

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„KOLKAS ŪDENS”
VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NR.40003579893
2021.GADA PĀRSKATS

SATURS

Saturs	2
Informācija par uzņēmumu	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējuma aprēķins	7
Bilance	8
Gada pārskata pielikumi	10

INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU

Uzņēmuma nosaukums:	SIA „Kolkas ūdens”
Uzņēmuma juridiskā forma:	sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr. UR, datums:	40003579893; 28.01.2002. Ventspilī
Reģistrācijas Nr. Komercreģistrā, datums:	40003579893; 05.02.2004. Ventspilī
Nodokļu maksātāja reģ.Nr.:	LV 40003579893
Uzņēmuma darbības veida apraksts:	NACE kods 3600 - ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde; NACE kods 3700 – notekūdeņu savākšana un attīrīšana
Uzņēmuma juridiskā adrese:	„Brigas”, Kolkas pagasts, Dundagas novads
Izpildinstitūcijas darbības vieta:	„Brigas”, Kolkas pagasts, Dundagas novads
Pārskata periods:	01.01.2021.-31.12.2021.
Dalībnieks:	Dundagas novada pašvaldība 100%
Valdes loceklis:	Ivo Bordjugs
Ārpakalpojumu grāmatvede:	grāmatvedības firma I.Legzdiņas IU „Aplis” reģistrācijas numurs 41202009557
Revīzija:	SIA „Auditorfirma Alianse”, zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.24 Atbildīgā zvērinātā revidente Austrā Koklīte – sertifikāts Nr.78

VADĪBAS ZIŅOJUMS

2022.gada 15.marts

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA „Kolkas ūdens” ir dibināts 28.janvārī 2002. gadā un ir bijusi Dundagas novada domes kapitālsabiedrība. 2021. gadā sakarā ar novadu apvienošanos uzņēmums kļuvis par Talsu novada pašvaldības kapitālsabiedrību.

Sabiedrības darbība ir ūdens ieguve, ūdens attīrīšana un sadale, notekūdeņu savākšana un attīrīšana. SIA “Kolkas ūdens” galvenie pakalpojuma saņēmēji ir Kolkas pagasta iedzīvotāji un Kolkas pagastā ražojošais uzņēmums SIA „Līcis 93”.

Sabiedrībai uz 2021.gada 31.decembri ir trīs struktūrvienības:

- 1) „Attīrīšanas iekārtas” – adrese: „Avotiņi”, Kolkas pagasts, Dundagas novads;
- 2) „Birojs” – adrese: „Pastnieki”, Kolkas pagasts, Dundagas novads;
- 3) „Attīrīšanas iekārtas” – adrese: „Attīrīšanas iekārtas” Mazirbe, Kolkas pagasts, Dundagas novads.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2021. gadā Sabiedrība strādājusi ar neto apgrozījumu 138 902 EUR (2020. gadā 132 121 EUR),

- par ūdens piegādi EUR 46 700,
- par notekūdeņu pieņemšanu EUR 78 704,
- asenizācijas pakalpojumiem EUR 12 244,
- Pārējie ieņēmumi EUR 1 254.

Sabiedrība 2021.gadu noslēdz ar peļņu – 10 892 EUR (2020.gadā zaudējumi - 11 577 EUR), kas ir par 202.7 % vairāk, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu.

Galvenie izmaksu veidojošie posteņi

- ražošanas izmaksām – remontu izmaksas, materiālu izmaksas 32%, elektroenerģijas izmaksas sastāda 29 %, personāla izmaksas 18 % no visām ražošanas izmaksām, ilgtermiņa ieguldījumu amortizācija sastāda 21 % no ražošanas izmaksām.
- Administrācijas izmaksas sastāda 43 234 EUR lielus izdevumus.

Finansiālo rezultātu rādītāji:

Likviditāte (maksāspēja, t.i., spēja laikus un pilnīgi dzēst savas īstermiņa saistības):

Likviditātes	kopējais	$\frac{59\,899}{15\,621}$	—	3.83
koeficients			—	

Likviditātes		$\frac{58\,997}{15\,621}$	—	3.78
starpseguma koeficients			—	

Absolūtās	likviditātes	$\frac{44\,032}{15\,621}$	—	2.82
koeficients			—	

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Bruto peļņas rādītājs (%)	$\frac{1\,157}{138\,902}$	—	0,01%
Peļņa pirms procentu maksājumiem rādītājs (%)	$\frac{10\,892}{138\,902}$	—	0.08%
Ar nodokli apliekamās peļņas rādītājs (%)	$\frac{10\,892}{138\,902}$	—	0.08%
Neto peļņas rādītājs (%)	$\frac{10\,892}{138\,902}$	—	0.08%

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu	$\frac{540\,778}{496\,500}$	—	1.09
--	-----------------------------	---	------

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām	$\frac{540\,778}{496\,500}$	—	1.09
--	-----------------------------	---	------

Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām	$\frac{15\,621}{59\,899}$	—	0.26
--	---------------------------	---	------

Neto apgrozāmais kapitāls (EUR) $59\,899 - 15\,621 = 44\,278$

Turpmākā sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes

Sabiedrības galvenie mērķi nākamajiem gadiem ir uzlabot un nodrošināt Kolkas ciema iedzīvotājiem dzeramā ūdens kvalitāti, turpināt sakārtot kanalizācijas trases. Veikt izpēti jaunu ūdensapgādes urbumu ierīkošanai, kā arī rekonstruēt esošās ūdensapgādes trases un izbūvēt jaunas.

Nākamo periodu ieņēmumi

No pārskata gada beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

Sabiedrība neveic pētniecības darbus savā attīstībā.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums

Sabiedrības 2021.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 389 352 sastāv no 389 352 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāles vai pārstāvniecības ārvalstīs.

Finanšu instrumentu izmantošana un ar to saistītie riski

Viens no galvenajiem riskiem Sabiedrībā ir finanšu risks, kas saistīts ar spēju nomaksāt saistības noteiktā laikā un apmērā. Sabiedrībā ir liels finanšu risks, kas saistīts ar lielākā uzņēmuma debitora spēju savlaicīgi veikt maksājumus.

Lai efektīvi pārvaldītu finanšu riskus, regulāri tiks:

- Analizēti seguma rādītāji;
- Analizēti maksāspējas rādītāji;
- Kontrolēta naudas plūsma;
- Plānots un kontrolēts sabiedrības maksāspējas stāvoklis.

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

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

Pēc finanšu gada beigām 2022.gada 24.februārī ir sācies karš Ukrainā, kas sabiedrības turpmāko darbību neietekmēs. Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs joprojām ir spēkā ar korona vīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrība nesaskata grūtības vai apgrozījuma samazinājumu, jo mūsu pakalpojumi ir nepieciešami jebkurā situācijā. Ja apstāsies mūsu lielāko klientu darbība, situāciju vērtēsim kopā ar uzņēmuma īpašnieku. Taču šobrīd arī mūsu klientiem finansiālā darbība ir aktīva un nav paredzama dīkstāve. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar sekojošu kompensējošo pasākumu palīdzību – netiks paceltas cenas pakalpojumiem, iedzīvotāji varēs slēgt līgumus par samaksas termiņu pagarinājumiem. Tomēr šis 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.

Mēs esam rūpīgi izvērtējuši visu mums pieejamo informāciju, tai skaitā kara un korona vīrusa izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes ieteiktā peļņas sadale vai zaudējumu segšana

Sabiedrības pārskata perioda peļņa tiks novirzīta uzņēmuma tālākai attīstībai.

Valdes loceklis

Ivo Bordjugs

2022.gada 15.marts

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMA APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2021	2020
Neto apgrozījums	1	138 902	132 121
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	137 745	132 741
Bruto peļņa vai zaudējumi		1 157	-620
Administrācijas izmaksas	3	43 234	38 087
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	52 974	28 141
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	5	5	1 011
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		10 892	-11 577
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		10 892	-11 577
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		10 892	-11 577

Pielikums no 10.-20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis

Ivo Bordjugs

Ārpakalpojumu grāmatvede

Inese Legzdiņa

2022.gada 15.marts

BILANCE

	piezīmes numurs	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi:			
Nekustamie īpašumi		10 251	6 102
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		461 912	464 884
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		24 337	26 990
Pamatlīdzekļi kopā:		496 500	497 976
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	6	496 500	497 976
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	902	905
Krājumi kopā:		902	905
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	14 148	13 343
Citi debitori	9	-	314
Nākamo periodu izmaksas	10	817	488
Debitori kopā:		14 965	14 145
Nauda	11	44 032	30 871
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		59 899	45 921
<u>AKTĪVS</u>		556 399	543 897

Pielikums no 10.-20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Ivo Bordjugs

Ārpakalpojumu grāmatvede

Inese Legzdiņa

2022.gada 15. marts

BILANCE

<u>PASĪVS</u>	piezīmes numurs	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Pašu kapitāls:			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12	389 352	389 352
Rezerves:		161	161
sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		161	161
Nesadalītā peļņa:	13	151 265	140 373
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		140 373	151 950
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		10 892	-11 577
Pašu kapitāls kopā:	13	540 778	529 886
Īstermiņa kreditori:			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	14	1 716	1 542
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15	3 719	2 195
Pārējie kreditori	16	2 900	2 592
Uzkrātās saistības	17	7 286	7 682
Īstermiņa kreditori kopā:		15 621	14 011
Kreditori kopā:		15 621	14 011
<u>PASĪVS</u>		<u>556 399</u>	<u>543 987</u>

Pielikums no 10.-20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Ivo Bordjugs

Ārpakalpojumu grāmatvede

Inese Legzdiņa

2022.gada 15.marts

GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība eiro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Finanšu pārskata posteņi ir novērtēti atbilstoši šādiem principiem:

- 1) pieņemot, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantojot 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 vai zaudējumi;
 - 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 gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 5) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 6) pārskata gada sākuma balance saskan ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- 7) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu;
- 8) uzņēmuma saimnieciskie darījumi iegrāmatoti un atspoguļoti gada pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

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

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti to rašanās brīdī. Sabiedrības gada pārskatā par 2021.gadu pārējo ieņēmumu būtiskākā daļa sastāv no mātes uzņēmuma Dundagas novada domes dotācijas 50 634 EUR.

Izmaksu atzīšana

Izmaksas uzrādītas neto apgrozījuma sasniegšanai izlietotās izmaksas – pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā un ar preču iegādi saistītās izmaksas.

Darījumi ar saistītajām personām

Saistītās personas ir Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi (Sabiedrības augstākās vadības amatpersonas) un uzņēmumi, kuri kontrolē Sabiedrību un kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, un iepriekš minēto privātpersonu tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tām. Par saistītām personām tiek uzskatīti arī uzņēmumi, kuros Sabiedrībai ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība nepārsniedz 300 EUR. Iegādātie aktīvi zem 300 EUR tiek uzskatīti kā mazvērtīgais inventārs. Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

	(% gadā)
Ēkas un būves	5
Tehnoloģiskās iekārtas	10
Biroja iekārtas, sakaru līdzekļi, datorprogramma	35
Pārējās iekārtas, aprīkojums un transporta līdzekļi	20

Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli iespējams izmantot paredzētajam mērķim. Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojumu aprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieto dažas pamatlīdzekļu daļas, tas atsevišķi nolieto arī atlikušās šī pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai.

Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielākā no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Ieņēmumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Krājumi

Krājumu uzskaitē lietota periodiskā inventarizācijas metode. Izejvielu, materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Krājumi uzskaitīti ņemot vērā zemākās vērtības principu. Novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtības samazinājums ir norakstīts pārskata perioda izmaksas.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā. Šaubīgo debitoru parādu apjomu nosaka katra debitora parāda termiņ analīzi un izmantojot citu atbilstošu informāciju par parāda atgūstamību. Identificētie bezcerīgie debitoru parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos, vai, ja tiem iepriekš bija veidots uzkrājums, tad samazinot uzkrājumus. Taksācijas periodā uzkrājums bezcerīgiem debitoru parādiem nav izveidots.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Gada pārskatā un grāmatvedībā par naudas vienību un vērtības mēru ir lietota Latvijas Republikas naudas vienība – EUR. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti EUR pēc Eiropas centrālās bankas oficiāli noteiktās valūtas.

Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtās, tiek pārrēķināti eiro pēc Eiropas centrālās bankas oficiāli noteiktās valūtas. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Nauda un tās ekvivalenti

Nauda un tās ekvivalenti sastāv no tekošo bankas konta un kases operāciju konta atlikumiem.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu:

- kavēta parāda apmaksa, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai debitors apšaubā Sabiedrības tiesības piedzīt šo parādu;

- parādnieka sliktais finansiālais stāvoklis un negatīvie darbības rezultāti vai citi apstākļi, kas liecina par parādnieka nespēju apmaksāt pilnu parāda summu (zināms, ka pret debitoru ierosināts tiesas process par tā atzīšanu par bankrotējušu) u.tml.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Kreditoru uzskaitē

Ilgtermiņa kreditoru parādu posteņos ietvertas tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc pārskata gada beigām un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru posteņos.

Īstermiņa kreditoru posteņos ietvertas summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmuma ienākuma nodokļa izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā 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 pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

(1) Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem Latvijā

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa, atskaitot atlaides.

Rādītāja nosaukums	2021	2020
Darbības veidi Latvijā	EUR	EUR
Ūdens piegāde	46 700	41 861
Notekūdeņu pieņemšanu	78 704	76 044
Asenizācijas pakalpojumi	12 244	13 413
Santehnikas materiālu realizācija	160	383
Komunālie pakalpojumi	-	420
Metāllūžņu realizācija	1 094	-
	138 902	132 121

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

Postenī uzrādītas neto apgrozījuma sasniegšanai izlietotās izmaksas – preču un pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā un ar preču un pakalpojumu iegādi saistītās izmaksas.

Rādītāja nosaukums	2021	2020
	EUR	EUR
Materiālu izmaksas	23 703	22 955
Pārējās ārējās izmaksas	18 762	21 267
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un norakstījumi	14 542	12 644
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un norakstījumi ERAF	14 013	14 013
Personāla izmaksas - algas	19 415	17 513
Personāla izmaksas - sociālais nodoklis darba devēja	4 580	4 219
Elektroenerģija	39 557	37 440
Dabas resursu nodoklis	2 265	2 013
Apdrošināšana	886	659
Uzņēmējdarbības riska nodeva	22	18
	137 745	132 741

(3) Administrācijas izmaksas

Rādītāja nosaukums	2021	2020
	EUR	EUR
Biroja izmaksas	3 607	3 607
Juridiskie pakalpojumi	3 046	3 706
Personāla izmaksas - algas	26 820	22 678
Personāla izmaksas - sociālais nodoklis darba devēja	6 322	5 463
Pārējās administratīvās izmaksas	3 439	2 633
	43 234	38 087

(4) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

Rādītāja nosaukums	2021 EUR	2020 EUR
Dundagas novada domes dotācija	50 634	25 940
Izmaksas no krājumu neizm.atvaļinājumiem izmaiņām	30	-
Šaubīgo debitoru korekcijas	2 310	966
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	1 235
	52 974	28 141

(5) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Rādītāja nosaukums	2021 EUR	2020 EUR
Samaksātas soda naudas	5	13
Pamatlīdzekļu pārdošanas izmaksas	-	361
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem izmaiņās	-	637
	5	1 011

SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM**AKTĪVI****(6) Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats**

	Nekustamie īpašumi*	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	175 846	662 355	82 185	920 386
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	5 142	16 937	5 000	27 079
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-	4 269	4 269
Iegādes vērtība uz 31.12.2021.	180 988	679 292	82 916	943 196
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	169 744	197 471	55 195	422 410
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	993	19 909	7 653	28 555
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-	4 269	4 269
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2021.	170 737	217 380	58 579	446 696

Bilances vērtība uz 31.12.2020.	6 102	464 884	26 990	497 976
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	10 251	461 912	24 337	496 500

KRĀJUMI**(7) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli**

Rādītāja nosaukums	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Materiāli, inventārs	902	905
	902	905

DEBITORI**(8) Pircēju un pasūtītāju parādi**

Rādītāja nosaukums	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Pircēju parādi	20 428	21 933
t.sk. iedzīvotāju parādi	7 479	9 198
Šaubīgo debitoru parādi	-6 280	-8 590
	14 148	13 343

(9) Citi debitori

Rādītāja nosaukums	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
PVN pārmaksa	-	314
	-	314

(10) Nākamo periodu izmaksas

Rādītāja nosaukums	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Īpašuma apdrošināšana	817	488
	817	488

(11) Nauda

Rādītāja nosaukums	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi kasē	5	1
Naudas līdzekļi bankā	44 027	30 870
	44 032	30 871

**SKAIDROJUMI BILANCES POSTENĒM.
PASĪVI.****(12) Pamatkapitāls**

Sabiedrības pamatkapitāls veidojies no viena dalībnieka - Dundagas novada pašvaldība - ieguldījumiem. Vienas daļas vērtība 1 EUR, daļu skaits 389 352.

(13) Nesadalītā peļņa

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Rādītāja nosaukums		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	140 373	151 950
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	10 892	-11 577
	151 265	140 373

ĪSTERMIŅA KREDITORI**(14) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem**

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Rādītāja nosaukums		
Parādi piegādātājiem	1 716	1 542
	1 716	1 542

(15) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Rādītāja nosaukums		
Norēķini ar valsts kasi	3 719	2 195
	3 719	2 195

(16) Pārējie kreditori

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Rādītāja nosaukums		
Norēķini par darba samaksu	2 900	2 592
	2 900	2 592

(17) Uzkrātās saistības

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Rādītāja nosaukums		
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	2 923	2 953
Pārējās uzkrātās saistības	4 363	4 729
	7 286	7 682

(18) 2021.GADĀ APRĒĶINĀTIE UN SAMAKSĀTIE NODOKĻI

Nodokļa veids	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Atlikums uz pārskata perioda sākumu	1 881	4 152
Nodokļu pārmaksa	-	-
Aprēķināts pievienotās vērtības nodoklis	6 441	2 115
Aprēķinātas valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15 754	14 103
Aprēķināts iedzīvotāju ienākuma nodoklis	6 685	5 706
Aprēķināta uzņēmējdarbības riska nodeva	22	18
Dabas resursu nodoklis	2 265	2 013
Vieglā autotransporta ekspluatācijas nodoklis	372	551
Aprēķinātās soda naudas	-	13
Aprēķināts kopā pārskata periodā	31 539	24 519
Samaksāts pārskata periodā	29 701	26 790
Atlikums uz pārskata perioda beigām	3 719	2 195
Nodokļu pārmaksa	-	(314)
Nodokļu pārmaksa uzrādīta postenī citi debitori.		

(19) Nodarbināto personu vidējais skaits uzņēmumā

	2021	2020
Vidējais nodarbināto personu skaits pārskata gadā	5	4

(20) Personāla izmaksas

Atlīdzība par darba algu kopā:	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Rādītāja nosaukums		
Atlīdzība par administrācijas darbu	26 820	22 678
t.sk.valdes loceklim	(15 812)	(12 779)
Atlīdzība par strādnieku darbu	19 415	17 513
	46 235	40 191

Valdes loceklis saņem tikai darba algu.

Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas kopā:

Rādītāja nosaukums	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
VSAOIE administrācija	6 322	5 463
t.sk.valdes loceklim	(3 809)	(3 079)
VSAOIE strādniekiem	4 580	4 219
	10 902	9 682

(21) Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

Nr. p. k.	Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa EUR	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem EUR
1,	Dundagas novada dome	2016	22 422	Dotācija	* Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0
2,	Dundagas novada dome	2017	22 375	Dotācija	* Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0
3,	Eiropas Reģionālās attīstības fonds	2016	75 467	Infrastrukturā attīstībai	** Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0
4,	Eiropas Reģionālās attīstības fonds	2017	75 467	Infrastrukturā attīstībai	** Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0
5,	Eiropas Reģionālās attīstības fonds	2018	75 467	Infrastrukturā attīstībai	** Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0
6,	Eiropas Reģionālās attīstības fonds	2019	75 467	Infrastrukturā attīstībai	** Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0
6,	Eiropas Reģionālās attīstības fonds	2020	75 467	Infrastrukturā attīstībai	** Skatīt zemāk "Papildus sniegtā informācija"	0

Papildus sniegtā informācija

* Dotācija paredzēta, lai nodrošinātu ūdens apgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanu Kolkas iedzīvotājiem Dundagas novada domes apstiprinātajos tarifa ietvaros.

** Eiropas Savienības Eiropas Sociālā fonda finansējums no 14.10.2013. ar līdzfinansējumu 85%, pašfinansējums 15% no projekta kopējām izmaksām. Projekts „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Dundagas novada Kolkas pagasta Kolkas ciemā”, projekta iesniegumā paredzētajiem mērķiem - ūdensnoteku attīrīšanas bioiekārta, kanalizācijas un notekūdeņu pieņemšanas stacijas, pārvietojamais dīzeļģenerators. Uzraudzība un kontrole līdz 31.12.2019.

Pārskata periodā vairs nav saistību ar Eiropas Reģionālo attīstības fondu.

(22) Darījumi ar radniecīgām sabiedrībām saistītajām personām

Saistītās personas ir Sabiedrības meitas un asociētās sabiedrības, kā arī tās dalībnieki, kuri var kontrolēt Sabiedrību vai kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, Sabiedrības vai tā mātes sabiedrības augstākās vadības amatpersonas un jebkuras no iepriekšminētajām privātpersonām tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tiem.

Saistītā persona	Darījumu Apraksts	2021 EUR	2020 EUR
Dundagas novada pašvaldība	Komunālie pakalpojumi	1 348	3 838
	Dotācija	50 634	25 940
Talsu novada pašvaldība	Ieguldījums Pamatkapitālā	-	23 400
	Komunālie Pakalpojumi	240	-
Kopā		52 222	53 178

(23) Sabiedrības darbības turpināšana

Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 10 892 EUR apmērā. Uzņēmuma vadība ir pārliecināta, ka uzņēmums ir dzīvotspējīgs. Sastādot gada pārskatu, ir pieņemts, ka Sabiedrība darbību turpinās arī turpmāk. Pārskata gada peļņa 10 892 EUR tiks novirzīti uzņēmuma tālākai attīstībai.

Mēs esam izvērtējuši visu mums pieejamo informāciju, tai skaitā vīrusa izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un vadība ir pārliecināta, ka Sabiedrība sekmīgi darbosies tālāk.

(24) Notikumi pēc bilances datuma

Pēc finanšu gada beigām 2022.gada 24.februārī ir sācies karš Ukrainā, kas sabiedrības turpmāko darbību neietekmēs. Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs joprojām ir spēkā ar korona vīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrība nesaskata grūtības vai apgrozījuma samazinājumu, jo mūsu pakalpojumi ir nepieciešami jebkurā situācijā. Ja apstāsies mūsu lielāko klientu darbība, situāciju vērtēsim kopā ar uzņēmuma īpašnieku. Taču šobrīd arī mūsu klientiem finansiālā darbība ir aktīva un nav paredzama dīkstāve. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar sekojošu kompensējošo pasākumu palīdzību – netiks paceltas cenas pakalpojumiem, iedzīvotāji varēs slēgt līgumus par samaksas termiņu pagarinājumiem. Tomēr šis 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.

Mēs esam rūpīgi izvērtējuši visu mums pieejamo informāciju, tai skaitā kara un korona vīrusa izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskatos.

(25) Sabiedrības akciju vai daļu kopums

Sabiedrības 2021.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 389 352 sastāv no 389 352 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

(26) Informācija par padomes, valdes un vadības locekļu atlīdzību

Pārskata periodā valdes locekļiem par darbu valdē papildus atlīdzība netika aprēķināta, kā arī nav izsniegti aizdevumi.

(27) Uzņēmums nav slēdzis nekādus svarīgus īres vai nomas līgumus.

Sabiedrības 2021.gada pārskatu sagatavoja un parakstīja ārpakalpojumu grāmatvede I.Legzdiņa un valdes loceklis I.Bordjugs 2022.gada 15. martā

Valdes loceklis

Ivo Bordjugs

Ārpakalpojumu grāmatvede

Inese Legzdiņa

2022.gada 15.marts