

Informācija par sabiedrību

1.00

Valsts zīmējums

4.00

Izstrādājuma pārveides shēma

6.00

Peļņa vai zaudējumu aprēķins

7.00

Bilance

8.00

Pasūtītāja izdevumu pārskats

10.00

2.2.2.2.2.

11.00

Rēķinātais zīmējums

12.00

SIA "BŪKS" **2016.gada pārskats**

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Paziņojums par vadības atbildību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8-9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Pielikumi	11
Revidenta ziņojums	19-20

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	SIA “BŪKS”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003295397, Rīga, 23.05.1996
Reģistrēts komercreģistrā	Komercreģistrs, 03.08.2004
Adrese	Rīgas iela 67, Baldone, Baldones novads, LV - 2125
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde. NACE KODS: 36.00; Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana. NACE KODS: 35.30; Notekūdeņu savākšana un attīrīšana. NACE KODS: 37.00; Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana. NACE KODS: 68.20
Valde	
valdes loceklis	Segejs Kirilovs, amatā no 30.11.2015, tiesības pārstāvēt atsevišķi
Gada pārskatu sagatavoja	Valentīna Imanta, SIA “BŪKS” galvenā grāmatvede
Pārskata gads	2016.gada 1.janvāris – 31.decembris
2016.gada pārskats apstiprināts dalībnieku kopsapulcē 2017.gada _____, protokols Nr. ____	
Revidenta vārds un adrese	SIA “Auditorfirma Inspekcija” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.13 Daudzeses ielā 6-33 Rīgā, LV-1004 Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Aladins Sproģis Sertifikāts Nr.35

SIA “BŪKS”
Valdes ziņojums
2016.gada darbības pārskatam

Par sabiedrību

SIA „BŪKS” dibināts 23.05.1996. Uzņēmuma darbības pamatmērķis ir nekustamā īpašuma pārvaldīšana un apsaimniekošana, un komunālo pakalpojumu sniegšana Baldones iedzīvotājiem, iestādēm un uzņēmumiem.

**Darbības veidu
raksturojums un analīze**

2010.gadā realizēts Kohēzijas fonda ūdenssaimniecības rekonstrukcijas projekts “Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinu pašvaldībās, II kārtā, Baldone”, rekonstruēti ūdensvada un kanalizācijas tīkli, kopgarumā 5549 m, veikta jauno artēzisko urbumu izbūve, dzeramā ūdens stacijas būvniecība, esošā ūdenstornja atjaunošana, kā arī notekūdeņu attīrīšanas iekārtu Rīgas ielā 27 rekonstrukcija un jaunu notekūdeņu pārsūkņēšanas staciju Ciršu, Ciņu ielas un pie Baldones vidusskolas Iecavas ielā 2 izbūve. Realizētais projekts ir liels ieguvums Baldonei, jo vecās trases bija ļoti nolietotas, bieži bija avārijas un dažādi traucējumi.

Darbības attīstībai tiek gatavota nākamajā kārtā projekta „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Baldones pilsētā” līdzfinansējuma saņemšanai Kohēzijas fonda specifiskā atlases mērķa 5.3.1. „Attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un nodrošināt pieslēgšanās iespējas” darbības programmas 1.prioritātes „Notekūdeņu tīklu pieejamības veicināšana” aktivitātē, realizācijai 2017. - 2019.gadā. Izbūvējot tīklus ar kopējo garumu 7360 m, pievienojot līdz 210-230 jauno abonentu.

SIA “BŪKS” apsaimniekošanas iecirkņa kopējā apsaimniekošanas plātība uz 31.12.2016. sastāda: 24 118 kv.m. Tuvākajā laikā plānots piesaistīt vēl 3 – 5 daudzdzīvokļu mājas.

Siltuma un karstā ūdens apgādei sabiedrība apkalpo četras katlumājas: Ceriņu ielā 2, kas apkalpo bērnu dārzu, daudzdzīvokļu mājas Daugavas ielā 9 un Daugavas ielā 15, kinoteātri un mākslas skolu;

- Iecavas ielā 2, kas apkalpo Baldones vidusskolu;
- Zīļu ielā 13, kas apkalpo vienu 31 dzīvokļa māju;
- Rīgas ielā 67, kas apkalpo administrāciju telpas un trīs dzīvokļus.

2016.gadu SIA „BŪKS” noslēdza ar darbības rezultātu zaudējumiem 31 373 eiro apmērā, kas, salīdzinot ar 2015.gadu, samazinājusies par 10 504 eiro jeb aptuveni 25,08%. Šādu rezultātu galvenokārt nodrošināja pamatlīdzekļu nolietojums.

Neto apgrozījums 2016.gadā, salīdzinot ar 2015.gadu, pieauga par 7180 eiro jeb aptuveni 1,8%, pateicoties par sniegtajiem pakalpojumiem iedzīvotājiem.

SIA “BŪKS” kopējie aktīvi 2016.gada beigās, salīdzinot ar gada sākumu, samazinājās par 235 766 eiro jeb aptuveni 6,68%, kas galvenokārt saistītas ar pamatlīdzekļu nolietojumu 2016.gadā. Nebūtiski par 5 575 eiro, aptuveni 2,28%, pieauga saistības, gada beigās sasniedzot 30 032 eiro apmēru, savukārt pašu kapitāls samazinājās par 3 1373 eiro, aptuveni 3.36 %, un 2016.gada 31.decembrī veidoja 903 428 eiro.

**Sabiedrības turpmākā
attīstība**

1. Turpmākais sabiedrības attīstības virziens ir papildus klientu piesaiste, sniegto pakalpojuma kvalitātes uzlabošana un debitoru parādu atgūšanas darba efektivitātes paaugstināšana;
2. SIA “BŪKS” vīzija - ilgtspējīgu un kvalitatīvu dzīvojamo māju pārvaldīšanas, siltumapgādes un ūdenssaimniecības pakalpojumu 100% pieejamības nodrošināšana visā Baldones novada teritorijā.

Stratēģiskie mērķi plānošanas periodam;

- Kvalitatīva namu un piegulošo teritoriju apsaimniekošana, saziņa ar dzīvojamo māju īpašniekiem, nodrošinot izmaksu efektivitātes paaugstināšanu.
- Mērķtiecīgi sakārtot ēku fasādes, pagalmus, jumtus, renovējot ēku inženiertīklus.
- Esošo parādu par saņemtiem pakalpojumiem atgūšana.
- Atbalsts daudzdzīvokļu māju īpašniekiem renovācijas un energoefektivitātes projektu uzsākšanai, izmantojot ES līdzfinansējumu.
- Tehnoloģiski efektīvas siltumapgādes un ūdenssaimniecības sistēmas darbības nodrošināšana, maksimāli paaugstinot tās darbības efektivitāti, paaugstinot tehnoloģisko ierīču energoefektivitāti un automatizējot visus tehnoloģiskos procesus.
- Ūdenssaimniecības pakalpojumu pieejamības īpatsvara palielināšana.
- Eiropas Savienības līdzfinansējuma piesaiste kanalizācijas tīklu paplašināšanai, mājāsaimniecību pieslēgumu izveidei ūdenssaimniecības attīstības atbalsta pasākumu plānošanas periodā (2014.-2020.gads).
- Informēt sabiedrību sadarbībā ar Baldones novada pašvaldību jaunu pieslēgumu pie centralizētas kanalizācijas sistēmas (pakāpenisko izsmelamo bedru likvidēšana) un vides jautājumos.
- Efektīva uzņēmuma resursu izmantošana un energoresursu izmaksu kontrole un taupīšana.
- Jaunas tehnikas iegāde un vecā autoparka pakāpeniska nomaiņa.
- Darbinieku kvalifikācijas celšana, izglītošana jaunāko tehnoloģiju ieviešanai.

3. SIA "BŪKS" pamatkapitāls ir 1 263 830 (viens miljons divi simti sešdesmit trīs tūkstoši astoņi simti trīsdesmit) eiro. Sabiedrības pamatkapitāls ir sadalīts 1 263 830 (viens miljons divi simti sešdesmit trīs tūkstoši astoņi simti trīsdesmit) daļās. Sabiedrības kapitāla daļas nominālvērtība ir viens eiro, kapitāla daļu īpašnieks un turētājs ir Baldones novada dome.

4. Finanšu risku vadība

Uzņēmumam nav kredītsaistību, bet ES KF projektā ir:

	2015.gads	2016.gads
Ilgtermiņa saistības - nākamo periodu ieņēmumi	2240411 eiro	2081343 eiro
Īstermiņa saistības - nākamo perioda ieņēmumi	252 200 eiro	206 000 eiro

Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Valdes loceklis

Sergejs Kirilovs



2017.gada 23.martā

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 un naudas plūsmām par šo periodu.

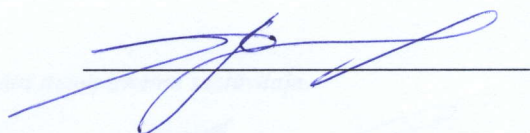
Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2016.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi 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 revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Valdes loceklis

Sergejs Kirilovs



2017.gada 23.martā

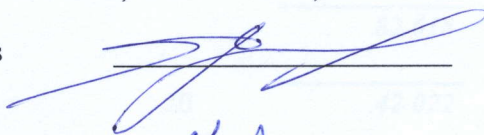
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2016.gadu un 2015.gadu.

	Pielikumi	2016 Eur	2015 Eur
Neto apgrozījums	11	382 453	375 273
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	12	(376 253)	(374 114)
Bruto peļņa vai zaudējumi		6 200	1 159
Administrācijas izmaksas	13	(50 613)	(52 854)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	14	222 691	269 845
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	15	(209 651)	(260 027)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(31 373)	(41 877)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(31 373)	(41 877)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(31 373)	(41 877)

Pielikumi no 11. Līdz 18. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

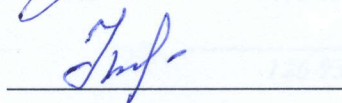
Sergejs Kirilovs



Gada pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede

Valentīna Imanta



2017.gada 23.martā

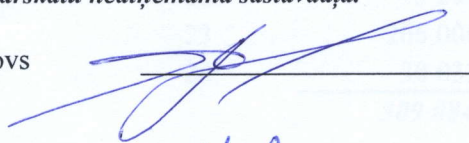
Bilances 2016.gada un 2015. gada 31.decembrī**AKTĪVS**

	Pielikumi	31.12.2016	31.12.2015
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
II Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi		3 125 065	3 365 023
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		28 979	31 642
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		12 876	19 752
Pamatlīdzekļu kopā	16	3 166 920	3 416 417
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		3 166 920	3 416 417
Apgrozāmie līdzekļi			
I Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	17	1 938	2 720
Avansa maksājumi par krājumiem		357	505
Krājumi kopā		2 295	3 225
II Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	18	82 198	86 113
Nākamo periodu izmaksas	19	420	573
Debitori kopā		82 618	86 686
IV Nauda	20	42 022	23 293
Apgrozāmie līdzekļi kopā		126 935	113 204
Aktīvu kopsumma		3 293 855	3 529 621

Pielikumi no 11. līdz 18. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

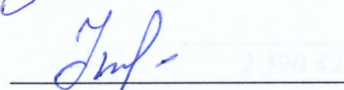
Valdes loceklis

Sergejs Kirilovs



Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede

Valentīna Imanta



2017.gada 23.martā

Bilances 2016.gada un 2015. gada 31.decembrī

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls		1 263 830	1 263 830
Rezerves:			
pārējās rezerves		71 896	71 896
Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(400 925)	(359 048) 307974
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		(31 373)	(41 877)
Nesadalīta peļņa kopā		(432 298)	(400 925)
Pašu kapitāls kopā		903 428	934 801
Kreditore			
I Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	23	2 081 343	2 240 411
Ilgtermiņa kreditori kopā		2 081 343	2 240 411
II Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	21	-	5 280
No pircējiem saņemtie avansi		48 577	47 367
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		2 595	5 130
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		16 592	14 094
Pārējie kreditori	22	5 288	5 881
Nākamo periodu ieņēmumi	23	206 000	252 200
Uzkrātās saistības	24	30 032	24 457
Īstermiņa kreditori kopā		309 084	354 409
Kreditore kopā		2 390 427	2 594 820
Pasīvu kopsumma		3 293 855	3 529 621

Pielikumi no 11. līdz 18. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Sergejs Kirilovs

Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede

Valentīna Imanta

2017.gada 23.martā

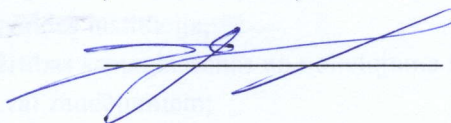
Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2016.gada un 2015. gada 31.decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa vai uzkrātie zaudējumi	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2014	1 263 830	68 180	(307 977)	1 024 033
Peļņas korekcijas	-	3 716	(51 071)	(47 355)
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	(41 877)	(41 877)
Atlikums uz 31.12.2015	1 263 830	71 896	(400 925)	934 801
Peļņas korekcijas	-	-	-	-
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	(31 373)	(31 373)
Atlikums uz 31.12.2016	1 263 830	71 896	(432 298)	903 428

Pielikumi no 11. līdz 18. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

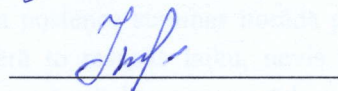
Valdes loceklis

Sergejs Kirilovs



Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede

Valentīna Imanta



2017.gada 23.martā

Finanšu pārskata pielikumi

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

1) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu veidiem.

Izmaiņas grāmatvedības principos

Peļņas vai zaudējumu aprēķina, sagatavošanai izmantotā shēma nav mainīta salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

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:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) 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 persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) 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;
- 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.

Finanšu pārskata pielikumi

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina, konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

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

2) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertos bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

3) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir:

Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde;

Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana.;

Noteikudeņu savākšana un attīrīšana.;

Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, gūto peļņu no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas vai no ārvalstu valūtas kursu svārstībām, ieņēmumus no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, no saņemtās finanšu palīdzības vai finansiālā atbalsta), kas nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet, kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

4) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā
Ēkas	5	Zemes gabali, ēkas un būves
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Mēbeles un biroja iekārtas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi
Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi

Uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanai pamatlīdzekļu nolietojums tiek rēķināts pēc LR likuma “Par uzņēmuma ienākuma nodokli” 13.panta prasībām un likmēm.

Finanšu pārskata pielikumi

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.

5) Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos

Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes īsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās izmantošanas laika un nomas perioda.

6) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc FIFO metodes. Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.

Krājumu vērtību koriģē, lai tie bilances datumā tiktu novērtēti atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai, vai zemākajām tirgus cenām šajā datumā, atkarībā no tā, kurš no šiem rādītājiem ir zemāks, vai īpašos gadījumos — atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Krājumu vērtības samazinājuma korekcijas var pārtraukt, ja vērtības samazināšanai vairs nav pamata.

7) Debitori

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

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

8) Uzkrātās saistības

Skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumiem vai citu iemeslu dēļ, neatzīst par uzkrājumiem, bet par uzkrātajām saistībām. Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu un uzņēmuma ienākuma nodokļa saistībām.

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.

9) Notikumi pēc bilances datuma

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.

10) Salīdzinošā informācija

Lai uzlabotu sagatavotā peļņas vai zaudējumu aprēķina un bilances salīdzināmību, atsevišķi 2015.gada peļņas vai zaudējumu aprēķina un bilances posteņi ir pārklasificēti atbilstoši 2016.gadā pielietotajai klasifikācijai. Posteņu pārklasificēšana neietekmē pārskata perioda neto peļņu vai zaudējumus un pašu kapitāla posteņus. Finanšu pārskatā salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu klasificēti pēc pārskata gada principiem un ir salīdzināmi.

Finanšu pārskata pielikumi

	Posteņu vērtības pēc pārklasifikācijas Eur	Nesadalītā peļņa Eur	Pārējās rezerves Eur	Uzkrājumi neizantotajiem atvaļinājumiem Eur	Pārdošanas izmaksas Eur	Posteņu vērtības pirms pārklasifikācijas Eur
Nesadalītā peļņa	(400 925)	(47 355)	(3 716)	-	-	(349 854)
Pārējās rezerves	71 896	-	3 716	-	-	68 180
No pircējiem saņemtie avansi	47 367	47 355	-	-	-	12
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(374 456)	-	-	-	(172 368)	(202 088)
Pārdošanas izmaksas	-	-	-	-	220 678	(220 678)
Administrācijas izmaksas	(52 512)	-	-	-	(44 113)	(8 399)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(260 027)	-	-	-	(4 197)	(255 830)
Uzkrājumi neizantotajiem atvaļinājumiem	-	-	-	(8 731)	-	8 731
Uzkrātās saistības	24 457	-	-	8 731	-	15 726
Pārklasifikācijas ietekme 2015.gada peļņā	(944 200)	-	-	-	-	(944 200)

11)

Neto apgrozījums

Sadalījumā pa pamatdarbības veidiem atbilstoši statistiskajai klasifikācijai

Īres un apsmainiekošanas maksa

Ūdens un kanalizācija

Siltumapgāde

Pakalpojumi (ūd.skait.maiņa, transp.pak.u.c.)

2016 Eur	2015 Eur
111 638	112 153
124 928	125 562
118 777	114 712
27 110	22 846
382 453	375 273

12)

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

Preču un izejvielu iegādes izmaksas

Personāla izmaksas

Ilgttermiņa ieguldījumu nolietojums

Ilgttermiņa ieguld.nomātajos pamatlīdzekļu izmaksas

Dabas resursu nodoklis

2016 Eur	2015 Eur
203 805	202 088
123 532	114 190
41 835	50 995
2 663	2 663
4 418	4 178
376 253	374 114

Finanšu pārskata pielikumi**13)****Administrācijas izmaksas**

	2016	2015
	Eur	Eur
Banku pakalpojumi	332	307
Personāla izmaksas	38 856	42 606
Reprezentācija	658	320
Apdrošināšana	542	342
Transporta izmaksas	1 997	810
Sakaru izmaksas	746	786
Biroja uzturēšanas izdevumi	3 096	3 222
Pārējās administrācijas izmaksas	2 886	2 961
Profesionālie pakalpojumi	1 500	1 500
	50 613	52 854

2016.gada posteņu pārklasifikāciju skatīt 10.pielikumā.

14)**Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

	2016	2015
	Eur	Eur
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda un valsts budžeta dāvinājumiem	205 268	252 192
Pārējie ieņēmumi	17 423	17 653
	222 691	269 845

15)**Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

	2016	2015
	Eur	Eur
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	182	213
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie	3 781	4 197
Pārējās saimnieciskās izmaksas	420	3 425
Aprēķināts nolietojums Kohēzijas fonda un pārējiem dāvinājumiem	205 268	252 192
	209 651	260 027

Finanšu pārskata pielikumi

16)

Pamatlīdzekļi	Ēkas un inženierbūves	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība				
31.12.2015	4 799 907	53 229	780 368	5 633 504
Iegādāts	-	-	269	269
Norakstīts	-	-	(3 577)	(3 577)
Pārklasificēts	-	-	-	-
Pārvērtēts	-	-	-	-
31.12.2016	4 799 907	53 229	777 060	5 630 196
Nolietojums				
31.12.2015	1 434 884	21 587	760 616	2 217 087
Aprēķināts	239 958	-	7 145	247 103
Norakstīts	-	2 663	-	2 663
Pārklasificēts	-	-	-	-
Pārvērtēts	-	-	(3 577)	(3 577)
31.12.2016	1 674 842	24 250	764 184	2 463 276
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2015	3 365 023	31 642	19 752	3 416 417
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2016	3 125 065	28 979	12 876	3 166 920

Saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti arī pamatlīdzekļi ar nulles bilances vērtību. Šo pamatlīdzekļu iegādes izmaksas bija 765 199 eiro

17)

Izejvielas un materiāli

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

31.12.2016	31.12.2015
Eur	Eur
1 938	2 720
1 938	2 720

18)

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība

Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem

Balances vērtība

31.12.2016	31.12.2015
Eur	Eur
101 884	102 018
(19 686)	(15 905)
82 198	86 113

Pircēju parādi uzradīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā izveidoti papildus uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem Eur 3 781 apmērā. Par šaubīgi atgūstamiem parādiem atzīti parādi Eur 19 686 apmērā.

Finanšu pārskata pielikumi**19)****Nākamo periodu izmaksas**

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Apdrošināšana - automašīnu	278	446
Periodisko izdevumu abonēšana	142	127
	420	573

20)**Naudas līdzekļi**

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	41 916	23 154
Naudas līdzekļi kasē	106	139
	42 022	23 293

21)**Citi aizņēmumi**

			31.12.2015		
Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
-	-	-	-	5 280	5 280
-	-	-	-	5 280	5 280

2015.gada 25.novembrī sabiedrība saņēma aizņēmumu no SIA SEB Līzings 5 455 Eur apmērā ar procentu likmi 2,9% mēnesī. Aizņēmums atmaksājams līdz 2016.gada 25.decembrim, pēdējais maksājums veikts 2016.gada 28.novembrī.

Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Līdz 1 gadam	-	5 280
No 2 līdz 5 gadiem	-	-
Virs 5 gadiem	-	-
	-	5 280

22)**Pārējie kreditori**

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Darba algas	5 090	5 668
Arodbiedrības biedru maksa	32	38
Norēķini par ieturējumiem no algas	166	175
	5 288	5 881

Finanšu pārskata pielikumi

23)

Nākamo periodu ieņēmumi

31.12.2016			31.12.2015		
Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
2 081 343	206 000	2 287 343	2 240 411	252 200	2 492 611
2 081 343	206 000	2 287 343	2 240 411	252 200	2 492 611

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Nākamo periodu ieņēmumi - īstermiņa kreditori	206 000	252 200
Nākamo periodu ieņēmumi - ilgtermiņa kreditori	2 081 343	2 240 411
	2 287 343	2 492 611

Sabiedrība no 2009.gada 30.oktobra līdz 2010.gada 18.jūnijam ir saņēmusi finansējumu no valsts budžeta un ES Kofēzijas fonda 4 303 770 eiro apmērā ūdensvada un kanalizācijas tīklu atjaunošanai, dzeramā ūdens stacijas būvniecībai un notekūdeņu attīrīšanas iekārtu izbūvei.

Jaunuzbūvētie un rekonstruētie objekti nodoti ekspluatācijā 2009. un 2010.gadā. Saņemtais finansējums tiks pārnests uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski minēto objektu atlikušajā derīgās lietošanas laikā gados.

Pārskata gadā uz ieņēmumiem attiecināti 205 568 eiro, bet 2015.gadā 252 192 eiro.

24)

Uzkrātās saistības

	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Uzkrātās saistības piegādātājiem - Latvijas Gāzes rēķins 2016.g.dec.	13 587	11 899
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	11 712	8 731
Uzkrātās saistības profesionāliem pakalpojumiem	1 500	1 500
Uzkrātās saistības pārējiem piegādātājiem	3 233	2 327
	30 032	24 457

	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Vidējais darbinieku skaits pārskata gadā	28	28

25)

Darbības turpināšanas pieņēmums

Ūdenssaimniecības pakalpojumu pieejamības īpatsvara palielināšana, izmantojot Eiropas Savienības līdzfinansējuma piesaisti. Lai samazinātu zaudējumus par nākamajiem gadiem, ir jāturpina kontrolēt debitoru parākus, kā arī samazināt izmaksas par iepirktiem materiāliem un pakalpojumiem.

Valdes loceklis

Sergejs Kirilovs

Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede

Valentīna Imanta

2017.gada 23.martā