

SIA “ORNAMENTS”
(Vienotais reģistrācijas Nr. 41503003743)

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2017. līdz 31.12.2017.
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Ilūkstē, 2018

SATURS

Vadības ziņojums.....	3
Ziņas par sabiedrību.....	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins, par periodu kas noslēdzās 31.12.2017.....	6
Bilance uz 31.12.2017.....	7
Finanšu pārskata pielikums.....	9
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	9
II. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem.....	13
III. Skaidrojums par bilances posteņiem.....	15
IV. Cita informācija.....	22
Revidentu ziņojums.....	25

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA "ORNAMENTS" ir Ilūkstes novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kuras pamatnodarbošanās ir komunālo pakalpojumu sniegšana iedzīvotājiem (ūdensapgāde un kanalizācija, siltumapgāde, daudzdzīvokļu māju pārvaldīšana).

Vienlaicīgi sabiedrība nodarbojas ar Ilūkstes novada skolēnu pārvadāšanu, novada ceļu uzturēšanu un remontdarbiem.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

2017.gadā tika nostiprināta sabiedrības materiāli tehniskā bāze. Tika iegādāti: autogreideris YTOPY 165C-2, divi pasažieru autobusi Mercedes Benz Sprinter 516, traktors Belarus 952.2 ar sniega lāpstu. Sadarbībā ar AS Swedbank ieviesta elektroniski sagatavotu rēķinu apmaiņas sistēma iedzīvotāju un organizāciju norēķiniem par pakalpojumiem.

Finansiālo rezultātu rādītāji

Pārskata periodā sabiedrībai ir palielinājies neto apgrozījums par 13.39 % salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu.

Rādītājs	2017. (EUR)	2016. (EUR)
Neto ieņēmumi	931706	794193
Peļņa vai zaudējumi	3303	(37814)

Saistību īpatsvars ir 75.9 % no bilances kopsummas, no tām īstermiņa saistības ir 9.4 %. Sabiedrībai atskaites perioda beigās debitoru parāds ir 7,5 % no bilances kopsummas, tas salīdzinājumā ar 2016. gadu ir palielinājies.

2017. gadā valsts budžetā SIA "ORNAMENTS" tika pārskaitījis nodokļus 231982 EUR apmērā (t.sk. EUR 103406 sociālās apdrošināšanas iemaksas un 48030 EUR iedzīvotāju ienākuma nodokli, 74273 EUR pievienotās vērtības nodokli, 6273 EUR pārējos nodokļus).

Rādītājs	2017. gads	2016. gads
Sabiedrības kopējais likviditātes koeficients (apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistības)	1.0	1.0
Absolūtais likviditātes koeficients (naudas līdzekļi + vērtspapīri / īstermiņa saistības) Ir pietiekoša maksāspējas garantija	0.1	0.1
Likviditātes starpseguma koeficients (naudas līdzekļi + debitoru parādi / īstermiņa saistības) Šī rādītāja kritiskā robeža ir < 1.0	1.0	1.0

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem

Laika posmā no pārskata perioda pēdējās dienas, līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanai nav bijuši nekādi notikumi, kas būtiski ietekmētu šajos finanšu pārskatos atspoguļoto informāciju un kuru rezultātā būtu jāveic korekcijas, vai kuri būtu jāpaskaidro.

Mums nav informācijas par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, kas varētu ietekmēt vai mainīt šajos finanšu pārskatos atklāto informāciju.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

2018. gadā un turpmākajos darbības gados plānots turpināt sabiedrības materiāli tehniskās bāzes nostiprināšanu, pakāpeniski sakārtot organizatorisko struktūru, uzlabot sniegto pakalpojumu kvalitāti.

Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskatu sagatavo, pieņemot, ka uzņēmums turpinās savu darbību.

Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu, kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "ORNAMENTS" dibinātājs un vienīgais īpašnieks – Ilūkstes novada pašvaldība. Sabiedrībai ar ierobežotu atbildību „ORNAMENTS” Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 30.06.2017. ar lēmumu Nr.13-10/902367 parakstītais un apmaksātais pamatkapitāls: 1234152 EUR. Lēmums stājas spēkā 2017. gada 30. jūnijā.

Valdes loceklis _____
2018. gada 6. martā



Jurijs Altāns

Ziņas par sabiedrību

<i>Sabiedrības nosaukums</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “ORNAMENTS”
<i>Sabiedrības juridiskais statuss</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģ. Nr., vieta un datums</i>	Nr. 41503003743, Daugavpils, 1992. gada 19. martā
<i>Nodokļa maksātāja numurs</i>	Nr. LV 41503003743 1996. gada 20. septembrī
<i>Juridiskā adrese</i>	Jelgavas iela 21, Ilūkste, Ilūkstes novads, LR
<i>Pasta adrese</i>	Jelgavas iela 21, Ilūkste, Ilūkstes novads, LR, LV-5447
<i>Pamatdarbības veids NACE kods</i>	35.30 Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana, 36.00 Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde, 37.00 Notekūdeņu savākšana un attīrīšana, 49.39 Citur neklasificēts pasažieru sauszemes transports, 68.3 Darbības ar nekustamo īpašumu uz līguma pamata vai par atlīdzību.
<i>Sabiedrības valde</i>	Valdes loceklis Jurijs Altāns
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	Lidija Krievāne galvenā grāmatvede
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2017. – 31.12.2017.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR
<i>Zvērināts revidents</i>	AUDITORFIRMA PADOMS, Sabiedrība ar ierobežotu atbildību, LZRA Komercesabiedrības licence Nr.68, Zvērināta revidente Vaira Šķibeļe (LZRA sertifikāts Nr.24)

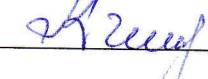
Peļņas vai zaudējumu aprēķins, par periodu, kas noslēdzās 31.12.2017

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piez. Nr.	2017. gads	2016. gads
1	Neto apgrozījums	1	931706	794193
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		931706	794193
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(906587)	(768459)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		25119	25734
4	Administrācijas izmaksas	3	(107712)	(102602)
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	86587	84515
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(24348)	(20751)
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	6	50452	3380
	a) no radniecīgajām sabiedrībām,		16107	1343
	b) no citām personām.		34345	2037
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	7	(26795)	(28090)
	b) citām personām.		(26795)	(28090)
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		3303	(37814)
10	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas.		3303	(37814)
11	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.		3303	(37814)

Pielikums no 9. līdz 24. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____  Jurijs Altāns

Galvenā grāmatvede _____  Lidija Krievāne
 2018. gada 6. martā

Balance uz 31.12.2017

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2017	31.12.2016
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi.		7126	6621
Nemateriālie ieguldījumi kopā	8	7126	6621
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Nekustamie īpašumi:		2611730	2675016
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		2611730	2675016
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		517530	577700
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.		162034	54989
Pamatlīdzekļi kopā	9	3291294	3307705
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	10	115635	104752
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		115635	104752
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		3414055	3419078
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	11	8465	6156
Avansa maksājumi par krājumiem	12	141	-
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	13	2815	3569
Krājumi kopā		11421	9725
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi.	14	227818	216409
Radniecīgo sabiedrību parādi.	15	21320	25401
Citi debitori	16	21124	13511
Nākamo periodu izmaksas.	17	6989	6436
Debitori kopā		277251	261757
IV. Nauda	18	13275	2813
Apgrozāmie līdzekļi kopā		301947	274295
Aktīvu kopsumma		3716002	3693373

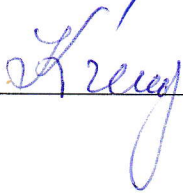
Pielikums no 9. līdz 24. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Balance uz 31.12.2017

Pasīvs	Piezīmes numurs	2017	2016
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	20	1234152	1179152
Rezerves:			
f) pārējās rezerves.			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	21	(344428)	(306614)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	22	3303	(37814)
Pašu kapitāls kopā	19	893027	834724
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm.	23	642187	636481
Citi aizņēmumi	24	398	2736
Nākamo periodu ieņēmumi	25	1830738	1895215
Ilgtermiņa kreditori kopā		2473323	2534432
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	26	84087	62234
Citi aizņēmumi	27	2337	2251
No pircējiem saņemtie avansi	28	43711	36597
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	29	74416	79827
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	30	323	445
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	31	26068	23555
Pārējie kreditori	32	17841	18494
Nākamo periodu ieņēmumi	33	64477	65289
Uzkrātās saistības	34	36392	35525
Īstermiņa kreditori kopā		349652	324217
Kreditori kopā		2822975	2858649
Pasīvu kopsumma		3716002	3693373

Pielikums no 9. līdz 24. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____  Jurijs Altāns

Galvenā grāmatvede _____  Lidija Krievāne
2018. gada 6. martā

Finanšu pārskata pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Finanšu pārskata sagatavošanas pamats

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, 22.12.2015. Ministru Kabineta noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos, gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- 4) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- 5) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 6) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu;
- 8) pārskata gada sākumā bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- 9) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2017. gada 1. janvāra līdz 2017. gada 31. decembrim

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un pašreizējo bankas kontu atlikumiem.

Grāmatvedībā izmantojamais ārvalstu valūtas kurss ir:

- Eiropas Centrālās bankas (ECB) publicētais euro atsauces kurss;
- tām ārvalstu valūtām, kurām ECB npublicē euro atsauces kursu – pasaules finanšu tirgus atzīta finanšu informācijas sniedzēja periodiskajā izdevumā vai tā interneta resursā publicētais valūtas tirgus kurss attiecībā pret euro. (Bloomberg, Reuters, Financial Times publicētie ārvalstu valūtu kursi attiecībā pret euro).

Pārskata gadā darījumi ārzemju valūtā nav bijuši.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu (amortizāciju). Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes lietderīgās izmantošanas laikā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme.

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu veids	Likmes intervāls
<i>Nemateriālie ieguldījumi</i>	
Koncesijas, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	30-35%
<i>Pamatlīdzekļi</i>	
Ēkas un būves	5-10%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, transportlīdzekļi	20-35%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	20-35%
Pārējie pamatlīdzekļi	20%

Finanšu noma

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzings nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par tūlītēju samaksu. Līzings procentu maksājumi un tiem pielīdzinātie maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kurā tie ir radušies.

Krājumi

Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Krājumi novērtēti izmantojot fifo metodi. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tiek norakstīta. Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas nolēmumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, ja

1. sabiedrībai saistībā ar konkrētu pagātnes notikumu ir pašreizējs pienākums nākamajos pārskata gados izdarīt par labu citai personai zināmas darbības (turpmāk – pienākums), kuru pamats ir tiesību akts, līgums vai prakses radīts pienākums.

2. sagaidāms, ka pienākuma izpildei būs nepieciešama saimnieciskos labumus ietverošu resursu aizplūde un sabiedrība spēj ticami novērtēt (aplēst) pienākuma izpildei nepieciešamo summu.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar grāmatvedības aplēsi par summu, ko sabiedrība pamatoti maksātu, ja izpildītu pienākumu bilances datumā pašu spēkiem vai ja šajā datumā nodotu šā pienākuma izpildi trešajai personai. Aplēses sagatavošanā neņem vērā ieņēmumus, kurus varētu gūt no paredzamās aktīvu atsavināšanas (pat tad, ja šī atsavināšana ir cieši saistīta ar darījumu vai notikumu, kas ir bijis par pamatu attiecīgā uzkrājuma izveidošanai).

3. Kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma un saistību apjomu ir, iespējams, ticami novērtēt.

Uzkrātās saistības

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinājošiem dokumentiem

Uzkrātie ieņēmumi

Norāda skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā, uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokuments (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinājošiem dokumentiem.

Ieņēmumu atzīšana

Atzīstot ieņēmumus tiek ņemti vērā šādi nosacījumi:

- Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti, kad uzņēmums ir nodevis pircējam ar īpašumtiesībām uz precēm saistītos riskus un var pamatoti novērtēt ieņēmumu apmēru.
- Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti atbilstoši darījumu izpildes pakāpei.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši to gūšanas periodam.

Neto apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības preču vai pakalpojumu pārdošanas bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Izdevumu atzīšanas principi

Ņemti vērā visi ar pārskata gadu saistītie izdevumi neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izdevumi saskaņoti ar ieņēmumiem pārskata periodā..

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek uzrādīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

II. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

(1) Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veids	2017	2016
Apsaimniekošanas un komunālie pakalpojumi	483695	469956
Ar nodokļiem neapliekamie ieņēmumi	134285	162256
Auto pārvadājumu pakalpojumu ieņēmumi	8499	6133
Pārējie apliekamie ieņēmumi	305227	155848
Kopā	931706	794193

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

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās produkcijas, preču vai pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā.

Izmaksu veids	2017	2016
Materiālu izmaksas	(39871)	(39125)
Kurināmā izmaksas	(69066)	(83108)
Degviela, smērvielas, rezerves daļas	(52598)	(46398)
Nolietojums	(144958)	(129410)
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	(3679)	(1658)
Personāla izmaksas	(271094)	(283515)
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(195)	(197)
Elektroenerģija	(77211)	(77053)
Pārējās ārējās izmaksas	(37235)	(31413)
Neatskaitāmais priekšnodoklis	(16252)	(12442)
Izdevumi ūdens uzsildīšanai	(4865)	(4497)
Nekustamā īpašuma nodoklis	(208)	(242)
Citas ražošanas izmaksas	(169848)	(59401)
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	(19507)	-
Kopā	(906587)	(768459)

(3) Administrācijas izmaksas

Personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas izmaksas, kuras radušās pārskata periodā uzņēmuma vadīšanas, kontroles un administrēšanas procesā.

Izmaksu veids	2017	2016
Materiālu izmaksas	(1130)	(359)
Nolietojums	(1815)	(1835)
Personāla izmaksas	(83050)	(86345)
Telekomunikāciju un programmu nodrošinājuma pakalpojumi	(2574)	(3066)
Juridiskie, gada pārskatu revīzijas izdevumi	(1600)	(1594)
Transporta izdevumi	(5618)	(4287)
Elektroenerģija un komunālie pakalpojumi	(1782)	(1935)
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(42)	(38)
Apmācības, semināri, laikraksti	(217)	(345)
Pārējās administrācijas izmaksas	(5320)	(2798)
Uzkrātās saistības admin. neizmantotiem atvaļinājumiem	(4564)	-
Kopā	(107712)	(102602)

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi	2017	2016
Soda nauda par nesavlaicīgiem maksājumiem	11759	10714
ES KF un valsts atbalsts ūdenssaimniecībai Ilūkstē	50796	50796
Ieņēmumi projektam L-DMS-11-0320 no iedz.	8062	8062
Ieņēmumi projektam L-DMS-11-0320 no ERAF	3817	3817
Ieņēmumi projektam L-PCS-13-0076 no ES KF	4551	4551
Ieņēmumi projektam L-PCS-15-0117 no ES KF	6125	6125
Ieņēmumi no zemes nomas maksas samazinājuma	-	164
Uzkrājuma samazinājums par atgūtiem parādiem	-	286
Pārējie ieņēmumi	1477	-
Kopā	86587	84515

(5) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2017	2016
ERAF finansētas māju siltināšanas izmaksas	(3817)	(3817)
Projekta L-DMS-11-0320 neattiecināmo izmaksu segšana	(8062)	(8062)
Apbedīšanas pabalsti	(640)	(427)
Samaksāta soda vai kavējuma nauda	(84)	(81)
Pabalsti, dāvanas apliekamas ar nodokļiem	(861)	(831)
Ziedi, vainagi u. tml.	(1287)	(132)
Aprēķināts uzkrājums šaubīgajam debitoru parādam	(2349)	(5738)
Pamatlīdzekļu norakstīšana	(754)	(629)
Norakstīti neatgūstamie šaubīgo debitoru parādi	-	(1034)
Citas izmaksas	(3927)	-
Uzkrājums šaubīgiem debitoriem	(2567)	-
Kopā	(24348)	(20751)

(6) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2017	2016
No radniecīgajām sabiedrībām, kredītprocentu kompensācija	16107	1343
No citām personām, uzkrājumu fonda izlietošanas ieņēmumi	34345	2037
Kopā	50452	3380

(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2017	2016
Citām personām	(26795)	(28090)
Kopā	(26795)	(28090)

III. Skaidrojums par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumi

Līdzekļi, kas paredzēti ilgai lietošanai vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā, ir ilgtermiņa ieguldījumi. Citi līdzekļi ir apgrozāmie līdzekļi.

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība			
31.12.2016.	13580	-	13580
Iegādāts 2017.	221	2066	2287
Likvidēts 2017.	-	-	-
31.12.2017.	13801	2066	15867
Nolietojums	-	-	-
31.12.2016.	6959	-	6959
Aprēķināts 2017.	1619	163	1782
Izslēgts 2017.	-	-	-
31.12.2017.	8578	163	8741
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	6621	-	6621
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	5223	1903	7126

(9) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Ēkas un būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Kopā
Sākotnējā vērtība				
31.12.2016.	3218291	1091475	85664	4395430
Iegādāts 2017.	-	-	128580	128580
Likvidēts 2017.	-	(5801)	-	(5801)
31.12.2017.	3218291	1085674	214244	4518209
Nolietojums				
31.12.2016.	543275	513775	30675	1087725
Aprēķināts 2017.	63286	60170	21535	144991
Izslēgts 2017.	-	(5801)	-	(5801)
31.12.2017.	606561	568144	52210	1226915
Bilances vērtība				
31.12.2016.	2675016	577700	54989	3307705
31.12.2017.	2611730	517530	162034	3291294

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

(10) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa ieguldījumi

Uzskaites vērtība 31.12.2016.	104 752
Uzkrājumi nedrošām summām uz 31.12.2016.	-
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	104752
Palielinājums pārskata gadā	23147
Samazinājums pārskata gadā	(384)
Pārvietošana uz īstermiņa posteņiem	(11880)
Uzskaites vērtība 31.12.2017.	115635
Uzkrājumi nedrošām aizdevumu summām 31.12.2017.	-
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	115635

	31.12.2017.	31.12.2016.
Iedzīvotāju parādi par mājas siltināšanu Upes 2	59992	66 195
ERAF līdzfinansēti nākamo periodu siltināšanas izdevumi	34355	38 173
Iedzīvotāju parādi par remontu Brīvības 8	9793	-
Iedzīvotāju parādi par remontu Kastaņu 42	3512	-
Iedzīvotāju parādi par remontu Raiņa 44A	7801	-
Nākamo periodu izdevumi Jēkabpils ielā 6, Ilūkstē	-	384
Pārējie nākamo periodu izdevumi	182	-
Kopā	115635	104 752

Aprozāmie līdzekļi

(11) Krājumu atlikumi

	31.12.2017.	31.12.2016.
Materiāli	5398	2472
Degviela	1148	708
Smērvielas	-	38
Kurināmais	1919	2938
Bilances vērtība	8465	6156

(12) Avansa maksājumi par krājumiem

	31.12.2017.	31.12.2016.
Avansa maksājumi par precēm	141	-
Bilances vērtība	141	-

(13) Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi

	31.12.2017.	31.12.2016.
Pamatlīdzekļi pārdošanai	2815	3569
Bilances vērtība	2815	3569

(14) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem

	31.12.2017.	31.12.2016.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	68882	41051
Iedzīvotāju komunālo maksājumu parādi	243284	227272
Pārmaksa piegādātājiem	-	85
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(54348)	(51999)
Bilances vērtība	227818	216409

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem kustība

	31.12.2017.	31.12.2016.
Atlikums perioda sākumā	51999	46572
Atgūti šaubīgie debitoru parādi	-	(286)
Norakstīti uzkrājumi bezcerīgiem debitoriem	-	(25)
Aprēķināti uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	2379	5738
Atlikums perioda beigās	54348	51999

(15) Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2017.	31.12.2016.
Parādi par pārdotajām precēm un sniegtiem pakalpojumiem	21320	25401
Bilances vērtība	21320	25401

(16) Citi debitori

	31.12.2017.	31.12.2016.
Iedzīvotāju parāds siltināšanas projektam Upes 2,	8062	8062
Norēķini par remontiem Brīvības ielā 8	4352	-
Norēķini par remontiem Kastaņu ielā 42	1027	-
Norēķini par remontiem Raiņa ielā 44A	3144	-
Norēķini par jumtu remontiem Kastaņu ielā	-	4
Norēķini par tiesas izdevumiem	4405	4804
Pārējie debitori	121	164
Norēķini par veselības apdrošināšanu	13	387
Bilances vērtība	21124	13511

(17) Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2017.	31.12.2016.
ERAF līdzfin. siltināšanas projektam Upes 2	3817	3817
Licences, apdrošināšana, atļaujas	2416	1925
Darbinieku veselības apdrošināšana	714	661
Laikrakstu un informatīvo krājumu abonēšana	42	33
Bilances vērtība	6989	6436

(18) Nauda

	31.12.2017.	31.12.2016.
Naudas līdzekļu un to ekvivalentu atlikumi kasē	62	1
Naudas līdzekļu atlikumi SEB	6847	580
Norēķinu krājkonts projektam L-DMS-11-0320	764	763
Naudas līdzekļu atlikumi Swedbank AS	5092	1441
Naudas līdzekļu atlikumi LPNS	510	28
Bilances vērtība	13275	2813

(19) Pamatkapitāls

	<i>Akciju vai daļu kapitāls</i>	<i>Rezerves</i>	<i>Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa</i>	<i>Pārskata gada nesadalītā peļņa</i>	<i>Pašu kapitāls kopā</i>
31.12.2017.	1234152	-	(344428)	3303	893027

(20) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls veidojies no Dalībnieku ieguldījumiem un ir **1 234 152 EUR**, sastāv no 1234152 daļām. Vienas daļas nominālvērtība ir 1.00 EUR

(21) Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2017.	31.12.2016.
Iepriekšējo gadu	(344428)	(306614)
Bilances vērtība	(344428)	(306614)

(22) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2017.	31.12.2016.
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	3303	(35814)
Bilances vērtība	3303	(35814)

Ilgtermiņa kreditoru parādi

(23) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2017.	31.12.2016.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	642 187	636 481
<i>Tai skaitā ilgtermiņa aizņēmuma daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	237 560	376 753
Kopā	642 187	636 481

2012. gada 27. septembrī ar AS SEB banku noslēgts aizdevuma līgums Nr.DG12107

Summa: 156 039 EUR, procentu likme mainīga 2.5% + EURIBOR 6 mēnešu likme.

Termiņš: 24.09.2027.

Mērķis: Daudzdzīvokļu mājas siltumnoturības uzlabošanas darbiem Upes ielā 2, Ilūkstē

Nodrošinājums: 27.09.2012. Komerķīlas līgums Nr.DG12107/KK-1 komerķīla uz prasījuma tiesībām pret daudzdzīvokļu mājas Upes ielā 2, Ilūkstē dzīvokļu īpašniekiem. Prasījuma maksimālā summa 249 714 EUR

Saistību pastiprinājumi: 27.09.2012. Finanšu ķīlas līgums Nr.DG12107/FK1 uz krājkonta noguldījuma summu 763 EUR, kas kalpo kā finanšu ķīla. Finanšu ķīlas līg. Nr.DG12107/FK-2 uz Aizņēmēja naudas līdzekļiem.

2012. gada 24. oktobrī ar AS Swedbanku noslēgts aizdevuma līgums Nr.12-039752-IN

Summa: 406 941 EUR, procentu likme fiksēta 5% gadā.

Termiņš: 24.10.2027.

Mērķis: Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu Brīvības un Avotu ielās, Ilūkstē būvniecības, ar Eiropas struktūrfonda līdzfinansējumu, finansēšana

Nodrošinājums: Komerķīlas līgums Nr.12-039752-IN/1 ar grozījumiem 18.12.2012., prasījuma maksimālā summa 1006966 EUR.

Saistību pastiprinājumi: 11.05.2015. Galvojuma līgums Nr. 12-039752-IN/2. Galvotājs: Ilūkstes novada pašvaldība. Galvojuma apjoms EUR 398 404.

2015. gada 11. maijā ar AS Swedbanku noslēgts aizdevuma līgums Nr.15-017654-IN

Summa: 270 681 EUR, procentu likme mainīga 2.8% +EURIBOR 3 mēnešu.

Terminš: 11.05.2025.

Mērķis: Katlu mājas "Bebrenes tehnikums" renovācijas un siltumenerģijas ražošanas efektivitātes uzlabošana" ar LIAA līdzfinansējumu, finansēšana

Nodrošinājums: Komerķīlas līgums Nr.15-017654-IN/1, prasījuma maksimālā summa 378953 EUR.

Saistību pastiprinājumi: 11.05.2015. Galvojuma līgums Nr.15-017654-IN/2 Galvotājs: Ilūkstes novada pašvaldība. Galvojuma apjoms EUR 270681.

2015. gada 22. septembrī ar AS Swedbanku noslēgts aizdevuma līgums Nr.15-032938-IN

Summa: 185 266 EUR, procentu likme mainīga 3.5% +EURIBOR 3 mēnešu.

Terminš: 22.09.2025.

Mērķis: Centralizētās siltumapgādes sistēmas attīstība "Katlu māja Pašulienes ciemā" rekonstrukcija ar LIAA līdzfinansējumu, finansēšana

Nodrošinājums: Komerķīlas līgums Nr.15-032938-IN/1, prasījuma maksimālā summa 259372 EUR.

Saistību pastiprinājumi: Galvojuma līgums Nr. 15-032938-IN/2. Galvotājs: Ilūkstes novada pašvaldība. Galvojuma apjoms EUR 185 000.

2017. gada 20. martā ar AS Swedbanku noslēgts aizdevuma līgums Nr.17-014386-IN

Summa: 85 881.34 EUR (Aizdevuma līguma Nr.17-014386 grozījumi 07.07.2017.)procentu likme mainīga 3.0% +EURIBOR 6 mēnešu.

Terminš: 20.03.2022.

Mērķis: Pamatlīdzekļu iegādes finansēšana.

Nodrošinājums: Komerķīlas līgums Nr.17-014386-IN/1 (ar grozījumiem 07.07.2017.), prasījuma maksimālā summa 120234 EUR (transportlīdzeklis Mercedes Benz Acros 1836, valsts reģ.Nr.HM 7530).

Saistību pastiprinājumi: Nav.

2017. gada 13. oktobrī ar AS Swedbanku noslēgts aizdevuma līgums Nr.75-058437-IN

Summa: 26 662.15 EUR, procentu likme mainīga 3.0% +EURIBOR 6 mēnešu.

Terminš: 13.10.2022.

Mērķis: Nekustamā īpašuma Raiņa ielā 44A Ilūkstē jumta un fasādes remontdarbu finansēšana.

Nodrošinājums: Komerķīlas līgums Nr.17-058437-IN/1, prasījuma maksimālā summa 37327 EUR (transportlīdzeklis Mercedes Benz Acros 1836, valsts reģ.Nr.HM 7530).

Saistību pastiprinājumi: Neizvest transportlīdzekli ārpus Latvijas Republikas bez komerķīlas ņēmēja rakstveida piekrišanas.

(24) Citi aizņēmumi

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas līzinga saistībām

	31.12.2017.	31.12.2016.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	398	2736

2016. gada 11. martā ar AS Swedbanku noslēgts līzinga līgums Nr. 156755

Summa: 8500.00 EUR, procentu likme mainīga 3.75% +EURIBOR 6 mēnešu.

Terminš: 28.02.2019.g.

Mērķis: Automašīnas Ford Transit, dzinēja tilp.(l) 2.4, pirmās reģ.gads 2009., Šasijas Nr.WF0NXXTTFN9B15655, Reģ.Nr. KF 9184 iegāde

Nodrošinājums: Automašīna Ford Transit, dzinēja tilp.(l) 2.4.;

Saistību pastiprinājumi: Nav

(25) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2017.	31.12.2016.
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa	1 830 738	1 895 215
Kopā	1 830 738	1 895 215

Tai skaitā

<i>Finanšu palīdzības sniedzējs</i>	<i>Saņemts</i>	<i>Saņemšanas mērķis</i>	<i>Summa, EUR</i>
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija	2009	Ūdensvada un kanalizācijas sistēmas rekonstrukcija un paplašināšana I. un II.kārta	1 406 729
VARAM (ES KF atbalsts)	2010	Tehnoloģiskās iekārtas (HDKTS mašīnas) iegāde	227 826
VARAM (ES KF atbalsts)	2010	Ūdensvada un kanalizācijas sistēmas rekonstrukcija un paplašināšana II.kārta	342 386
VARAM (ES KF atbalsts)	2013	Ūdensvada un kanalizācijas sistēmas rekonstrukcija un paplašināšana II.kārta	120 644
LIAA ERAF finansējums	2013	Siltumnoturības uzlabošanas pasākumi daudzdzīvokļu mājā Upes ielā 2 Ilūkstē	57 259
LIAA ES KF	2016	Katlu mājas „Bebrenes tehnikums” siltumenerģijas ražošanas efektivitātes paaugstināšana	89 447
LIAA ES KF	2016	Pašulienes ciema centralizētās siltumapgādes sistēmas attīstība: katlu mājas pārbūve	61245
Kopā saņemts:			2 305 536
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos			(345 032)
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā			(65 289)
Īstermiņa daļa uz 31.12.2017.			(64 477)
Ilgtermiņa daļa uz 31.12.2017.			1 830 738
<i>t.sk. daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos ilgāk par 5 gadiem</i>			1 508 356

Īstermiņa kreditoru parādi

(26) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2017.	31.12.2016.
Swedbank AS aizd.līg.Nr.12-039752-IN	26979	26979
SEB aizd.līg.Nr. DG12107	6348	6180
Swedbank AS aizd.līg.Nr.12-032938-IN	12259	11832
Swedbank AS aizd.līg.Nr.15-017654-IN	17739	17243
Swedbank AS aizd.līg.Nr.17-014386-IN	18080	-
Swedbank AS aizd.līg.Nr.15-058437-IN	2682	-
Bilances vērtība	84087	62234

(27) Citi aizņēmumi

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2017.	31.12.2016.
Swedbank AS līzings līg.Nr.156755	2337	2251
Bilances vērtība	2337	2251

(28) No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2017.	31.12.2016.
Uzkrājums māju remontiem	42121	34883
Avansi par komunālajiem maksājumiem	1588	1629
Par ūdens piegādi	2	85
Bilances vērtība	43711	36597

(29) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2017.	31.12.2016.
Parādi piegādātājiem	74416	79827
Bilances vērtība	74416	79827

(30) Parādi radniecīgajām sabiedrībām

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2017.	31.12.2016.
Citi parādi	323	445
Bilances vērtība	323	445

(31) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2016	Aprēķināts 2017. gadā	Samaksāts 2017. gadā	Atlikums uz 31.12.2017.
	.			
Pievienotās vērtības nodoklis	9300	75573	(74273)	10600
Sociālās iemaksas	8779	103710	(103406)	9083
Uzņēmējdarbības riska nodeva	20	237	(237)	20
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3914	48314	(48030)	4208
Dabas resursu nodoklis	1082	5005	(4758)	1329
UVT nodoklis	460	1656	(1288)	828
Kopā	23555	234495	(231992)	26068
<i>t.sk.</i>				
Nodokļu aktīvi				
Nodokļu saistības	23555			26068

(32) Pārējie kreditori

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2017.	31.12.2016.
Darba alga	17635	18291
Norēķini par ieturējumiem pēc izpildrakstiem	206	203
Bilances vērtība	17841	18 494

(33) Nākamo periodu ieņēmumi

Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem.

	31.12.2017.	31.12.2016.
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa ūdenssaimniecībā	49983	50796
Nākamo periodu ieņēmumi siltināšanas projektam	3817	3817
Nākamo periodu ieņēmumi KM Bebrene	4552	4552
Nākamo periodu ieņēmumi KM Pašuliene	6125	6124
Bilances vērtība	64477	65 289

(34) Uzkrātās saistības

	31.12.2017.	31.12.2016.
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	24071	25 025
Zvērināta revidenta pakalpojumi	1500	1500
Ūdens uzsildīšanas pakalpojumi	627	598
Telekomunikāciju pakalpojumi	66	62
Elektroenerģijas piegāde	7462	8246
Pārējie pakalpojumi	99	94
Uzkrājumi debitoru saistībām	2567	-
Bilances vērtība	36392	35 525

IV. Cita informācija

(35) Darījumi ar saistītām pusēm

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

A. Pirktas preces un pakalpojumi

Darījuma apraksts	Kreditoru parāda atlikums uz pārskata gada sākumu	Parāda palielinājums 2017. gadā	Parāda atmaksa 2017. gadā	Kreditoru parāda atlikums uz pārskata gada beigām
Ilūkstes novada pašvaldība	445	5181	(5303)	323
KOPĀ	445	5181	(5303)	323

B. Pārdotas preces un sniegti pakalpojumi

Darījuma apraksts	Debitoru parāda atlikums uz pārskata gada sākumu	Parāda palielinājums 2017. gadā	Parāda atmaksa 2017. gadā	Debitoru parāda atlikums uz pārskata gada beigām
Ilūkstes novada pašvaldība	24978	565024	(572560)	17442
Veselības centrs Ilūkste	423	19269	(15814)	3878
KOPĀ	25401	584293	(588374)	21320

(36) Ziņas par ārpusbilances saistībām, ieķīlātiem aktīviem

Uzņēmums nav sniedzis ķīlas, galvojumus un citas garantijas, par kurām nebūtu skaidrots gada finanšu pārskata pielikumā.

(37) Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

(38) Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā

- Līgums Nr.1.-8.2./1 Nekustamā īpašuma nomai (zeme Jelgavas ielā 21, Ilūkstē kad.Nr.4407-002-0094 1.0987 ha platībā zem uzņēmuma bāzes ēkas) saimnieciskās darbības veikšanai ar Valiju Rimšu no 28.05.2012.;
- Līgums Nr.18/2013 Nekustamā īpašuma nomai (zeme "Maijpuķītes" Šēderes pag., Ilūkstes nov. kad.Nr.4490-001-0015 6.9 ha platībā zem uzņēmuma katlu mājas, ūdensapgādes objektiem) saimnieciskās darbības veikšanai ar Edmundu Miseviču no 23.07.2013.gada;
- Līgums Nr.2013/1 Nekustamā īpašuma nomai (zeme Raiņa ielā 2A, Ilūkstē kad.Nr.4407-002-0058 0.01858 ha platībā zem uzņēmuma noliktavas) saimnieciskās darbības veikšanai ar Ilūkstes Vissvētās Dievmātes piedzimšanas pareizticīgo draudzi no 02.01.2013.gada;
- Līgums Nr.1.-10./2009 Nekustamā īpašuma nomai (zeme Upes ielā 5 kad.Nr.4407-002-0195 0.1111 ha - komunālā daudzdzīvokļu māja) saimnieciskās darbības veikšanai ar Teresu Lesčovu no 01.10.2009.gada;
- Līgums Nr.2012/115 Nekustamā īpašuma nomai (zeme kad.Nr.4444-002-0370 0.10 ha platībā un katlu māja "Bebrenes Tehnikums" 140.1 m² kopplatībā kad.Nr.4444-002-0370 010) saimnieciskās darbības veikšanai ar Ilūkstes novada pašvaldību no 01.08.2012.g.

(39) Informācija par finanšu nomu

Informācija Piezīmēs Nr.24.;27.

(40) Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi ieķīlāti vai citādi apgrūtināti

Nav ieķīlāti aktīvi

(41) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2017	2016
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	54	54

(42) Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu, kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

(43) Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskatu sagatavo, pieņemot, ka uzņēmums turpinās savu darbību.

Valdes loceklis _____  _____ Jurijs Altāns

Galvenā grāmatvede _____  _____ Lidija Krievāne

2018. gada 6. martā

Revidentu ziņojums