SALTAVOTS

SIGULDAS NOVADA ŪDENSSAIMNIECĪBA

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „SALTAVOTS"

(Mazā sabiedrība)

2020.GADA PĀRSKATS

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

KOPĀ AR NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMU

Siguldā
2021

SALTAVOTS

SATURS

	Lpp.
Finanšu pārskats	
Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Pielikums	6
Vadības ziņojums	24
Neatkarīgu revidentu ziņojums	27

SALTAVOTS

BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		9 251	994
Nemateriālie ieguldījumi kopā	3	**9 251**	**994**
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		9 855 734	9 584 222
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		357 839	371 495
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		47 270	276 191
Pamatlīdzekļi kopā	4	**10 260 843**	**10 231 908**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		**10 270 094**	**10 232 902**
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5	58 365	52 906
Avansa maksājumi par krājumiem	6	8	-
Krājumi kopā		**58 373**	**52 906**
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	99 681	106 676
Citi debitori	8	10 934	11 201
Nākamo periodu izmaksas	9	10 784	11 664
Uzkrātie ieņēmumi	10	33 830	29 348
Debitori kopā		**155 229**	**158 889**
Nauda	11	225 161	381 156
Apgrozāmie līdzekļi kopā		**438 763**	**592 951**
Aktīvu kopsumma		**10 708 857**	**10 825 853**

Pārskata pielikums no 6. lappuses līdz 23.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Guntars Dambenieks

Galvenā grāmatvede Svetlana Ruoška

2021.gada 25.februārī

SALTAVOTS

BILANCE

PASĪVS	Piezīme	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12	3 173 954	3 013 884
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	13	375 311	387 527
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	13	7 407	(12 216)
Pašu kapitāls kopā		**3 556 672**	**3 389 195**
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	14	487 487	373 930
Nākamo periodu ieņēmumi	15	6 164 531	6 468 852
Ilgtermiņa kreditori kopā		**6 652 018**	**6 842 782**
Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	16	48 379	91 676
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	17	10 103	9 108
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18	8 955	1 626
Pārējie kreditori	19	6 270	33 925
Nākamo periodu ieņēmumi	21	376 037	406 660
Uzkrātās saistības	20	50 423	50 881
Īstermiņa kreditori kopā		**500 167**	**593 876**
Kreditori kopā		**7 152 185**	**7 436 658**
Pasīvu kopsumma		**10 708 857**	**10 825 853**

Pārskata pielikums no 6. lappuses līdz 23.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Guntars Dambenieks

Galvenā grāmatvede Svetlana Ruoška
2021.gada 25.februārī

SALTAVOTS

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	22	1 379 949	1 192 649
b) no citiem pamatdarbības veidiem			
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	23	(1 556 762)	(1 381 146)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(176 813)	(188 497)
Administrācijas izmaksas	24	(222 577)	(226 807)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	25	416 133	409 952
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	26	(5 806)	(3 940)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
b) citām personām	27	(2 422)	(2 824)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		**8 515**	**(12 116)**
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	28	(1 108)	(100)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		**7 407**	**(12 216)**
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		**7 407**	**(12 216)**

Pārskata pielikums no 6. lappuses līdz 23.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Guntars Dambenieks

Galvenā grāmatvede Svetlana Ruoška
2021.gada 25.februārī

SALTAVOTS

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Saltavots"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	Pašvaldības uzņēmums "Saltavots" reģistrēts UR ar Nr.010305579, Rīgā, 1992. gada 3. jūlijā, izslēgts no UR 2003. gada 01. augustā. Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "SALTAVOTS" ierakstīta komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas Nr.40103055793, Rīgā, 2003. gada 01. augustā
Juridiskā adrese	Lakstīgalas iela 9B, Sigulda, Siguldas novads, LV-2150
Valdes sastāvs	Guntars Dambenieks valdes loceklis
Dalībnieki	Siguldas novada pašvaldība - 100% Reģistrācijas Nr.90000048152
Galvenie pamatdarbības veidi	Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (36.00 NACE 2.red.) Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00 NACE 2.red.)
Pārskata periods	01.01.2020-31.12.2020
Finanšu pārskatu sagatavoja	Galvenā grāmatvede Svetlana Ruoška
Revidents	Judīte Jakovina LR Zvērināts revidents LZRA Sertifikāts Nr.105 SIA "Nexia Audit Advice" Baznīcas iela 31-14, Rīga, LV-1010 Reģ.Nr.40003858822 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.134

SALTAVOTS

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

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 *euro* (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:
a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
- pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
- 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;
- aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;

d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā
e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
g) norādīti visi posteņu, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods **01.01.2020** līdz **31.12.2020**

Darbības turpināšana

2020. gada 31. decembrī Sabiedrības īstermiņa saistības pārsniedza tās apgrozāmos līdzekļus par EUR 61 404. Īstermiņu saistību sastāvā iekļauti nākamo periodu ieņēmumi EUR 376 037 apmērā. Sabiedrība strādā ar peļņu un pašu kapitāls ir pozitīvs. Pārskata gada marta un novembra mēnešos Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs stājās spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, taču Sabiedrības saimniecisko darbību tas neietekmēja. Sabiedrības vadība prognozē, ka tai nebūs likviditātes problēmas un Sabiedrība varēs norēķināties ar visiem kreditoriem noteiktajos termiņos. Tāpēc Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņēmums ir piemērojams šī finanšu pārskata sagatavošanā.

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Posteņu pārklasifikācija

Pārskata periodā, posteņu pārklasifikācija nav veikta.
Salīdzinošie rādītāji par 2019. gadu klasificēti pēc 2020. gada principiem un ir salīdzināmi.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības ir atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība *euro.* Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti euro pēc attiecīgās ārvalstu valūtas oficiālā Eiropas Centrālās bankas kursa pret *euro,* kas spēkā saimnieciskā darījuma dienas sākumā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti *euro* saskaņā ar izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās.

Valūtu kursa starpības, kas rodas no norēķiniem valūtās vai, atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitei izmantotajiem valūtas kursiem, tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi un viņu tuvi radinieki un sabiedrības, kuros viņiem nozīmīga ietekme vai kontrole. Sabiedrība sniedz informāciju par darījumiem ar saistītajām pusēm tikai tad, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

Patenti, licences un preču zīmes	35	%
Datorprogrammas u.c.	35	%

Izslēdzot no uzskaites ilgtermiņa nemateriālos ieguldījumus, šo līdzekļu nenolietoto vērtību atzīst tā pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kad šie līdzekļi tiek izslēgti.
Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi pārskata gadā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu līzingu un aizņēmumu %. Pārskata gada beigās visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi pārbaudīti inventarizācijā veicot dokumentālu pārbaudi un pārbaudot lietošanas tiesības. Novecojušie, turpmākai darbībai neizmantojamie ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi tiek norakstīti un izslēgti no uzskaites.

Pamatlīdzekļu uzskaite

Pamatlīdzekļu sastāvā uzskaita nekustāmos īpašumus (zeme, ēkas, būves), ilgtermiņa ieguldījumus nomātajos pamatlīdzekļos, tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, pārējos pamatlīdzekļus un inventāru, pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas, avansa maksājumus par pamatlīdzekļiem. Par sabiedrības pamatlīdzekļiem, sabiedrībā saskaņā ar grāmatvedības politiku, tiek atzīti aktīvi, kuri paredzēti lietošanai ilgāk par 12 mēnešiem, ja to vērtība pārsniedz EUR 500.00. Iegādātie aktīvi zem šīs summas tiek atzīti kā mazvērtīgais inventārs krājumu sastāvā.
Pamatlīdzekļu iegādes vērtībā ieskaita iegādes cenu (neieskaitot pievienotās vērtības nodokli), piegādes, uzstādīšanas, sagatavošanas un visas citas izmaksas līdz pamatlīdzekļa nodošanai ekspluatācijā.

Amortizāciju aprēķina pēc lineārās metodes sākot ar nākošā kalendārā mēneša 1.datumu, kas seko nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa ekspluatācijā nodošanas datumam un pārtrauc amortizācijas aprēķinu ar nākošā mēneša 1.datumu, kad pamatlīdzeklis tiek izslēgts no uzskaites. Pilnībā nolietotiem pamatlīdzekļiem, amortizāciju turpmāk neaprēķina, bet šādu pamatlīdzekļu bilances vērtību pielīdzina 0.

Visas izmaksas, kuras saistītas ar pamatlīdzekļu apjoma palielinājumu vai kuras būtiski palielina pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, kapitalizē. Pēc izmaksu kapitalizācijas sabiedrības vadība var noteikt pamatlīdzekļiem jaunu lietderīgās lietošanas laiku. Visas izmaksas, kuras saistītas pamatlīdzekļu uzturēšanu, tiek atzītas pārskata gada izdevumos.
Pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti atbilstoši Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumā paredzētām kategorijām.

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un inženierbūves	1-5	%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	35	%
Transporta līdzekļi	20	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4-20	%

Izslēdzot no uzskaites pamatlīdzekļus, šo līdzekļu neamortizēto vērtību atzīst tā pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kad šie līdzekļi tiek izslēgti.
Pamatlīdzekļi pārskata gadā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu līzingu un aizņēmumu %. Visi nekustāmie īpašumi ir reģistrēti Zemesgrāmatā uz "SALTAVOTS" SIA vārda.
Visiem pamatlīdzekļiem pārskata gada beigās ir veikta inventarizācija ar pamatlīdzekļu objektu apskati dabā, ir veikta salīdzināšana ar iegādes dokumentiem un vienlaicīgi tika novērtēta pamatlīdzekļu turpmākā izmantošana sabiedrības saimnieciskajā darbībā. Uzskaitē esoši dati par zemēm un ēkām salīdzināti ar Zemesgrāmatu ierakstiem. Novecojušie, turpmākai darbībai neizmantojamie pamatlīdzekļi ir norakstīti un izslēgti no uzskaites.

Ieņēmumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.
Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda izdevumos.

Pamatlīdzekļu objektu, kura vērtība ir būtiski lielāka par tā iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē Sabiedrība pārvērtē atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs. Šādas pārvērtēšanas rezultātā radušos starpību starp novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, un novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz pārvērtēšanu, ja šī starpība ir pozitīva, iekļauj attiecīgajā bilances aktīva postenī, kurā norādīts pārvērtētais pamatlīdzekļu objekts, un bilances pasīva postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" iedaļā "Pašu kapitāls".

Attīstības izmaksas

Attīstības izmaksas ir izmaksas, kuras tieši attiecināmas uz attīstības pasākumiem vai kuras var pamatoti saistīt ar šiem pasākumiem.

Krājumi

Krājumu sastāvā sabiedrība uzskaita atbilstoši sekojošiem krājumu veidiem:
- Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli – materiāli, degviela, kurināmais-uzskaite tiek kārtota pēc nepārtrauktā inventarizācijas metodes, uzskaitē tiek atzīti iegādes vērtībā pēc metodes "Pirmais iekšā - pirmais ārā" (FIFO), atlikumi gada beigās tiek noteikti atbilstoši veiktajai inventarizācijai.
- Mazvērtīgais inventārs vērtībā no 100 līdz 500 (kas nav pamatlīdzekļi) EUR sākotnēji tiek atzīts krājumu sastāvā, bet izsniedz inventāru lietošanā, tam aprēķina 100% nolietojumu kuru vienlaicīgi atzīst izdevumos peļņas vai zaudējumu aprēķinā pārskata periodā. Bilances vērtību nosaka kā starpību, starp uzskaitē pieņemto mazvērtīgā inventāra iegādes vērtību un aprēķināto uzkrāto nolietojumu.
- Avansa maksājumi par krājumiem tiek atzīti naudas maksāšanas brīdī, atlikumi gada beigās tiek inventarizēti dokumentā nosūtot avansa saņēmējam norēķinu salīdzināšana aktu.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai. 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 visas summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem ir personificēti. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās, neveic maksājumus līgumos vai rēķinā norādītajos termiņos, neapstiprina debitoru parādu debitoru salīdzināšanas aktā un citos līdzīgos gadījumos, kad debitors nepilda savas saistības.

Debitoru parādu izslēdz no uzskaites gadījumos, ja juridiskā persona ir likvidēta un izslēgta no Uzņēmumu reģistra, vai saņemta informācija par debitoru parāda piedziņas neiespējamību vai ja, fiziskā persona ir mirusi, vienlaicīgi samazinot debitoru parādu un izveidoto uzkrājumu šaubīgiem debitoriem.
Debitoru parādu sastāvā uzskaita norēķinus ar pircējiem un pasūtītājiem, norēķinus par samaksātiem pakalpojumiem, pārmaksāto nodokļu summas, samaksātās garantijas maksas, nākamo periodu izmaksas, kuras samaksātas pārskata gadā, bet attiecas, uz nākošo gadu, kā arī uzkrātos ieņēmumus.
Debitoru parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Citi debitori

Sabiedrība šajā postenī iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus.

Dotācijas

Ilgtermiņa ieguldījumu izveidei (iegādei) saņemtās dotācijas summu, saņemšanas brīdī atzīst bilances postenī "Nākamo periodu ieņēmumi". Pēc ilgtermiņa ieguldījuma nodošanas ekspluatācijā, saņemto dotāciju, pakāpeniski atzīst Sabiedrības pārskata gada pārējos saimnieciskās darbības ieņēmumos atbilstoši izveidoto (iegādāto) ilgtermiņa ieguldījuma lietderīgās lietošanas laikam un proporcionāli šī ilgtermiņa ieguldījumam aprēķinātam nolietojumam.

Dotācijas, kuras tiek saņemtas izdevumu segšanai, atzīst ieņēmumos atbilstoši un proporcionāli veiktiem izdevumiem, tajā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja tiek izpildīti visi ar dotācijas saņemšanu saistītie nosacījumi.

Nākamo periodu izdevumi un ienēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas postenī "Nākamo periodu izmaksas".
Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Naudas līdzekļi

Naudas līdzekļu atlikumu bilancē veido naudas atlikumi pārskata datumā sabiedrības kasē un bankas kontos. Naudas līdzekļu uzskaite tiek kārtota atsevišķi pa valūtas veidiem, kuras pārskata datumā novērtē saskaņā ar Eiropas centrālās bankas publicēto valūtas kursu pārskata datumā. Naudas ekvivalenti netiek lietoti.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Kreditoru parādi

Konkrētās saistību summas norādītas bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ir ietvertas tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas
īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada datuma, un citas saistības, kas rodas sabiedrības parastās darbības ciklā. Ja saistībām nav uzrādīts samaksas termiņš, tās tiek uzrādītas īstermiņa kreditoros.

Aizņēmumi

Saņemot aizņēmumu, tie sākotnēji tiek atzīti to sākotnējā vērtībā. Bilancē, saņemtie aizņēmumi tiek uzrādīti atskaitot pārskata gadā atmaksātās saņemtā aizņēmuma summas.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ja Sabiedrība paredz, ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksa tiek atzīta kā atsevišķs aktīvs tikai un vienīgi tad, kad ir praktiski skaidrs, ka šie izdevumi patiešām tiks atmaksāti. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.

Uzkrātie ienēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, 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.

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).

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.

Pārējie kreditori

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

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Ienēmumu atzīšana

Neto apgrozījums ir pamatdarbības ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas un savu aktīvu iznomāšanas, no kuriem ir atskaitīta tirdzniecības un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības un citi ar pārdošanu saistītie nodokļi.
Pārējo saimnieciskās darbības ieņēmumu sastāvā tiek iekļauti ieņēmumi, kuri nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet kuri izriet no tās un kuros iekļauj ieņēmumus no subsīdijām, dotācijām, ārvalstu finanšu palīdzības, iepriekšējos gados saņemto un pārskata gadā iekļauto ieņēmumos Eiropas struktūrfondu līdzekļu daļu, ieņēmumus no pamatlīdzekļu atsavināšanas, saņemto apdrošināšanas atlīdzību, valūtas kursu svārstību rezultātā gūto peļņu un citus līdzīgus ieņēmums.
Pārējo procentu un tamlīdzīgu ieņēmumu sastāva iekļauj ieņēmums no saņemtiem % ieņēmumiem, kuri saistīti ar sabiedrības ieguldīšanas darbību.

Ar būvdarbu līgumu saistīto ieņēmumu uzskaites principi

Lai aplēstu būvdarbu līguma kopējo ieņēmumu un izmaksu daļu, kas iekļaujama kārtējā pārskata gada peļņas vai zaudējumu aprēķinā, darbuzņēmējs sagatavo grāmatvedības aplēsi.

Būvdarbu līguma kopējos ieņēmumos iekļauj sākotnēji paredzēto ieņēmumu summu (atbilst līgumcenai) un tās korekcijas saistībā ar:

- būvdarbu līgumā paredzēto darbu apjoma vai izpildes termiņa izmaiņām;
- summām, kuras darbuzņēmējs prasa no pasūtītāja vai citas personas kā tādu izmaksu atlīdzību, kuras nav iekļautas līgumcenā;
- papildu summām, kuras pasūtītājs maksā darbuzņēmējam, ja tiek izpildīti noteikti līguma nosacījumi, piemēram, tiek sasniegti vai pārsniegti noteikti darbības rezultāti.

Līgumdarbu novirzes iekļauj būvdarbu līguma kopējos ieņēmumos, ja ir ievēroti šādi nosacījumi:

- sagaidāms, ka pasūtītājs piekritīs līgumdarbu novirzēm un ieņēmumu korekciju summai, kas rodas šo noviržu dēļ;
- darbuzņēmējs spēj ticami novērtēt ieņēmumu korekciju summu.

Darbuzņēmēja prasījumu iekļauj būvdarbu līguma kopējos ieņēmumos tikai tad, ja ir ievēroti šādi nosacījumi:

- ir notikušas pārrunas ar pasūtītāju un ir sagaidāms, ka pasūtītājs piekritīs prasījumam un ieņēmumu korekciju summai, kas rodas šā prasījuma dēļ;
- darbuzņēmējs spēj ticami novērtēt ieņēmumu korekciju summu.

Ja būvdarbu līguma izpildes rezultātus ir iespējams ticami aplēst, Sabiedrība uzskaita ar šo līgumu saistītos ieņēmumus un izdevumus (izmaksas) attiecīgajos pārskata gados, ņemot vērā līgumdarbu izpildes pakāpi bilances datumā.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, nosakot, ar nodokli apliekamo ienākumu, un piemērojot likumā noteikto 20 % nodokļa likmi. Atliktā uzņēmuma ienākuma nodokļa aktīvi un saistības sabiedrībā netiek atzīti.

Notikumi pēc bilances datuma

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

Pēc finanšu gada beigām Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir spēkā ar koronavīrusa 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 Sabiedrības saimnieciskā darbība nav ietekmēta un neesam arī izmantojuši valsts piedāvātos atbalsta mehānismus. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. 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.

SALTAVOTS

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

1 **Vidējais darbinieku skaits, t.sk.**

	2020.gads	2019.gads
Valdes loceklis	1	1
Pārējie darbinieki	38	39
Kopā	**39**	**40**

2 **Personāla izmaksas kopā**

	EUR	EUR
- atlīdzība par darbu	541 364	476 284
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	129 012	112 374
Kopā	**670 376**	**588 658**
Tajā skaitā iekļautas:		
Peļņas vai zaudējuma aprēķinā	653 863	567 027
Ilgtermiņa ieguldījumu izveidē	16 513	21 631
Kopā	**670 376**	**588 658**
Tajā skaitā atlīdzība valdei:		
- atlīdzība par darbu	30 120	24 348
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	7 256	5 865
Kopā	**37 376**	**30 213**

Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa

	2020.gads EUR	2019.gads EUR
- atlīdzība par darbu	397 594	313 200
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	94 378	73 757
Kopā	**491 972**	**386 957**

Administrācijas darba samaksa

	2020.gads	2019.gads
- atlīdzība par darbu	143 770	163 084
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	34 634	38 617
Kopā	**178 404**	**201 701**

SALTAVOTS

PIELIKUMS BILANCEI

3 Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2019	**46 098**	**46 098**
Iegādes vērtība uz 31.12.2020	**54 911**	**54 911**
Norakstītā vērtība uz 31.12.2019	**45 104**	**45 104**
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	556	**556**
Norakstītā vērtība uz 31.12.2020	**45 660**	**45 660**
Bilances vērtība uz 31.12.2019	**994**	**994**
Bilances vērtība uz 31.12.2020	**9 251**	**9 251**

4 Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie īpašumi	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2019	**16 070 012**	**1 742 301**	**276 191**	**-**	**18 088 504**
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	151 616	75 385	464 232	1 246	**692 479**
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	(55 428)	-	-	**(55 428)**
Pārvietošana uz citu bilances posteni	694 399	-	(693 153)	(1 246)	**-**
Iegādes vērtība uz 31.12.2020	**16 916 027**	**1 762 258**	**47 270**	**-**	**18 725 555**
Norakstītā vērtība uz 31.12.2019	**6 485 790**	**1 370 806**	**-**	**-**	**7 856 596**
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	574 503	88 805	-	-	**663 308**
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	(55 192)	-	-	**(55 192)**
Norakstītā vērtība uz 31.12.2020	**7 060 293**	**1 404 419**	**-**	**-**	**8 464 712**
Bilances vērtība uz 31.12.2019	**9 584 222**	**371 495**	**276 191**	**-**	**10 231 908**
Bilances vērtība uz 31.12.2020	**9 855 734**	**357 839**	**47 270**	**-**	**10 260 843**

Sabiedrībai nav apgrūtināti pamatlīdzekļi.

Saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti pilnībā nolietoti (ar EUR 0 vērtību) pamatlīdzekļi, kuru iegādes vērtība ir EUR 1 932 631.

Būtiskāko pamatlīdzekļu pieaugumu veido projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Siguldas noteküdeņu aglomerācijā, V kārtā" ar Eiropas Savienība Kohēzijas Fonda līdzfinansējumu izveidotie pamatlīdzekļi EUR 323 204 apmērā, mantiskais ieguldījums pamatkapitālā EUR 160 007 apmērā, izbūvētie ūdensapgādes un kanalizācijas tīkli EUR 162 607, 2020. gadā nodotie ekspluatācijā 2019. gadā izbūvētie ūdenssaimniecības objekti Allažos un Siguldā ar Siguldas novada domes ieguldījumu pamatkapitālā EUR 178 915 un bezatlīdzībā pārņemtā ūdenssaimniecības infrastruktūra EUR 41 815 apmērā.

Īpašuma kadastrālā un bilances vērtība:

Īpašums	Bilances vērtība uz 31.12.2020 EUR	Kadastrālā vērtība uz 31.12.2020 EUR
Zeme	56 475	10 464
Ēkas	9 799 259	200 873
Kopā	**9 855 734**	**211 337**

5 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Izejvielas un materiāli	57 824	52 208
Degviela	541	698
Mazvērtīgais inventārs	126 177	100 175
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	(126 177)	(100 175)
Kopā	**58 365**	**52 906**

6 Avansa maksājumi par precēm

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Veiktie avansa maksājumi par precēm	8	-
Kopā	**8**	**-**

7 Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	100 746	127 748
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(1 065)	(21 072)
Pircēju un pasūtītāju bilances vērtība	**99 681**	**106 676**
t.sk.Siguldas novada pašvaldība	***5 124***	***5 583***

8 Citi debitori

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Pievienotās vērības nodoklis	-	2 867
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	6 125	6 825
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1 000	-
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	1	3
Dabas resursu nodoklis	-	1 506
Norēķini par prasībām pret personālu	338	-
Saņemtā drošības nauda	25	-
Citi debitori	3 445	-
Citi debitori - nozagta degviela	114	114
Citi debitori - nozagta degviela (uzkrājums šaubīgiem debitoriem)	(114)	(114)
Kopā	**10 934**	**11 201**

9 Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Apdrošināšanas izmaksas	6 226	6 312
Informācijas izmaksas	1 322	1 340
Vadības sistēmu izmaksas	965	1 945
Ceļu nodevas	124	-
Sabiedrisko pakalpojumu komisija - valsts nodeva	2 147	2 067
Kopā	**10 784**	**11 664**

10 Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Uzkrātie ieņēmumi par pakalpojumiem par tekošo mēnesi	33 830	29 348
Kopā	**33 830**	**29 348**

11 Nauda

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	200 739	224 995
Nauda kasē un kases aparātā	1 274	95
Nauda līdzekļi Valsts kasē - kredīta maksājumiem	11 193	-
Naudas līdzekļi Valsts kasē - projekta līdzekļi	11 660	156 066
Naudas līdzekļi citās norēķinu sistēmās	295	-
Kopā	**225 161**	**381 156**

12 Akciju vai daļu kapitāls

Sabiedrības 2020.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 3 173 954 sastāv no 3 173 954 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

Pamatkapitāls palielināts 2020.gada 29.decembrī, izdarot mantisko ieguldījumu EUR 160 070 apmērā

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Daļu veids	Parastās	Parastās
Daļu skaits	3 173 954	3 013 884
Vienas daļas nominālvērtība	1	1
Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls	3 173 954	3 013 884
Sabiedrības apmaksātais pamatkapitāls	**3 173 954**	**3 013 884**

13 Nesadalītā peļņa

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	375 311	387 527
Pārskata gada nesadalītā peļņa	7 407	(12 216)
Kopā	**382 718**	**375 311**

14 Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)

	Atgriešanas datums	Procentu likme %	31.12.2020	31.12.2019
			EUR	EUR
Aizņēmums no LR Valsts Kases	20.06.2023.	-	21 156	35 260
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.12.2025.	-	162 096	136 770
Aizņēmums no LR Valsts Kases	20.06.2028.	-	174 980	201 900
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.07.2030.	0.5	63 770	-
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.07.2030.	0.5	65 485	-
Kopā			**487 487**	**373 930**
Atmaksa pēc 5 gadiem			137 467	94 220
Atmaksa no 2 līdz 5 gadiem			350 020	279 710
Kopā			**487 487**	**373 930**

SALTAVOTS

15 Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Ieņēmumu no ŪSS projekta I kārta ilgterm.daļa (2000.-2003.g.)	13 044	29 873
Ieņēmumu no ŪSS Austrumlatvijas upju baseinos proj. ilgterm.daļa (2006.- 2009.g.)	1 427 075	1 643 609
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā III kārta proj. ilgterm.daļa (2010.-2013.g.)	2 186 791	2 244 420
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā IV kārta proj. ilgterm.daļa (2012.-2013.g.)	1 370 300	1 409 378
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Morē proj. ilgterm.daļa (2012.-2013.g.)	236 951	256 366
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2010.g.	5 421	6 029
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2012.g.)	2 061	2 162
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2015.g.)	3 133	3 204
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2016.g.)	29 041	29 708
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2017.g.)	743	759
Ieņēmumu no ŪSS projekta V kārta infrastruktūras ilgterm.daļa (2017.-2021.g.)	695 141	684 672
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2019.g.)	155 426	158 672
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras ilgterm.daļa (2020.g.)	39 404	-
Kopā	**6 164 531**	**6 468 852**
Saņemta finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos pēc 5 gadiem	4 753 006	5 046 802
Saņemta finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos no 2 līdz 5 gadiem	1 411 525	1 422 050

Skaidrojums par parskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
SIDA (Zviedrijas Internacionālās Attīstības Aģentūra)	2000-2003	446 017	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā I kārta	Savākto noteķūdeņu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
Valsts budžets	2000-2003	717 127	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā I kārta	Savākto noteķūdeņu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds	2006-2009	3 270 357	Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos	Savākto noteķūdeņu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam, ūdens kvalitātes nodrošināšana ES prasībām, ūdenssaimniecības pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Valsts budžets	2006-2009	1 403 645	Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos	Savākto noteķūdeņu attīrīšanas līmeņa sasniegšana atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam, ūdens kvalitātes nodrošināšana ES prasībām, ūdenssaimniecības pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds	2010-2013	3 062 608	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā	Noteküdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieejamības paplašināšana, ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana, savākto noteküdeņu attīrīšanas līmenis atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds	2012-2013	1 664 719	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā IV kārta	Noteküdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieejamības paplašināšana, ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana, savākto noteküdeņu attīrīšanas līmenis atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
Eiropas Savienība, ERAF	2012-2013	411 790	Ūdenssaimniecības attīstība Morē	Noteküdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieejamības paplašināšana 90% projekta teritorijas iedzīvotāju, ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana 97% projekta teritorijas iedzīvotāju, savākto noteküdeņu attīrīšanas līmenis atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
AS Būvmeistars	2010	12 158	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersona	2012	2988	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto noteküdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersonas	2015	3 559	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto noteküdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
SIA UCTAM Baltics	2016	32 598	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
Privātpersonas	2017	817	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto noteküdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersonas	2019	41 170	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto noteküdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
AS Vasuda	2019	121 210	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
SIA Rehabilitācijas centrs „Krimulda"	2020	6 040	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
SIA Tirdzniecības nams A2	2020	17 500	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto noteküdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Privātpersona	2 020	18 508	Bezatlīdzības nodotā ūdenssaimniecības infrastruktūra	Centralizēto noteküdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu un ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	-
Eiropas Savienība Kohēzijas Fonds	2 020	750 592	Ūdenssaimniecības attīstība Siguldā V kārta	Noteküdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieejamības paplašināšana, ūdensapgādes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana, savākto noteküdeņu attīrīšanas līmenis atbilstoši projekta teritorijas cilvēku ekvivalentam	-
Kopā		11 983 403			-

16 Citi aizņēmumi (īstermiņa)

	Atgriešanas datums	Procentu likme %	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Aizņēmums no LR Valsts Kases	20.06.2023.	-	14 104	14 104
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.12.2025.	-	-	50 652
Aizņēmums no LR Valsts Kases	20.06.2028.	-	26 920	26 920
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.07.2030.	0.5	3 630	-
Aizņēmums no LR Valsts Kases	22.07.2030.	0.5	3 725	-
Kopā			**48 379**	**91 676**

17 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Latvijas piegādātāji	7 913	9 108
Ārvalstu piegādātāji (ES)	2 190	-
Kopā	**10 103**	**9 108**
t.sk.Siguldas novada pašvaldība	***40***	***24***

18 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	-	661
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	89	100
Pievienotās vērtības nodoklis	2 397	-
Dabas resursu nodoklis	6 469	401
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-	464
Kopā	**8 955**	**1 626**

19 Pārējie kreditori

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Norēķini par darba algu	-	27 880
Norēķini par prasībām pret personālu	170	-
Ieturējumi no darba algas	4	203
Debitoru pārmaksātās summas	6 096	5 842
Kopā	**6 270**	**33 925**

20 Uzkrātās saistības

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem	17 977	17 207
Uzkrātās saistības kredītprocentiem	693	615
Uzkrātās saistības atvaļinājumu izmaksām	31 753	33 059
Kopā	**50 423**	**50 881**

21 Nākamo periodu ieņēmumi (īsterminā)

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Ieņēmumu no ŪSS projekta I kārta īsterm.daļa (2000.-2003.g.)	16 829	52 266
Ieņēmumu no ŪSS Austrumlatvijas upju baseinos proj. īsterm.daļa (2006.-2009.g.)	216 534	216 534
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā III kārta proj. īsterm.daļa (2010.-2013.g.)	57 629	57 629
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Siguldā IV kārta proj. īsterm.daļa (2012.-2013.g.)	39 078	39 078
Ieņēmumu no ŪSS Attīstība Morē proj. īsterm.daļa (2012.-2013.g.)	19 415	19 415
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2010.g.	608	608
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2012.g.)	101	101
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2015.g.)	71	71
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2016.g.)	667	667
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2017.g.)	16	16
Ieņēmumu no ŪSS projekta V kārta infrastruktūras īsterm.daļa (2017.-2021.g.)	20 194	17 028
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2019.g.)	3 247	3 247
Ieņēmumu no bezatlīdzības nodotās infrastruktūras īsterm.daļa (2020.g.)	1 648	-
Kopā	**376 037**	**406 660**

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

22 Neto apgrozījums

Sadalījumā pa darbības veidiem	2020.gads	2019.gads
	EUR	EUR
Ieņēmumi no regulētiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem	539 222	481 665
Ieņēmumi no regulētiem kanalizācijas pakalpojumiem	716 911	591 669
Pārējie ieņēmumi no pamatdarbības	74 275	56 414
Ieņēmumi no būvniecības	49 541	62 901
Kopā	**1 379 949**	**1 192 649**

23 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2020.gads	2019.gads
	EUR	EUR
Materiālās izmaksas	93 525	87 515
Elektroenerģijas izdevumi	162 825	153 418
Darbi un pakalpojumi no ārienes	39 070	34 642
Darba alga	397 594	313 200
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas darbiniekiem	94 378	73 757
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	(1 968)	(3 577)
Pamatlīdzekļu nolietojums	663 307	643 048
Nekustamā īpašuma nodokļa izmaksas	1 429	1 419
Dabas resursu nodokļa izmaksas	23 346	20 773
Vides stāvokļa kontroles izmaksas	5 534	3 680
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	77 722	53 271
Kopā	**1 556 762**	**1 381 146**

24 Administrācijas izmaksas

	2020.gads EUR	2019.gads EUR
Administrācijas personāla algas	143 770	163 084
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas administrācijai	34 634	38 617
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem administrācijai	662	(10 631)
Sakaru izmaksas	4 114	3 799
Datoru uzturēšanas izmaksas	8 335	6 890
Biroja uzturēšanas izmaksas	6 340	4 650
Sabiedrības informēšanas izmaksas	1 159	2 057
Administrācijas ēkas elektroenerģijas izmaksas	1 881	1 693
Administrācijas ēkas apkures izmaksas	1 856	2 510
Gada pārskata revīzijas izdevumi	2 300	2 000
Banku pakalpojumi	758	768
Nemateriālo vērtību norakstīšana	556	4 701
Citas administrācijas izmaksas	16 212	6 669
Kopā	**222 577**	**226 807**

25 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020.gads EUR	2019.gads EUR
ES līdzfinansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa	407 920	405 075
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu likvidācijas	380	-
Ieņēmumi no uzkrājuma samazinājuma šaubīgajiem debitoriem	4 192	-
Saņemtās kavējumu naudas	3 638	4 206
Šaubīgo debitoru uzkrājumu samazinājums	-	665
Citi ieņēmumi	3	6
Kopā	**416 133**	**409 952**

Informācija par peļņu vai zaudējumu no ilgtermiņa objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pārējie pamatlīdzekļi	-	380	-	380	380
Kopā	**-**	**380**	**-**	**380**	**380**

26 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2020.gads EUR	2019.gads EUR
Samaksātās soda naudas, līgumsodi	760	75
Dabas resursu virslimita izmantošanas izmaksas	3 930	401
Norakstīti uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-	1
Izmaksas šaubīgo debitoru uzkrājumu veidošanai	880	3 463
Pamatlīdzekļu norakstīšanas izmaksas	236	-
Kopā	**5 806**	**3 940**

27 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2020.gads EUR	2019.gads EUR
Valsts aizdevumu procenti	2 422	2 824
Kopā	**2 422**	**2 824**

28 Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu

	2020.gads EUR	2019.gads EUR
Uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas	1 108	100
Kopā	**1 108**	**100**

29 Finanšu risku vadība

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem, kā aizņēmumi no LR Valsts kases, pircēju un pasūtītāju, citu debitoru parādi, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem, pārējie kreditori, kas izriet tieši no sabiedrības saimnieciskās darbības.

Finanšu riski - saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, ir likviditātes risks un kredītrisks.

Valūtas risks - Sabiedrībai nav valūtas risku, jo nav darījumu ārvalstu valūtās, un Sabiedrības monetārajos aktīvos un saistībās, parādos piegādātājiem un darbuzņēmējiem, jo norēķini tiek veikti Latvijas Republikas valsts valūtā.

Likviditātes risks - Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no LR Valsts kases.

Kredītrisks - Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savus kredītriskus, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi.

30 Ziņas par ārpusbilances saistībām, sniegtiem galvojumiem un garantijām

Sabiedrībai nav ārpusbilances saistību, galvojumi un garantijas nav sniegtas, izņemot saņemtais galvojums no Siguldas novada pašvaldības Valsts kases aizņēmumiem.

31 Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem

Pēc finanšu gada beigām Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir spēkā ar koronavīrusa 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 Sabiedrības saimnieciskā darbība nav ietekmēta un neesam arī izmantojuši valsts piedāvātos atbalsta mehānismus. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. 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.
Nav notikuši citi nelabvēlīgi vai labvēlīgi notikumi, 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.

32 Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi citi notikumi, izņemot ar koronavīrusu saistītos notikumus, kas skaidroti, šī pielikuma 31. piezīmē, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Valde/ galvenā grāmatvede ir sagatavojis Sabiedrības 2020.gada pārskatu un valde parakstījusi to 2021.gada 25.februārī.

Valdes loceklis Guntars Dambenieks

Galvenā grāmatvede Svetlana Ruoška