

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "SALTAVOTS"
reģ. Nr. 40103055793
Lakstīgalas iela 9B, Sigulda, Siguldas novads, LV – 2150
2020. gada starpperiodu pārskats



SALTAVOTS
SIGULDAS NOVADA ŪDENSĀIMNIECĪBA

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„SALTAVOTS”
(Mazā sabiedrība)

Starpperiodu finanšu pārskats

par deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

Sigulda 2020

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "SALTAVOTS"
reģ. Nr. 40103055793
Lakstīgalas iela 9B, Sigulda, Siguldas novads, LV-2150
2020. gada starpperiodu pārskats



SALTAVOTS
SIGULDAS NOVADA ŪDENSŠAIMNIECĪBA

SATURS

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Finanšu pārskata pielikums	8
Vadības ziņojums	20

BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		577	994
Nemateriālie ieguldījumi kopā	1	577	994
II. Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		9 427 548	9 584 222
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		345 418	371 495
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		361 428	276 191
Pamatlīdzekļi kopā	2	10 134 394	10 231 908
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		10 134 971	10 232 902
II. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		69 987	52 906
Krājumi kopā	3	69 987	52 906
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	112 743	106 676
Citi debitori	5	3 594	11 201
Nākamo periodu izmaksas	6	6 333	11 664
Uzkrātie ieņēmumi	7	31 582	29 348
Debitori kopā		154 252	158 889
IV. Nauda	8	310 015	381 156
Apgrozāmie līdzekļi kopā		534 254	592 951
Aktīvu kopsumma		10 669 225	10 825 853

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 19.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

BILANCE

PASĪVS	Piezīme	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
I. Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	9	3 013 884	3 013 884
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	10	375 311	387 527
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	10	(3 476)	(12 216)
Pašu kapitāls kopā		3 385 719	3 389 195
III. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	11	496 422	373 930
Nākamo periodu ieņēmumi	12	6 241 983	6 468 852
Ilgtermiņa kreditori kopā		6 738 405	6 842 782
II. Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	13	44 686	91 676
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	14	16 515	9 108
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15	44 316	1 626
Pārējie kreditori	16	29 017	33 925
Nākamo periodu ieņēmumi	18	379 830	406 660
Uzkrātās saistības	17	30 737	50 881
Īstermiņa kreditori kopā		545 101	593 876
Kreditori kopā		7 283 506	7 436 658
Pasīvu kopsumma		10 669 225	10 825 853

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 19.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

PEIŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
 (pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2019- 30.09.2019
		EUR	EUR
Neto apgrozījums		0	0
b) no citiem pamatdarbības veidiem		965 193	824 259
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(1 112 836)	(1 054 302)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(147 643)	(230 043)
4. Pārdošanas izmaksas		0	0
Administrācijas izmaksas		(160 466)	(176 190)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		312 148	341 236
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(5 359)	(3)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:			
b) citām personām		(1 133)	(1 565)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(2 453)	(66 565)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(1 023)	0
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(3 476)	(66 565)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(3 476)	(66 565)

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 19.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(2 453)	(66 646)
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	498 824	487 766
uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	(2 234)	(2 575)
atzītiem ieņēmumiem	(305 604)	(303 462)
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	1 133	1 565
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	189 666	116 648
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	(1 540)	55 206
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(17 081)	(10 624)
piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	33 716	(154)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	204 761	161 076
Izdevumi procentu maksājumiem	(1 748)	(2 545)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(431)	0
Pamatdarbības neto naudas plūsma	202 582	158 531
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(377 590)	(262 441)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(377 590)	(262 441)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	0	138 770
Saņemtie aizņēmumi	131 596	0
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	28 365	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(56 094)	(80 212)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	103 867	58 558
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(71 141)	(45 352)
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	381 156	478 712
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	310 015	433 360

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 19.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.



PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	3 013 884	2 875 114
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	0	138 770
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	3 013 884	3 013 884
II. Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	375 311	387 527
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	(3 476)	(66 565)
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	371 835	320 962
III. Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	3 334 846	3 262 641
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	3 385 719	3 334 846

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 19.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Saltavots"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas 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
Valdes sastāvs	Guntars Dambeniēks valdes loceklis
Dalībnieki	Siguldas novada pašvaldība - 100% Reģistrācijas Nr.90000048152
Galvenie pamatdarbības veidi	Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (36.00 NACE 2.red.) Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00 NACE 2.red.)
Pārskata periods	01.01.2020-30.09.2020

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

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

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

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

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

Pārskata periods

01.01.2020 līdz 30.09.2020

Aplēšu izmantošana

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

Posteņu pārklasifikācija

Pārskata periodā, posteņu pārklasifikācija nav veikta.

Salīdzinošie rādītāji par 2019. gadu klasificēti pēc 2020. gada principiem un ir salīdzināmi.

Iespējamās saistības un aktīvi

Izdevumi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti *euro* pēc attiecīgās ārvalstu valūtas oficiālā Eiropas Centrālās bankas kursa pret *euro*, kas spēkā saimnieciskā darījuma dienas sākumā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti *euro* saskaņā ar izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās.

Valūtu kursa starpības, kas rodas no norēķiniem valūtās vai, atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Darījumi ar saistītajām personām

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.

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.

Nemateriālie ieguldījumi:

Koncesijas	35	%
Patenti, licences un preču zīmes	35	%
Datorprogrammas u.c.	36	%

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 uzskaitē 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 nākošo kalendārā mēneša 1.datumu, kas seko nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa ekspluatācijā nodošanas datumam un pārtrauc amortizācijas aprēķinu ar nākošo 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 ar pamatlīdzekļu uzturēšanu, tiek atzītas pārskata gada izdevumos.

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un inženierbūves	1-5	%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	15-20	%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	35	%
Transporta līdzekļi	20	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	10-20	%

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. Ieņēmumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda izdevumos.

Pamatlīdzekļu pārvērtēšana un rezerves veidošana

Pamatlīdzekļu objektu, kura vērtība ir būtiski lielāka par tā iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē Sabiedrība pārvērtē atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs. Šādas pārvērtēšanas rezultātā radušos starpību starp novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, un novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz pārvērtēšanu, ja šī starpība ir pozitīva, iekļauj attiecīgajā bilances aktīva postenī, kurā norādīts pārvērtētais pamatlīdzekļu objekts, un bilances pasīva postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" iedaļā "Pašu kapitāls".

Attīstības izmaksas

Attīstības izmaksas ir izmaksas, kuras tieši attiecināmas uz attīstības pasākumiem vai kuras var pamatoti saistīt ar šiem pasākumiem.

Krājumi

Krājumu sastāvā sabiedrība uzskaita atbilstoši sekojošiem krājumu veidiem:

-Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli – materiāli, degviela, kurināmais-uzskaite tiek kārtota pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes, uzskaitē tiek atzīti iegādes vērtībā pēc metodes "Pirmais iekšā - pirmais ārā" (FIFO), 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.

-Āvansa maksājumi par krājumiem tiek atzīti naudas maksāšanas brīdī, atlikumi gada beigās tiek inventarizēti dokumentāli, nosūtot avansa saņēmējam norēķinu salīdzināšanas aktu.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai. 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.

Debitoru parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Citi debitori

Sabiedrība šajā postenī iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus.

Dotācijas

Ilgtermiņa ieguldījumu izveidei (iegādei) saņemtās dotācijas summu, saņemšanas brīdī atzīst bilances postenī "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.

Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas postenī "Nākamo periodu izmaksas".

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Naudas līdzekļi

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.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Kreditoru parādi

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.

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. Ja Sabiedrība paredz, ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksa tiek atzīta kā atsevišķs aktīvs tikai un vienīgi tad, kad ir praktiski skaidrs, ka šie izdevumi patiešām tiks atmaksāti. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.

Uzkrātie ieņēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, 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.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

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

Pārējie kreditori

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

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

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

Ieņēmumu atzišana

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 ieņēmumus 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.

Ar būvdarbu līgumu saistīto ieņēmumu uzskaites principi

Lai aplēstu būvdarbu līguma kopējo ieņēmumu un izmaksu daļu, kas iekļaujama kārtējā pārskata gada peļņas vai zaudējumu aprēķinā, darbuzņēmējs sagatavo grāmatvedības aplēsi.

Būvdarbu līguma kopējos ieņēmumos iekļauj sākotnēji paredzēto ieņēmumu summu (atbilst līgumcena) un tās korekcijas saistībā ar:

- būvdarbu līgumā paredzēto darbu apjoma vai izpildes termiņa izmaiņām;
- summām, kuras darbuzņēmējs prasa no pasūtītāja vai citas personas kā tādu izmaksu atlīdzību, kuras nav iekļautas līgumcena;
- papildu summām, kuras pasūtītājs maksā darbuzņēmējam, ja tiek izpildīti noteikti līguma nosacījumi, piemēram, tiek sasniegti vai pārsniegti noteikti darbības rezultāti.

Līgumdarbu novirzes iekļauj būvdarbu līguma kopējos ieņēmumos, ja ir ievēroti šādi nosacījumi:

- sagaidāms, ka pasūtītājs piekritīs līgumdarbu novirzēm un ieņēmumu korekciju summai, kas rodas šo noviržu dēļ;
- darbuzņēmējs spēj ticami novērtēt ieņēmumu korekciju summu.

Darbuzņēmēja prasījumu iekļauj būvdarbu līguma kopējos ieņēmumos tikai tad, ja ir ievēroti šādi nosacījumi:

- ir notikušas pārrunas ar pasūtītāju un ir sagaidāms, ka pasūtītājs piekritīs prasījumam un ieņēmumu korekciju summai, kas rodas šā prasījuma dēļ;
- darbuzņēmējs spēj ticami novērtēt ieņēmumu korekciju summu.

Ja būvdarbu līguma izpildes rezultātus ir iespējams ticami aplēst, Sabiedrība uzskaita ar šo līgumu saistītos ieņēmumus un izdevumus (izmaksas) attiecīgajos pārskata gados, ņemot vērā līgumdarbu izpildes pakāpi bilances datumā.

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 20 % nodokļa likmi. Atliktā uzņēmuma ienākuma nodokļa aktīvi un saistības sabiedrībā netiek atzīti.

Notikumi pēc bilances datuma

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

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

PIELIKUMS BILANCEI

1 Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
legādes vērtība uz 31.12.2019	46 098	46 098
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	0	0
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	0	0
Pārvietošana uz citu bilances posteni	0	0
legādes vērtība uz 30.09.2020	46 098	46098
Norakstītā vērtība uz 31.12.2019	45 104	45104
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	417	417
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	0
Norakstītā vērtība uz 30.09.2020	45 521	45521
Bilances vērtība uz 31.12.2019	994	994
Bilances vērtība uz 30.09.2020	577	577

2 Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie Tpašumi	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatli- dzekļiem	Kopā
legādes vērtība uz 31.12.2019	16 070 012	1 742 301	276191	0	18 088 504
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	275 725	40 168	85 237	0	401 130
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	0	-30 216	0	0	-30 216
Pārvietošana uz citu bilances posteni	0	0	0	0	0
legādes vērtība uz 30.09.2020	16 345 737	1 752 253	361 428	0	18 459 418
Norakstītā vērtība uz 31.12.2019	6 485 790	1 370 806	0	0	7 856 596
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības	432 399	66 009	0	0	498 408
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	-29 980	0	0	-29 980
Norakstītā vērtība uz 30.09.2020	6 918 189	1 406 835	0	0	8 325 024
Bilances vērtība uz 31.12.2019	9 584 222	371 495	276 191	0	10 231 908
Bilances vērtība uz 30.09.2020	9 427 548	345 418	361 428	0	10 134 394

3 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Izejvielas un materiāli	69 551	52 208
Degviela	436	698
Mazvērtīgais inventārs	117427	100 175
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	-117 427	-100 175
Kopā	69 987	52 906



4 Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	130 503	127 748
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-17 760	-21 072
Pircēju un pasūtītāju bilances vērtība	112 743	106 676
t.sk. Siguldas novada pašvaldība	7 493	5 583
5 Citi debitori	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	3 569	0
Norēķini par nodokļu pārmaksām, t.sk.	0	11 201
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	0	2 867
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	0	6 825
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	0	3
<i>Dabas resursu nodoklis</i>	0	1 506
Saņemtā drošības nauda	25	0
Citi debitori - nozagta degviela	114	114
Citi debitori - nozagta degviela (uzkrājums šaubīgiem debitoriem)	-114	-114
Kopā	3 594	11 201
6 Nākamo periodu izmaksas	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	1 644	6 312
Informācijas izmaksas	430	1 340
Vadības sistēmu izmaksas	1 445	1 945
Ceļu nodevas	151	0
Sabiedrisko pakalpojumu komisija - valsts nodeva	2 663	2 067
Kopā	6 333	11 664
7 Uzkrātie ieņēmumi	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Uzkrātie ieņēmumi par pakalpojumiem par tekošo mēnesi	31 582	29 348
Kopā	31 582	29 348
8 Nauda	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	248 470	224 995
Nauda kasē un kases aparātā	1 848	95
Nauda līdzekļi Valsts kasē	59 404	156 066
Nauda līdzekļi citās norēķinu sistēmās	293	0
Kopā	310 015	381 156
9 Akciju vai daļu kapitāls	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Daļu veids	Parastās	Parastās
Daļu skaits	3 013 884	3 013 884
Vienas daļas nominālvērtība	1	1
Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls	3 013 884	3 013 884
Sabiedrības apmaksātais pamatkapitāls	3 013 884	3 013 884



10 Nesadalītā peļņa

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa
 Pārskata gada nesadalītā peļņa
Kopā

30.09.2020	31.12.2019
EUR	EUR
375 311	387 527
-3 476	-12 216
371 835	375 311

11 Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)

	Procentu likme
Aizņēmums no LR Valsts Kases	0
Aizņēmums no LR Valsts Kases	0
Aizņēmums no LR Valsts Kases	0
Aizņēmums no LR Valsts Kases	0.5
Aizņēmums no LR Valsts Kases	0.5
Kopā	
Atmaksa pēc 5 gadiem	
Atmaksa no 2 līdz 5 gadiem	
Kopā	

30.09.2020	31.12.2019
EUR	EUR
24682	35 260
162096	136 770
181710	201 900
60578	0
67356	0
496 422	373 930
155 523	94 220
340 899	279 710
496 422	373 930

12 Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

Ieņēmumu no ŪSS projekta I kārtā ilgterm.daļa (2000.-2003.g.)	22 620	29 873
Ieņēmumu no ŪSS Austrumlatvijas upju baseinos proj. ilgterm.daļa (2006.-2009.g.)	1 481 211	1 643 609
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā III kārtā proj. ilgterm.daļa (2010.-2013.g.)	2 201 199	2 244 420
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā IV kārtā proj. ilgterm.daļa (2012.-2013.g.)	1 380 068	1 409 378
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Morē proj. ilgterm.daļa (2012.-2013.g.)	241 804	256 366
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2010.g.)	4 965	6 029
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2012.g.)	1 985	2 162
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2015.g.)	3 080	3 204
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2016.g.)	28 174	29 708
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2017.g.)	731	759
Ieņēmumu no ŪSS projekta V kārtā infrastruktūras ilgterm.daļa (2017.-2023.g.)	700 265	684 672
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2019.g.)	152 991	158 672
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2020.g.)	22 890	0
Kopā	6 241 983	6 468 852

30.09.2020	31.12.2019
EUR	EUR
22 620	29 873
1 481 211	1 643 609
2 201 199	2 244 420
1 380 068	1 409 378
241 804	256 366
4 965	6 029
1 985	2 162
3 080	3 204
28 174	29 708
731	759
700 265	684 672
152 991	158 672
22 890	0
6 241 983	6 468 852

13 Citi aizņēmumi (īstermiņa)

	Procentu likme
Aizņēmums no LR Valsts Kases ar % likmi 3,841	3.841
Aizņēmums no LR Valsts Kases ar % likmi 0	0
Aizņēmums no LR Valsts Kases ar % likmi	0
Aizņēmums no LR Valsts Kases ar % likmi 0	0
Aizņēmums no LR Valsts Kases ar % likmi 0,5	0.5
Aizņēmums no LR Valsts Kases ar % likmi 0,5	0.5
Kopā	

30.09.2020	31.12.2019
EUR	EUR
0	0
14 104	14 104
0	50 652
26 920	26 920
1 808	0
1 854	0
44 686	91 676

14 Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem

Latvijas piegādātāji
 Ārvalstu piegādātāji
Kopā
t.sk.Siguldas novada pašvaldība

30.09.2020	31.12.2019
EUR	EUR
16 515	9 108
0	0
16 515	9 108
0	24

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
15 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16 520	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	7 647	661
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	699	100
Pievienotās vērtības nodoklis	10 231	0
Dabas resursu nodoklis	8 829	401
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	13	0
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	377	464
Kopā	44 316	1 626
16 Pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	28 918	27 880
Norēķini par prasībām pret personālu	6	0
Ieturējumi no darba algas	93	203
Debitoru pārmaksātās summas	0	5 842
Kopā	29 017	33 925
17 Uzkrātās saistības		
Uzkrātās saistības piegādātājiem	222	17 207
Uzkrātās saistības kredītprocentiem	0	615
Uzkrātās saistības atvaļinājumu izmaksām	30 515	33 059
Kopā	30 737	50 881
18 Nākamo periodu ieņēmumi		
Ieņēmumu no ŪSS projekta I kārtas ilgterm.daļa (2000.-2003.g.)	24 158	52 266
Ieņēmumu no ŪSS Austrumlatvijas upju baseinos proj. ilgterm.daļa (2006.-2009.g.)	216 534	216 534
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā III kārtas proj. ilgterm.daļa (2010.-2013.g.)	57 629	57 629
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā IV kārtas proj. ilgterm.daļa (2012.-2013.g.)	39 078	39 078
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Morē proj. ilgterm.daļa (2012.-2013.g.)	19 415	19 415
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2010.g.)	608	608
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2012.g.)	101	101
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2015.g.)	71	71
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2016.g.)	667	667
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2017.g.)	16	16
Ieņēmumu no ŪSS projekta V kārtas infrastruktūras ilgterm.daļa (2017.-2023.g.)	17 028	17 028
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2019.g.)	3 247	3 247
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2020.g.)	1 278	0
Kopā	379 830	406 660
PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM		
19 Neto apgrozījums		
Sadalījumā pa darbības veidiem		
Ieņēmumi no regulētiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem	401 039	351 559
Ieņēmumi no regulētiem kanalizācijas pakalpojumiem	534 842	415 896
Pārējie ieņēmumi no pamatdarbības	29 312	44 895
Ieņēmumi no būvniecības	0	11 909
Kopā	965 193	824 259



20 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Materiālās izmaksas	66 656	57 419
Elektroenerģijas izdevumi	107 263	110 559
Personāla izmaksas	336 458	299 606
Pamatlīdzekļu nolietojums	498 824	487 766
Nekustamā īpašuma nodokļa izmaksas	1 429	1 419
Vides stāvokļa kontroles izmaksas	3 597	3 680
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	98 609	93 853
Kopā	1 112 836	1 054 302
21 Administrācijas izmaksas	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Administrācijas personāla izmaksas	131 359	147 895
Sakaru izmaksas	3 016	2 805
Datoru uzturēšanas izmaksas	6 275	5 504
Biroja uzturēšanas izmaksas	4 717	4 257
Sabiedrības informēšanas izmaksas	963	2 492
Administrācijas ēkas elektroenerģijas izmaksas	1 124	1 274
Administrācijas ēkas apkures izmaksas	1 102	1 708
Banku pakalpojumi	572	559
Citas administrācijas izmaksas	11 338	9 696
Kopā	160 466	176 190
22 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
ES līdzfinansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa	305 604	303 462
Pašu uzņēmumā veiktie kapitālieguldījumi	0	34 732
Saņemtās kavējumu naudas	2 351	3 037
Ieņēmumi no uzkrājuma samazinājuma šaubīgajiem debitoriem	4 192	0
Citi ieņēmumi	1	5
Kopā	312 148	341 236
23 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Samaksātās soda naudas, līgumsodi	651	3
Dabas resursu virslimīta izmantošanas izmaksas	3 592	0
Izmaksas šaubīgo debitoru uzkrājumu veidošanai	880	0
Pamatlīdzekļu norakstīšanas izmaksas	236	0
Kopā	5 359	3
24 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Valsts aizdevumu procenti	1 133	1 565
Kopā	1 133	1 565
25 Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas	1 023	0
Kopā	1 023	0

Valdes loceklis

Guntars Dambeniķis

Vadības ziņojums

2020.gada 30.oktobrī

Par Sabiedrību

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „SALTAVOTS” pamatdarbības veids ir sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšana juridiskām un fiziskām personām Siguldas novadā. Siguldas novada pašvaldība ir deliģējusi SIA „SALTAVOTS” sniegt ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus, kā arī notekūdeņu savākšanu, novadīšanu un attīrīšanu Siguldas novada administratīvajā teritorijā, izmantojot SIA „SALTAVOTS” īpašumā vai lietojumā nodotos inženierkomunikāciju tīklus. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija ir reģistrējusi SIA „SALTAVOTS” ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā ar Nr. U10112 un darbības teritoriju – Siguldas novadā. SIA „SALTAVOTS” ekspluatē centralizēto ūdensapgādes sistēmu, kas aptver Siguldas pilsētu, Peltas, Kalnabeites un Ķīparus. Tiek ekspluatētas arī Mores, Allažu, Allažmuižas, Jūdažu un Nurmižu ciema ūdensapgādes sistēmas. SIA „SALTAVOTS” ekspluatē centralizētās notekūdeņu savākšanas un attīrīšanas sistēmas Siguldā, Krimuldā, Morē, Jūdažos, Allažos, Allažmuižā un Nurmižos. Ūdensvada maģistrālā tīkla kopgarums ir 88 km un kanalizācijas tīkla spiedvadu un pašteses kopgarums 94 km. Papildus pamatdarbības pakalpojumiem ūdenssaimniecības jomā, SIA „SALTAVOTS” veic kanalizācijas tīklu skalošanu, ūdensvada un kanalizācijas tīklu pievadu remontu vai izbūvi un sniedz decentralizēto notekūdeņu savākšanas pakalpojumus. Šo pakalpojumu komercdarbības apjoms ir nebūtisks.

Lai padarītu savu klientu ikdienu ērtāku, izmantojot jaunākās inovācijas norēķinu sistēmā, augustā tika uzsākta sadarbība ar ar tiešsaistes rēķinu apkalpošanas un saziņas platformu Bill.me. Uz 1. oktobri Bill.me platformā ir reģistrējušies jau 76% jeb 1376 klientu.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Pārskata periodā SIA „SALTAVOTS” ir nodrošinājis Sabiedrisko pakalpojumu līgumos noteikto ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu un veicis pasākumus infrastruktūras uzlabošanas jomā. Pārskata periodā turpinās darbs pie projekta “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Siguldas notekūdeņu aglomerācijā, V kārta” (Projekta V kārta) realizācijas.

Pārskata periodā ieņēmumi no centralizētajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem ir 935.9 tūkst. EUR. Salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, ieņēmumi palielinājušies par 21.95 %, līdz ar tarifa pieaugumu. Izmaksas pārskata periodā ir 1273.3 tūkst. EUR, salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, izdevumi palielinājušies par 3.5 %. Pārskata perioda rezultāts ir 3.5 tūkst. EUR zaudējumi.

Pārskata periodā sabiedrības finanšu un nefinanšu mērķu īstenošana tiek realizēta pamatojoties uz Vidēja termiņa darbības

Pārskata periodā valsts un pašvaldību budžetā veiktās iemaksas:

<i>Iemaksas veids</i>	<i>Valsts budžets</i>	<i>Siguldas novada pašvaldība</i>
Dividendes	0	0
Pievienotās vērtības nodoklis	110 768	0
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	1 429
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	113 300	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	62 900	0
Citas iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā (dabas resursu nodoklis)	10 770	0
Citas iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā (uzņēmējdarbības riska valsts nodeva)	105	0
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	348	0
Valsts nodevas (SPRK, būvkomersantu reģistrs)	2 164	0
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	431	0

Pārskata periodā nav saņemts valsts vai pašvaldības budžeta finansējums.

Pārskata periodā valdei izmaksātā atbildība sastāda 28 032 euro.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Sabiedrība arī turpmāk plāno veikt saimniecisko darbību. 2020. gadā, paredzēts meklēt izmaksu optimizācijas iespējas, efektīvāk izmantot ražošanas līdzekļus, meklēt iespējas palielināt pakalpojumu realizācijas apjomu. Sabiedrības turpmākā attīstība 2020. gadā būs vērsta vairākos virzienos.

Projekta V kārtas kanalizācijas inženiertīklu un kanalizācijas sūkņu staciju būvniecība plānojas 2020.gadā. Projektā (līdz 2021. gada decembrim) 69 Siguldas pilsētas iedzīvotājiem tiks nodrošināta pieslēguma iespēja centralizētajai sadzīves kanalizācijas sistēmai. Turpināsies pārbūve par Sabiedrības pašu līdzekļiem ūdens un kanalizācijas tīklos, lai samazinātu ūdens zudumus un gruntsūdeņu infiltrāciju sadzīves kanalizācijas tīklos.

Pamatojoties uz Energoefektivitātes likuma 12. panta pirmo daļu SIA "SALTAVOTS" tiek klasificēts kā lielais elektroenerģijas patērētājs, jo ikgadējais elektroenerģijas patēriņš pārsniedz 500 megavatstundas. Saskaņā ar to, lielajam elektroenerģijas patērētājam ir pienākums ieviest un uzturēt sertificētu energopārvaldības sistēmu atbilstoši standartam. Līdz ar to SIA "SALTAVOTS" turpmāk uzturēs Energo pārvaldības sistēmu atbilstoši ISO 500001 prasībām, lai uzlabotu un monitorētu energoefektivitātes rādītājus.

Valdes loceklis



Guntars Dambenijs

