



SALTAVOTS

SIGULDAS NOVADA ŪDENSSAIMNIECĪBA

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „SALTAVOTS”

(Mazā sabiedrība)

STARPPERIODU PĀRSKATS

par periodu 01.01.2022-31.12.2022

**SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA
PĀRSKATU LIKUMU**

NEAUDITĒTS

**Siguldā
2023**

SATURS

	Lpp.
Finanšu pārskats	
Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Pielikums	8
Vadības ziņojums	27
Paziņojums par vadības atbildību	29

BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		9 624	6 249
Nemateriālie ieguldījumi kopā	3	9 624	6 249
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		9 953 358	9 582 205
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		286 973	308 224
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		189 665	94 504
Pamatlīdzekļi kopā	4	10 429 996	9 984 933
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	5	2 294	6 362
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		2 294	6 362
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		10 441 914	9 997 544
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6	51 605	60 526
Krājumi kopā		51 605	60 526
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	134 622	105 453
Citi debitori	8	58 817	49 394
Nākamo periodu izmaksas	9	23 328	16 194
Uzkrātie ieņēmumi	10	51 008	33 346
Debitori kopā		267 775	204 387
Nauda	11	195 373	249 333
Apgrozāmie līdzekļi kopā		514 753	514 246
Aktīvu kopsumma		10 956 667	10 511 790

Pārskata pielikums no 8. lappuses līdz 26.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

BILANCE

PASĪVS	Piezīme	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12	3 963 387	3 241 714
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	13	386 097	382 718
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	13	(78 994)	3 379
Pašu kapitāls kopā		4 270 490	3 627 811
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	14	267 257	421 535
Nākamo periodu ieņēmumi	15	5 747 701	5 903 266
Ilgtermiņa kreditori kopā		6 014 958	6 324 801
Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	16	87 200	65 952
No pircējiem saņemtie avansi	17	58 706	0
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	18	37 189	14 356
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19	68 238	51 553
Pārējie kreditori	20	22 474	9 225
Nākamo periodu ieņēmumi	21	352 918	375 046
Uzkrātās saistības	22	44 494	43 046
Īstermiņa kreditori kopā		671 219	559 178
Kreditori kopā		6 686 177	6 883 979
Pasīvu kopsumma		10 956 667	10 511 790

Pārskata pielikums no 8. lappuses līdz 26.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
 (pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	01.01.2022- 31.12.2022 EUR	01.01.2021- 31.12.2021 EUR
Neto apgrozījums			
b) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem	23	17 925	130 060
c) no citiem pamatdarbības veidiem	24	1 417 017	1 330 971
Neto apgrozījums kopā		1 434 942	1 461 031
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	25	(1 636 685)	(1 619 396)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(201 743)	(158 365)
Administrācijas izmaksas	26	(252 135)	(221 775)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	27	382 249	386 563
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	28	(3 574)	(341)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
b) citām personām	29	(3 760)	(2 625)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(78 963)	3 457
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	30	(31)	(78)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(78 994)	3 379
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(78 994)	3 379

Pārskata pielikums no 8. lappuses līdz 26.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	Piezīme	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
		EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		1 690 521	1 736 630
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem		(1 506 303)	(1 327 386)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		184 218	409 244
Izdevumi procentu maksājumiem		(2 553)	(2 679)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(70)	(60)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		181 595	406 505
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(424 732)	(365 954)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(424 732)	(365 954)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtie aizņēmumi		144 673	-
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		177 534	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(133 030)	(48 379)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		189 177	(16 379)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		0	0
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums		(53 960)	24 172
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		249 333	225 161
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	11	195 373	249 333

Pārskata pielikums no 8. lappuses līdz 26.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Piezīme	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		3 241 714	3 173 954
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums		721 673	67 760
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	12	3 963 387	3 241 714
Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	13	386 097	382 718
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	13	(78 994)	3 379
Pārskata perioda bilancē norādītā summa perioda beigās		307 103	386 097
Pašu kapitāls			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		3 627 811	3 556 672
Pārskata perioda bilancē norādītā summa perioda beigās		4 270 490	3 627 811

Pārskata pielikums no 8. lappuses līdz 26.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "SALTAVOTS"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	<p>Pašvaldības uzņēmums "Saltavots" reģistrēts UR ar Nr.010305579, Rīgā, 1992. gada 3. jūlijā, izslēgts no UR 2003. gada 01. augustā.</p> <p>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "SALTAVOTS" ierakstīta komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas Nr.40103055793, Rīgā, 2003. gada 01. augustā</p>
Juridiskā adrese	Lakstīgalas iela 9B, Sigulda, Siguldas novads, LV-2150
Valdes sastāvs	Guntars Dambenieks valdes loceklis
Dalībnieki	<p>Siguldas novada pašvaldība - 100%</p> <p>Reģistrācijas Nr.90000048152</p>
Galvenie pamatdarbības veidi	<p>Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (36.00 NACE 2.red.)</p> <p>Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00 NACE 2.red.)</p>
Pārskata periods	01.01.2022-31.12.2022
Finanšu pārskatu sagatavoja	Finanšu nodaļas vadītāja -galvenā grāmatvede Svetlana Ruoška

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas "Grāmatvedības likumu", "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.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- 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;
- 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;
- aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- pārskata gada sākuma balance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods

01.01.2022 līdz **31.12.2022**

Darbības turpināšana

2022. gada 31.decembrī Sabiedrības īstermiņa saistības pārsniedza tās apgrozāmos līdzekļus par 156 466 eiro. Īstermiņu saistību sastāvā iekļauti nākamo periodu ieņēmumi 352 918 eiro apmērā. Sabiedrības pašu kapitāls ir pozitīvs. Karš Ukrainā krasi mainījis ģeopolitisko un ekonomisko situāciju pasaulē un Latvijā. Sabiedrības saimniecisko darbību būtiski ietekmē energoresursu cenu kāpums. Neskatoties uz radušos situāciju, Sabiedrības vadība prognozē, ka Sabiedrība varēs norēķināties ar visiem kreditoriem noteiktajos termiņos. Tāpēc Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņēmums ir piemērojams šī finanšu pārskata sagatavošanā.

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 tika veikta bilances posteņu pārklasifikācija. Pārklasifikācijai nav ietekmes uz finanšu rezultātu.

	2021.gada pārskata dati pirms posteņu pārklasifikācijas	Izmaiņas	2021.gada pārskata dati pēc posteņu pārklasifikācijas
<i>Bilance</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	111 815	6 362	105 453
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	0	-6 362	6 362
Aktīvu kopsumma	10 511 790	0	10 511 790

Salīdzinošie rādītāji par 2021. gadu klasificēti pēc 2022. gada principiem un ir salīdzināmi.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības netika atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi 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.

Saistītās puses

Par saistītiem pusēm tiek uzskaitīti 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.

Nemateriālo ieguldījumu uzskaitē

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.

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

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 nekustamos 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.

Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes sākot ar nākošā kalendārā mēneša 1.datumu, kas seko nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa ekspluatācijā nodošanas datumam un pārtrauc nolietojumu 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 ar pamatlīdzekļu uzturēšanu, tiek atzītas pārskata gada izdevumos. Pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti atbilstoši Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumā paredzētām kategorijām.

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un inženierbūves	1-5	%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	35	%
Transporta līdzekļi	20	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4-20	%

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

Pamatlīdzekļi pārskata periodā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu lizingu un aizņēmumu %. Visi nekustamie īpašumi ir reģistrēti Zemesgrāmatā uz Sabiedrības vārda.

Visiem pamatlīdzekļiem pārskata gada beigās tiek veikta inventarizācija ar pamatlīdzekļu objektu apskati dabā, tiek veikta salīdzināšana ar iegādes dokumentiem un vienlaicīgi tiek novērtēta pamatlīdzekļu turpmākā izmantošana sabiedrības saimnieciskajā darbībā. Uzskaitē esošie dati par zemēm un ēkām tiek salīdzināti ar Zemesgrāmatu ierakstiem. Novecojušie, turpmākai darbībai neizmantojamie pamatlīdzekļi tiek 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.

Attīstības izmaksas

Attīstības izmaksas ir izmaksas, kuras tieši attiecināmas uz attīstības pasākumiem vai kuras var pamatot 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. Balances 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 salīdzināšana 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.

Noma

Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus no īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atbildību gūst iznomātājs, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomas maksājumi operatīvās nomas ietvaros tiek uzskaitīti kā izmaksas visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. No operatīvās nomas līgumiem izrietošās Sabiedrības saistības tiek atspoguļotas kā ārpusbilances saistības.

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 apjoms 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 ienēmumi

Kā uzkrātie ienēmumi tiek atzītas 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 maksāšanas paredzētā attaisnojuma dokuments (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 parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Ienēumu atzīšana

Neto apgrozījums ir pamatdarbības ienēmumi 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 ienēumu sastāvā tiek iekļauti ienēmumi, kuri nav tieši saistīti ar Sabiedrības pamatdarbību, bet kuri izriet no tās un kuros iekļauj ienēumus no subsīdijām, dotācijām, ārvalstu finanšu palīdzības, iepriekšējos gados saņemto un pārskata gadā iekļauto ienēumus Eiropas struktūrfondu līdzekļu daļu, ienēumus no pamatlīdzekļu atsavināšanas, saņemto apdrošināšanas atlīdzību, valūtas kursu svārstību rezultātā gūto peļņu un citus līdzīgus ienēumus.

Pārējo procentu un tamlīdzīgu ienēumu sastāvā iekļauj ienēums no saņemtiem % ienēumiem, kuri saistīti ar sabiedrības ieguldīšanas darbību.

Ar būvdarbu līgumu saistīto ienēumu uzskaites principi

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

Būvdarbu līguma kopējos ienēumos iekļauj sākotnēji paredzēto ienēumu summu (atbilst līgumcenai) 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 līgumcenā;
- 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.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

1 Vidējais darbinieku skaits, t.sk.	31.12.2022	31.12.2021
Valdes loceklis	1	1
Pārējie darbinieki	38	37
Kopā	39	38
2 Personāla izmaksas kopā	EUR	EUR
- atlīdzība par darbu	564 350	539 845
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	131 831	126 343
Kopā	696 181	666 188
Tajā skaitā iekļautas:		
Peļņas vai zaudējuma aprēķinā	682 489	651 858
Ilgtermiņa ieguldījumu izveidē	13 692	14 330
Kopā	696 181	666 188
Tajā skaitā atlīdzība valdei:		
- atlīdzība par darbu	30 120	30 120
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	7 105	7 105
Kopā	37 225	37 225
Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
- atlīdzība par darbu	404 051	396 366
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	94 062	92 496
Kopā	498 113	488 862
Administrācijas darba samaksa	31.12.2022	31.12.2021
- atlīdzība par darbu	160 299	143 479
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	37 769	33 847
Kopā	198 068	177 326

PIELIKUMS BILANCEI

3 Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2021	55 459	55 459
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	7 900	7 900
Iegādes vērtība uz 31.12.2022	63 359	63 359
Norakstītā vērtība uz 31.12.2021	49 210	49 210
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	4 525	4 525
Norakstītā vērtība uz 31.12.2022	53 735	53 735
Bilances vērtība uz 31.12.2021	6 249	6 249
Bilances vērtība uz 31.12.2022	9 624	9 624

4 Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie īpašumi	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlī- dzekļiem (bez PVN)	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2021	17 196 147	1 785 603	94 504	-	19 076 254
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	641 367	41 756	385 663	13 395	1 082 181
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(28 709)	(61 405)	-	-	(90 114)
Pārvietošana uz citu bilances posteni	290 120	13 777	(290 502)	(13 395)	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2022	18 098 925	1 779 731	189 665	-	20 068 321
Norakstītā vērtība uz 31.12.2021	(7 613 942)	(1 477 379)	-	-	(9 091 321)
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	(553 194)	(78 133)	-	-	(631 327)
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	21 569	62 754	-	-	84 323
Norakstītā vērtība uz 31.12.2022	(8 145 567)	(1 492 758)	-	-	(9 638 325)
Bilances vērtība uz 31.12.2021	9 582 205	308 224	94 504	-	9 984 933
Bilances vērtība uz 31.12.2022	9 953 358	286 973	189 665	-	10 429 996

Sabiedrībai nav apgrūtināti pamatlīdzekļi. Saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti pilnībā nolietoti (ar EUR 0 vērtību) pamatlīdzekļi, kuru iegādes vērtība ir EUR 1 797 074.

Būvniecības pamatlīdzekļu pieaugumu veido ieguldījums pamatkapitālā EUR 721 673 apmērā, t.sk. ieguldījums mantā - EUR 577 000 apmērā un par naudas ieguldījumu izveidotie ilgtermiņa ieguldījumi EUR 144 673 apmērā. Pārskata periodā bez atlīdzības pārņemta ūdenssaimniecības infrastruktūra EUR 88 350 vērtībā.

5 Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Norēķini ar debitoriem (ilgtermiņa daļa)	2 294	6 362
Kopā	2 294	6 362

Noslēgto līgumu ar fiziskām personām par sadzīves kanalizācijas atzaru izbūvi ar atlikto maksājumu. Atmaksas termiņš - 2024.gads.

6 Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Izejvielas un materiāli	50 538	59 416
Degviela	1 067	1 110
Mazvērtīgais inventārs	155 052	148 211
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	(155 052)	(148 211)
Kopā	51 605	60 526
7 Pircēju un pasūtītāju parādi	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	134 706	105 471
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(84)	(18)
Pircēju un pasūtītāju bilances vērtība	134 622	105 453
<i>t.sk. Siguldas novada pašvaldība</i>	<i>11 840</i>	<i>11 116</i>
8 Citi debitori	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Neattiecinātās izmaksas nodokļiem	57 819	46 582
Transportlīdzekļu ekspluatācijas nodoklis	64	64
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	851	160
Citi debitori	83	2 588
Citi debitori - nozagta degviela	114	114
Citi debitori - nozagta degviela (uzkrājums šaubīgiem debitoriem)	(114)	(114)
Kopā	58 817	49 394
9 Nākamo periodu izmaksas	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Nākamo periodu izdevumi darba samaksas norēķiniem	517	-
Nākamo periodu izdevumi sociālajiem norēķiniem	122	-
Apdrošināšanas izmaksas	1 632	1 097
Informācijas izmaksas	1 285	531
Vadības sistēmu izmaksas	2 528	54
Transportlīdzekļu izmaksas (t.sk. operatīvās nomas pirmās iemaksas)	11 329	11 747
Sabiedrisko pakalpojumu komisija - valsts nodeva	2 519	2 512
Apmācību izmaksas	113	51
Sertifikācijas izmaksas	-	202
Kancelejas preču izmaksas	427	-
Elektroietaišu tehnisko parametru pārbaude	2 856	-
Kopā	23 328	16 194
10 Uzkrātie ieņēmumi	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Uzkrātie ieņēmumi par pakalpojumiem par tekošo mēnesi	51 008	33 346
Kopā	51 008	33 346

11 Nauda	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	181 285	220 391
Nauda kasē un kases aparātā	1 621	1 719
Naudas līdzekļi Valsts kasē - kredīta maksājumiem	2 095	15 135
Naudas līdzekļi Valsts kasē - projekta līdzekļi	9 983	11 660
Naudas līdzekļi citās norēķinu sistēmās	389	428
Kopā	195 373	249 333

12 **Akciju vai daļu kapitāls**

Sabiedrības 2022.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 3 963 387 sastāv no 3 963 387 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

Pamatkapitāls palielināts 2022.gada 21.septembrī, izdarot mantisko ieguldījumu EUR 225 600 apmērā, un 2022.gada 30.novembrī, izdarot mantisko ieguldījumu EUR 351 400 apmērā un naudas ieguldījumu EUR 144 673 apmērā.

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Daļu veids	Parastās	Parastās
Daļu skaits	3 963 387	3 241 714
Vienas daļas nominālvērtība	1	1
Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls	3 963 387	3 241 714
Sabiedrības apmaksātais pamatkapitāls	3 963 387	3 241 714

13 **Nesadalītā peļņa**

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	386 097	382 718
Pārskata gada nesadalītā peļņa	(78 994)	3 379
Kopā	307 103	386 097

14 **Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)**

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
	Atgriešanas datums	Procentu likme %
Aizņēmums no LR Valsts Kases	20.06.2023.	-
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.12.2025.	-
Aizņēmums no LR Valsts Kases	20.06.2028.	-
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.07.2030.	0.5
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.07.2030.	0.5
Kopā	267 257	421 535
Atmaksa pēc 5 gadiem	47 985	95 775
Atmaksa no 2 līdz 5 gadiem	219 272	325 760
Kopā	267 257	421 535

15 Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Ieņēmumu no ŪSS projekta I kārtas ilgterm.daļa (2000.-2003.)	-	9
Ieņēmumu no ŪSS Austrumlatvijas upju baseinos proj. ilgterm.daļa (2006.-2009.)	993 990	1 210 528
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā III kārtas proj. ilgterm.daļa (2010.-2013.)	2 070 544	2 126 053
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā IV kārtas proj. ilgterm.daļa (2012.-2013.)	1 292 108	1 331 220
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Morē proj. ilgterm.daļa (2012.-2013.)	210 562	217 904
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2010.)	4 203	4 813
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2012.)	1 854	1 960
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2015.)	2 988	3 062
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2016.)	27 743	28 374
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2017.)	709	727
Ieņēmumu no ŪSS projekta V kārtas infrastruktūras ilgterm.daļa (2017.-2021.)	729 553	674 947
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2019.)	148 927	152 179
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2020.)	28 450	37 756
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2021.)	111 378	113 734
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2022.)	86 599	-
Ieņēmumi no Energoefektivitātes paaugstināšanas SKS īsterm.daļa (2022.)	38 093	-
Kopā	5 747 701	5 903 266
Saņemta finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos pēc 5 gadiem	4 339 053	4 501 696
Saņemta finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos no 2 līdz 5 gadiem	1 408 648	1 401 570

Skaidrojums par pārskata periodā un iepriekšējos pārskatu periodos saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
SIDA (Zviedrijas Internacionālās Attīstības Aģentūra)	2000.-2003.	446 017	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā I kārtā	Savāktu noteikumu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
Valsts budžets	2000.-2003.	717 127	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā I kārtā	Savāktu noteikumu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds	2006.-2009.	3 270 357	Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos	Savāktu noteikumu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam, ūdens kvalitātes nodrošināšana ES prasībām, ūdenssaimniecības pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Valsts budžets	2006.-2009.	1 403 645	Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos	Savāktu noteikumu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam, ūdens kvalitātes nodrošināšana ES prasībām, ūdenssaimniecības pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds	2010.-2013.	3 062 608	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā	Notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieejamības paplašināšana, ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana, savākto notekūdeņu attīrīšanas līmenis atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds	2012.-2013.	1 664 719	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā IV kārtā	Notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieejamības paplašināšana, ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana, savākto notekūdeņu attīrīšanas līmenis atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
Eiropas Savienība, ERAF	2012.-2013.	411 790	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	-
AS Būvmeistars	2010	12 158	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersona	2012	2988	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersonas	2015	3 559	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
SIA UCTAM Baltics	2016	32 598	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersonas	2017	817	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersonas	2019	41 170	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
AS Vasuda	2019	121 210	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
SIA Rehabilitācijas centrs „Krimulda”	2020	6 040	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
SIA Tirdzniecības nams A2	2020	17 500	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersona	2020	18 508	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds	2017-2022	827 314	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā V kārtā	Notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieejamības paplašināšana, ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana, savāktu notekūdeņu attīrīšanas līmenis atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
SIA AMIC Latvia	2021	14 800	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersona	2021	73 400	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
SIA FGM	2021	29 500	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersona	2022	75 080	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
SIA BRYNNER LATVIA	2022	13 270	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Eiropas Reģionālās attīstības fonds	2022	39 543	Energoefektivitātes paaugstināšanas pasākumu īstenošana Siguldas pilsētas centralizētajā sadzīves kanalizācijas sistēmā	Primārās enerģijas patēriņa samazināšana, sekmējot energoefektivitātes paaugstināšanu un izdevumu samazināšanos par energoapgādi Siguldas pilsētas centralizētajā sadzīves kanalizācijas sistēmā.	-
Kopā		12 305 718			-

16 Citi aizņēmumi (īstermiņa)	31.12.2022	31.12.2021
Atgriešanas datums	EUR	EUR
Procentu likme %		
Aizņēmums no LR Valsts Kases	20.06.2023.	-
	5 163	7 052
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.12.2025.	-
	5 164	50 652
Aizņēmums no LR Valsts Kases	20.06.2028.	-
	5 165	14 724
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.07.2030.	0.5
	5 166	7 288
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.07.2030.	0.5
	5 167	7 484
Kopā	87 200	65 952

17 No pircējiem saņemtie avansi	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	58 706	-
Kopā	58 706	-

Saņemts avansa maksājums no Centrālās finanšu un līgumu aģentūras projekta Nr. 4.2.2.0/21/A/01029 "Energoefektivitātes paaugstināšanas pasākumu īstenošana Siguldas pilsētas centralizētajā sadzīves kanalizācijas sistēmā" īstenošanai.

18 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Latvijas piegādātāji	37 189	14 356
Kopā	37 189	14 356

19 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	27 186	20 133
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	14 397	10 558
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	7	44
Pievienotās vērtības nodoklis	21 281	15 086
Dabas resursu nodoklis	5 353	5 564
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	14	13
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-	155
Kopā	68 238	51 553

20 Pārējie kreditori	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Norēķini par darba algu	734	664
Norēķini par prasībām pret personālu	341	194
Ieturējumi no darba algas	1 258	868
Norēķini par ieturējumiem (būvniecības līgumi)	9 807	-
Pievienotās vērtības nodoklis no samaksātajiem avansiem	12	-
Debitoru pārmaksātās summas	10 322	7 499
Kopā	22 474	9 225

21 Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa)	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Ieņēmumu no ŪSS projekta I kārtas īsterm.daļa (2000.-2003.)	9	12 294
Ieņēmumu no ŪSS Austrumlatvijas upju baseinos proj. īsterm.daļa (2006.-2009.)	216 537	216 540
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā III kārtas proj. īsterm.daļa (2010.-2013.)	57 335	59 183
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā IV kārtas proj. īsterm.daļa (2012.-2013.)	39 083	39 079
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Morē proj. īsterm.daļa (2012.-2013.)	7 331	19 044
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2010.)	608	608
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2012.)	101	101
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2015.)	71	71
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2016.)	667	667
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2017.)	16	16
Ieņēmumu no ŪSS projekta V kārtas infrastruktūras īsterm.daļa (2017.-2021.)	20 849	20 194
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2019.)	3 248	3 247
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2020.)	1 649	1 648
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2021.)	2 355	2 354
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2022.)	1 609	-
Ieņēmumi no Energoefektivitātes paaugstināšanas SKS īsterm.daļa (2022.)	1 450	-
Kopā	352 918	375 046

22 Uzkrātās saistības	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem	10 679	17 071
Uzkrātās saistības kredītprocentiem	1 845	638
Uzkrātās saistības atvaļinājumu izmaksām	31 970	25 337
Kopā	44 494	43 046

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

Neto apgrozījums	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
23 Ieņēmumi no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem	17 925	130 060
Kopā	17 925	130 060
	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
24 Ieņēmumi no citiem pamatdarbības veidiem		
Ieņēmumi no regulētiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem	563 211	543 446
Ieņēmumi no regulētiem kanalizācijas pakalpojumiem	762 434	716 280
Pārējie ieņēmumi no pamatdarbības	91 372	71 245
Kopā	1 417 017	1 330 971

25 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Materiālās izmaksas	78 732	81 168
Elektroenerģijas izdevumi	284 595	162 726
Darbi un pakalpojumi no ārienes	36 747	160 167
Darba alga	392 970	384 768
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas darbiniekiem	91 451	89 764
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	4 393	(5 531)
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	4 448	3 302
Pamatlīdzekļu nolietojums	611 311	621 339
Nekustamā īpašuma nodokļa izmaksas	1 429	1 429
Dabas resursu nodokļa izmaksas	23 071	23 303
Vides stāvokļa kontroles izmaksas	6 874	5 678
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	100 664	91 283
Kopā	1 636 685	1 619 396
26 Administrācijas izmaksas	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Administrācijas personāla algas	160 299	143 479
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas administrācijai	37 769	33 847
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem administrācijai	2 240	(885)
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana un pamatlīdzekļu nolietojums	7 354	7 786
Sakaru izmaksas	3 392	4 082
Datoru uzturēšanas izmaksas	7 933	6 278
Biroja uzturēšanas izmaksas	5 722	7 191
Sabiedrības informēšanas izmaksas	1 232	509
Administrācijas ēkas elektroenerģijas izmaksas	2 625	1 727
Administrācijas ēkas apkures izmaksas	6 945	4 346
Gada pārskata un revīzijas izmaksas	2 290	2 290
Banku pakalpojumi	783	662
Citas administrācijas izmaksas	13 551	10 463
Kopā	252 135	221 775
27 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
ES līdzfinansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa	374 545	379 955
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	3 150	-
Ieņēmumi no uzkrājuma samazinājuma šaubīgajiem debitoriem	-	1 065
Saņemtās kavējumu naudas	4 501	5 531
Citi ieņēmumi	53	12
Kopā	382 249	386 563

Informācija par peļņu vai zaudējumu no ilgtermiņa objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pārējie pamatlīdzekļi	-	3 150	-	3 150	3 150
Kopā	-	3 150	-	3 150	3 150

28 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Samaksātās soda naudas, līgumsodi	67	12
Dabas resursu virslimita izmantošanas izmaksas	123	135
Bezcerīgo debitoru parādu norakstīšana	-	176
Izmaksas šaubīgo debitoru uzkrājumu veidošanai	66	18
Pamatlīdzekļu norakstīšanas izmaksas	3 318	-
Kopā	3 574	341

29 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Valsts aizdevumu procenti	3 760	2 625
Kopā	3 760	2 625

30 Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas	31	78
Kopā	31	78

31 Informācija par operatīvo nomu

Līzings devējs, līguma numurs	Līzings objekts	Termiņš	Saistību summa uz 31.12.2022, EUR	2023.gadā atmaksājamā summa, EUR
SIA "SEB līzings", T093044	TOYOTA PROACE CITY	26.01.2026	5 479	1 690
SIA "SEB līzings", T098868	TOYOTA PROACE CITY	27.01.2026	5 479	1 690
SIA "SEB līzings", T096942	TOYOTA PROACE CITY	28.01.2026	5 479	1 690
SIA "SEB līzings", T092804	TOYOTA PROACE CITY	29.01.2026	7 012	2 033
SIA "SEB līzings", T099059	TOYOTA PROACE CITY	30.01.2026	7 012	2 012
SIA "SEB līzings", T123469	PEUGEOT BOXER	27.04.2026	11 129	2 994
SIA "TRANSPONENT", T22-LK/1500	FORD Transit Courier	20.10.2027	12 338	2 538
Kopā			53 928	14 647

32 Finanšu risku vadība

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 valstī 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 kredīriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savus kredītriskus, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi.

33 Ziņas par ārpusbilances saistībām, sniegtiem galvojumiem un garantijām

Sabiedrībai nav ārpusbilances saistību, galvojumi un garantijas nav sniegtas, izņemot saņemtais galvojums no Siguldas novada pašvaldības Valsts kases aizņēmumiem.

34 Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem

Sakarā ar karu Ukrainā krasi mainījusies ģeopolitiskā un ekonomiskā situācija pasaulē. Ievērojami samazinājusies ekonomikas attīstība valstī un pasaulē, palielinājušies inflācijas pieauguma tempi. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. 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. Šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Nav notikuši citi nelabvēlīgi vai labvēlīgi notikumi, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskatu lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē.

Valdes loceklis Guntars Dambenieks

Finanšu pārskatu sagatavoja

Finanšu nodaļas vadītāja -galvenā grāmatvede Svetlana Ruoška

Vadības ziņojums

Par Sabiedrību

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „SALTAVOTS” (turpmāk - SIA "SALTAVOTS") pamatdarbības veids ir sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšana. Siguldas novada pašvaldība ir deleģējusi SIA „SALTAVOTS” sniegt ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus, kā arī notekūdeņu savākšanu, novadīšanu un attīrīšanu Siguldas novada Siguldas pilsētā, Siguldas, Mores un Allažu pagastos, izmantojot SIA „SALTAVOTS” īpašumā vai lietojumā nodotos inženierkomunikāciju tīklus. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija ir reģistrējusi SIA „SALTAVOTS” ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā ar Nr. U10112. Sabiedrība ekspluatē centralizēto ūdensapgādes sistēmu Siguldas pilsētā, kā 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 100.4 km un kanalizācijas tīkla spiedvadu un paštecē kopgarums ir 108 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, kā arī citus maksas pakalpojumus. Šo pakalpojumu komercdarbības apjoms ir nebūtisks.

Sabiedrības darbība un finansiālie rezultāti

Sabiedrība pārskata periodu ir noslēgusi ar 78 994 eiro lieliem zaudējumiem. Neto apgrozījums sasniedza 1.43 miljoni eiro, kas ir par 1.79 % mazāks kā 2021. gadā. Sakarā ar tarifa palielināšanu, ieņēmumi no centralizētajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem ir palielinājušies par 65.9 tūkstošiem eiro jeb 5.23 %. 2022.gadā par 86.2 % samazinājies sniegto būvniecības pakalpojumu apjoms.

Sniegto pakalpojumu ražošanas izmaksas pārskata periodā ir palielinājušās par 17.3 tūkstošiem EUR jeb 1.07 % salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu.

Finanšu rādītāji	Pārskata periods	Iepriekšējais pārskata gads	Pieaugums vai samazinājums
Rentabilitātes rādītājs (Neto peļņas rentabilitāte = neto peļņa/ apgrozījums) ; %	(5.57)	0.25	(5.82)
Efektivitātes rādītājs (Apgrozāmo līdzekļu aprites rādītāji = neto apgrozījums/ apgrozāmie līdzekļi)	2.75	2.59	0.16
Efektivitātes rādītājs* (Apgrozāmo līdzekļu aprites rādītāji = neto apgrozījums/ apgrozāmie līdzekļi)	2.88	2.67	0.21
Likviditātes rādītājs (Kopējās likviditātes koeficients = apgrozāmie līdzekļi/ īstermiņa saistības)	0.77	0.92	(0.15)
Likviditātes rādītājs* (Kopējās likviditātes koeficients = apgrozāmie līdzekļi/ īstermiņa saistības)	1.54	2.70	(1.16)
Nodrošinājums ar pašu līdzekļiem (Īltermiņa ieguldījumu seguma ar pašu kapitālu koeficients = pašu kapitāls/ īltermiņa ieguldījumi)	0.41	0.36	0.05
Maksātpējas rādītājs (Saistību īpatsvars bilanci = kopējās saistības/ aktīvi)	0.61	0.65	(0.04)
Maksātpējas rādītājs* (Saistību īpatsvars bilanci = kopējās saistības/ aktīvi)	0.05	0.06	(0.01)

*- aprēķinot koeficientu netiek ņemti vērā nākamo periodu izdevumi un nākamo periodu ieņēmumi

Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pasliktinājušies rentabilitātes un likviditātes rādītāji. Nodrošinājums ar pašu līdzekļiem koeficients un maksātpējas koeficients norāda uz Sabiedrības spēju laikā norēķināties par savām saistībām.

Sabiedrība pārskata gadā ir pildījusi savas saistības pret kreditoriem. Sabiedrībai nav kavētu nodokļu un aizņēmumu maksājumu.

Pārskata periodā sabiedrības finanšu un nefinanšu mērķu īstenošana tika realizēta, pamatojoties uz Vidēja termiņa darbības stratēģijā par periodu no 2018. līdz 2022. gadam plānoto, un rezultāti tiek apkopoti un publicēti vienu reizi gadā.

Valsts vai pašvaldības budžeta finansējums

Pārskata periodā saņemts pašvaldības budžeta finansējums:

Iemaksas veids	Valūta	Siguldas novada pašvaldība
Pamatkapitāla palielināšana (mantiskais ieguldījums)	EUR	577 000
Pamatkapitāla palielināšana (naudas ieguldījums)	EUR	144 673
Dotācija lietuvu ūdens kanalizācijas sistēmu uzturēšanai	EUR	34 826
Dotācija decentralizētās kanalizācijas sistēmas reģistra uzskaitē	EUR	9 390
Kopā	EUR	765 889

Projekti

Projekta "Energoefektivitātes paaugstināšanas pasākumu īstenošana Siguldas pilsētas centralizētajā sadzīves kanalizācijas sistēmā", Nr. 4.2.2.0/21/A/01029, kuru līdzfinansē Eiropas Reģionālās attīstības fonds, īstenošanas ietvaros 2022.gadā tika veikta Saules paneļu elektrostacijas būvniecība. 2022. gada 30. decembrī bija saņemta AS „Sadales tīkls” atļauja elektrostacijas pieslēgšanai AS „Sadales tīkls” sistēmai. 2023. gada 4. janvārī Siguldas novada būvvalde saules paneļu elektrostaciju ir pieņēmusi ekspluatācijā. Projekta mērķis ir samazināt primārās enerģijas patēriņu, sekmējot energoefektivitātes paaugstināšanu un izdevumu samazināšanos par energoapgādi Siguldas pilsētas centralizētajā sadzīves kanalizācijas sistēmā.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Saskaņā ar Siguldas novada pašvaldības domes 2022. gada 15. septembrī pieņemto lēmumu "Par konceptuālu atbalstu Siguldas novada pašvaldībai piederošu kapitālsabiedrību reorganizācijai un kapitālsabiedrību nākotnes modelim" (Prot. Nr. 17, 24. §) par Siguldas novada pašvaldībai piederošu kapitālsabiedrību reorganizāciju, kuras rezultātā Sabiedrībai ar ierobežotu atbildību "SALTAVOTS" kā vadošajai ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzējai Siguldas novada pašvaldības administratīvajā teritorijā tiks pievienotas pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību "NORMA K", Krimuldas novada pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Entalpija-2" un pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību "VANGAŽU AVOTS" daļas, kas attiecas uz ūdenssaimniecības (ūdensapgāde un kanalizācija) pakalpojumu sniegšanu.

Sabiedrība arī turpmāk plāno veikt saimniecisko darbību. Sakarā ar energoresursu un materiālu cenu sadārdzinājumu 2023. gadā tiek meklētas izmaksu optimizācijas iespējas.

Tiek izskatīts jautājums par struktūrvienību Lakstīgalas ielā 9B un Vildogas ceļā 5 pieslēgšanu centralizētajai siltumapgādei. Noslēgti līgumi par projektu izstrādi.

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

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.

Sakarā ar karu Ukrainā krasi mainījusies ģeopolitiskā un ekonomiskā situācija pasaulē. Ievērojami samazinājusies ekonomikas attīstība valstī un pasaulē, palielinājušies inflācijas pieauguma tempi. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. 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.

Valdes ieteiktā peļņas sadale vai zaudējumu segšana

Sabiedrība 2022.gadu noslēgusi ar EUR 78 994 lieliem zaudējumiem. Sabiedrības valde iesaka zaudējumus segt ar iepriekšējo gadu peļņu.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "SALTAVOTS" valdes rīcībā esošo informāciju, finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas "Grāmatvedības likumu", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un citu spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un zaudējumiem un finanšu pārskata vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis Guntars Dambenieks

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "SALTAVOTS" valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas "Grāmatvedības likumu", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un citu spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis Guntars Dambenieks