Pulkveža Bieža – Vildogas ceļš,	2747	2747	0	0	0	0
Nr.34 Ūdensvads Pulkveža Brieža 80, 1025	499	499	0	0	0	0
Nr.35 Ūdensvads PMK, 1012	4829	4106	0	723	0	0
Nr.36 Ūdensvads Pumpura iela, 1026	172	172	0	0	0	0
Nr.37 Ūdensvads PV – Latvijas radio, 1024	13843	13843	0	0	0	0
Nr.38 Ūdensvads Rožu – Jāņa ielas, 1020	3182	3182	0	0	0	0
Nr.39 Ūdensvads Televīzijas iela, 1135	340	340	0	0	0	0
Pārējie pamatlīdzekļi, kopā:	2710	2710	0	0	0	0
Automašīna KAMAZ Ko-507 AT4734, 1188/	2710	2710	0	0	0	0
KOPĀ	155836	149258	0	6578	0	0

18. Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)

	2016	2015
Aizņēmums no LR Valsts Kases*	420993	522249
Kopā	420993	522249
Atmaksa pēc 5 gadiem	107274	208530
Atmaksa no 2 līdz 5 gadiem	313719	313719

***18.1**

Aizdevuma izsniedzējs	Latvijas Republikas Valsts kase
Līguma numurs	A1/1/09/152
Līguma datums	2009.gada 18.maijs
Aizdevuma veids	Ilgtermiņa
Saņemtā summa	EUR 346715,44
Gala atmaksas termiņš	2019.gada 20.maijs
Izlietošanas mērķis	Eiropas Savienības Kohēzijas fonda projekta Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos (Nr.2001/LV/16/P/PE/007)
Aizdevuma nodrošinājums	Siguldas novada domes galvojums
Saistību pastiprinājumi	Nav
Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa	Aizņēmuma atlikuma summa pārskata perioda beigās EUR 91195

***18.2**

Aizdevuma izsniedzējs	Latvijas Republikas Valsts kase
Līguma numurs	A1/1/13/372
Līguma datums	2013.gada 1.augusts
Aizdevuma veids	Ilgtermiņa
Saņemtā summa	EUR 429707,29 EUR (LVL 302 000)
Gala atmaksas termiņš	2023.gada 20.jūnijs
Izlietošanas mērķis	Eiropas Savienības Kohēzijas fonda finansētā projekta Nr.3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/018 Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Siguldas novada, Siguldas pilsētā, III kārtā
Aizdevuma nodrošinājums	Siguldas novada domes galvojums
Saistību pastiprinājumi	Nav
Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa	Aizņēmuma atlikuma summa pārskata perioda beigās EUR 91676

***18.3**

Aizdevuma izsniedzējs	Latvijas Republikas Valsts kase
Līguma numurs	A1/1/14/814
Līguma datums	2014.gada 24.oktobris
Aizdevuma veids	Ilgtermiņa
Saņemtā summa	EUR 506490,00
Gala atmaksas termiņš	2025.gada 20.decembris
Izlietošanas mērķis	Eiropas Savienības Kohēzijas fonda finansētā projekta Nr.3DP/3.5.1.1.0/13/IPIA/VARAM/005 Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Siguldas novada, Siguldas pilsētā, IV kārtā
Aizdevuma nodrošinājums	Siguldas novada domes galvojums
Saistību pastiprinājumi	Nav
Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa	Aizņēmuma atlikuma summa pārskata perioda beigās EUR 339378

19. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

	2016	2015	Izmaiņas 2016/2015
SIDA (Zviedrijas Internacionālās Attīstības Aģentūra) ¹	75491	98983	-23492
Valsts budžets ²	121378	159149	-37771
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds ³	1604467	1756052	-151585
Valsts budžets ⁴	688641	753702	-65061
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds ⁵	2453081	2551461	-98380
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds ⁶	1534197	1582168	-47971
Eiropas Savienība ERAF ⁷	314611	334026	-19415
AS Būvmeistars ⁸	7853	8461	-608
Privātpersona ⁹	2465	2566	-101
Privātpersonas ¹⁰	3416	3488	-72
SIA UCTAM Baltics ¹¹	31709	0	31709
Kopā	6837309	7250056	-412747
Saņemtā finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos pēc 5 gadiem	5239218	5565620	-326402
Saņemtā finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos no 2 līdz 5 gadiem	1598091	1684436	-86345

Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājāmā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
SIDA (Zviedrijas Internacionālās Attīstības Aģentūra) ¹	2000-2003	446017	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā I kārtā	Savāktu notekūdeņu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	0
Valsts budžets ²	2000-2003	717127	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā I kārtā	Savāktu notekūdeņu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	0
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds ³	2006-2009	3270357	Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos	Savāktu notekūdeņu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam, ūdens kvalitātes nodrošināšana ES prasībām, ūdenssaimniecības pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	0
Valsts budžets ⁴	2006-2009	1403645	Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos	Savāktu notekūdeņu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam, ūdens kvalitātes nodrošināšana ES prasībām, ūdenssaimniecības pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	0
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds ⁵	2010-2013	3062608	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā III kārtā	Notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieejamības paplašināšana, ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana, savāktu notekūdeņu attīrīšanas līmenis atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	0
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds ⁶	2012-2013	1664719	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā IV kārtā	Notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieejamības paplašināšana, ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana, savāktu notekūdeņu attīrīšanas līmenis atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	0

Eiropas Savienība ERAF ⁷	2012- 2013	411790	Ūdenssaimniecības attīstība Morē	Notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieejamības paplašināšana 90% projekta teritorijas iedzīvotāju, ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana 97% projekta teritorijas iedzīvotāju, savākto notekūdeņu attīrīšanas līmenis atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	0
AS Būvmeistars ⁸	2010	12158	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	0
Privātpersona ⁹	2012	2988	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	0
Privātpersonas ¹⁰	2015	3559	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	0
SIA UCTAM Baltics ¹¹	2016	32598	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	0
Kopā		11027566			

20. Citi aizņēmumi (īstermiņa)

	2016	2015
Valsts Kases aizņēmuma īstermiņa daļa	101256	101226
Kopā	101256	101226
Atmaksa – nākamajā pārskata periodā	101256	101256

21. Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem

	2016	2015
Latvijas piegādātāji	53777	48422
Ārvalstu piegādātāji	1107	0
Kopā*	54884	48422
*Tai skaitā norēķini ar Siguldas novada domi	46323	43464

22. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	2016	2015	Izmaiņas 2016/2015
Pievienotās vērtības nodoklis	8308	10943	-2635
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	14653	13523	1130
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	8585	8039	546
Vieglo transportlīdzekļu nodoklis	406	405	1
Dabas resursu nodoklis	3633	4545	-912
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	14	13	1
Kopā	35599	37468	-1869

23. Pārējie kreditori

	2016	2015
Norēķini par darba samaksu	21043	17397
Ieturējumi no darba samaksas	90	181
Debitoru pārmaksātās summas	1103	277
Kopā	22236	17855

24. Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumu (skatīt 19.piezīmi) īstermiņa daļa	2016	2015	Izmaiņas 2016/2015
SIDA (Zviedrijas Internacionālās Attīstības Aģentūra) ¹	23492	23492	0
Valsts budžets ²	37771	37771	0
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds ³	151586	152403	-817
Valsts budžets ⁴	65061	65412	-351
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds ⁵	98380	98380	0
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds ⁶	47971	47971	0
Eiropas Savienība ERAF ⁷	19415	19415	0
AS Būvmeistars ⁸	608	608	0
Privātpersona ⁹	101	101	0
Privātpersonas ¹⁰	71	71	0
SIA UCTAM Baltics ¹¹	667	0	667
Kopā	445123	445624	-501
Iekļaušanai ieņēmumos nākamajā pārskata periodā	445123	445624	-2057

25. Uzkrātās saistības

	2016	2015
Uzkrātās saistības piegādātājiem	17384	13857
Uzkrātās saistībās kredītprocents	1688	2482
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	45226	48744
Kopā	64298	65083

5. Pārējie paskaidrojumi**26. Vidējais nodarbināto skaits**

	2016	2015
Gada vidējais nodarbināto skaits	38	35

27. Finanšu risku valdība

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem, kā aizņēmumi no LR Valsts kases, pircēju un pasūtītāju, citu debitoru parādi, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem, pārējie kreditori, kas izriet tieši no sabiedrības saimnieciskās darbības.

Finanšu riski - saistīti ar sabiedrības finanšu instrumentiem, ir likviditātes risks un kredītrisks.

Valūtas risks - Sabiedrībai nav valūtas risku, jo nav darījumu ārvalstu valūtās, un Sabiedrības monetārajos aktīvos un saistībās, parādos piegādātājiem un darbuzņēmējiem, jo norēķini tiek veikti Latvijas Republikas valūtā.

Likviditātes risks - sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no LR Valsts kases.

Kredītrisks - sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savus kredītriskus, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi. Sabiedrībai ir nozīmīgs kredītriska koncentrācija attiecībā uz vienu darījumu partneri par saņemto Valsts kases aizdevumu.

28. Ziņas par ārpusbilances saistībām, sniegtiem galvojumiem un garantijām.

Sabiedrībai nav ārpusbilances saistību, galvojumi un garantijas nav sniegtas.

29. Ziņas par operatīvo un atgriezenisko nomu.

Sabiedrībai nav operatīvās un atgriezeniskās nomas saistību.

30. Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā.

Sabiedrībai nav būtisku notikumu, kuri nav iekļauti bilancē un peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

31. Informācija par bilancē neiekļautu vienošanos, kam ir ietekme sabiedrības finanšu stāvokļa novērtēšanā.

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautu vienošanos, kuriem ir būtiska ietekme sabiedrības finanšu stāvokļa novērtēšanā.

32. Informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma rezultātā.

Sabiedrībai nav zināmas iespējamām saistībām, kuras varētu rasties konkrēta pagātnes notikumu rezultātā.

33. Informācija par būtiskiem nomas un īres līgumiem

Nomas un īres līgumi ar būtiskām izrietošām saistībām nav slēgti.

34. Paskaidrojums par Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēmas maiņas iemeslu

Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēma pārskata gadā nav mainīta

35. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

36. Sabiedrības darbības turpināšana

Sabiedrība arī turpmāk plāno veikt saimniecisko darbību. Lai uzlabotu finanšu rezultātu 2017.gadā, paredzēts meklēt izmaksu optimizācijas iespējas, efektīvāk izmantot ražošanas līdzekļus, meklēt iespējas palielināt pakalpojumu realizācijas apjomu. Turpināt tirgus izpēti un veikt analīzi pircēju vidū. Sabiedrība 2016.gadu noslēgusi ar peļņu EUR 41226. Sabiedrības īstermiņa saistības 2016.gada 31.decembrī (EUR 723396) pārsniedz pašas Sabiedrības apgrozāmos līdzekļus (EUR 437299) par EUR 286097. Taču īstermiņa parādu sastāvā ir iekļauti arī nākamo periodu ieņēmumi (EUR 445123), kuri 2017.gadā tiks atzīti pārskata gada ieņēmumos, jo saņemto līdzekļu izmantošanas nosacījumi nav pārkāpti. Bez tam, 2017.gadā tiks strādāts pie debitoru parādu aprītes rādītāju uzlabošanas, naudas plūsmas un rentabilitātes rūpīgas analīzes un uzlabošanas.

2017.gada 03.martā

Valdes loceklis:

Guntars Dambenieks

Finanšu daļas vadītāja-ekonomiste:

Daiga Šteina

Grāmatvede:

Biruta Bukša