

SIA Lielvārdes Remte

STARPPERIODA PĀRSKATS

PAR 2020. GADA 1.ceturksni

SIA Lielvārdes Remte
STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2020. GADA (01.01.-31.03.)

Saturs

Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums.....	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance 2020. gada 31. martā	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS.....	12
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	13
Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2020. gada 31. martu pielikums.....	14
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	14
II. Cita informācija	18
III. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	20
IV. Skaidrojums par bilances posteņiem.....	23

(SIA Lielvārdes Remte)
STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2020. GADA (01.01.-31.03.)

Zīņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>Lielvārdes Remte</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>47403003224, Rīga, 21.12.1992.</i>
Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Ceriņu iela 3, Lielvārde, Lielvārdes novads, LV-5070</i>
Valdes loceklis	<i>Andis Siliņš</i>
Akcionāru (dalībnieku) pilni vārdi, akciju(daļu) īpatsvars % un adreses	<i>Lielvārdes novada pašvaldība 100% Raiņa iela 11A, Lielvārde, Lielvārdes novads, LV-5070</i>
Valdes locekļi	<i>Andis Siliņš</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Agita Unska-Lapiņa, galvenā grāmatvede</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2020 – 31/03/2020</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>64</i>

Zvērināts revidents
*SIA "A.Kursītes auditorfirma" reg.Nr.45402005304,
Raiņa iela 13-2, Madona, LV-4801*
A.Kursīte, sertifikāts Nr. 14

(SIA Lielvārdes Remte)
STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2020. GADA (01.01.-31.03.)

Vadības ziņojums

Darbības veids

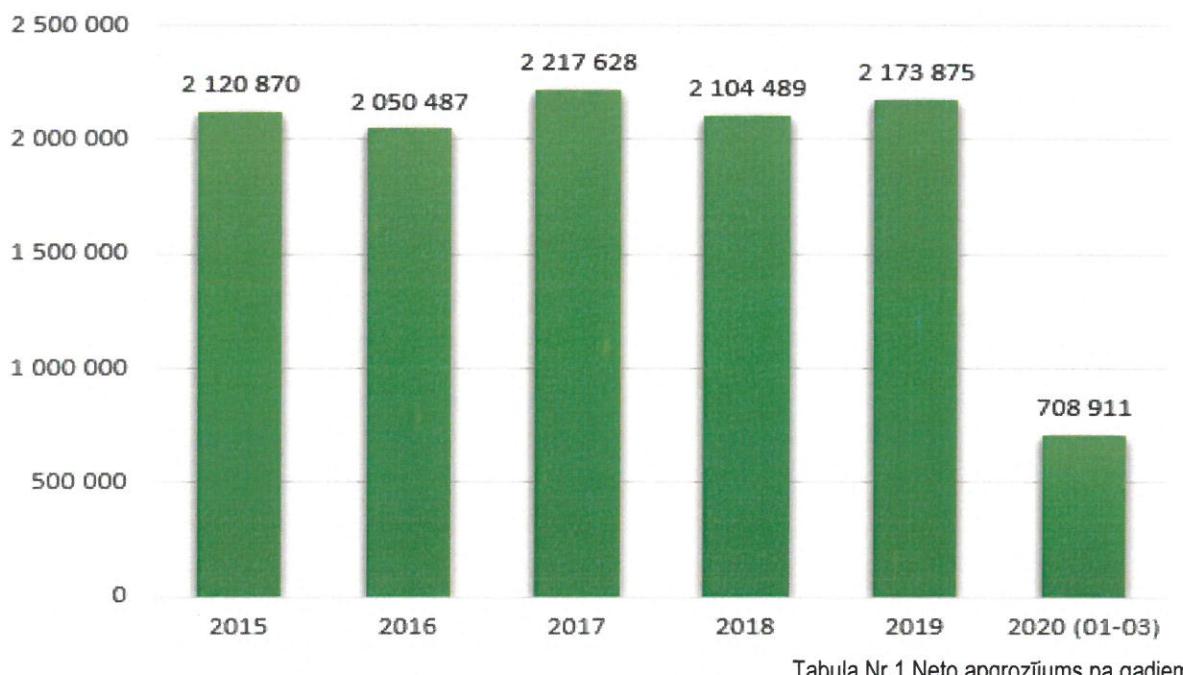
SIA Lielvārdes Remte (turpmāk - sabiedrība) reģistrēta 1992.gada 21.decembrī. Sabiedrība, uz Lielvārdes novada pašvaldības deleģējuma līgumu pamata, sniedz sabiedriskos pakalpojumus siltumenerģijas ražošanā, piegādē un realizācijā, nodrošina ūdensapgādes, noteikūdeņu novadīšanas un attīrišanas pakalpojumus Lielvārdes pilsētā, Jumpravas, Lēdmanes pagastos, Dzelmju un Kaibalas ciemos. Sabiedrība nodrošina elektroenerģijas piegādi un sadali Avotu masīvā, Lielvārdē un atsevišķām dzīvojamajām mājām Lielvārdes pilsētā. Sabiedrība veic dzīvojamo māju pārvaldīšanas funkcijas un pakalpojumus, nodrošinot māju iekšējo un ārējo inženierkomunikāciju apkalpošanu un remontu, dzīvojamo māju, un tām piesaistīto teritoriju kopšanu Lielvārdes pilsētā un Lēdmanes pagastā. Kopš 2018. gada 16. aprīļa Lielvārdes novada pašvaldība Sabiedrībai deleģējusi pilsētas teritorijas apsaimniekošanas funkciju, līgums pagarināts līdz 2020.gada 31.decembrim. 2019.gada 29.martā Sabiedrība ar Lielvārdes novada pašvaldību noslēgusi "Lielvārdes novada pašvaldības dzīvokļu un nedzīvojamo telpu daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas pārvaldīšanas pilnvarojuma līgumu", tādējādi uzsākot veikt pašvaldības dzīvokļu pārvaldīšanu. Funkcijas pilnvarojums Sabiedrībai noteikts līdz 2021.gada 31.decembrim.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrībai nav filiālu un pārstāvniecību.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrības ieņēmumi (neto apgrozījums) 2020. gada 1.ceturksnī bija EUR 708 911.

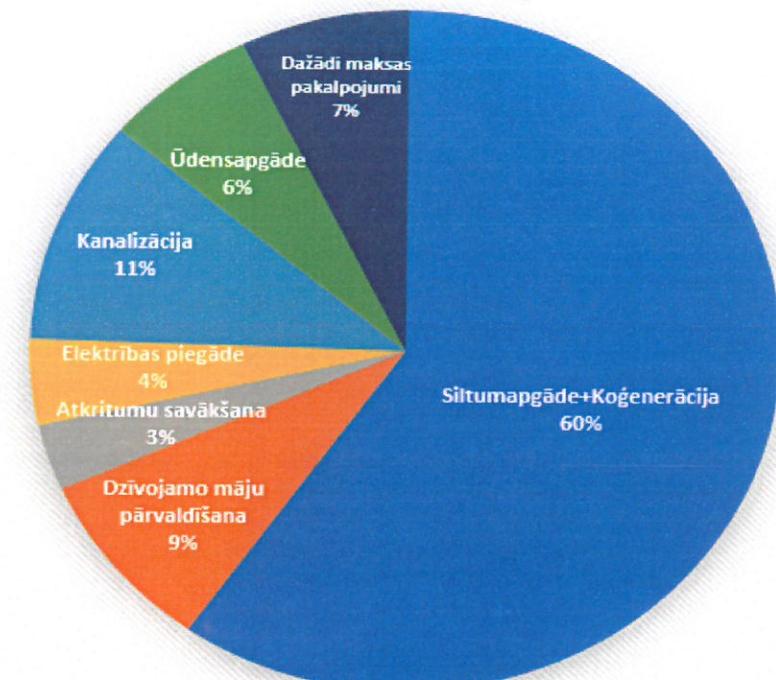


Tabula Nr.1 Neto apgrozījums pa gadiem

Būtiskāko apgrozījuma daļu veido siltumapgādes nozare kopā ar koģenerāciju, kas ir 60% jeb EUR 423 020 no visa neto apgrozījuma. Ūdenssaimniecības nozare veido 17% no neto apgrozījuma, attiecīgi ūdensapgādes pakalpojumi 6%, kas ir EUR 46 639 un kanalizācijas pakalpojumi – EUR 75 661, kas ir 11%.

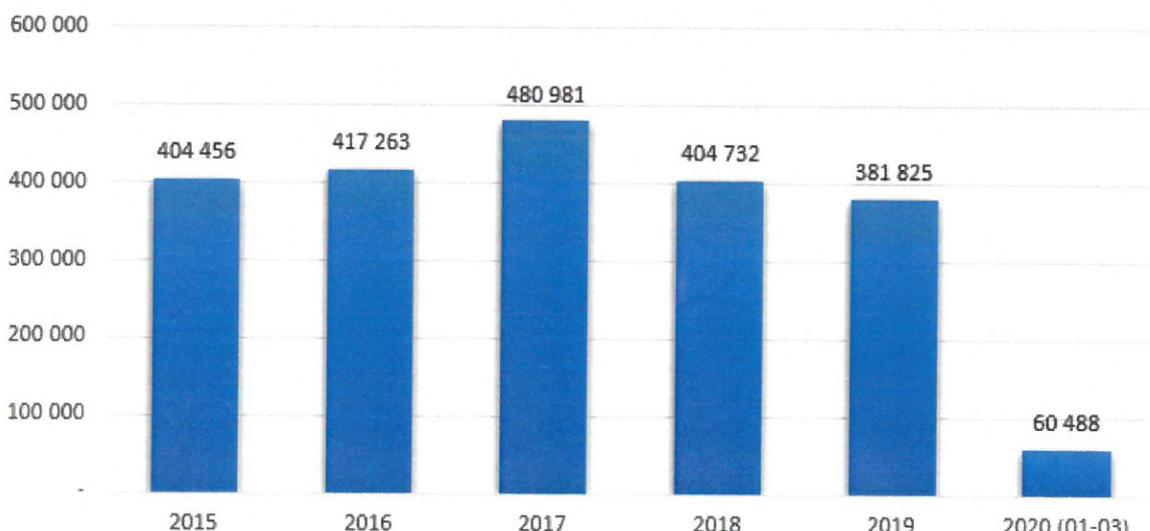
Ieņēmumi no dzīvojamo māju pārvaldīšanas 2020.gada 1.ceturksnī bija EUR 61 017 jeb 9% no sabiedrības pamatdarbības ieņēmumiem. Uz ceturkšņa pēdējo dienu sabiedrība pārvaldīšanas/apsaimniekošanas pakalpojumu nodrošina 30 dzīvojamajās mājās. No tām 28 dzīvojamajām mājām Lielvārdes pilsētā un 2 dzīvojamajām mājām Lēdmanes pagastā.

(SIA Lielvārdes Remte)
STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2020. GADA (01.01.-31.03.)



Tabula Nr.2 Neto apgrozījums sadalījumā pa saimnieciskās darbības veidiem

Vērtējot siltumapgādes nozari, jāņem vērā neatsveramais obligātās iepirkumu komponentes maksājums no AS "Enerģijas publiskais tirgotājs", kas īsteno valsts noteikto atbalsta mehānismu elektroenerģijas ražotājiem, kam diemžēl ir tendence samazināties. Tas skaidrojams ar samazināto dabasgāzes cenu saistītajiem lietotājiem, kā rezultātā ir samazinājusies vienas saražotās elektroenerģijas MWh cena.



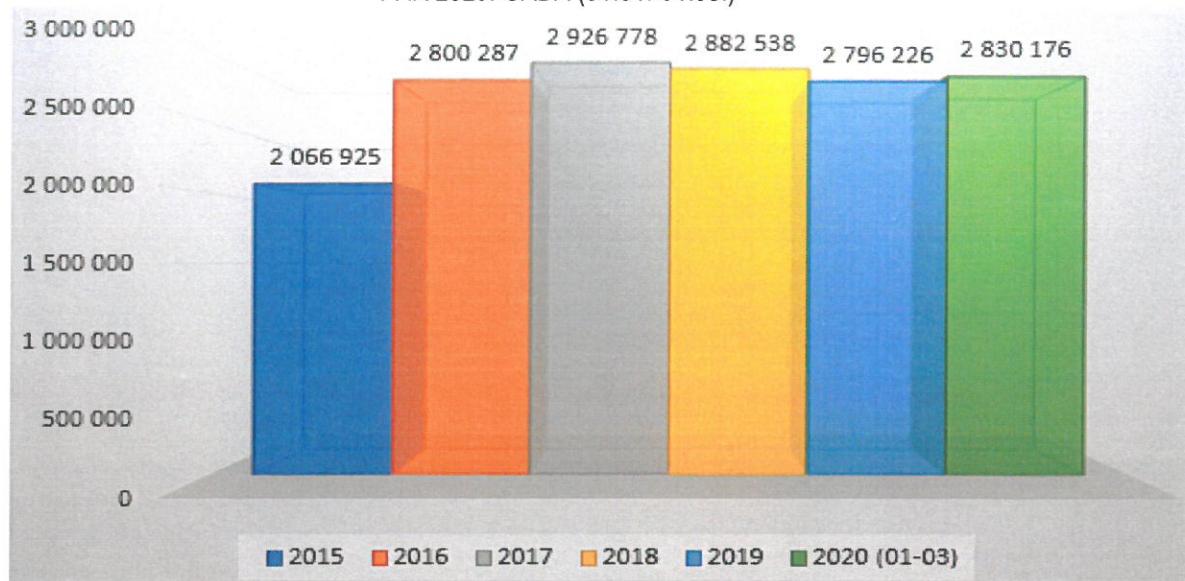
Tabula Nr.3 Ienēmumi pa gadiem no AS "Enerģijas publiskais tirgotājs"

Sabiedrības saimnieciskās darbības izdevumi 2020. gada 1.ceturksnī bija EUR 794 607. Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas 2020. gada 1.ceturksnī bija EUR 611 590. Bruto peļņa – EUR 97 321.

Sabiedrība 2020. gada 1.ceturksnī pašvaldības deleģēto pārvaldes funkciju veikšanai izlietojusi EUR 69 898.

Sabiedrība 2020. gada 1.ceturksni beigusi ar EUR 33 951 peļņu. Sabiedrības bilances vērtība pārskata perioda beigās bija EUR 8 771 200, kas salīdzinājumā ar 2019. gadu ir palielinājusies par EUR 39 577.

(SIA Lielvārdes Remte)
STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2020. GADA (01.01.-31.03.)



Tabula Nr.4 Pašu kapitāls bilancē pa gadiem

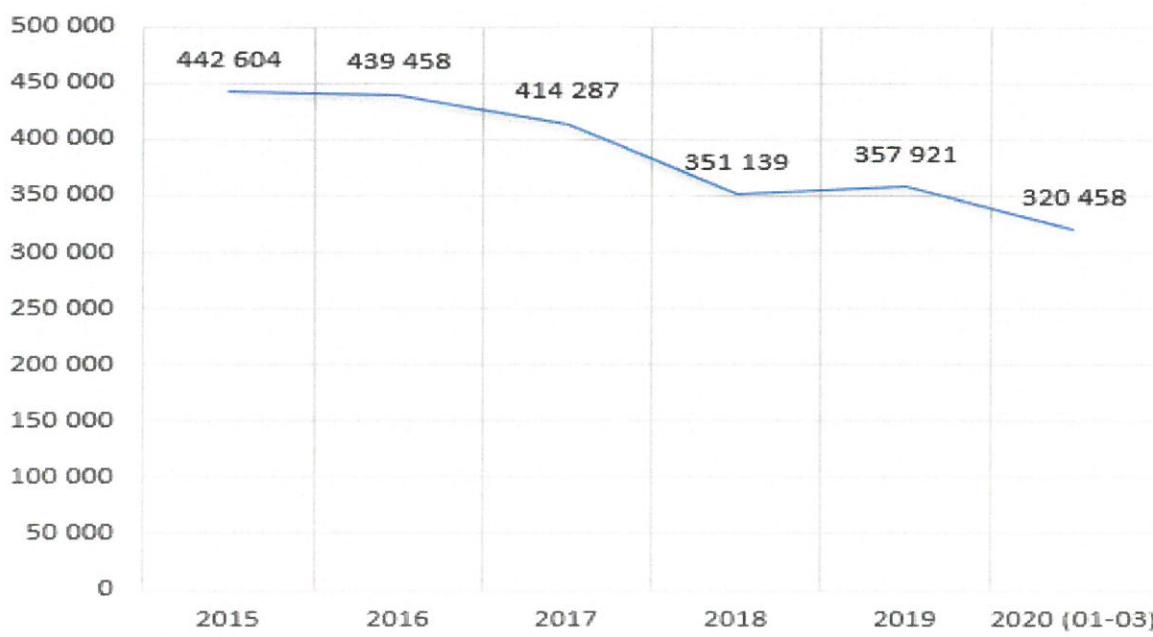
2020. gada 1.ceturksnī sabiedrība Valsts budžetā nodokļos samaksājusi EUR 141 517 (skatīt Finanšu pārskata 26. piezīmi).

2019.gada 21. novembrī noslēgts aizdevuma līgums Nr.A1/1/19/419 ar LR Valsts kasi, projekta „Katlu mājas pārbūve Jumpravas pagastā, Lielvārdes novadā” īstenošanai. Aizdevuma summa EUR 387 439,00. Šī aizdevuma nodrošinājums ir 2019. gada 21. novembra Galvojuma līgums Nr.G/19/420, saskaņā ar kuru Lielvārdes novada pašvaldība uzņemas pienākumu atbildēt Aizdevējam par Aizņēmēja saistību izpildi saskaņā ar Aizdevuma līgumu.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem sabiedrība saskaras

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

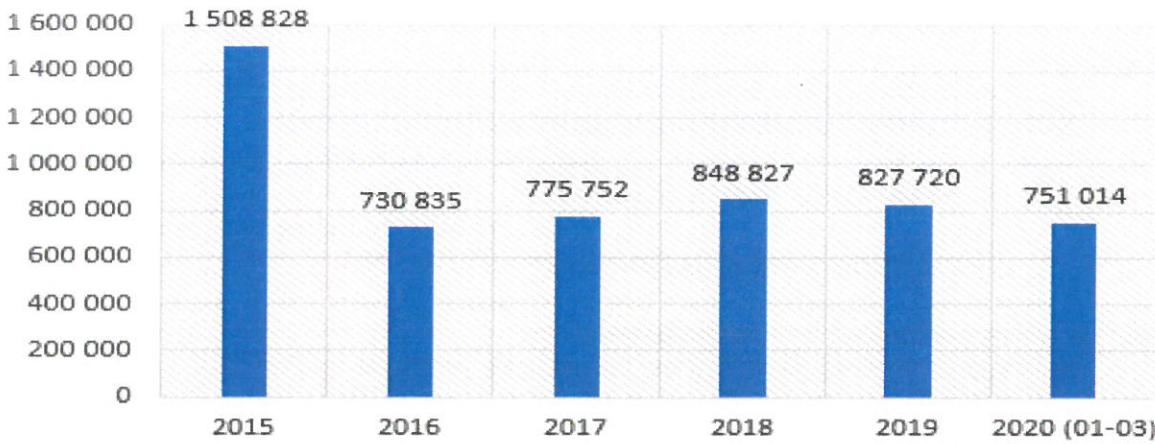
Finanšu līdzekļi, kuri potenciāli pakļauj sabiedrību zināmai kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Sabiedrības vadība strādā pie kredītu risku politikas uzlabošanas, lai arī nākotnē nepieļautu pircēju un pasūtītāju parādu pieaugumu un to koncentrāciju. Sabiedrībā ir izstrādāta kārtība, kādā tiek veiktas ikmēneša pircēju un pasūtītāju kontroles procedūras. Bilancē pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā.



Tabula Nr.5 Debitoru atlikums bilancē pa gadiem

(SIA Lielvārdes Remte)
STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2020. GADA (01.01.-31.03.)

Cita starpā sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Pārskata perioda beigās sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz īstermiņa saistības par EUR 281 159.



Tabula Nr.6 īstermiņa kreditoru atlikums bilancē pa gadiem

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

2016. gadā sabiedrība pieteicās Kohēzijas fonda līdzfinansētajam projektam "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārde, III kārtā", kas paredz jaunas centralizētas kanalizācijas sistēmas izbūvi Lielvārdes pilsētas ziemeļu daļā, pāri dzelzceļam.

Kopējās projekta izmaksas plānotas 5 704 844,52 euro bez PVN, 6 902 861,87 euro (ar PVN), tas ir, Lielvārdes novada pašvaldības apstiprinātais līdzfinansējums 2 574 787,54 euro, Eiropas Savienības Kohēzijas fonda atbalsts 3 130 056,98 euro, SIA "Lielvārdes Remte" finansējums kā projekta neattiecināmās izmaksas 1 1980 017,35 euro (PVN tiek maksāts saskaņā ar Pievienotās vērtības nodokļa likuma noteikumiem).

2020.gada 19.martā tika veikti līguma grozījumi ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru. Lai sāktu realizēt projektu vēl nepieciešams pašvaldībai saņemt aizdevumu Valsts kasē, kā arī parakstīt Būvniecības līgumu ar uzvarējušo Pretendentu. Projektu paredzēts sākt realizēt 2020. gada maijā ar darbu izpildi 20 mēnešu laikā.

2019. gadā Lielvārdes novada pašvaldība Sabiedrībai deleģēja pilsētas apsaimniekošanas funkciju (jauns deleģējuma līgums 2020.gadam). Līdz ar to Sabiedrības izveidotajā "Pašvaldības teritorijas apsaimniekošanas nodaļā", pastāvīgi nodarbināti 11 darbinieki un plaušanas sezonas laikā (no maija līdz oktobrim) vēl tika nodarbināti 5 – 7 darbinieki un skolnieki.

Pašvaldība funkciju deleģēšanas līgumu noslēdza līdz 2020. gada 31. decembrim.

Visas izmaksas, kas saistītas ar deleģēto funkciju izpildi, sedz Lielvārdes novada pašvaldība.

Marta mēnesī tika veikta Lielvārdes un Jumpravas ūdenstornu tvertnu dezinfekcija (SIA "Ūdens Risinājumi")

Norit darbs pie darbnīcas un atpūtas telpas izveides, remonta katlu mājā "Lomaņi", Jumpravā.

Esam noslēguši līgumu ar SIA "AGB Serviss" par "Katlu mājas pārbūve Jumpravas pagastā, Lielvārdes novadā", jaunas konteinertipa ar šķeldu kurināmu, ar jaudu 1 MW, par 387 439,00 EUR (bez PVN), esam saņēmuši kredītu no Valsts kases projekta realizācijai. Ir veikta apkures katla, dūmsūcēja, kustīgo grīdu u.c. detaļu izgatavošana, maija mēnesī sāksies montāžas darbi.

Norit aktīvs darbs ar dzīvokļu un privātmāju īpašniekiem pakalpojumu līgumu pārslēgšanai, pievienojumu pie ūdensvadiem un kanalizācijas sistēmai apzināšanai un komercuzskaites ūdens skaitītāju ar attālināto nolasīšanu uzstādīšanu privātmājām.

Rēķinus par pakalpojumiem nosūtam adresātiem un daudzdzīvokļu mājās piemērojam MK Nr.1013 noteikumus par ūdens starpību sadalīšanu, lai nerastos zaudējumi.

Liela daļa īpašnieku reģistrējušies SIA "Lielvārdes Remte" pašapkalpošanās portālā "mans.remte.lv", kur var nodot ūdens skaitītāju rādījumus un redzēt izrakstītos rēķinus.

No 2020.gada 1.janvāra SIA iesiesta datorizēta sistēma ikmēnešu rēķinu nosūtīšanai klientiem e-pastos.

Nodrošinot kvalitatīvāku un operatīvāku saimniecisko darbību, iepirkuma ID.Nr. LR 2019/12 AK ietvaros tika iegādātās un 1.ceturksnī saņemtas 3 (trīs) jaunas automašīnas (2(divi) komercauto, 1 (viens) apvidus auto);

Pamatojoties uz apstākjiem, ka ne visiem Lielvārdes novada iedzīvotājiem ir iespēja pievienoties centralizētajiem kanalizācijas pakalpojumiem, SIA veikusi asenizatoru reģistrāciju Lielvārdes novada pašvaldībā, kā rezultātā iedzīvotājiem būs iespēja saņemt minēto pakalpojumu;

(SIA Lielvārdes Remte)
STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2020. GADA (01.01.-31.03.)

SIA iesniegusi visas nepieciešamās atskaites par sniegtajiem pakalpojumiem (kanalizācijas, ūdensapgāde, siltumapgāde) Valsts vides dienestā un saņēmusi apstiprinājumu.

Papildus iesniegta informācija VARAM pārstāvim saistībā ar – "Par noteikūdeņu apsaimniekošanas investīciju plāna 2021. – 2027. gadam izstrādes uzsākšanu".

Notiek esošo ūdensvadu un kanalizācijas sistēmu apzināšana, uzmērišana un reģistrēšana Mērniecības datu centra sistēmā.

2020.gada I ceturksnī veiktas 6 daudzdzīvokļu māju dzīvokļu īpašnieku aptaujas.

2020.gada I ceturksnī daudzdzīvokļu mājās pabeigli plānotie darbi (būtiskākie):

- Raiņa ielā 11, Lielvārdē ēkas jumta renovācija (visa jumta seguma nomaiņa), kopējās izmaksas EUR 32655,29;
- "Avoti", Lēdmane, Lēdmanes pag., ēkas jumta renovācija (visa jumta seguma nomaiņa), kopējās izmaksas EUR 20511.62;

Zījas par pētniecības darbiem un attīstības pasākumiem

Nodrošinot kvalitatīvus siltumapgādes pakalpojumus Lielvārdes pilsētā, 2020. gada martā pieņemta ekspluatācijā Spīdolas masīva katlu māja (Spīdolas ielā 12), jaunu ar dabasgāzi kurināmu katlu 2 (divus) gab., ar kopējo jaudu 1020kW-1 (viens) 600 kW 2 (otrs) 420 kW, jauna skursteņa montāža un izbūvētās katlu mājas iekārtu iereģulēšana un palaišana darbībā, izmaksas EUR 60 000.00.

2020. gada 29. aprīlī

Andis Siliņš
Valdes loceklis

Starpperioda pārskatu sagatavoja:

Agita Unska-Lapiņa

Agita Unska-Lapiņa, galvenā grāmatvede

(SIA Lielvārdes Remte)
 STARPPERIODA PĀRSKATS
 PAR 2020. GADA (01.01.-31.03.)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2020	2019
Neto apgrozījums:	1	708 911	2 173 875
- <i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		708 911	2 173 875
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaka, pārdoto preču vai sniegtu pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(611 590)	(2 078 513)
Bruto peļņa vai zaudējumi		97 321	95 362
Pārdošanas izmaksas	3	(30 033)	(147 783)
Administrācijas izmaksas	4	(82 986)	(329 785)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	119 617	657 518
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(69 998)	(361 733)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	7	30	170
- <i>no citām personām</i>		30	170
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	8	(0)	(61)
- <i>citām personām</i>		(0)	(61)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		33 951	(86 312)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	0
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		33 951	(86 312)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		33 951	(86 312)

Andis Siliņš
 Valdes loceklis

Starpperioda pārskatu sagatavoja:

Agita Unska-Lapiņa, Agita Unska-Lapiņa, galvenā grāmatvede

Pielikums no 14. līdz 29. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

(SIA Lielvārdes Remte)
 STARPPERIODA PĀRSKATS
 PAR 2020. GADA (01.01.-31.03.)

Bilance 2020. gada 31. martā

Aktīvs	Piezīmes numurs	2020	2019
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi.		2 475	868
Nemateriālie ieguldījumi kopā	10	2 475	868
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		6 844 645	6 912 801
Tehnoloģiskās lekārtas un ierīces		6 844 645	6 912 801
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		580 222	541 640
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		25 427	24 381
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		1 640	1 845
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		229 661	113 801
		53 964	122 464
Pamatlīdzekļi kopā	11	7 735 559	7 716 932
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	12	992	992
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		992	992
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		7 739 026	7 718 792
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	13	17 433	9 038
Avansa maksājumi par krājumiem		4 419	24 462
Krājumi kopā		21 852	33 500
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi.	14	298 656	318 456
Citi debitori	15	243	276
Nākamo periodu izmaksas.	16	21 559	8 270
Uzkrātie ieņēmumi	16.1	0	30 919
Debitori kopā		320 458	357 921
Nauda		689 864	621 410
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 032 174	1 012 831
Aktīvu kopsumma		8 771 200	8 731 623

SIA Lielvārdes Remte
STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2020. GADA (01.01.-31.03.)

Bilance 2020. gada 31. martā

Pasīvs	Piezīmes numurs	2020	2019
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	17	3 487 446	3 487 446
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	18	(691 221)	(604 908)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	19	33 951	(86 312)
Pašu kapitāls kopā		2 830 176	2 796 226
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Akcionārs pārvēšamie aizņēmumi.	20	93 495	93 495
Aizņēmumi no kredītiestādēm	21	130 042	47 709
Nākamo periodu ienēmumi	22	4 966 473	4 966 473
Ilgtermiņa parādi kopā		5 190 010	5 107 677
Istermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	23	29 779	29 779
No pircējiem saņemtie avansi.	24	148 630	159 071
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	25	139 930	135 680
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	26	61 681	50 888
Pārējie kreditori.	27	43 089	39 354
Nākamo periodu ienēmumi.	28	278 425	340 860
Uzkrātās saistības	29	49 480	72 088
Istermiņa parādi kopā		751 014	827 720
Kreditori kopā		5 941 024	5 935 397
Pasīvu kopsumma		8 771 200	8 731 623

 Andis Silins
 Valdes Juceklis

Starpperioda pārskatu sagatavoja:

Agita Unska-Lapiņa, galvenā grāmatvede

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

I. PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA	2020	2019
Pelna vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	33 951	(86 312)
Korekcijas		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, t.sk.	102 171	484 305
Pamatlīdzekļu nolietojums	101 390	481 972
Izslēgto PL atlikusi vērtība	781	2 333
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	2 700	1 109
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(30)	(170)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	61
Atzītie ieņēmumi no subsīdijām un dāvinājumiem	(47 023)	(277 188)
Korekcijas kopā	57 818	208 117
Pelna vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	91 769	121 805
Korekcijas		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	37 463	(6 782)
Krājumu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	11 648	(12 489)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums(+) vai samazinājums(-)	5 627	38 207
Korekcijas kopā	54 738	18 936
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	146 507	140 741
Izdevumi procentu maksājumiem	(0)	(61)
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
PAMATDARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	146 507	140 680
II. IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(190 512)	(182 692)
ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	0	2 592
Saņemtie procenti	30	170
IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	(190 482)	(179 930)
III. FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Saņemtie aizņēmumi	82 333	77 488
FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	82 333	77 488
PĀRSKATA PERIODA NETO NAUDAS PLŪSMA	68 454	38 238
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ	621 410	583 172
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA PERIODA BEIGĀS	689 864	621 410

Andis Siliņš
Valdes loceklis

Starpperioda pārskatu sagatavoja:

Alīns.

Agita Unska-Lapiņa, galvenā grāmatvede

Pielikums no 14. līdz 29. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

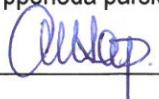
PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls/ kopā
Atlikums 2018.gada 31.decembrī	3 487 446	0	0	(604 908)	2 882 538
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	0	0	0	0	0
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	0	0	0	0	0
Sadalītās dividendes	0	0	0	0	0
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	0	0	(86 312)	(86 312)
Atlikums 2019.gada 31.decembrī	3 487 446	0	0	(691 221)	2 796 226
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	0	0	0	0	0
Sadalītās dividendes	0	0	0	0	0
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	0	0	0	0	0
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	0	0	33 951	33 950
Atlikums 2020.gada 31.martā	3 487 446	0	0	(657 270)	2 830 176



Andis Silins
Valdes Juceklis

Starperioda pārskatu sagatavoja:



Agita Unska-Lapiņa, galvenā grāmatvede

Pielikums no 14. līdz 29.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2020. gada 31. martu pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam", kā arī ievērojot 2015. gada 22. decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 3 mēneši no 2020. gada 1. janvāra līdz 2020. gada 31. martam.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķināts un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) 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;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 8) 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 pašizmaksā 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 attiecīmas uz to pašu laikposmu.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un pašreizējo bankas kontu atlikumiem. Šajos finansu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Grāmatvedībā izmantojamais ārvalstu valūtas kurss ir:

- Eiropas Centrālās bankas (ECB) publicētais euro atsauces kurss;
- tām ārvalstu valūtām, kurām ECB nepublicē 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).

Prasību, saistību un naudas līdzekļu atlikumus, kas uzskaņoti ārvalstu valūtā, pārskata perioda beigās pārrēķina euro:

- Mēneša beigās, izņemot decembri - pēc kura, kurš ir spēkā pārskata perioda pēdējās dienas sākumā;
- Gada beigās pēc kura, kurš ir spēkā pārskata perioda pēdējās dienas (31. decembra) beigās.

	31.03.20.	31.12.19.
GBP	0.85	0.85

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļñas vai zaudējumu aprēķinā.

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.

Finanšu noma

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

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgā izmantošanas laika garumā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme. Kopumā tās ir šādas:

Ēkas	5%
Tehnoloģiskās iekārtas, transporta līdzekļi	20 – 35 %
Pārējie pamatlīdzekļi	20%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	25%

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par pamatlīdzekļu izveidošanas izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

Krājumu novērtēšana

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

Ieņēmumu atzīšanas principi

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdoto preču un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas (ūdensapgādes un kanalizācijas, siltumapgādes, dzīvojamā māju pārvaldišanas, atkritumu, elektroapgādes un citu maksas pakalpojumu) atzīst un uzskaita pēc uzkrāšanas principa, kas nosaka, ka ieņēmumus atzīst periodā, kad tie radušies (sniegts pakalpojums), neatkarīgi no naudas līdzekļu saņemšanas. Ieņēmumu korekcijas pieļaujamas tikai pārskata perioda ietvaros.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no ūres maksām – to rašanās brīdī;
- ieņēmumi no līgumsoda – tā saņemšanas brīdī;
- dividendes – brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.

Izdevumu atzīšanas principi

Izdevumus atzīst un uzskaita pēc uzkrāšanas principa, izdevumus atzīstot periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas līdzekļu samaksas. Izdevumu korekcijas pieļaujamas tikai pārskata perioda ietvaros.

Tāpat kā ieņēmumu arī izdevumu uzskaitē tiek organizēta katram izdevumu (nozares jeb saimnieciskās darbības) veidam atsevišķi, kā arī nodalīta pa administratīvās teritorijas iedalījumiem – Lielvārdes pilsēta, Lēdmane, Kaibala, Jumprava, Dzelmes

Debitoru parādi

Debitoru parādus veido juridisko un fizisko personu parādi par sniegtajiem komunālajiem un maksas pakalpojumiem. 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 parādniks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas nolēmumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādniks ir, apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Par nedrošu (šaubīgu) debitoru parādu uzskata tādu debitoru parādu, ja debitors ir nokavējis parāda summas samaksas terminu, kas noteikts līgumā ilgāk par 12 mēnešiem.

Par bezcerīgu (zaudētu) parādu uzskata tādu debitora parādu, kuru nav iespējams atgūt, un to apliecina attiecīgi dokumenti:

- tiesas izpildītāja atzinums par piedziņas neiespējamību;
- debitors atzīst par maksātnespējīgu;
- debitora – fiziskas personas nāve;
- izziņa par debitora izslēgšanu no komercreģistra;
- atbilstošas institūcijas vai amatpersonas lēmums par debitora likvidāciju.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti:

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

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvainījumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvainījumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

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 apliecinošiem dokumentiem.

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 attiecīgā attaisnojuma dokumenta (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu sniegšanu apliecinošiem dokumentiem

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts 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 ārpus bilancē 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 pašreizējo stāvokli un ārējo novērtējumu

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, nemot vērā pamatinformāciju, iespējamos pieņēmumus un nākotnes notikumi apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek nemta vērā pārdošanas iespējamība, kā arī krājumu neto pārdošanas vērtība

Saistītās puses

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

II. Cita informācija

Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas vai citas iespējamās saistības (kopsumma)

- **Informācija par operatīvo nomu**

1. 2017. gada 09. jūnijā noslēgts līzinga (nomas) līgums ar SIA Swedbank Līzings, līguma Nr.180713 par vieglās automašīnas Peugeot Partner operatīvo līzingu. Pirkuma maksa EUR 15 750. Nomas beigu datums - 15.06.2022.
2. 2018.gada 26.jūnijā noslēgts līzinga (nomas) līgums ar SIA "SEB līzings" 50003334041, līguma Nr.R071076 par traktora KIOTI CS2610 ar papildaprīkojumu operatīvo līzingu (nomu). Pirkuma maksa EUR 17 908.00, t.sk. PVN. Nomas beigu termiņš - 15.07.2023.
3. 2018.gada 26.jūnijā noslēgts līzinga (nomas) līgums ar SIA "SEB līzings" 50003334041, līguma Nr.R079799 par traktora LANDINI 2-50 ar papildaprīkojumu operatīvo līzingu (nomu). Pirkuma maksa EUR 47 661.90, t.sk. PVN. Nomas beigu termiņš - 15.07.2023.
4. 2019.gada 07.janvārī noslēgts līzinga (nomas) līgums ar UniCredit Leasing, SIA, līguma Nr.552122/00 par automašīnas MAN TGE operatīvo līzingu (nomu). Pirkuma maksa EUR 37 460.33, t.sk. PVN. Nomas beigu termiņš - 31.01.2024.
5. 2019.gada 14.maijā noslēgts līzinga (nomas) līgums ar SIA "SEB līzings" 50003334041, līguma Nr.S053628 par automašīnas Peugeot Partner operatīvo līzingu (nomu). Pirkuma maksa EUR 14 700.00, t.sk. PVN. Nomas beigu termiņš - 27.05.2024.
6. 2019.gada 04.decembrī noslēgts līzinga (nomas) līgums ar SIA "SEB līzings" 50003334041, līguma Nr.S128333 par automašīnas Peugeot Boxer Platform Double Cab L3 operatīvo līzingu (nomu). Pirkuma maksa EUR 28 500.00, t.sk. PVN. Nomas beigu termiņš - 27.12.2024.
7. 2019.gada 27.decembrī noslēgts līzinga (nomas) līgums ar SIA "SEB līzings" 50003334041, līguma Nr.S123262 par automašīnas Peugeot Partner operatīvo līzingu (nomu). Pirkuma maksa EUR 16 800.00, t.sk. PVN. Nomas beigu termiņš - 27.12.2024.
8. 2019.gada 27.decembrī noslēgts līzinga (nomas) līgums ar SIA "SEB līzings" 50003334041, līguma Nr.S120302 par automašīnas Peugeot Partner operatīvo līzingu (nomu). Pirkuma maksa EUR 16 800.00, t.sk. PVN. Nomas beigu termiņš - 27.12.2024.
9. 2019.gada 27.decembrī noslēgts līzinga (nomas) līgums ar SIA "SEB līzings" 50003334041, līguma Nr.S125847 par automašīnas Peugeot 3008 GT operatīvo līzingu (nomu). Pirkuma maksa EUR 32 500.00, t.sk. PVN. Nomas beigu termiņš - 27.12.2024.

- **Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi ieķīlāti vai citādi apgrūtināti**

Sabiedrībai nav ieķīlātu vai citādi apgrūtinātu aktīvu.

- **Informācija par aizņēmumiem**

2019.gada 21. novembrī ar LR Valsts kasi noslēgts Aizdevuma līgums Nr.A1/1/19/419

Mērķis: Projekta „katlu mājas pārbūve Jumpravas pagastā, Lielvārdes novadā” īstenošanai.

Summa EUR 387 439,00EUR

Termiņš 2029.gada 20.oktobris

Nodrošinājums:

- 2019. gada 21. novembra Galvojuma līgums Nr.G/19/420, saskaņā ar kuru Lielvārdes novada pašvaldība uzņemas pienākumu atbildēt Aizdevējam par Aizņēmēja saistību izpildi saskaņā ar Aizdevuma līgumu.

- **Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā**

Koģenerācijas stacijas noma

2009. gada 5. maijā ar SIA MRK (Iznomātājs) ir noslēgts Koģenerācijas stacijas nomas līgums par koģenerācijas stacijas nomu, kas sastāv no 2 koģenerācijas iekārtām, kas atrodas SIA Lielvārdes REMTE katlu mājā Avotu ielā 17.

2019.gada 30.aprīlī noslēgta papildus vienošanās pamatojoties uz līguma 1.4.punktu – pagarinot nomas termiņu.

Nomas līguma termiņš: 2020. gada 30. aprīlis

Nomas līguma 2.2.5. punktā ir noteikts, ka Nomniekam ir jāatlīdzina zaudējumi, ja stacija tiek bojāta vai pilnīgi zaudēta.

- **Informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā**

Sabiedrībai nav zināmas saistības, kas varētu rasties kāda konkrēta pagātnes notikuma sakarā, kuras nav iekļautas bilancē.

- **Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskatu lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē**

Sabiedrības gada pārskata sagatavošanas laikā nav noticis labvēlīgs vai nelabvēlīgs notikums, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskata lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē.

III. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	31.03.2020.	31.12.2019.
Siltumapgāde	362 532	798 603
Ūdensapgāde	46 639	154 071
Kanalizācija	75 661	217 819
Dzīvojamā māju pārvaldīšana	61 017	281 514
Atkritumu savākšana	22 173	71 433
Elektrības piegāde	28 807	117 129
Koģenerācija	60 488	381 825
Dažādi maksas pakalpojumi	51 594	151 481
Kopā	708 911	2 173 875

Piezīme Nr. 2

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksas, pārdoto preču un sniegtu pakalpojumu iegādes izmaksas

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

	31.03.2020.	31.12.2019.
Materiālu izmaksas	349 904	1 027 907
Pārējās ārējās izmaksas	54 941	195 970
Pamatlīdzekļu nolietojums	92 563	448 091
Personāla izmaksas	114 182	406 545
Kopā	611 590	2 078 513

Piezīme Nr. 3

Pārdošanas izmaksas

Iekļauj ar pārdošanu saistītās personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas ar tām saistītās izmaksas

	31.03.2020.	31.12.2019.
Uzkrājums šaubīgajiem debitoriem (norakstīšana)	0	6 762
Transporta uzturēšanas izdevumi	9 942	28 273
Ar parādu piedziņu saistītie izdevumi	2 925	7 209
Pārējās izmaksas	17 166	105 539
Kopā	30 033	147 783

Piezīme Nr. 4

Administrācijas izmaksas

Iekļauj ar tām saistītās personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas ar tām saistītās izmaksas

	31.03.2020.	31.12.2019.
Pamatlīdzekļu nolietojums	7 484	31 429
Personāla izmaksas	63 850	239 804
Sakaru izdevumi	1 111	5 416
Administratīvo telpu uzturēšana	381	543
Administratīvā transporta uzturēšana	1 634	17 159
IT pakalpojumi	5 203	22 866
Biroja izdevumi, kancelejas preces	1 351	4 469
Bankas pakalpojumi	350	1 479

Citas administrācijas izmaksas	1 622	6 620
Kopā	82 986	329 785

Piezīme Nr. 5

Pārējie saimnieciskās darbības ienēmumi

	31.03.2020.	31.12.2019.
Iekasētie līgumsodi	2 696	18 058
Nākamo periodu ienēmumu atzīšana	47 023	255 682
Pārējie ienēmumi (uzkrājumu nedrošajiem debitoru parādiem samazinājums)	0	67 452
Dotācijas pašvaldības deleģēto funkciju veikšanai	69 898	316 326
Kopā	119 617	657 518

Tai skaitā

Skaidrojums par ienēmumu posteniem, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības

- Pārskata gadā atzītie nākamo periodu ienēmumi

	31.03.2020.
ES KF I kārtā	23 804
ES KF "Pārvades un sadales sistēmas rekonstrukcija Lielvārdes pilsētas E.Kauliņa alejā"	4 419
ES KF "Pārvades un sadales sistēmas rekonstrukcija Lēdmanes ciemā"	1 274
ES KF Lēdmanes ūdenssaimniecības attīstība	2 227
ES KF II kārtā	15 299
Kopā	47 023

- Dotācijas pašvaldības deleģēto funkciju veikšanai

Lielvārdes novada pašvaldība sabiedrībai deleģējusi (pilnvarojusi) divu pašvaldības funkciju izpildi:

1. uz Pārvaldes uzdevumu deleģēšanas līguma pamata - Lielvārdes pilsētas un pagasta administratīvās teritorijas uzkopšana, labiekārtošana un sanitārās tīrības nodrošināšana, kā arī kapsētu izveidošana un uzturēšana;
2. uz Pilnvarojuma līguma pamata – Lielvārdes novada pašvaldības dzīvokļu un nedzīvojammo telpu daudzdzīvokļu dzīvojamajās mājās pārvaldīšana un apsaimniekošana.

	31.03.2020.
Dotācijas pašvaldības deleģēto funkciju veikšanai	69 898

Piezīme Nr. 6

Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

	31.03.2020.	31.12.2019.
Inventarizācijā konstatētie izstrūkumi	0	11
Dzīvojamo māju pārvaldīšanas rezultāts	0	38 843
Izdevumi pašvaldības deleģēto funkciju veikšanai	69 898	319 796
Pārējie izdevumi	100	3 083
Kopā	69 998	361 733

Piezīme Nr. 7

Pārējie procentu ienēmumi un tamlīdzīgi ienēmumi

	31.03.2020.	31.12.2019.
No citām personām	30	170
Kopā	30	170

Piezīme Nr. 8

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.03.2020.	31.12.2019.
--	-------------	-------------

Citām personām	0	61
Kopā	0	61

Piezīme Nr. 9

Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	31.03.2020.	2019
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	64	57

IV. Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Piezīme Nr. 10

Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālo ieguldījumu sastāvā ar bilances atlikušo vērtību EUR 0.00 uzskaitītas datorprogrammas un EUR 2 475 vērtībā licences.

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība		
uz 31.12.19	26 571	26 571
legādāts	1 995	1 995
Pārklasificēts uz pamatlīdzekļiem	0	0
Likvidēts	2 312	2 312
uz 31.03.20	26 254	26 254
Nolietojums		
uz 31.12.19	25 703	25 703
Aprēķinātais nolietojums	388	388
Pārklasificēts uz pamatlīdzekļiem	0	0
Izslēgts	2 312	2 312
uz 31.03.20	23 779	23 779
Bilances vērtība uz 31.12.19	868	868
Bilances vērtība uz 31.03.20	2 475	2 475

Piezīme Nr. 11

Pamatlīdzekļi

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu.

Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Ēkas un būves	5 %
Tehnoloģiskās iekārtas	20 – 35 %
Transportlīdzekļi	20 %
Citi pamatlīdzekļi	20 %
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	25 %

Zemes gabaliem nolietojums netiek aprēķināts.

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas būves un	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Sākotnējā vērtība								
31.12.19.	8 256	10 781 563	1 335 739	191 063	4 101	113 801	122 464	12 556 987
legādāts	0	0	0	0	0	188 517	0	188 517
Likvidēts	0	0	(626)	(155)	0	0	(68 500)	(69 281)
Pārklasificēts	0	2 300	66 477	3 880	0	(72 657)	0	0
31.03.20.	8 256	10 783 863	1 401 590	194 788	4 101	229 661	53 964	12 676 223
Nolietojums								
31.12.19.	x	3 877 018	794 099	166 682	2 256	x	x	4 840 055
Aprēķinātais nolietojums	x	70 456	27 895	2 834	205	x	x	101 390
Izslēgts	x	(0)	(626)	(155)	0	x	x	(781)
31.03.20.	x	3 947 474	821 368	169 361	2 461	x	x	4 940 664
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	8 256	6 904 545	541 640	24 381	1 845	113 801	122 464	7 716 932
Bilances vērtība uz 31.03.2020.	8 256	6 836 389	580 222	25 427	1 640	229 661	53 964	7 735 559

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Piezīme Nr. 12

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

- Citi ilgtermiņa debitori

2016. gadā ar apsaimniekojamās dzīvojamās mājas Spīdolas ielā 17 īpašniekiem ir noslēgtas vienošanās "Par ārpuskārtas remontdarbu izdevumu nomaksu". Apsaimniekotājs ir veicis šīs mājas jumta seguma nomaiņu, bēniņu siltināšanu. Vienošanās noslēgta par to, ka šo veikto darbu samaksu katrs iedzīvotājs segs saskaņā ar nomaksas grafiku.

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmērījums (+,-)
Ārpuskārtas remontdarbu izdevumu nomaksa par dzīvojamo māju Spīdolas ielā 17, Lielvārdē	992	992	0
Kopā	992	992	0

Apgrozāmie līdzekļi

Piezīme Nr. 13

Kräjumu atlikumi

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmērījums (+,-)
Izejvielas un materiāli	2 129	1 785	+ 344
Degviela	811	793	+ 18
Kurināmais – dīzeldegviela	1 635	1 978	- 343
Kurināmais – kokskaidu granulas	3 605	3 454	+ 151
Kurināmais – šķelda	9 253	1 028	+ 8 225
Kopā	17 433	9 038	+ 8 395

Izejvielu un materiālu novērtēšanā pielieto FIFO metodi, pieņem, ka izejvielu un materiālu vienības, kuras pirmās iepirktas vai saražotas, pirmās arī tiek izlietotas, faktisko izejvielu un materiālu izlietošanas secību neņemot vērā.

Kurināmo un degvielu atzīst izdevumos periodā, kurā tos faktiski izlieto. Kurināmo izdevumos atzīst un atlikumu pārbauda pēc tā uzmērišanas dabā. Degvielas norakstīšana tiek veikta saskaņā ar ikmēneša ceļazīmēs uzrādīto

degvielas faktisko izlietojumu. Degvielas atlikumu autotransporta tvertnē aprēķina, pamatojoties uz pilnas degvielas tvertnes ietilpību.

Piezīme Nr. 14

Pircēju un pasūtītāju parādi

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

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	768 760	796 893	- 28 133
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(470 104)	(478 437)	+ 8 333
Bilances vērtība	298 656	318 456	- 19 800

Piezīme Nr. 15

Citi debitori

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Citi debitori	243	276	- 33
Prasības pret citiem debitoru parādiem	32 426	32 426	+ 178
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(32 426)	(32 426)	- 178
Bilances vērtība	243	276	- 33

Piezīme Nr. 16

Nākamo periodu izdevumi

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Pārvaldīšanā esošo dzīvojamā māju remonta izmaksas	3 025	3 025	0
Apdrošināšana	5 269	1 518	+ 3 751
Darbinieku apdrošināšanas polišu izmaksas	12 591	2 707	+9 884
Preses abonēšana	639	325	+ 314
Sistēmu uzturēšanas izdevumi	0	660	- 660
Citi izdevumi	35	35	0
Kopā	21 559	8 270	+ 13 289

Uzrādītas izmaksas, kas izdarītas pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamo gadu.

Piezīme Nr. 16.1.

Uzkrātie ieņēmumi

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

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Elektroenerģijas publiskais tirgotājs AS	0	30 919	- 30 919
Kopā	0	30 919	- 30 919

PASĪVS**Pašu kapitāls****Piezīme Nr. 17****Pamatkapitāls**

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no dalībnieka ieguldījumiem.

	Procenti no pamatkapitāla	Dajū skaits	Dajās vērtība EUR	Summa EUR
Lielvārdes novada pašvaldība		100	3 487 446	1.00 3 487 446
Kopā:		100	3 487 446	X 3 487 446

	EUR
Pamatkapitāla apjoms uz 01.01.2020	3 487 446
Palielināts pamatkapitāls par	0
Pamatkapitāla apjoms uz 31.03.2020	3 487 446

Piezīme Nr. 18**lePRIEKŠEJO gadu nesadalītā peļņa vai neseigtie zaudējumi**

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
lePRIEKŠEJO gadu nesadalītā peļņa vai neseigtie zaudējumi	(691 221)	(604 908)	+ 86 313

Piezīme Nr. 19**Pārskata gada peļņa vai zaudējumi**

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	33 951	(86 312)	-52 361

ILGTERMĪŅA KREDITORU PARĀDI**Piezīme Nr. 20****Akcijās (dajās) pārvēršamie aizņēmumi, kuru samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem**

Lielvārdes novada domes lēmums Nr.618 no 2016. gada 30. novembra par finansējuma piešķiršanu SIA "Lielvārdes Remte" projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē III kārtā" ietvaros (ieguldījums pamatkapitālā). Finansējums būvprojekta izstrādes izmaksām. Plānots kapitalizēt 2021. gadā, kad darbi tiks pabeigti

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Akcijās (dajās) pārvēršamie aizņēmumi	93 495	93 495	0

Piezīme Nr. 21**Aizņēmumi no kredītiestādēm**

Samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Aizdevuma līgums Nr.A1/1/19/419	130 042	47 709	+82 333
Kopā	130 042	47 709	+82 333

2019.gada 21. novembrī ar LR Valsts kasi noslēgts Aizdevuma līgums Nr.A1/1/19/419

Mērķis: Projekta „katlu mājas pārbūve Jumpravas pagastā, Lielvārdes novadā” īstenošanai.

Summa EUR 387 439,00 EUR

Termiņš 2029.gada 20.oktobris

Nodrošinājums:

- 2019. gada 21. novembra Galvojuma līgums Nr.G/19/420, saskaņā ar kuru Lielvārdes novada pašvaldība uzņemas pienākumu atbildēt Aizdevējam par Aizņēmēja saistību izpildi saskaņā ar Aizdevuma līgumu.

Piezīme Nr. 22

Nākamo periodu ieņēmumi

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

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
ES KF I kārtā	2 118 594	2 118 594	0
ES KF II kārtā	2 340 954	2 340 954	0
ES KF "Pārvades un sadales sistēmas rekonstrukcija Lielvārdes pilsētas E.Kauliņa alejā"	162 048	162 048	0
ES KF "Pārvades un sadales sistēmas rekonstrukcija Lēdmanes ciemā"	95 975	95 975	0
ES KF Lēdmanes ūdenssaimniecības attīstība	248 902	248 902	0
Kopā	4 966 473	4 966 473	0

Nemot vērā LR MK 2015. gada 22. decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" kārtību par valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Savienības, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālo atbalstu (finanšu palīdzība), ziedojumu un dāvinājumu naudā un natūrā uzskaiti, šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā". Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, nemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā.

ĪSTERMIŅA KREDITORU PARĀDI

Piezīme Nr. 23

Aizņēmumi no kredītiestādēm

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Aizdevuma līgums Nr.A1/1/19/419	29 779	29 779	0
Kopā	29 779	29 779	0

2019.gada 21. novembrī ar LR Valsts kasi noslēgts Aizdevuma līgums Nr.A1/1/19/419

Mērķis: Projekta „katlu mājas pārbūve Jumpravas pagastā, Lielvārdes novadā” īstenošanai.

Summa EUR 387 439,00 EUR

Termiņš 2029.gada 20.oktobris

Nodrošinājums:

- 2019. gada 21. novembra Galvojuma līgums Nr.G/19/420, saskaņā ar kuru Lielvārdes novada pašvaldība uzņemas pienākumu atbildēt Aizdevējam par Aizņēmēja saistību izpildi saskaņā ar Aizdevuma līgumu.

Piezīme Nr. 24

No pircējiem saņemtie avansi

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Avansi par komunālajiem pakalpojumiem	5 943	6 212	- 269
Saņemtie avansa maksājumi no dzīvojamo māju īpašniekiem uzkrājumu veidošanai	125 905	152 859	- 26 954
Avansa maksājums pašvaldības deleģēto funkciju veikšanai	16 782	0	+16 782
Kopā	148 630	159 071	-10 441

Piezīme Nr. 25

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Nomas maksa par KES, SIA MRK	9 499	9 901	- 402
Atkritumu savākšana, SIA Kilupe	9 239	8 556	+683
Tehniskās apkopes darbi, SIA TK Serviss	1 956	1 043	+913
Degviela, SIA Circle K Latvia	2 451	2 006	+ 445
Gāzes iegāde, Elenger SIA	98 606	106 174	-7 568
Telpu noma, BaltEnEko SIA	0	1 049	- 1 049
Granulu iegāde, Latgales Granulas SIA	0	3 454	- 3 454
Garantijas ieturējums, AGB SERVISS, SIA	11 762	0	+11 762
Citi	6 417	3 497	+2 920
Kopā	139 930	135 680	+4 250

Piezīme Nr. 26

Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.19.	Aprēķināts 2020. gadā	Samaksāts 2020. gadā	Atlikums uz 31.03.20.
Pievienotās vērtības nodoklis	14 747	48 871	48 125	15 493
Sociālās iemaksas	19 641	61 521	59 177	21 985
ledzīvotāju ienākuma nodoklis	8 940	27 419	26 611	9 748
Dabas resursu nodoklis	7 538	14 432	7 538	14 432
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	22	67	66	23
Kopā	50 888	152 310	141 517	61 681

Piezīme Nr. 27

Pārējie kreditori

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Norēķini par darba samaksu un ieturējumiem	41 659	38 778	+2 881
Norēķini ar Lielvārdes novada pašvaldību par īres maksu	458	576	-118
Norēķini ar Lielvārdes novada pašvaldību par debitoru piedziņu	972	0	+972
Kopā	43 089	39 354	+3 735

Piezīme Nr. 28

Nākamo periodu iegēmumi

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

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
ES KF I kārta	71 411	95 215	- 23 804
ES KF II kārta	45 898	61 198	-15 300
ES KF "Pārvades un sadales sistēmas rekonstrukcija Lielvārdes pilsētas E.Kauliņa alejā"	13 258	17 677	-4 419
ES KF "Pārvades un sadales sistēmas rekonstrukcija Lēdmanes ciemā"	3 822	5 096	-1 274
ES KF Lēdmanes ūdenssaimniecības attīstība	6 682	8 909	-2 227
Dzīvojamo māju īpašnieku uzkrājumi līdz 01.07.16.	15 931	21 718	- 5 787
Parāds dzīvojamo māju pašreizējajai uzturēšanai	95 042	104 666	- 9 624
Neatzītās kreditoru saistības	26 381	26 381	0
Kopā	278 425	340 860	-62 435

Piezīme Nr. 29

Uzkrātās saistības

	31.03.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaijinājumiem	49 480	49 481	-1
Elektroenerģijas iegāde, AS Latvenergo	0	20 057	-20 057
IT pakalpojumi, SIA OBS	0	624	-624
Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)	0	1 350	-1 350
Citi	0	576	-576
Kopā	49 480	72 088	-22 608

2020. gada 29.aprīlī

Starpperioda pārskatu paraksta:

Andis Silins
Valdes loceklis

Starpperioda pārskatu sagatavoja:

Agita Unska-Lapiņa, galvenā grāmatvede

