

**SIA “Garkalnes ūdens”
2022.gada pārskats**

Rīgā, 2023

SATURS

	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	5
Peļņa vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāls	9
Pielikums	10
Neatkarīgu revidentu pārbaudes ziņojums	20

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Garkalnes ūdens"
Juridiskā adrese	Brīvības gatve 455, Rīga, LV-1024, Latvija
Reģistrācijas numurs uzņēmumu reģistrā, vieta un datums	40103217948, Rīga, 04.03.2009
Kapitālsabiedrības veids	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Sabiedrības darbības veidi	Ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšana
Pamatdarbības veidi	Ūdensapgādes sistēmu būvniecība, NACE kods 42.21 Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde, NACE kods 36.00
Dalībnieki	1.Ropažu novada pašvaldība Reģ.Nr.90000067986 Juridiskā adrese: Institūta iela 1a, Ulbroka, Stopiņu pagasts, LV-2130 Pieder 2 749 093 daļas (80.81%) 2.Ādažu novada dome, Reģ. Nr. 90000048472 Juridiskā adrese: Gaujas iela 33A, Ādaži, Ādažu novads, Rīgas rajons, LV-2164 Pieder 652 637 daļas (19.19%)
Valde	1. Klāvs Zīberts, valdes locekļa amatā no 30.12.2022, pārstāvības tiesības kopā ar visiem 2. Aivars Dundurs, valdes locekļa amatā no 19.09.2018, pārstāvības tiesības kopā ar visiem 3. Gundars Krievs, valdes locekļa amatā no 12.09.2018 līdz 16.11.2022, pārstāvības tiesības kopā ar visiem
Gada pārskatu sagatavoja	Ārpakalpojuma grāmatvede Kristīne Asermane SIA "K.G. pakalpojumi", Reģistrācijas numurs: 40003692002
Pārskata periods	2022.gada 1.janvāris – 2022.gada 31.decembris
Revidents	SIA "Sandra Dzerele un Partneris" Zvērinātu revidentu komercsabiedrība Licence Nr.38. Juridiskā/Biroja adrese: Vīlandes iela 7-1, Rīga, LV-1010 Latvija Atbildīgā zvērinātā revidente Olga Bobrova Sertifikāts Nr.170.

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

Sabiedrība dibināta 2009.gadā ar mērķi attīstīt ūdenssaimniecības projektus pie Lielā un Mazā Baltežera, piesaistot ES KF līdzfinansējumu. Sabiedrības dibinātāji (dalībnieki) ir Ropažu un Ādažu novada pašvaldības.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrība 2022.gadā turpināja saimniecisko darbību - ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanā Garkalnes pagasta Priedkalnē, Bukultos, Baltežerā un Ādažu pagasta Alderos, Baltežerā. Neto apgrozījums 2022. gadā bija 403,519 EUR, salīdzinot ar 2021. gadu, samazinājās par 10,464 EUR jeb aptuveni 2.5%. 2022.gadu Sabiedrība beidza ar zaudējumiem EUR 78,253 apmērā, pamatā saistībā ar nolietojumu un izmaksām, kuras nav iekļautas tarifā.

Nākotnes plāni

Tiek veikta saimnieciskā darbība un jaunu klientu pieslēgšana kanalizācijas sistēmai. Kā ekonomiku bremsējošs faktors ir jāmin Krievijas izraisītais karš Ukrainā. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Savukārt, ņemot vērā iedzīvotāju maksātspējas kritumu, Sabiedrība 2023.gadā turpina intensīvi strādāt ar debitoriem, lai nepieļautu debitoru parādu pieaugumu un tā negatīvo ietekmi uz naudas plūsmu un bilances datiem. 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.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Sabiedrība neplāno savu darbību ilgtermiņā, jo atbilstoši abu dalībnieku - Ādažu un Ropažu pašvaldības plānotiem lēmumiem 2023. gadā paredzēta uzņēmuma reorganizācija sašķelšanas ceļā, Ādažu novada daļu pievienojot SIA "Ādažu ūdens", Ropažu novada daļu pievienojot SIA "Garkalnes inženiertīkli". 2023.gadā tiks pārskatīti ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi, lai nodrošinātu stabilu Sabiedrības darbību.

Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā no bilances datuma līdz gada pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi būtiski notikumi, kas ietekmētu gada pārskata finansiālās darbības rezultātus vai bilances atlikumus.

Valdes loceklis

Klāvs Zīberts

Valdes loceklis

Aivars Dundurs

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2022.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi pārbaudes veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Valdes loceklis

Klāvs Zīberts

Valdes loceklis

Aivars Dundurs

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
par 2022.gadu un 2021.gadu

(Vertikālā formā klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piez.	2022 EUR	2021 EUR
Neto apgrozījums			
• No citiem pamatdarbības veidiem	1	403 519	413 983
Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas	2	(537 975)	(505 948)
Bruto zaudējumi		(134 456)	(91 965)
Pārdošanas izmaksas	3	(13 129)	(13 455)
Administrācijas izmaksas	4	(111 662)	(101 419)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	181 001	178 489
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	6	(7)	(4)
Zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(78 253)	(28 354)
Pārskata gada zaudējumi		(78 253)	(28 354)

Pielikumi no 10. līdz 19. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis	_____	Klāvs Zīberts
Valdes loceklis	_____	Aivars Dundurs
Gada pārskatu sagatavoja Ārpakalpojuma grāmatvedība SIA "K.G. pakalpojumi" grāmatvedis	_____	Kristīne Asermane

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

BILANCE
2022.gada 31.decembrī un 2021.gada 31.decembrī

	Piez.	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
AKTĪVS			
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
II. PAMATLĪDZEKĻI			
1. Nekustāmie īpašumi <i>Zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		9 112 440	9 337 970
2. Tehnoloģiskās iekārtas		1 092 559	1 047 500
3. Pārējie pamatlīdzekļi		1 230	1 989
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība		-	46 254
PAMATLĪDZEKĻI KOPĀ:	7	10 206 229	10 433 713
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:		10 206 229	10 433 713
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. DEBITORI			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	8	38 441	36 379
2. Citi debitori	9	285	870
DEBITORI KOPĀ:		38 726	37 249
II. NAUDA			
1. Nauda	10	16 787	22 182
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:		55 513	59 431
Aktīvs kopā		10 261 742	10 493 144

Pielikumi no 10. līdz 19. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis	_____	Klāvs Ziberts
Valdes loceklis	_____	Aivars Dundurs
Gada pārskatu sagatavoja Ārpakalpojuma grāmatvedība SIA "K.G. pakalpojumi" grāmatvedis	_____	Kristīne Asermane

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

BILANCE
2022. gada 31. decembrī un 2021. gada 31. decembrī

	Piez.	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
PASĪVS			
PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11	3 401 730	3 401 730
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi		(380 916)	(352 562)
b) pārskata gada zaudējumi		(78 253)	(28 354)
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ:		2 942 561	3 020 814
KREDITORI			
ILGTERMIŅA KREDITORI			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	14	6 937 233	7 114 205
Ilgtermiņa kreditori kopā:		6 937 233	7 114 205
ĪSTERMIŅA KREDITORI			
1. Parādi piegādātājiem		23 236	15 178
2. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	11	156 420	156 420
3. Nodokļi un sociālas apdrošināšanas maksājumi	12	7 114	122
4. Pārējie kreditori	13	6 487	1 173
5. Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)	14	176 961	176 950
6. Uzkrātās saistības		11 730	8 282
Īstermiņa kreditori kopā:		381 948	358 125
KREDITORI KOPĀ:		7 319 181	7 472 330
Pasīvs kopā		10 261 742	10 493 144

Pielikumi no 10. līdz 19. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis	_____	Klāvs Zīberts
Valdes loceklis	_____	Aivars Dundurs
Gada pārskatu sagatavoja Ārpakalpojuma grāmatvedība SIA "K.G. pakalpojumi" grāmatvedis	_____	Kristīne Asermane

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2022.gadu

	Pamat- kapitāls	Iepriekšējo gadu zaudējumi	Pārskata gada zaudējumi	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums 2020.gada 31.decembrī	3 245 730	(306 346)	(46 216)	2 893 168
2020. gada zaudējumi pārvietoti uz iepriekšējo gadu nesegtiem zaudējumiem	-	(46 216)	46 216	-
Pamatkapitāla palielināšana	156 000	-	-	156 000
Pārskata gada zaudējumi	-	-	(28 354)	(28 354)
Atlikums 2021.gada 31.decembrī	3 401 730	(352 562)	(28 354)	3 020 814
2021.gada zaudējumi pārvietoti uz iepriekšējo gadu nesegtiem zaudējumiem	-	(28 354)	28 354	-
Pārskata gada zaudējumi	-	-	(78 253)	(78 253)
Atlikums 2022.gada 31.decembrī	3 401 730	(380 916)	(78 253)	2 942 561

Pielikumi no 10. līdz 19. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis	_____	Klāvs Zīberts
Valdes loceklis	_____	Aivars Dundurs
Gada pārskatu sagatavoja Ārpakalpojuma grāmatvedība SIA "K.G. pakalpojumi" grāmatvedis	_____	Kristīne Asermane

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pielikums

Grāmatvedības politika

(a) Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", balstoties uz darbības turpināšanas pieņēmumu. 2022.gada 31. decembrī Sabiedrība atbilst mikro sabiedrības kategorijai.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts pēc izdevumu funkcijas.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (Eur).

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, pārējās Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
- finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
- ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība, pilnvarotā persona vai pārvaldes institūcija,
- aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;

(b) Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli. Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis, atbilstoši preču piegādes nosacījumiem. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti tad, kad tie tiek sniegti. Ieņēmumi no dividendēm tiek atzīti, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.

Pielikums (turpinājums)

(c) Izdevumu atzīšanas principi

Izmaksas peļņas vai zaudējuma aprēķinā norāda pēc uzkrāšanas principa, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku. Ar pārskata saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

(d) Finanšu riski

Sabiedrības darbība ir pakļauta dažādiem finanšu riskiem, ieskaitot kredītrisku, likviditātes risku, ārvalstu valūtu kursu un procentu likmju svārstību riskus. Sabiedrības vadība cenšas minimizēt potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Finanšu līdzekļi, kuri potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmāi kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Pārskata perioda beigās Sabiedrība nebija pakļauta ievērojamai kredītriska koncentrācijas pakāpei, jo neviena klienta parāds nepārsniedza 5% no kopējā pircēju un pasūtītāju parādu apjoma. Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā. Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir fiziskas personas un vietējās finanšu institūcijas ar atbilstošu kredītvēsturi.

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos.

(e) Pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi

Pamatlīdzekļi un nemateriālie ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un uzkrāto vērtības samazinājumu. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar pamatlīdzekļa iegādi.

Visiem aktīviem nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu pamatlīdzekļa iegādes vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās.

Pamatlīdzekļiem un nemateriāliem pielieto sekojošās nolietojuma likmes:

Grupa	Likme gadā
Koncesijas, patenti, licences, datorprogrammas	20%
Datortehnika, sakaru, biroja tehnika	20-33%
Pamatlīdzekļi pēc Projekta ūdenssaimn. pakalpojumu attīstība Baltezerā	2-2.5%
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	2-50%
Pārējie pamatlīdzekļi	2-50%

(f) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

(g) Uzkrātās saistības

Bilances postenī "Uzkrātās saistības" norāda skaidri zināmās saistību summas pret preču piegādātājiem un pakalpojumu sniedzējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

Pielikums (turpinājums)

(h) Nauda un naudas ekvivalenti

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

(i) Būtiski notikumi pēc bilances datuma, kas neattiecas uz pārskata gadu un tāpēc nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Finanšu pārskatos 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 pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

(j) Nodokļi

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu veiktajiem aprēķiniem.

(k) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme.

Pielikums (turpinājums)

Piezīme Nr.1.
Neto apgrozījums

Darbības veids	2022	2021
	EUR	EUR
Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas		
Pamatdarbība	403 519	413 983
Kopā:	403 519	413 983

Piezīme Nr.2.
Pārdoto pakalpojumu ražošanas izmaksas

Izmaksu veids	2022	2021
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	(35 726)	(34 411)
Valsts sociālas apdrošināšanas obligātas iemaksas	(7 962)	(7 718)
Izejvielu un materiālu iepirkšana, palīgmateriāli	(8 183)	(6 714)
Ūdensapgāde	(48 461)	(39 528)
Elektroenerģija	(32 660)	(35 620)
Asenizācijas pakalpojumi	-	(1 850)
Kanalizācijas izdevumi	(116 411)	(89 373)
Pamatlīdzekļu nolietojums Projekta ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Baltezerā	(225 530)	(225 516)
Ķīmiskās analīzes	(683)	(595)
Pamatlīdzekļu nolietojums	(25 730)	(24 800)
Valsts nodevas	(28)	(30)
Samaksa par darbiem no ārienes	(36 601)	(39 793)
Kopā:	(537 975)	(505 948)

Piezīme Nr.3.
Pārdošanas izmaksas.

Izmaksu veids	2022	2021
	EUR	EUR
Transporta izdevumi	(7 404)	(7 034)
Telpu nomas izdevumi	(2 951)	(2 906)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	(2 238)	(2 964)
Dabas resursu nodoklis	(536)	(551)
Kopā:	(13 129)	(13 455)

Pielikums (turpinājums)

Piezīme Nr.4.

Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2022 EUR	2021 EUR
Atlīdzība par darbu	(76 700)	(72 591)
Valsts sociālas apdrošināšanas obligātas iemaksas	(17 924)	(16 955)
Sakaru izdevumi	(4 474)	(3 399)
Biroja izdevumi	(852)	(30)
Gada pārskata un revīzijas izdevumi	(3 690)	(800)
Grāmatvedības uzskaites pakalpojumi	(5 743)	(5 511)
Programmatūras uzturēšana	(650)	(650)
Izdevumi parādu piedziņai	(352)	(285)
Darbinieku apdrošināšana	(547)	(520)
Bankas pakalpojumu izdevumi	(258)	(288)
Pārējie administrācijas izdevumi	(472)	(390)
Kopā:	(111 662)	(101 419)

Piezīme Nr.5.

Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2022 EUR	2021 EUR
Ieņēmumi no VM finansētā Projekta ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Baltezerā	176 961	176 950
Saņemtās soda naudas	1 713	1 539
Citi ieņēmumi	2 327	-
Kopā:	181 001	178 489

Piezīme Nr.6.

Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Izmaksu veids	2022 EUR	2021 EUR
Samaksātā soda nauda	(7)	(4)
Kopā:	(7)	(4)

Pielikums (turpinājums)

Piezīme Nr.7.
Pamatīdzekļi, nemateriālie ieguldījumi

	Dator- programmas	Nepabeigtā celtniecība un PL.izv.	PL pēc projekta nodošanas	Tehnoloģiskās iekārtas	Pārējie PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2021	711	46 254	10 660 755	1 215 632	25 521	11 948 873
Iegādāts	-	23 775	-	-	-	23 775
Pārvietots	-	(70 029)	-	70 029	-	-
31.12.2022	711	-	10 660 755	1 285 661	25 521	11 972 648
Nolietojums						
31.12.2021	711	-	1 322 785	168 132	23 532	1 515 160
Aprēķināts	-	-	225 530	24 970	759	251 259
31.12.2022	711	-	1 548 315	193 102	24 291	1 766 419
Atlikusī vērtība						
31.12.2021	-	46 254	9 337 970	1 047 500	1 989	10 433 713
31.12.2022	-	-	9 112 440	1 092 559	1 230	10 206 229

Piezīme Nr.8.
Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	38 441	36 379
Bilances vērtība:	38 441	36 379

Piezīme Nr.9.
Citi debitori

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Norēķini ar personālu	-	585
Samaksātā drošības nauda	285	285
Bilances vērtība:	285	870

Pielikums (turpinājums)

Piezīme Nr.10. Naudas līdzekļi

		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Valsts Kase norēķinu konts	EUR	1	1
Nauda bankā	EUR	16 785	13 187
Kopā:		16 786	13 188

Piezīme Nr.11. Pamatkapitāls un parādi radniecīgajām sabiedrībām

Parakstītais pamatkapitāls 31.12.2021 ir 3 401 730 EUR. Apmaksātais pamatkapitāls 3 401 730 EUR. Sabiedrības pamatkapitāls sastāv no 3 401 730 daļām un vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR. Uzņēmuma reģistrā 31.12.2022 ir reģistrēts pamatkapitāls 3 401 730 EUR, neregistrētā, bet iemaksātā summa 156 420 EUR iekļauta uzņēmuma īstermiņa kreditoru sastāvā.

	2022 EUR	2021 EUR
Pamatkapitāls uz gada sākumu	3 401 730	3 245 730
Palielināts pārskata gadā	-	156 000
Bilances vērtība 31.12.	3 401 730	3 401 730

Piezīme Nr.12 Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

	Atlikums 31.12.2021. EUR	Aprēķināts 2022. g. EUR	Nodokļu apmaksa EUR	Atlikums 31.12.2022. EUR
Sociālas apdrošināšanas iemaksas	-	37 410	(33 603)	3 807
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	-	19 462	(17 430)	2 032
Uzņēmējdarbības riska nodeva	-	28	(25)	3
Pievienotās vērtības nodoklis	122	30 047	(28 897)	1 272
Kopā	122	86 947	(79 955)	7 114
Kopā parāds	122	-	-	7 114

Pielikums (turpinājums)

Piezīme Nr.13

Pārējie kreditori

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Norēķini ar norēķinu personām	325	162
Darba alga	6 162	1 011
Bilances vērtība:	6 487	1 173

Piezīme Nr.14

Nākamo periodu ieņēmumi

LR Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijas projekta Nr.3DP/3.5.1.1.0/12/IPIA/VARAM/004 ietvaros saņemtais finansējums ilgtermiņa objekta izveidei – "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstības Baltezerā" I kārtā

	2022	2021
	EUR	EUR
Vērtība gada sākumā	6 518 533	6 678 874
Ieņēmumi par tekošo periodu	(160 352)	(160 341)
Bilances vērtība 31.12.	6 358 181	6 518 533

LR Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijas projekta ietvaros saņemtais finansējums ilgtermiņa objekta izveidei – "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstības Baltezerā" II kārtā

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Vērtība gada sākumā	772 622	789 231
Ieņēmumi par tekošo periodu	16 609	16 609
Bilances vērtība 31.12.	756 013	772 622

Kopā Nākamo periodu ieņēmumi **7 114 194** **7 291 155**

"Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstības Baltezerā" I kārtā

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
<i>Nākamo periodu ieņēmumi I kārtā atlikusī vērtība</i>	6 358 181	6 518 533
Nodoto ekspluatācijā pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	7 770 559	7 966 589
Koeficients uz nākamo gadu I kārtā	0.818	0.818

Pielikums (turpinājums)

“Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstības Baltezerā” II kārtā

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
<i>Nākamo periodu ieņēmumi atlikusī vērtība</i>	756 013	772 622
Nodoto ekspluatācijā pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	1 341 881	1 371 381
Koeficients uz nākamo gadu II kārtā	0.563	0.563

Īstermiņa daļa Nākamo periodu ieņēmumi

“Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstības Baltezerā” I kārtā

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Pamatlīdzekļu nolietojums “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstības Baltezerā”	196 030	196 016
Koeficients I kārtā	0.818	0.818
Ieņēmumi par tekošo periodu: “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstības Baltezerā”	160 352	160 341

“Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstības Baltezerā” II kārtā

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Pamatlīdzekļu nolietojums “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstības Baltezerā”	29 500	29 500
Koeficients II kārtā	0.563	0.563
Ieņēmumi par tekošo periodu: “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstības Baltezerā”	16 609	16 609
KOPĀ Īstermiņa daļa Nākamo periodu ieņēmumi	176 961	176 950

Piezīme Nr.15

Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	2022	2021
Personu skaits	7	7

Pielikums (turpinājums)

Piezīme Nr.16

Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā no bilances datuma līdz gada pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi būtiski notikumi, kas ietekmētu gada pārskata finansiālās darbības rezultātus vai bilances atlikumus.

Valdes loceklis	_____	Klāvs Zīberts
Valdes loceklis	_____	Aivars Dundurs
Gada pārskatu sagatavoja Ārpakalpojuma grāmatvedība SIA „K.G. pakalpojumi” grāmatvedis	_____	Kristīne Asermane

2023.gada 22.februārī

VALDES LOCEKĻU ELEKTRONISKIE PARAKSTI ATTIECINĀMI UZ VADĪBAS ZIŅOJUMU GADA PĀRSKATĀ 4.LAPĀ UN PAZIŅOJUMU PAR VADĪBAS ATBILDĪBU 5.LAPĀ, KĀ ARĪ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 6.LĪDZ 19.LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 6.LĪDZ 19.LAPAI.

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU