

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„KOLKAS ŪDENS”
VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NR.40003579893
2019.GADA PĀRSKATS

SATURS

Saturs	2
Informācija par uzņēmumu	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējuma aprēķins	7
Bilance	8
Gada pārskata pielikumi	10

INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU

Uzņēmuma nosaukums:	SIA „Kolkas ūdens”
Uzņēmuma juridiskā forma:	sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr. UR, datums:	40003579893; 28.01.2002. Ventspilī
Reģistrācijas Nr. Komercreģistrā, datums:	40003579893; 05.02.2004. Ventspilī
Nodokļu maksātāja reģ.Nr.:	LV 40003579893
Uzņēmuma darbības veida apraksts:	NACE kods 3600 - ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde; NACE kods 3700 – notekūdeņu savākšana un attīrīšana
Uzņēmuma juridiskā adrese:	„Brigas”, Kolkas pagasts, Dundagas novads
Izpildinstitūcijas darbības vieta:	„Brigas”, Kolkas pagasts, Dundagas novads
Pārskata periods:	01.01.2019.-31.12.2019.
Dalībnieks:	Dundagas novada pašvaldība 100%
Valdes loceklis:	Ivo Bordjugs
Ārpakalpojumu grāmatvede:	grāmatvedības firma I.Legzdiņas IU „Aplis” reģistrācijas numurs 41202009557
Revīzija:	SIA „Auditorfirma Alianse”, zvērīnātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.24 Atbildīgā zvērīnātā revidente Austrā Koklīte – sertifikāts Nr.78

VADĪBAS ZIŅOJUMS

2020.gada 08. aprīlis

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA „Kolkas ūdens” ir dibināts 28.janvārī 2002. gadā un ir Dundagas novada domes kapitālsabiedrība.

Sabiedrības darbība ir ūdens ieguve, ūdens attīrīšana un sadale, notekūdeņu savākšana un attīrīšana. SIA “Kolkas ūdens” galvenie pakalpojuma saņēmēji ir Kolkas pagasta iedzīvotāji un Kolkas pagastā ražojošais uzņēmums SIA „Līcis 93”.

Sabiedrībai uz 2019.gada 31.decembri ir divas struktūrvienības:

- 1) „Attīrīšanas iekārtas” – adrese: „Avotiņi”, Kolkas pagasts, Dundagas novads;
- 2) „Birojs” – adrese: „Pastnieki”, Kolkas pagasts, Dundagas novads.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2019. gadā Sabiedrība strādājusi ar neto apgrozījumu 125 984 EUR (2018. gadā 121 773 EUR),

- par ūdens piegādi EUR 40 049,
- par notekūdeņu pieņemšanu EUR 74 191,
- asenizācijas pakalpojumiem EUR 11 266,
- Pārējie ieņēmumi EUR 478.

Sabiedrība 2019.gadu noslēdz ar peļņu - 56 631 EUR (2018.gadā peļņa - 15 557 EUR), kas ir par 72.6 % vairāk, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu.

Galvenie izmaksu veidojošie posteņi

- ražošanas izmaksām – remontu izmaksas, materiālu izmaksas 25%, elektroenerģijas izmaksas sastāda 30 %, personāla izmaksas 15% no visām ražošanas izmaksām, ilgtermiņa ieguldījumu amortizācija sastāda 30 % no ražošanas izmaksām.
- Administrācijas izmaksas sastāda 36 608 EUR lielus izdevumus.

Finansiālo rezultātu rādītāji:

Likviditāte (maksāspēja, t.i., spēja laikus un pilnīgi dzēst savas īstermiņa saistības):

Likviditātes	<i>kopējais</i>	$\frac{52\,087}{14\,630}$	—	3.56
koeficients			—	

Likviditātes		$\frac{51\,692}{14\,630}$	—	3.53
starpseguma koeficients			—	

Absolūtās	<i>likviditātes</i>	$\frac{38\,751}{14\,630}$	—	2.65
koeficients			—	

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Bruto peļņas rādītājs (%)		$\frac{-8\,693}{125\,984}$	—	-0.07
---------------------------	--	----------------------------	---	-------

Peļņa pirms procentu maksājumiem rādītājs (%)	$\frac{56\,631}{125\,984}$	—	0.45
Ar nodokli apliekamās peļņas rādītājs (%)	$\frac{56\,631}{125\,984}$	—	0.45
Neto peļņas rādītājs (%)	$\frac{56\,631}{125\,984}$	—	0.45

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu	$\frac{518\,063}{480\,606}$	—	1.08
--	-----------------------------	---	------

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām	$\frac{518\,063}{480\,606}$	—	1.08
--	-----------------------------	---	------

Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām	$\frac{14\,630}{52\,087}$	—	0.28
--	---------------------------	---	------

Neto apgrozāmais kapitāls (EUR) $52\,087 - 14\,630 = 37\,457$

Turpmākā sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes

Sabiedrības galvenie mērķi nākamajiem gadiem, uzlabot un nodrošināt Kolkas ciema iedzīvotājiem dzeramā ūdens kvalitāti, turpināt sakārtot kanalizācijas trases. Veikt izpēti jaunu ūdensapgādes urbumu ierīkošanai, kā arī rekonstruēt esošās ūdensapgādes trases un izbūvēt jaunas.

Nākamo periodu ieņēmumi

Sabiedrības gada pārskata finansiālo stāvokli būtiski ietekmējuši nākamo periodu ieņēmumi, kas nākamajos gados samazinās peļņu (izmaksās ietvers pamatlīdzekļu nolietojumu, par kuriem saņemtas dotācijas).

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

Sabiedrība neveic pētniecības darbus savā attīstībā.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums

Sabiedrības 2019.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 365 952 sastāv no 365 952 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāles vai pārstāvniecības ārvalstīs.

Finanšu instrumentu izmantošana un ar to saistītie riski

Viens no galvenajiem riskiem Sabiedrībā ir finanšu risks, kas saistīts ar spēju nomaksāt saistības noteiktā laikā un apmērā. Sabiedrībā ir liels finanšu risks, kas saistīts ar lielākā uzņēmuma debitora spēju savlaicīgi veikt maksājumus.

Lai efektīvi pārvaldītu finanšu riskus, regulāri tiks:

- Analizēti seguma rādītāji;
- Analizēti maksātspējas rādītāji;
- Kontrolēta naudas plūsma;
- Plānots un kontrolēts sabiedrības maksātspējas stāvoklis.

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

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

Pēc finanšu gada beigām, 2020.gada martā, Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrība nesaskata grūtības vai apgrozījuma samazinājumu, jo mūsu pakalpojumi ir nepieciešami jebkurā situācijā. Ja apstāsies mūsu lielāko klientu darbība, situāciju vērtēsim kopā ar uzņēmuma īpašnieku Dundagas novada domi. Taču šobrīd arī mūsu klientiem finansiālā darbība ir aktīva un nav paredzama dīkstāve. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar sekojošu kompensējošo pasākumu palīdzību – netiks paceltas cenas pakalpojumiem, iedzīvotāji varēs slēgt līgumus par samaksas termiņu pagarinājumiem. 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.

Mēs esam rūpīgi izvērtējuši visu mums pieejamo informāciju, tai skaitā koronavīrusa izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes ieteiktā peļņas sadale vai zaudējumu segšana

Sabiedrības pārskata perioda peļņa tiks novirzīta uzņēmuma attīstībai.

Valdes loceklis

Ivo Bordjugs

2020.gada 08. aprīlis

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMA APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2019	2018
Neto apgrozījums	1	125 984	121 773
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	134 677	163 606
Bruto peļņa vai zaudējumi		-8 693	-41 833
Administrācijas izmaksas	3	36 608	40 382
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	101 956	98 017
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	5	24	245
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		56 631	15 557
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		56 631	15 557
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		56 631	15 557

Pielikums no 10.-20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis

Ivo Bordjugs

Ārpakalpojumu grāmatvede

Inese Legzdiņa

2020.gada 08. aprīlis

BILANCE

	piezīmes numurs	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi:			
Nekustamie īpašumi		7 830	12 075
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		450 343	433 739
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		22 433	28 536
Pamatlīdzekļi kopā:		480 606	474 350
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	6	480 606	474 350
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	395	541
Krājumi kopā:		395	541
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	12 567	9 369
Citi debitori	9	-	916
Nākamo periodu izmaksas	10	374	-
Debitori kopā:		12 941	10 285
Nauda	11	38 751	26 358
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		52 087	37 184
AKTĪVS		532 693	511 534

Pielikums no 10.-20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Ivo Bordjugs

Ārpakalpojumu grāmatvede

Inese Legzdiņa

2020.gada 08. aprīlis

BILANCE

<u>PASĪVS</u>	piezīmes numurs	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Pašu kapitāls:			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12	365 952	326 651
Rezerves:		161	161
sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		161	161
Nesadalītā peļņa:	13	151 950	95 319
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		95 319	79 762
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		56 631	15 557
Pašu kapitāls kopā:	13	518 063	422 131
Īstermiņa kreditori:			
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	14	1 628	2 044
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15	4 152	2 029
Pārējie kreditori	16	2 415	2 314
Nākamo periodu ieņēmumi	17	-	75 467
Uzkrātās saistības	18	6 435	7 549
Īstermiņa kreditori kopā:		14 630	89 403
Kreditori kopā:		14 630	89 403
PASĪVS		532 693	511 534

Pielikums no10.-20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Ivo Bordjugs

Ārpakalpojumu grāmatvede

Inese Legzdiņa

2020.gada 08. aprīlis

GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

Vispārīgie principi

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 eiro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas. Posteņu saturs un būtība no nosaukuma nomainās nemainās.

Finanšu pārskata posteņi ir novērtēti atbilstoši šādiem principiem:

- 1) pieņemot, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantojot tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa vai zaudējumi;
 - b) 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;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 5) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 6) pārskata gada sākuma bilance saskan ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- 7) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu;
- 8) uzņēmuma saimnieciskie darījumi iegrāmatoti un atspoguļoti gada pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsomma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti to rašanās brīdī. Sabiedrības gada pārskatā par 2019.gadu pārējo ieņēmumu būtiskākā daļa sastāv no ERAF līdzfinansējuma 75 467 EUR un mātes uzņēmuma Dundagas novada domes dotācijas 24 169 EUR.

Izmaksu atzīšana

Izmaksas uzrādītas neto apgrozījuma sasniegšanai izlietotās izmaksas – pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā un ar preču iegādi saistītās izmaksas.

Darījumi ar saistītajām personām

Saistītās personas ir Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi (Sabiedrības augstākās vadības amatpersonas) un uzņēmumi, kuri kontrolē Sabiedrību un kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, un iepriekš minēto privātpersonu tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tām.

Par saistītām personām tiek uzskatīti arī uzņēmumi, kuros Sabiedrībai ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība nepārsniedz 300 EUR. Iegādātie aktīvi zem 300 EUR tiek uzskatīti kā mazvērtīgais inventārs. Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

	(% gadā)
Ēkas un būves	5
Tehnoloģiskās iekārtas	10
Biroja iekārtas, sakaru līdzekļi, datorprogramma	35
Pārējās iekārtas, aprīkojums un transporta līdzekļi	20

Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli iespējams izmantot paredzētajam mērķim. Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojumu aprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieto dažas pamatlīdzekļu daļas, tas atsevišķi nolieto arī atlikušās šī pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai.

Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielāka no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

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

Krājumi

Krājumu uzskaitē lietota periodiskā inventarizācijas metode. Izejvielu, materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Krājumi uzskaitīti ņemot vērā zemākās vērtības principu. Novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtības samazinājums ir norakstīts pārskata perioda izmaksas.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā. Šaubīgo debitoru parādu apjomu nosaka katra debitora parāda termiņ analīzi un izmantojot citu atbilstošu informāciju par parāda atgūstamību. Identificētie bezcerīgie debitoru parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos, vai, ja tiem iepriekš bija veidots uzkrājums, tad samazinot uzkrājumus. Taksācijas periodā uzkrājums bezcerīgiem debitoru parādiem nav izveidots.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Gada pārskatā un grāmatvedībā par naudas vienību un vērtības mēru ir lietota Latvijas Republikas naudas vienība – EUR. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti EUR pēc Eiropas centrālās bankas oficiāli noteiktās valūtas.

Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtās, tiek pārrēķināti eiro pēc Eiropas centrālās bankas oficiāli noteiktās valūtas. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Nauda un tās ekvivalenti

Nauda un tās ekvivalenti sastāv no tekošo bankas konta un kases operāciju konta atlikumiem.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem 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).

Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu:

-kavēta parāda apmaksā, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai debitors apšaubā Sabiedrības tiesības piedzīt šo parādu;

-parādnieka sliktais finansiālais stāvoklis un negatīvie darbības rezultāti vai citi apstākļi, kas liecina par parādnieka nespēju apmaksāt pilnu parāda summu (zināms, ka pret debitoru ierosināts tiesas process par tā atzīšanu par bankrotējušu) u.tml.

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.

Kreditoru uzskaitē

Ilgtermiņa kreditoru parādu posteņos ietvertas tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc pārskata gada beigām un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru posteņos.

Īstermiņa kreditoru posteņos ietvertas summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

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

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmuma ienākuma nodokļa izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

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 (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

(1) Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem Latvijā

Aprgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa, atskaitot atlaides.

Rādītāja nosaukums	2019	2018
Darbības veidi Latvijā	EUR	EUR
Ūdens piegāde	40 049	39 511
Notekūdeņu pieņemšanu	74 191	70 715
Asenizācijas pakalpojumi	11 266	10 899
Santehnikas materiālu realizācija	478	648
	125 984	121 773

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

Postenī uzrādītas neto apgrozījuma sasniegšanai izlietotās izmaksas – preču un pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā un ar preču un pakalpojumu iegādi saistītās izmaksas.

Rādītāja nosaukums	2019	2018
	EUR	EUR
Materiālu izmaksas	20 244	23 786
Pārējās ārējās izmaksas	10 912	28 524
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un norakstījumi	26 345	34 978
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un norakstījumi ERAF	14 013	14 013
Personāla izmaksas - algas	16 002	16 002
Personāla izmaksas - sociālais nodoklis darba devēja	3 855	3 855
Elektroenerģija	40 744	39 663
Dabas resursu nodoklis	1 880	1 941
Apdrošināšana	664	826
Uzņēmējdarbības riska nodeva	18	18
	134 677	163 606

(3) Administrācijas izmaksas

Rādītāja nosaukums	2019	2018
	EUR	EUR
Biroja izmaksas	3 940	3 476
Juridiskie pakalpojumi	1 518	5 191
Personāla izmaksas - algas	22 729	22 905
Personāla izmaksas - sociālais nodoklis darba devēja	5 475	5 518
Pārējās administratīvās izmaksas	2 946	3 292
	36 608	40 382

(4) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

Rādītāja nosaukums	2019	2018
	EUR	EUR
ERAF līdzfinansējums	75 467	75 467
Dundagas novada domes dotācija	24 169	22 375
Izmaksas no krājumu neizm.atvaļinājumiem izmaiņām	133	128
Šaubīgo debitoru korekcijas	2 187	47
	101 956	98 017

(5) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Rādītāja nosaukums	2019	2018
	EUR	EUR
Samaksātas soda naudas	24	245
	24	245

SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM**AKTĪVI****(6) Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats**

	Nekustamie īpašumi*	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2018.	172 546	588 928	75 901	837 375
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	3 300	42 404	910	46 614
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-	2 982	2 982
Iegādes vērtība uz 31.12.2019.	175 846	631 332	73 829	881 007
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2018.	160 471	155 189	47 365	363 025
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	7 545	25 800	7 013	40 358
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-	2 982	2 982
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2019.	168 016	180 989	51 396	400 401
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	12 075	433 739	28 536	474 350

Bilances vērtība uz 31.12.2019.	7 830	450 343	22 433	480 606
--	--------------	----------------	---------------	----------------

KRĀJUMI

(7) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Materiāli, inventārs	395	541
	395	541

DEBITORI

(8) Pircēju un pasūtītāju parādi

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Pircēju parādi	22 123	21 112
t.sk. iedzīvotāju parādi	10 146	12 470
Šaubīgo debitoru parādi	-9 556	-11 743
	12 567	9 369

(9) Citi debitori

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
PVN pārākums	-	619
	-	619

(10) Nākamo periodu izmaksas

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Īpašuma apdrošināšana	374	-
	374	-

(11) Nauda

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi kasē	4	1
Naudas līdzekļi bankā	38 747	26 357
	38 751	26 358

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
Naudas līdzekļu sadalījums pa valūtām		
	EUR	EUR
Kopā	38 751	26 358
EUR	38 751	26 358

SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM. PASĪVI.

(12) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls veidojies no viena dalībnieka - Dundagas novada pašvaldība - ieguldījumiem. 2019.gada 27. jūnijā pamatkapitāls palielināts par EUR 3 300 kā mantiskais ieguldījums un 2019.gada 17. jūlijā sabiedrības pamatkapitāls palielināts par EUR 36 001 un ir EUR 365 952. Vienas daļas vērtība 1 EUR, daļu skaits 365 952.

(13) Nesadalītā peļņa

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	95 319	79 762
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	56 631	15 557
	151 950	95 319

ĪSTERMIŅA KREDITORI

(14) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Parādi piegādātājiem	1 628	2 044
	1 628	2 044

(15) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Norēķini par pievienotās vērtības nodokli	1 963	-
Norēķini par valsts soc.obligāto sociālo apdrošināšanu	1 129	1 068
Norēķini par iedzīvotāju ienākuma nodokli	449	393
Norēķini par dabas resursu nodokli	524	423
Norēķini par vieglo transportlīdzekļu nodokli	87	145
	4 152	2 029

(16) Pārējie kreditori

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Norēķini par darba samaksu	2 415	2 314
	2 415	2 314

(17) Nākamo periodu ieņēmumi

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Norēķini par CFLA finansējumu	-	75 467
	-	75 467

(18) Uzkrātās saistības

Rādītāja nosaukums	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	2 316	2 449
Pārējās uzkrātās saistības	4 119	5 100
	6 435	7 549

(19) 2019.GADĀ APRĒĶINĀTIE UN SAMAKSĀTIE NODOKĻI

Nodokļa veids	Saistības uz	Pārmaksa uz	Aprēķināts par	Samaksats	Samaksātas soda naudas	Saistības uz	Pārmaksa uz
	31.12.2018	31.12.2018	2019.gadu	2019.gadā		31.12.2019.	31.12.2019.
Pievienotās vērtības nodoklis	0	-916	11 331	8 473	21	1 963	-
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	1 068	-	13 591	13 530	-	1 129	-
Dabas resursu nodoklis	423	-	1 880	1 781	2	524	-
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	393	-	5 378	5 322		449	-
Uzņēmējdarbības riska nodeva	0	-	18	18	-	0	-

Vieglā autotransporta ekspluatācijas nodoklis	145	-	348	406	-	87	-
Kopā	2 029	-916	32 546	29 530	23	4 152	0

Nodokļu pārmaxsa uzrādīta posteņi citi debitori.

(20) Nodarbināto personu vidējais skaits uzņēmumā

	2019	2018
Vidējais nodarbināto personu skaits pārskata gadā	<u>4</u>	<u>4</u>

(21) Personāla izmaksas

Atlīdzība par darba algu kopā:

Rādītāja nosaukums	2019	2018
	EUR	EUR
Atlīdzība par administrācijas darbu	22 795	22 905
t.sk.valdes loceklim	(12 817)	(12 985)
Atlīdzība par strādnieku darbu	16 002	16 002
	<u>38 797</u>	<u>38 907</u>

Valdes loceklis saņem tikai darba algu.

Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas kopā:

Rādītāja nosaukums	2019	2018
	EUR	EUR
VSAOIE administrācija	5 475	5 518
t.sk.valdes loceklim	(3 088)	(3 128)
VSAOIE strādniekiem	3 855	3 855
	<u>9 330</u>	<u>9 373</u>

(22) Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

Nr. p.k.	Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
			EUR			EUR
1,	Dundagas novada dome	2016	22 422	Dotācija	* Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0

2,	Dundagas novada dome	2017	22 375	Dotācija	* Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0
3,	Eiropas Reģionālās attīstības fonds	2016	75 467	Infrastrukturā attīstībai	** Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0
4,	Eiropas Reģionālās attīstības fonds	2017	75 467	Infrastrukturā attīstībai	** Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0
5,	Eiropas Reģionālās attīstības fonds	2018	75 467	Infrastrukturā attīstībai	** Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0
6,	Eiropas Reģionālās attīstības fonds	2019	75 467	Infrastrukturā attīstībai	** Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0

Papildus sniegtā informācija

* Dotācija paredzēta, lai nodrošinātu ūdens apgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanu Kolkas iedzīvotājiem Dundagas novada domes apstiprinātajos tarifa ietvaros.

** Eiropas Savienības Eiropas Sociālā fonda finansējums no 14.10.2013. ar līdzfinansējumu 85%, pašfinansējums 15% no projekta kopējām izmaksām. Projekts „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Dundagas novada Kolkas pagasta Kolkas ciemā”, projekta iesniegumā paredzētajiem mērķiem - ūdensnoteku attīrīšanas bioiekārta, kanalizācijas un notekūdeņu pieņemšanas stacijas, pārvietojamais dīzeļģenerators. Uzraudzība un kontrole līdz 31.12.2019.

(23) Darījumi ar radniecīgām sabiedrībām saistītajām personām

Saistītās personas ir Sabiedrības meitas un asociētās sabiedrības, kā arī tās dalībnieki, kuri var kontrolēt Sabiedrību vai kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, Sabiedrības vai tā mātes sabiedrības augstākās vadības amatpersonas un jebkuras no iepriekšminētajām privātpersonām tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tiem.

Saistītā persona	Darījumu Apraksts	2019 EUR	2018 EUR
Dundagas novada pašvaldība	Komunālie pakalpojumi	3 519	3 406
	Dotācija	24 169	22 375
	Ieguldījums Pamatkapitālā	39 301	23 210
Kopā		66 989	48 991

(24) Sabiedrības darbības turpināšana

Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 56 631 EUR apmērā. Uzņēmuma vadība ir pārliecināta, ka uzņēmums ir dzīvotspējīgs. Sastādot gada pārskatu, ir pieņemts, ka Sabiedrība darbību turpinās arī turpmāk. Pārskata gada peļņa 56 631 EUR tiks ieguldīta uzņēmuma tālākai attīstībai.

(25) Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskatos.

(26) Sabiedrības akciju vai daļu kopums

Sabiedrības 2019.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 365 952 sastāv no 365 952 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

(27) Informācija par padomes, valdes un vadības locekļu atlīdzību

Pārskata periodā valdes locekļiem par darbu valdē papildus atlīdzība netika aprēķināta, kā arī nav izsniegti aizdevumi.

(28) Uzņēmums nav slēdzis nekādus svarīgus īres vai nomas līgumus.

Mēs esam rūpīgi izvērtējuši visu mums pieejamo informāciju, tai skaitā COVID 19 vīrusa izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību un vadība ir pārliecināta, ka uzņēmums sekmīgi darbosies tālāk.

Sabiedrības 2019.gada pārskatu sagatavoja un parakstīja ārpakalpojumu grāmatvede I.Legzdiņa un valdes loceklis I.Bordjugs 2020.gada 08. aprīlī

Valdes loceklis

Ivo Bordjugs

Ārpakalpojumu grāmatvede

Inese Legzdiņa

2020.gada 08. aprīlis