

SIA "ORNAMENTS"
(Vienotais reģistrācijas Nr. 41503003743)

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2019 līdz 31.12.2019
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Ilūkstē, 2020

SATURS

Vadības ziņojums	3
Ziņas par sabiedrību	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance uz 31.12.2019	7
Finanšu pārskata pielikums	9
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk	9
II. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	13
III. Skaidrojums par bilances posteņiem	15
IV. Cita informācija	23
Neatkarīgu revidentu ziņojums	26

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA "ORNAMENTS" ir Ilūkstes novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kuras pamatnodarbošanās ir sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana, t.sk. dzīvojamo māju uzturēšana - 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

2019.gadā tika sakārtoti sabiedrības īpašumu dokumenti. Valsts Zemesgrāmatā reģistrēti sabiedrības galvenie ražošanas objekti un zeme zem tiem. Palielināta pamatkapitāla vērtība.

Finansiālo rezultātu rādītāji

Pārskata periodā sabiedrībai ir pieaudzis neto apgrozījums par 6.9 % salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu.

Rādītājs	2019. (EUR)	2018. (EUR)
Neto ieņēmumi	978145	914921
Peļņa vai zaudējumi	25584	-72363

Saistību īpatsvars ir 74.1 % no bilances kopsummas, no tām īstermiņa saistības ir 11.0 %, saistību apjoms ir samazinājies. Sabiedrībai atskaites perioda beigās debitoru parāds ir 11.0 % no bilances kopsummas, no tā īstermiņā 8.1 %, tas salīdzinājumā ar 2018. gadu ir palielinājies.

2019. gadā valsts budžetā SIA "ORNAMENTS" tika pārskaitījis nodokļus 284090 EUR apmērā (t.sk. EUR 118274 sociālās apdrošināšanas iemaksas un 43100 EUR iedzīvotāju ienākuma nodokli, 116198 EUR pievienotās vērtības nodokli, 6518 EUR pārējos nodokļus).

Rādītājs	2019. gads	2018. gads
Sabiedrības kopējais likviditātes koeficients (apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistības)	0.78	1.00
Absolūtais likviditātes koeficients (naudas līdzekļi + vērtspapīri / īstermiņa saistības) Ir nepietiekoša maksātspējas garantija	0.01	0.10
Likviditātes starpseguma koeficients (naudas līdzekļi + debitoru parādi / īstermiņa saistības) Šī rādītāja kritiskā robeža ir < 1.0	1.00	1.00

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

2020.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 07.11.2019. ar lēmumu Nr.13-10/1228829/1 parakstītais un apmaksātais pamatkapitāls: 1258718.00 EUR. Lēmums stājas spēkā 2019.gada 07.novembrī.

Valdes loceklis _____



Jurijs Altāns

2020.gada 6.martā

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>	NACE2 68.20 Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana
<i>Sabiedrības valde</i>	Valdes loceklis Jurijs Altāns
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	Lidija Krievāne galvenā grāmatvede
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2019. – 31.12.2019.
<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 Šķibe (LZRA sertifikāts Nr.24)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par periodu kas noslēdzās 31.12.2019

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piez. Nr.	2019.gads	2018. gads
1	Neto apgrozījums	1	978145	914921
	<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>		978145	914921
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(944778)	(994011)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		33367	(79090)
4	Administrācijas izmaksas	3	(106024)	(115215)
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	110876	104079
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(23113)	(19795)
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	6	34607	63847
	<i>a) no radniecīgajām sabiedrībām,</i>		16107	16107
	<i>b) no citām personām.</i>		18500	47740
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	7	(24004)	(26148)
	<i>b) citām personām.</i>		(24004)	(26148)
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		25709	(72322)
10	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	8	(125)	(41)
11	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas.		25584	(72363)
12	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.		25584	(72363)

Pielikums no 9. līdz 25. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____  Jurijs Altāns

Galvenā grāmatvede _____  Lidija Krievāne


2020.gada 6.martā

Bilance uz 31.12.2019

Aktīvs	Piez. nr	31.12.2019	31.12.2018
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi.		3330	5069
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9	3330	5069
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Nekustamie īpašumi:		2463434	2525281
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		2463434	2525281
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		401539	457271
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.		120967	154214
Pamatlīdzekļi kopā	10	2985940	3136766
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	11	97200	117520
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		97200	117520
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		3087410	3259355
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	12	4653	11990
Avansa maksājumi par krājumiem	13	-	1400
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	14	2815	2815
Krājumi kopā		7468	16205
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi.	15	210226	198889
Radniecīgo sabiedrību parādi.	16	28878	29431
Citi debitori	17	26609	27688
Nākamo periodu izmaksas.	18	6531	7142
Debitori kopā		272244	263150
IV. Nauda			
Apgrozāmie līdzekļi kopā	19	1913	1555
Aktīvu kopsumma		3368095	3540265

Pielikums no 9. līdz 25. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____  Jurijs Altāns

Galvenā grāmatvede _____  Lidija Krievāne


2020.gada 6.martā

Balance uz 31.12.2019

Pasīvs	Piez nr..	31.12.2019	31.12.2018
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	20	1258718	1234152
Rezerves:			
f) pārējās rezerves.			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	21	(413488)	(341125)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	22	25584	(72363)
Pašu kapitāls kopā		870814	820664
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm.	23	476279	565698
Citi aizņēmumi	24	9644	15845
Nākamo periodu ieņēmumi	25	1640407	1725343
Ilgtermiņa kreditori kopā		2126330	2306886
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	26	89419	101730
Citi aizņēmumi	27	6201	6422
No pircējiem saņemtie avansi	28	9113	21333
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	29	82468	98523
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	30	286	428
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	31	28503	29072
Pārējie kreditori	32	21212	21379
Nākamo periodu ieņēmumi	33	84935	84935
Uzkrātās saistības	34	48814	48893
Īstermiņa kreditori kopā		370951	412715
Kreditori kopā		2497281	2719601
Pasīvu kopsumma		3368095	3540265

Pielikums no no 9. līdz 25. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____  Jurijs Altāns

Galvenā grāmatvede _____  Lidiya Krievāne

2020.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 2019.gada 1.janvāra līdz 2019.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 tekošo 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
---	-------------------------

Nemateriālie ieguldījumi

Koncesijas, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	30-35%
---	--------

Pamatlīdzekļi

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.

Kreditoru parādi

Kreditoru saistību summas norāda bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ietver 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 ietver tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

Uzkrātās saistības

Norāda 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). 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 dokumenta (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

Uzņēmuma ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmuma 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.

Darbības turpināšanas iespējas

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

Notikumi pēc bilances datuma

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

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	2019	2018
Apsaimniekošanas un komunālie pakalpojumi	421644	427458
Ar nodokļiem neapliekamie ieņēmumi	192526	154439
Auto pārvadājumu pakalpojumu ieņēmumi	3657	12576
Pārējie apliekamie ieņēmumi	360318	320448
Kopā	978145	914921

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

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās preču vai pakalpojumu izmaksas

Izmaksu veids	2019	2018
Materiālu izmaksas	(59554)	(52895)
Kurināmā izmaksas	(79001)	(80299)
Degviela, smērvielas, rezerves daļas	(59642)	(57386)
Nolietojums	(181340)	(184220)
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	(1768)	(3347)
Personāla izmaksas	(329877)	(343163)
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(212)	(209)
Elektroenerģija	(76966)	(77507)
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	(39128)	(36239)
PVN neatskaitāmais priekšnodoklis	(15582)	(15010)
Izdevumi ūdens uzsildīšanai	(3642)	(4167)
Nekustamā īpašuma nodoklis	(284)	(194)
Citas ražošanas izmaksas	(95782)	(128411)
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	(2000)	(10964)
Kopā	(944778)	(994011)

(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	2019	2018
Materiālu izmaksas	(1203)	(1335)
Nolietojums	(1998)	(2354)
Personāla izmaksas	(91893)	(94866)
Telekomunikāciju un programmu nodroš. pakalpojumi	(1984)	(2839)
Juridiskie, gada pārskatu revīzijas izdevumi	(1604)	(1575)
Transporta izdevumi	(3332)	(3793)
Elektroenerģija un komunālie pakalpojumi	(1956)	(2305)
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(35)	(35)

Apmācības, semināri, laikraksti	(74)	(77)
Pārējās administrācijas izmaksas	(958)	(3173)
Uzkrātās saistības admin.neizmantotiem atvaļinājumiem	(987)	(2863)
Kopā	(106024)	(115215)

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu veids	2019	2018
Soda nauda par nesavlaicīgiem maksājumiem	9787	8699
Ieņēmumi projektam L-DMS-11-0320 no iedzīvotājiem	8062	8062
ES KF un valsts atbalsts ūdenssaimniecībai Ilūkstē	70442	70442
Ieņēmumi projektam L-PCS-13-0076 no ES KF	4552	4552
Ieņēmumi projektam L-PCS-15-0117 no ES KF	6125	6125
Ieņēmumi projektam L-DMS-11-0320 no ERAF	3817	3817
Vieglā aut.transp. gada nodevas apmēra samazinājuma	-	1012
Šaubīgo debitoru parāda samazinājums	161	-
Uzkrājuma samazinājums par atgūtiem parādiem	1561	1112
Ūdenssaimniecības pārējie ieņēmumi	5320	-
Piešķirti bonusi	17	-
Pārējie ieņēmumi (NVA subsīdija)	1032	258
Kopā	110876	104079

(5) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2019	2018
ERAF finansētas māju siltināšanas izmaksas	(3817)	(3817)
Projekta L-DMS-11-0320 neattiecināmo izmaksu segšana	(8062)	(8062)
Apbedīšanas pabalsti	(500)	(1250)
Samaksāta soda vai kavējuma nauda	(734)	(215)
Pabalsti, dāvanas apliekamas ar nodokļiem	(1484)	(462)
Ziedi, vainagi u.tml	(113)	(163)
Aprēķināts uzkrājums šaubīgiem debitoru parādiem	(2301)	(2781)
Pamatlīdzekļu norakstīšana	(6102)	-
Norakstīti neatgūstamie šaubīgo debitoru parādi	-	(3045)
Kopā	(23113)	(19795)

(6) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

Ieņēmumu veids	2019	2018
No radniecīgajām sabiedrībām, kredītprocentu kompensācija	16107	16107
No citām personām, uzkrājumu fonda izlietošanas ieņēmumi	18500	47740
Kopā	34607	63847

(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Izmaksu veids	2019	2018
Citām personām	(24004)	(26148)

(8) Uzņēmuma ienākuma nodoklis pārskata gadā

	2019	2018
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(125)	(41)

III. Skaidrojums par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumi

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

(9) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
Sākotnējā vērtība		
31.12.2018	15 867	15867
Iegādāts 2019		
Likvidēts 2019	59	59
31.12.2019	15 808	15808
Nolietojums		
31.12.2018	10 798	10798
Aprēķināts 2019	1 705	1705
Izslēgts 2019	25	25
31.12.2019	12 478	12478
Bilances vērtība		
31.12.2018.	5 069	5069
31.12.2019.	3 330	3330

(10) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Ēkas un būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Sākotnējā vērtība				
31.12.2018	3218291	1025595	243894	4487780
Iegādāts 2019	29886	11383	6240	47509
Likvidēts 2019	21842	112545	1952	136339
31.12.2019	3226335	924433	248182	4398950
Nolietojums				
31.12.2018	693010	568324	89680	1351014
Aprēķināts 2019	86414	55732	39487	181633
Izslēgts 2019	16523	101162	1952	119637
31.12.2019	762901	522894	127215	1413010
Bilances vērtība				
31.12.2018.	2525281	457271	154214	3136766
31.12.2019.	2463434	401539	120967	2985940

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

(11) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa ieguldījumi

Uzskaites vērtība 31.12.2018.	117520
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	117520
Palielinājums pārskata gadā	5765
Pārvietošana uz īstermiņa posteņiem	(26085)
Uzskaites vērtība 31.12.2019.	97200
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	97200

Aizdevuma veids	31.12.2019.	31.12.2018.
Iedzīvotāju parādi par mājas siltināšanu Upes 2	47105	53630
ERAF līdzfinansēti nākamo periodu siltināšanas izdevumi	26721	30538
Iedzīvotāju parādi par remontu Brīvības 8	332	4768
Iedzīvotāju parādi par remontu Kastaņu 36	1840	-
Iedzīvotāju parādi par remontu Kastaņu 42	1457	2485
Iedzīvotāju parādi par remontu Raiņa 44A	17151	20295
Iedzīvotāju parādi par remontu Gagarina iela 4, Eglaine	2328	5425
Iedzīvotāju parādi par remontu Pilskalnes 53	-	65
Iedzīvotāju parādi par remontu Jēkabpils ielā 6, Ilūkstē	-	181
Pārējie nākamo periodu izdevumi	266	133
Kopā	97200	117520

Aprozāmie līdzekļi

(12) Krājumu atlikumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Materiāli	2875	8365
Degviela	908	1324
Kurināmais	870	2301
Bilances vērtība	4653	11990

(13) Avansa maksājumi par krājumiem

	31.12.2019.	31.12.2018.
Avansa maksājumi par precēm	-	1400
Bilances vērtība	-	1400

(14) Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Pamatlīdzekļi pārdošanai	2815	2815
Bilances vērtība	2815	2815

(15) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem un no Dzīvojamo māju pārvaldīšanas parādiem, atskaitot Dzīvojamo māju īpašnieku parādu par "Uzkrājuma māju uzturēšanai" aprēķināto, bet neiemaksāto uzkrājuma daļu.

	31.12.2019.	31.12.2018.
Pircēju un pasūtītāju parādi	40261	40 158
Dzīvojamo māju pārvaldīšanas parādi	265825	265 469
Dzīvojamo māju īpašnieku parāds par "Uzkrājuma māju uzturēšanai" neiemaksāto daļu	(37956)	(48 225)
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem	(57904)	(58 513)
Bilances vērtība	210226	198 889

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem kustība

	2019.	2018.
Atlikums perioda sākumā	(58513)	(54 348)
Norakstīti uzkrājumi	2910	1112
Aprēķināti uzkrājumi	(2301)	(5277)
Atlikums perioda beigās	(57904)	(58 513)

(16) Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Parādi par pārdotajām precēm un sniegtiem pakalpojumiem	28878	29431
Bilances vērtība	28878	29431

(17) Citi debitori

	31.12.2019.	31.12.2018.
Iedzīvotāju parāds siltināšanas projektam Upes 2,	8062	8062
Norēķini par remontiem Brīvības ielā 8	4436	4436
Norēķini par remontiem Kastaņu ielā 36	944	-
Norēķini par remontiem Kastaņu ielā 42, 44	1208	1946
Norēķini par remontiem Raiņa ielā 44A	3144	3144
Norēķini par rem.Eglaine Gagarina iela 4, Raiņa 7	2805	2952
Norēķini par remontiem Pilskalnes 29, 41, 53	532	553
Norēķini par remontiem Jēkabpils 6, 12	995	1976
Norēķini par remontiem Raiņa ielā 25, 32	774	-
Norēķini par remontiem Sporta 8, Strēlnieku 24	10	-
Norēķini par tiesas izdevumiem	3662	4540
Pārējie debitori	37	79
Bilances vērtība	26609	27688

(18) Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
ERAF līdzfin.siltināšanas projektam Upes 2	3817	3817
Licences, apdrošināšana, atļaujas	2025	2552
Darbinieku veselības apdrošināšana	356	726
Laikrakstu un informatīvo krājumu abonēšana	333	47
Bilances vērtība	6531	7142

(19) Nauda

	31.12.2019.	31.12.2018.
Naudas līdzekļu un to ekvivalentu atlikumi kasē	27	21
Naudas līdzekļu atlikumi SEB	233	439
Norēķinu krājkonts projektam L-DMS-11-0320	764	764
Naudas līdzekļu atlikumi Swedbank AS	882	-
Naudas līdzekļu atlikumi LPNS	7	331
Bilances vērtība	1913	1555

(20) Pamatkapitāls

	<i>Akciju vai daļu kapitāls</i>	<i>Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa</i>	<i>Pārskata gada nesadalīta peļņa</i>	<i>Pašu kapitāls kopā</i>
31.12.2017	1 234 152	(344 428)	3303	893027
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	3303	(3303)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	(72363)	(72363)
31.12.2018	1 234 152	(341 125)	(72363)	820664
Pamatkapitāla palielinājums	24566	-	-	24566
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	(72363)	72363	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	25584	25584
31.12.2019	1 258 718	(413488)	25584	870814

Sabiedrības pamatkapitāls veidojies no Dalībnieku ieguldījumiem un ir 1 258 778 EUR, sastāv no 1258778 daļām. Vienas daļas nominālvērtība ir 1.00 EUR

(21) Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Iepriekšējo gadu	(413488)	(341125)

(22) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	25758	(72363)

Ilgtermiņa kreditoru parādi

(23) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2019.	31.12.2018.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	476279	565698
<i>Tai skaitā ilgtermiņa aizņēmuma daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	168191	238829
Kopā	476279	565 698

Aizņēmumi no kredītiestādēm

Līguma Nr.	Procentu likmes	Atmaksas termiņš	Kopējā 31.12.2019	tai skaitā		Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājama daļa
				ilgtermiņa parāds	īstermiņa parāds	
Līgums Nr. DG 12107	2,500%	21.09.2020.	57116	50431	6685	21621
Līgums Nr.12-039752-IN	5.000%	24.10.2027.	260801	233821	26980	125903
Līgums Nr.15-017564-IN	2,800%	11.05.2025.	108354	89589	18765	8938
Līgums Nr.15-032938-IN	3,500%	22.09.2025.	82434	69283	13151	11729
Līgums Nr.17-014386-IN	3,500%	20.03.2022.	40680	22600	18080	-
Līgums Nr.75-058437-IN	3,000%	13.10.2022.	16313	10555	5758	-
KOPĀ			565698	476279	89419	168191

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

Summa: 156 039 EUR,

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

Nodrošinājums : 27.09.2012. Komerčķīlas līgums Nr.DG12107/KK-1 komerčķīla 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,

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

Nodrošinājums : Komerčķīlas 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.15-017564-IN

Summa: 270 681 EUR,

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

Nodrošinājums : Komerčķīlas 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

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

Nodrošinājums : Komerčķīlas 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.)

Mērķis: Pamatlīdzekļu iegādes finansēšana.

Nodrošinājums: Komerķīlas līgums Nr.17-014386-IN/1 (ar grozījumiem 07.07.2017.), prasījuma maksimālā summa 120234 EUR (transporta līdzeklis 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,

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 (transporta līdzeklis Mercedes Benz Acros 1836, valsts reģ.Nr.HM 7530).

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

(24) Citi aizņēmumi

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas līzinga saistībām

	31.12.2019.	31.12.2018.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	9644	15845
Kopā	9644	15845

Citi aizņēmumi

Līzinga līgumi Nr.,	Procentu likmes	Atmaksas termiņš	Kopējā parāda summa uz 31.12.2019.	tai skaitā		Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājama daļa
				ilgtermiņa parāds	īstermiņa parāds	
Līgums Nr.214875	2,900%	30.06.2022.	15845	9644	6201	-
KOPĀ			15 845	9 644	6 201	-

2018.gada 14.jūnijā ar AS Swedbanku noslēgts līzinga līgums Nr. 214875

Summa: 36287.90 EUR,

Mērķis: Ekskavators KOMATSU WB 93S, pirmās reģ.gads 2007., Šasijas Nr.KMTWB020L77F00316, saskaņā ar rēķinu Nr.AT-020/18 Reģ.Nr. T7983 LS iegāde

Nodrošinājums: Ekskavators KOMATSU WB 93S;

Saistību pastiprinājumi: Nav

(25) Nākamo periodu ilgtermiņa ieņēmumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa	1640407	1725343
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa	84936	84936
Kopā	1 640 407	1 725 343

Nākamo periodu ieņēmumi

<i>Finanšu palīdzības sniedzējs</i>	<i>Saņemts</i>	<i>Saņemšanas mērķis</i>	<i>Summa, EUR</i>
VARAM	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			(495258)
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā			(84 936)
Īstermiņa daļa uz 31.12.2019			(84 935)
Ilgtermiņa daļa uz 31.12.2019			1 640 407
<i>t.sk. daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos ilgāk par 5 gadiem</i>			1 235 707

Īstermiņa kreditoru parādi

(26) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2019.	31.12.2018.
Swedbank AS aizd.līg.Nr.12-039752-IN	26980	26980
SEB aizd.līg.Nr. DG12107	6685	6510
Swedbank AS aizd.līg.Nr.15-032938-IN	18765	18249
Swedbank AS aizd.līg.Nr.15-017564-IN	13151	12701
Swedbank AS aizd.līg.Nr.17-014386-IN	18080	18080
Swedbank AS aizd.līg.Nr.15-058437-IN	5758	5758
Swedbank AS overdrafta līg.Nr.18-073362-KR	-	13452
Bilances vērtība	89419	101730

(27) Citi aizņēmumi

	31.12.2019.	31.12.2018.
Swedbank AS līzings līg.Nr.156755	-	398
Swedbank AS līzings līg.Nr.214875	6201	6024
Bilances vērtība	6201	6422

(28) No pircējiem saņemtie avansi

Saņemto avansu sastāvā neto vērtībā ir uzrādīti Dzīvojamo māju īpašnieku veidotie uzkrājumi, kas paredzēti dzīvojamās mājas uzturēšanai nākotnē. No aprēķinātās uzkrājuma summas, kas bilances datumā bija jāšņem naudas maksājumu veidā no dzīvokļu īpašniekiem, ir atskaitīta nesamaksātā dzīvojamo māju īpašnieku parāda summa.

	31.12.2019.	31.12.2018.
Dzīvojamo māju īpašnieku "Uzkrājumi māju uzturēšanai nākotnē"	45 317	53 988
Dzīvojamo māju īpašnieku parāds par "Uzkrājuma māju uzturēšanai" neiemaksāto daļu	(37 956)	(48 225)
Avansi par komunālajiem maksājumiem	1751	1556
Avansi no pircējiem	1	14002
Par ūdens piegādi	-	12
Bilances vērtība	9 113	21 333

Dzīvojamo māju īpašnieku iemaksāto "Uzkrājumu māju uzturēšanai" kustība

	2019.	2018.
Atlikums perioda sākumā	5762	12492
Saņemts uzkrājums māju uzturēšanai nākotnē	87611	52689
Izlietots uzkrājums māju uzturēšanai	(86006)	(59419)
Norakstīts uzkrājums	(6)	-
Atlikums perioda beigās	7361	5762
<i>t.sk.</i>		
<i>Aprēķinātie Dzīvojamo māju īpašnieku uzkrājumi māju uzturēšanai</i>	<i>45323</i>	<i>53988</i>
<i>Dzīvojamo māju īpašnieku parāds par neiemaksāto uzkrājuma daļu</i>	<i>(37956)</i>	<i>(48225)</i>
<i>Norakstīts uzkrājums</i>	<i>(6)</i>	<i>-</i>
<i>Saņemtais un neizlietotais Dzīvojamo māju īpašnieku uzkrājums māju uzturēšanai</i>	<i>7361</i>	<i>5762</i>

(29) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2019.	31.12.2018.
Parādi piegādātājiem	82468	98523
Bilances vērtība	82468	98523

(30) Parādi radniecīgajām sabiedrībām

	31.12.2019.	31.12.2018.
Citi parādi	286	428
Kopā	286	428

(31) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2019.	31.12.2018.
Pievienotās vērtības nodoklis	11558	11404
Sociālās iemaksas	10161	9974
Uzņēmējdarbības riska nodeva	21	20
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5531	6358
Dabas resursu nodoklis	1232	1275
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	41
Bilances vērtība	28503	29072

(32) Pārējie kreditori

	31.12.2019.	31.12.2018.
Darba alga	20991	20928
Norēķini par ieturējumiem pēc izpildrakstiem	221	451
Bilances vērtība	21212	21379

(33) Nākamo periodu ieņēmumi

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

	31.12.2019.	31.12.2018.
Nākamo periodu ieņēmumu ūdenssaimniecībā	70441	70441
Nākamo periodu ieņēmumi siltināšanas projektam	3817	3817
Nākamo periodu ieņēmumi KM Bebrene	4552	4552
Nākamo periodu ieņēmumi KM Pašuliene	6125	6125
Bilances vērtība	84935	84935

(34) Uzkrātās saistības

	31.12.2019.	31.12.2018.
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	38911	37898
Zvērināta revidenta pakalpojumi	1500	1500
Telekomunikāciju pakalpojumi	122	123
Elektroenerģijas piegāde	7920	9112
Pārējie pakalpojumi	105	260
Uzkrātās saistības	256	-
Bilances vērtība	48814	48893

IV. Cita informācija

(35) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2018.	Aprēķināts 2019.gadā	Samaksāts 2019.gadā	Atlikums uz 31.12.2019.
Pievienotās vērtības nodoklis	11404	116352	116198	11558
Sociālās iemaksas	9974	118461	118274	10161
Uzņēmējdarbības riska nodeva	20	247	246	21
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	6358	42273	43100	5531
Dabas resursu nodoklis	1275	4559	4602	1232
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	41	125	166	-
Kopā	29072	282017	282586	28503
<i>t.sk.</i>				
Nodokļu aktīvi	-			-
Nodokļu saistības	29072			28503

(36) 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 2019.gadā	Parāda atmaksa 2019.gadā	Kreditoru parāda atlikums uz pārskata gada beigām
Ilūkstes novada pašvaldība	428	4930	5072	286
KOPĀ	428	4930	5072	286

B.Pārdotas preces un sniegti pakalpojumi

Darījuma apraksts	Debitoru parāda atlikums uz pārskata gada sākumu	Parāda palielinājums 2019.gadā	Parāda atmaksa 2019.gadā	Debitoru parāda atlikums uz pārskata gada beigām
Ilūkstes novada pašvaldība	26406	532890	533436	25860
Veselības centrs Ilūkste	3025	27710	27764	2971
Ilūkstes nov.Kultūras un tūrisma aģentūra	-	1651	1604	47
KOPĀ	29431	562251	562804	28878

(37) Ziņas par ārpusbilances saistībām, iekļātiem aktīviem

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

(38) 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.

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

1. 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.gada;
2. 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;
3. 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;

4. 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;
5. 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.

(40) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2019	2018
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	57	57


(41) 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.

(42) 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

2020.gada 6.martā