

**Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu
komunālā saimniecība”**
(Vienotais reģistrācijas Nr. 43603016206)

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2020. līdz 31.12.2020.
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Iecavā, 2021

SATURS

Vadības ziņojums	3
Ziņas par sabiedrību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance.....	8
Naudas plūsmas pārskats par periodu, kas noslēdzās 31.12.2020.....	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats.....	11
Finanšu pārskata pielikums	12
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	12
II. Informācija par atklātajām iepriekšējo pārskata periodu kļūdām un labojumiem.....	18
III. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	19
IV. Skaidrojums par bilances posteņiem	22
V. Cita informācija.....	30
Neatkarīgu revidentu ziņojums	33

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” 2020. gadā turpināja nodrošināt Iecavas novada iedzīvotājus un juridiskās personas ar komunālajiem pakalpojumiem: atkritumu apsaimniekošanu, ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanu, māju apsaimniekošanu, teritorijas labiekārtošanu un kopšanu un Iecavas tirgus apsaimniekošanu.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Darbinieku skaits 2020. gadā būtiski nav mainījies. 2020. gada beigās tas sastādīja 67 darbiniekus.

Atkritumu saimniecības pakalpojumi.

SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” laika gaitā sakārtojusi atkritumu apsaimniekošanas nozari Iecavas novadā, nodrošinot atkritumu šķirošanu, kas ir ekonomiski izdevīga iedzīvotājiem. Atkritumi tiek nogādāti apglabāšanai Zemgales reģionālajā atkritumu apsaimniekošanas reģionā ietilpstošajā sadzīves atkritumu šķirošanas stacijā un poligonā “Brakšķi”, kas atrodas Līvberzes pagastā, Jelgavas novadā.

Pamatojoties uz Iecavas novada domes 2019.gada 29.oktobra sēdes lēmumu, no 2020.gada 1.janvāra tika apstiprināta jauna sadzīves atkritumu apsaimniekošanas maksa 16,26 EUR/m³ (bez PVN) (līdz 2019.gada 31.decembrim - 15,84 EUR/m³ bez PVN). Sadzīves atkritumu apsaimniekošanas maksu Iecavas novadā – 16,26 EUR/m³ veido maksa par atkritumu savākšanu (8,54 EUR/m³) un atkritumu apglabāšanu (7,72 EUR/m³).

Sākot no 2021.gada 1.janvāra sadzīves atkritumu apsaimniekošanas maksa būs 16,93 EUR/m³ (bez PVN) . Sadzīves atkritumu apsaimniekošanas maksu Iecavas novadā – 16,93 EUR/m³ veidos maksa par atkritumu savākšanu (8,54 EUR/m³) un atkritumu apglabāšanu (8,39 EUR/m³). Maksas izmaiņas saistītas ar Dabas resursu nodokļa likmes palielinājumu Zemgales reģionālajā atkritumu apsaimniekošanas reģiona ietilpstošajā sadzīves atkritumu šķirošanas stacijā un poligona „Brakšķi”, kas atrodas Līvberzes pagasta, Jelgavas novadā.

2020.gadā SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” aktīvi uzsākusi atkritumu apsaimniekošanas nozares pilnveidošanu. Lai nodrošinātu godīgu un sakārtotu atkritumu apsaimniekošanas procesu, sabiedrība, sadarbojoties ar Reģionālo pašvaldības policiju, veic pārbaudes Iecavas pilsētā un Iecavas novadā, ar mērķi pārliecināties, vai iedzīvotāji godprātīgi izved atkritumus, pamatojoties uz līgumu un lai pārliecinātos, vai iedzīvotāji, kuriem nav noslēgts atkritumu apsaimniekošanas līgums ar SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” nepiesārņo Iecavas novadu, sadzīves atkritumus aprokot vai nelegāli izgāžot ceļmalās vai mežos.

Ūdenssaimniecības un kanalizācijas pakalpojumi tika sniegti saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem. Joprojām daudz darba tiek ieguldīts ūdensapgādes un kanalizācijas avāriju novēršanā. Iemesls tam ir dzīvojamo māju novecojušas iekšējās komunikācijas, kā arī neatbilstošu atkritumu izmešana kanalizācijas tīklos. Problēmzonās profilaktiski tiek skaloti kanalizācijas tīkli ar hidrodinamisko iekārtu, lai uzlabotu kanalizācijas tīklu attīrīšanas iespējas.

2020.gada 23.martā SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” iesniedza iesniegumu Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā tarifa palielināšanas apstiprināšanai. Ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu iekļaujamo izmaksu izmaiņas ir ietekmējusi ūdenssaimniecības infrastruktūras sakārtošana un paplašināšana ūdenssaimniecības attīstības projekta ietvaros, izmaiņas sniegto pakalpojumu apjomos, kā arī izmaiņas nodokļu likumdošanā pēc 2014.gada. Tāpat jāņem vērā, ka kopš 2014.gada pieaugusi elektroenerģijas

iegādes cena, sadales pakalpojumu izmaksas, kā arī ir radušās izmaiņas obligātā iepirkuma un jaudas komponentēs. Laika gaitā palielinājušās arī materiālu un ārpakalpojumu un atalgojuma izmaksas.

Kopš spēkā esošo tarifu apstiprināšanas SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” 2018.gadā ir uzsākusi realizēt projektu “Dzeramā ūdens apgādes tīklu attīstība Iecavas novadā II kārtā” (projekts tiek realizēts par uzņēmuma līdzekļiem) un Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansētu ūdenssaimniecības attīstības projektu “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novadā, II kārtā”. Projektus plānots pabeigt realizēt 2023.gad 31.decembrī. Projektu ietvaros tiks veikti sekojoši darbi – ierīkoti jauni un pārbūvēti esošie ūdensapgādes inženiertīkli 10 km garumā, ierīkotas piecas jaunas kanalizācijas sūkņu stacijas un ierīkoti jauni kanalizācijas inženiertīkli 11 km garumā (tai skaitā kanalizācijas spiedvads – 1,1 km garumā).

2020.gadā spēkā esošais tarifs līdz 30.11.2020. bija:

1. Kanalizācijas tarifs – 1,57 EUR/m³;
2. Ūdensapgādes tarifs – 0,71 EUR/m³.

Saskaņā ar Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes 2020.gada 21.oktobra lēmumu Nr.132, tiek Iecavas novadā ar 01.12.2020. tiek piemērots tarifs:

3. Kanalizācijas tarifs – 1,74 EUR/m³;
4. Ūdensapgādes tarifs – 0,86 EUR/m³.

Māju apsaimniekošanā tika turpināts darbs pie dzīvojamo māju renovācijas projektiem.

2019.gadā veiktas 2 iepirkumu procedūras - atklāta konkursa, kurās tika atlasīti būvnieki Turgus ielas 3 un Turgus ielas 5 daudzdzīvokļu dzīvojamo māju renovācijai, kā arī uzsākt Turgus 5, Iecavā daudzdzīvokļu dzīvojamo māju renovācijas projekts.

Teritorijas labiekārtošana un kopšana tika veikta atbilstoši līgumam ar Iecavas novada pašvaldības administrāciju. Tika veikta Sila kapu teritorijas labiekārtošana, Smedes kapos - vārtu izgatavošana un zvana torņa remonts, Iecavas veselības centra teritorijas labiekārtošana un Iecavas parka teritorijā jaunu koku un krūmu stādīšana. Veicot kapu apsaimniekošanas darbus, tika iztīrīti Pleču kapi, uzņēmītas un nospraustas robežas Upuru, Baložu, Pleču un Smedes kapiem. Jaundedžu kapos sakārtots atkritumu laukums.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem

Joprojām ļoti liela problēma, kas atsaucas uz visu SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” darbību, ir iedzīvotāju parādi par saņemtajiem pakalpojumiem.

2018. gada 27. novembrī Iecavas novada dome pieņēma lēmumu “Par pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība” un SIA “Iecavas turgus” reorganizācijas procesa uzsākšanu apvienošanās ceļā”. Reorganizācijas process faktiski notika 2019. gadā.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” turpmākā darbība atkarīga no iedzīvotāju maksāspējas veikt kārtējos maksājumus par saņemtajiem komunālajiem pakalpojumiem, kā arī spējas segt parādus. Iecavas novada pašvaldības administrācijas pasūtījumu palielināšana kopšanas un labiekārtošanas darbiem varētu dot būtisku ieguldījumu SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” darbības stabilizēšanai.

Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Darbības turpināšanas iespējas

Jau finanšu gada sākumā, 2020.gada martā, Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas turpinājās visu gadu, kā arī 2021.gada sākumā, 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 ietekmi uz uzņēmuma darbību neizjūt, bet nav skaidrības kāda tā varētu būt nākotnē.

Pašreiz, rūpējoties par darbinieku un klientu drošību, ir pārtraukta klientu apkalpošana klātienē. Arī, lai pasargātu iedzīvotājus no vīrusa izplatības, sētnieki regulāri dezinficē daudzdzīvokļu dzīvojamo māju kāpņu telpu margas, rokturus, apstrādā ar dezinfekcijas līdzekļiem bērnu rotaļu laukumos izlikto aprīkojumu. Tas nozīmē, ka papildus tiek iepirkti dezinfekcijas līdzekļi, kas rada papildus izdevumus un kuru cenas ir neadekvāti sadārdzinātas. Šajā situācijā vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar sekojošu kompensējošo pasākumu palīdzību: Sabiedrības saimniecisko darbību nelabvēlīgi var ietekmēt iedzīvotāju maksātspēja, kā rezultātā veidosies parādi par komunālajiem pakalpojumiem. Lai mazinātu šā riska ietekmi uz sabiedrību, aktīvi jau pašreiz tiek veikts darbs ar parādu atgūšanu. Gadījumā, ja būs grūtības ar norēķiniem ar kreditoriem, tiks lūgta palīdzība kapitāldaļu turētājam. 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 koronavīrusa izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes atbildība par gada pārskatu

Valde ir atbildīga par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanu, pamatojoties uz Sabiedrības sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu.

Finanšu pārskats patiesi atspoguļo Sabiedrības finansiālo stāvokli pārskata gada beigās, darbības rezultātu un naudas plūsmu par pārskata gadu.

Valde apstiprina, ka 2020. gada finanšu pārskata sagatavošanā tika konsekventi izmantotas atbilstošas grāmatvedības uzskaites metodes, kā arī tika izdarīti piesardzīgi vērtējumi un prognozes. Valde apstiprina, ka tika ievērota Latvijas Republikas likumdošana, un finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

Valde ir atbildīga par atbilstošu grāmatvedības uzskaiti un pasākumu veikšanu, lai saglabātu Sabiedrības līdzekļus, atklātu un novērstu krāpšanu un citas neatbilstības.

Valdes loceklis _____ Juris Jundulis

2021.gada 7.aprīlī

**Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim**

Ziņas par sabiedrību

<i>Sabiedrības nosaukums</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
<i>Sabiedrības juridiskais statuss</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģ. Nr., vieta un datums</i>	43603016206, Bauska, 29.06.2001.
<i>Nodokļa maksātāja numurs</i>	43603016206
<i>Juridiskā adrese</i>	Ed.Virzas iela 21A, Iecava, Iecavas nov., LV-3913
<i>Pasta adrese</i>	Ed.Virzas iela 21A, Iecava, Iecavas nov., LV-3913
<i>Pamatdarbības veids</i>	1. Ūdens ieguve un attīrīšana. 2. Notekūdeņu savākšana un attīrīšana. 3. Atkritumu savākšana (izņemot bīstamos). 4. Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata. 5. Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana. 6. Ainavu veidošanas un uzturēšanas darbības
<i>NACE kods</i>	1. 36.00 NACE 2.red.; 2. 37.00 NACE 2.red.; 3. 38.11 NACE 2.red.; 4. 68.32 NACE 2.red.; 5. 68.20 NACE 2.red.; 6. 81.30 NACE 2.red.
<i>Sabiedrības valde</i>	Juris Jundulis (valdes loceklis no 02.09.2019.)
<i>Valdes loceklis, kas pilnvarots parakstīt gada pārskatu</i>	Juris Jundulis
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	Anita Rācene, galvenā grāmatvede
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2020. – 31.12.2020.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR
<i>Zvērināts revidents</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību AUDITORFIRMA PADOMS, LZRA Komercsabiedrības licence Nr.68 Zvērināta revidente Vaira Šķibeļe (sertifikāts Nr.24)

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

Peļņas vai zaudējumu aprēķins, par periodu kas noslēdzās 31.12.2020

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piez. Nr.	2020. gads	2019. gads
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Neto apgrozījums			
	a) no citiem pamatdarbības veidiem	1	1 146 611	1 056 618
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(885 997)	(809 810)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		260 614	246 808
4	Administrācijas izmaksas	3	(217 021)	(193 558)
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	391 330	287 386
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(368 727)	(265 880)
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
	a) no citām personām.	6	2 632	3 862
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
	a) citām personām.	7	(20 736)	(16 036)
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		48 092	62 582
10	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas.		48 092	62 582
11	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.		48 092	62 582

Pielikums no 12. līdz 32. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Juris Jundulis

Galvenā grāmatvede _____ Anita Rācene

2021.gada 7.aprīlī

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

Bilance uz 31.12.2020

Aktīvs	Piezīmes numurs	2020	2019
1	2	3	4
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.		1736	522
<u>Nemateriālie ieguldījumi kopā</u>	8	1736	522
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
1. Nekustamie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		3668285	3 711 145
2. Tehnoloģiskās Iekārtas un ierīces		2042938	2 175 536
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.		158878	141 420
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		3021382	1 319 521
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		23140	367 527
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	9	8914623	7 715 149
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
1. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	10	448 673	9206
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</u>		448 673	9206
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>		9 365 032	7 724877
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	11	12 885	10 115
2. Avansa maksājumi par krājumiem	12	63 757	800
<u>Krājumi kopā</u>		76642	10 915
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	13	306 173	294 171
2. Citi debitori	14	695 514	78 201
3. Nākamo periodu izmaksas.	15	5 182	5 024
4. Uzkrātie ieņēmumi	16	1 923	1 537
<u>Debitori kopā</u>		1 008 792	378 933
IV. Nauda	17	49 944	262 636
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>		1135378	652 484
Aktīvu kopsumma		10 500 410	8377361

Pielikums no 12. līdz 32. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim

Bilance uz 31.12.2020

Pasīvs	Piezīmes numurs	2020	2019
1	2	3	4
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	18	1 743 336	1 692 736
2. Rezerves:			
f) pārējās rezerves.	19	63 032	63 032
3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	20	(430903)	(493485)
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	21	48 092	62 582
<u>Pašu kapitāls kopā</u>		1 423 557	1324865
Ilgtermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	22	2 975 228	1 927 750
2. Citi aizņēmumi	23	53894	48 467
3. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24	0	266
4. Nākamo periodu ieņēmumi	25	4 459 962	3 858 369
<u>Ilgtermiņa kreditori kopā</u>		7 489 084	5 834 852
Īstermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	26	215 648	138 113
2. Citi aizņēmumi	27	35 399	27 805
3. No pircējiem saņemtie avansi.	28	353917	689 649
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	29	27 560	52 156
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	30	31 935	63 169
6. Pārējie kreditori.	31	6070	23 954
7. Nākamo periodu ieņēmumi.	32	755 244	109 215
8. Uzkrātās saistības	33	161 996	113 583
<u>Īstermiņa kreditori kopā</u>		1 587 769	1 217 644
<u>Kreditori kopā</u>		9 076 853	7052496
Pasīvu kopsumma		10 500 410	8377361

Pielikums no 12. līdz 32. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Juris Jundulis

Galvenā grāmatvede _____ Anita Rācene

2021.gada 7.aprīlī

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

Naudas plūsmas pārskats par periodu, kas noslēdzās 31.12.2020.

(pēc tiešās metodes)

	Piezīmes Nr.	2020	2019
1	2	3	4
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		1 582 798	1 462 865
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem		(2 000 554)	(1 043 227)
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi		0	95 000
4. Izdevumi procentu maksājumiem		(20 736)	(16 036)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		(438 492)	498 602
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(1 415 423)	(746 700)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(1 415 423)	(746 700)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
1. Saņemtie aizņēmumi		1 609 325	492 118
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		215 244	149 491
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(183 346)	(155 317)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		1 641 223	486 292
IV. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums		(212 692)	238 194
V. Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		262 636	24 442
VI. Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		49 944	262 636

Pielikums no 12. līdz 32. lappusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Juris Jundulis

Galvenā grāmatvede _____ Anita Rācene

2021.gada 7.aprīlī

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	<i>Akciju vai daļu kapitāls</i>	<i>Rezerves</i>	<i>Iepriekš. gadu nesa- dalītā peļņa</i>	<i>Pārskata gada nesadalīta peļņa</i>	<i>Pašu kapitāls kopā</i>
31.12.2018	1 066 056	63 032	(198 795)	(147 725)	782 568
Pamatkapitāla palielinājums	626 680	-	-	-	626 680
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	-	(147 725)	147 725	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	62582	62582
31.12.2019	1 692 736	63 032	(346 520)	62 582	1 471 830
Kļūdu labojuma efekts			(146 965)		(146 965)
Koriģētais atlikums uz 31.12.2019	1 692 736	63 032	(493485)	62 582	1 324 865
Pamatkapitāla palielinājums	50 600	-	-	-	50600
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	-	62582	(62582)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-		48 092	48 092
31.12.2020	1 743 336	63 032	(430 903)	48 092	1 423 557

Pielikums no 12. līdz 32. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Juris Jundulis

Galvenā grāmatvede _____ Anita Rācene

2021.gada 7.aprīlī

Finanšu pārskata pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Finanšu pārskata sagatavošanas pamats

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*.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc tiešās metodes.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

1. pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
2. izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
3. posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - 3.1.pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - 3.2.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;
 - 3.3.aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
4. 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;
5. aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
6. pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
7. norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
8. saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no **01.01.2020.** līdz **31.12.2020.**

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

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

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 400,00 euro. Iegādātie aktīvi zem 400,00 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmuita un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai.

Tikai par atlīdzību iegūtas tiesības tiek atspoguļotas kā "Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības".

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti uzskaites vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc *lineārās metodes no pamatlīdzekļa lietošanas intensitātes atkarīgās metodes* attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

<i>Nemateriālie ieguldījumi:</i>		
Datorprogrammas u.c.	35	%

<i>Pamatlīdzekļi</i>		
Ēkas un inženierbūves	5	%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	20	%
Automašīnas	15	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	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 pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieto arī atlikušās šī paša 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.

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.

Finanšu noma

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atlīdzība, kas izriet no īpašumtiesībām uz nomas objektu, tiek atzīti bilancē kā pamatlīdzekļi par summu, kas, nomu uzsākot, atbilst nomas ietvaros nomātā īpašuma patiesajai vērtībai, vai, ja tā ir mazāka, minimālo nomas maksājumu pašreizējai vērtībai. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katrā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu izmaksas.

Ja ir pietiekams pamats uzskatīt, ka nomas perioda beigās attiecīgais nomas objekts pāries nomnieka īpašumā, par paredzamo izmantošanas laiku tiek pieņemts šī aktīva lietderīgās izmantošanas laiks. Visos citos gadījumos kapitalizēto nomāto aktīvu nolietojums tiek aprēķināts, izmantojot lineāro metodi, aplēstajā aktīvu lietderīgās lietošanas laikā vai nomas periodā atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem īsāks.

Krājumi

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši *nepārtrauktās inventarizācijas metodei*.

Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi:

materiāli un iepirktās preces tiek uzskaitītas atbilstoši to iegādes izmaksām *pēc metodes "Pirmais iekšā - pirmais ārā" (FIFO)*.

Neto realizācijas vērtība ir aplēstā pārdošanas cena parastās uzņēmējdarbības ietvaros, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Neto realizācijas vērtība tiek atspoguļota kā pašizmaksa, no kuras atskaitīti izveidotie uzkrājumi.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidoto uzkrājumu atlikumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu, ir:

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

parādnieka sliktais finanšu 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.

Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem, kuri izveidoti līdz 2018.gada 31.decembrim, saskaņā ar UIN likuma prasībām, ir nodalīti atsevišķi no uzkrājumiem šaubīgajiem debitoriem, kuri izveidoti sāko no 2019.gada 1.janvāra. Par uzkrājumiem nedrošiem parādiem, kuri izveidoti līdz 2018.gada 31.decembrim nodokļu maksātājs ir tiesīgs samazināt ar UIN pielikamo bāzi, piemērojot koeficientu 0.75.

Sākot ar 2019.gada 1.janvāri izveidotie uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem tiek iekļauti ar uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamajā bāzē, ja no to izveidošanas dienas parāds nav atgūts 36 mēnešu laikā un nodokļu maksātājs nav veicis visas atbilstošās darbības, lai atgūtu parādu.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, ja

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 neņem 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).

3. Kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) 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.

Kreditori

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru.

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas.

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.

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).

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.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti.

Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums.

Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Pārējie ieņēmumi

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

1. ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
2. ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
3. procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
4. pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Izdevumu atzīšanas principi

Ņemti vērā visi ar pārskata gadu saistītie izdevumi neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izdevumi saskaņoti ar ieņēmumiem pārskata periodā..

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek uzrādīts 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 ārpusbilancē 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 patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem

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, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Saistītās puses

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

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, 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.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu, kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskatu sagatavo, pieņemot, ka uzņēmums turpinās savu darbību.

II. Informācija par atklātajām iepriekšējo pārskata periodu kļūdām un labojumiem

<i>Finanšu pārskata postenis</i>	31.12.2019		Izmaiņas EUR
	2020.gada pārskatā	2019.gada pārskatā	
<i>Bilance</i>			
<u>Aktīva posteni</u>			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	9 206	38 057	-28 851
<i>izmaiņu ietekme uz finansiālo stāvokli 31.12.2019.</i>			<u>-28851</u>
<u>Pasīva posteni</u>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-493 485	-346 520	-146 965
No pircējiem saņemtie avansi (Ilgtermiņa)	118 114	0	118 114
<i>izmaiņu ietekme uz finansiālo stāvokli 31.12.2019.</i>			<u>-28851</u>

Bilancē postenī "Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi, sadaļa "Iepriekšējo gadu kļūdu labojums", attēlotas radušās kļūdas:

- Pamatojoties uz Ministru kabineta noteikumi Nr. 775, Rīgā 2015. gada 22. decembrī (prot. Nr. 68 36. §), Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu 147.2. punktu, dzīvojamās mājas īpašnieku veidotiem uzkrājumiem, kas paredzēti dzīvojamās mājas uzturēšanai nākotnē un ir saņemti naudas maksājumu veidā no dzīvokļu īpašniekiem, tiek uzskaitīti kā saņemtie avansi. Tika veikti labojumi, par summu EUR 118 113,74, kas laika periodā no 01.01.2014.-31.12.2019. tika ieskaitīti uzņēmuma ieņēmumos, nevis atzīti kā saņemtie avansi.
- Veicot bilances atlikumu inventarizāciju, tika atklātas iepriekšējos periodos pieļautas kļūdas 28851 EUR apmērā, t.sk.
 - 2016.gada martā un aprīlī netika norakstītas no uzkrājuma ar mājas Skolas 1 renovāciju saistītās izmaksas par summu EUR 17 639,53;
 - grāmatvedības programmā Tilde, saistībā ar renovāciju Skolas 1, laika posmā no 01.01.2013.- 15.10.2015., ir veikti grāmatojumi par saņemtajiem pakalpojumiem un iedzīvotājiem veiktais aprēķins, bet izmaksu daļa nav norakstīta uz izdevumiem, EUR 11 211,92 apmērā

III. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

(1) *Neto apgrozījums*

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veids	2020	2019
Ieņēmumi no nekustamā īpašuma pārvaldīšanas pakalpojumiem	399 562	433 270
Ieņēmumi no ūdens ieguves un apgādes pakalpojumiem	116 577	107 941
Ieņēmumi no notekūdeņu savākšanas un attīrīšanas	242 643	222 553
Ieņēmumi no atkritumu savākšanas pakalpojumiem	248 455	226 301
Ieņēmumi no pārējās saimnieciskās darbības	74 398	0
Ieņēmumi no asenizācijas	0	5 711
Ieņēmumi no tirgus apsaimniekošanas	64975	31 512
Ieņēmumi no ūdenssaimniecības maksas pakalpojumiem	0	29 330
Kopā	1 146 611	1 056 618

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

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

Izmaksu veids	2020	2019
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli	55 933	63 557
Darba alga	267 509	241 583
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	62 357	56 008
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	163	220
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	4 089	0
Pārējās sociālās izmaksas (veselības apdr., apmācība)	3 609	4 578
Pamatlīdzekļu nolietojums	84 204	116 081
Komunālie izdevumi	210 458	191 214
Darbuuzņēmēju sniegto pakalpojumu izmaksas	87 994	50 025
Ilgtermiņa ieguldījumu vērtības norakstīšana	38 864	54 601
Mazvērtīgais inventārs	7 087	5 432
Pamatlīdzekļu atlikušās vērtības norakstīšana	2 868	1 944
Apdrošināšanas izdevumi	4 112	5 042
Dabas resursu nodoklis	7 733	7 693
Neatskaitāmais priekšnodoklis	0	2 572
Šaubīgo debitoru uzkrājuma palielinājums	0	5 221
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām un zemi	1 883	290
Valsts nodevu izmaksas	647	0
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	343	0
Šaubīgo debitoru uzkrājuma palielinājums	31 674	0
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	14 470	3 749
Kopā	885 997	809 810

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

(3) Administrācijas izmaksas

Personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas izmaksas kuras radušās pārskata periodā uzņēmuma vadīšanas, kontroles un administrēšanas procesā.

Izmaksu veids	2020	2019
Administrācijas personāla algas	144 710	132 821
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	34 417	31 409
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	61	56
Pārējās sociālās izmaksas (veselības apdr., apmācība)	1198	1 889
Sakaru izdevumi	2551	3 909
Biroja uzturēšanas izmaksas	14896	7 495
Transporta izmaksas	1544	1 087
Pamatlīdzekļu nolietojums	2588	1 983
Gada pārskata un revīzijas izdevumi	2750	2 750
Bankas pakalpojumi	5606	3 146
Reprezentācijas izmaksas	12	204
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām un zemi	1424	1 429
Pārējie administrācijas izdevumi	5264	5 380
Kopā	217 021	193 558

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi	2020	2019
Nākamo periodu ieņēmumi norakstījumi (2018./2019.gada)	109 216	109 215
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	562	0
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas, neto, t.sk.	937	0
Ieņēmumi no PL pārdošanas	937	0
Pārdoto PL atlikusī vērtība	0	0
Ieņēmumi no šaub. deb. parādu atgūš., norakstīšanas	54 272	10 707
Citi ieņēmumi	6542	5 306
Ieņēmumi no reorganizācijas		173
Saņemtās soda naudas	3140	5 527
Ieņēmumi no ainavu veidošanas un uzturēšanas pakalpojumiem- dotācija	215244	149 491
Ieņēmumi no ainavu veidošanas un uzturēšanas pakalpojumiem – maksas pakalpojumi	1417	2 101
Samaksātie tiesas izdevumi	0	1 115
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	0	247
Ieņēmumi	0	3 504
Kopā	391 330	287 386

(5) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2020	2019
Pamatlīdzekļu nolietojums projektu ietvaros	171 172	111 278
Citi izdevumi	3374	2 649
Samaksātās soda naudas	10 509	4 565
Dotācijas izlietojums	182 777	147 388
Ārkārtas izdevumi	895	0
Kopā	368 727	265 880

(6) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2020	2019
No citām personām	2632	3 862
Kopā	2632	3 862

(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2020	2019
Citām personām	20 736	16 036
Kopā	20 736	16 036

IV. Skaidrojums par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Līdzekļi, kas paredzēti ilgai lietošanai vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā, ir ilgtermiņa ieguldījumi. Citi līdzekļi ir apgrozāmie līdzekļi.

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība		
31.12.2019	9125	9125
Iegādāts 2020	1580	1580
Izslēgs PL	(1246)	(1246)
31.12.2020	9459	9459
Nolietojums		
31.12.2019	8603	8603
Aprēķināts 2020	367	367
Izslēgto nemateriālo iegul.nolietojums	(1246)	(1246)
31.12.2020	7724	7724
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	522	522
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	1735	1735

(9) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Tehnolo- ģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamat- līdzekļi un inven- tārs	Pamat- līdzekļu izveido- šana	Avansa maksājum i par pamatli- dzekļiem	Kopā
Sākotnējā vērtība							
31.12.2019	45 532	4 358 660	2 845 330	273 587	1 319 521	367 527	9 210 157
Iegādāts 2020	-	50 600	3323	55692	1 707 543	9300	1 826 458
Likvidēts 2020	-	(1 153)	(5 043)	(11 872)		(353687)	(371 755)
Pārklasificēts 2020	-	5 682	-	-	(5 682)	-	-
31.12.2020	45 532	4 413 789	2843610	317407	3 021 382	23 140	10 664 860
Nolietojums							
31.12.2019	-	693 047	669 794	132 167	-	-	1 495 008
Aprēķināts 2020	-	99142	133467	36 676	-	-	269 285
Izslēgts 2020	-	(1153)	(2589)	(10 314)	-	-	(14056)
31.12.2020	-	791 036	800 672	158 529	-	-	1750237
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	45 532	3 665 613	2 175 536	141 420	1 319 521	367 527	7 715 149
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	45 532	3 622 753	2 042 938	158 878	3 021 382	23 140	8 914 623

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība

Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība	31.12.2020.	31.12.2019.
Automašīna Mercedes Benz Econic 2633	0	9 433
Automašīna VW Transporter	11 486	13566
Traktors DONG FENG DF-304G2 ar aprīkojumu	4 383	6 324
Kravas transporta atkritumvedējs VOLVO FL6	25 602	33 551
Jauna universālā pašgājējmašīna JCB 3CX 55kW	44 161	49 192
Frontālā pļaujmašīna KUBOTA F3890 ar pļaušanas meh.Kubota SD60	21 960	0
Kopā	107 592	112 066

Nomātie aktīvi ir iekļāti kā nodrošinājums attiecīgajām finanšu nomas saistībām.

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

(10) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa ieguldījumi

Uzskaites vērtība 31.12.2019.	38 057
Uzkrājumi nedrošām summām uz 31.12.2019.	0
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	38 057
Samazinājums/ palielinājums pārskata gadā	410616
Palielinājums	410616
Uzskaites vērtība 31.12.2020.	448 673
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	448 673

Tai skaitā:

	31.12.2019	Palielinājums	Samazinājums	31.12.2020.
1. Ilgtermiņa debitoru saistības par renovāciju	252	0	252	0
2. Ieguldījums Sila 8		3050	3050	
3. Ieguldījums Sila 12		3 050.00	3 050.00	
4. Ieguldījumi Tīrgus ielā 5		10 562.00	10 562.00	
5. Ieguldījumi Tīrgus ielā 3		10 778.00	10 778.00	
6. 2. Virzas 23, Iecava - renovācija	1 125	1 555.00	2 680.67	0
7. 3. Dārza 4, Iecava - renovācija	1 483	22 318.00	23 800.54	0
8. Ieguldījums Sk2		11 063.45	11 063.45	
9. 4. Skolas 1, Iecava - renovācija	35 197	6383	41580	0
10. Tīrgus iela 5, Iecava – renovācija (norēķini ar iedz.)	0	1 131 523	682 850	448 673
KOPĀ	38 057	1 200 282	789 667	448 673

Apgrozāmie līdzekļi

(11) Krājumu atlikumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgm. (noliktavā)	12469	9 403
Degviela	416	712
Bilances vērtība	12885	10 115

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim

(12) Avansa maksājumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Avansa maksājumi	63757	800
Bilances vērtība	63757	800

(13) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem un no Dzīvojamo māju pārvaldīšanas parādiem, atskaitot Dzīvojamo māju īpašnieku parādu par "Uzkrājuma māju uzturēšanai" aprēķināto, bet neiemaksāto uzkrājuma daļu.

	31.12.2020.	31.12.2019.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	246 378	300 994
Dzīvojamo māju pārvaldīšanas parādi	111785	106878
Dzīvojamo māju īpašnieku parāds par "Uzkrājuma māju uzturēšanai" neiemaksāto daļu	(10369)	(12821)
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(41 621)	(100 880)
Bilances vērtība	306 173	294 171

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem kustība

	31.12.2020.	31.12.2019.
Atlikums perioda sākumā	(100 880)	(158524)
Norakstīti uzkrājumi	90942	62865
Aprēķināti uzkrājumi	(31 683)	(5221)
Atlikums perioda beigās	(41 621)	(100 880)

(14) Citi debitori

	31.12.2020.	31.12.2019.
Norēķini par renovāciju īstermiņa saistības	11409	78 201
Norēķini par renovāciju īstermiņa saistības Tīrgus 5	683 876	0
Pārmaksāti nodokļi	229	0
Bilances vērtība	695 514	78 201

Tai skaitā:

Citi īstermiņa debitori

	31.12.2020.	31.12.2019.
1.Sila 8, Iecava - dokumentu sagatavošana energoefektivitātes paaugstināšanai	0	3 050
2.Sila 12, Iecava - dokumentu sagatavošana energoefektivitātes paaugstināšanai	0	3 050
3.Tīrgus iela 5, Iecava - dokumentu sagatavošana energoefektivitātes paaugstināšanai	0	10 562
4.Tīrgus iela 3, Iecava - dokumentu sagatavošana energoefektivitātes paaugstināšanai	0	10 778
5. Virzas 23, Iecava - renovācija	1406	1 555
6. Dārza 4, Iecava - renovācija	3658	22 318
7. Skolas 2, Iecava - renovācija	0	11 063
8. Skolas 1, Iecava - renovācija	6345	6 383

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

9. Tirgus iela 9, Iecava - dokumentu sagatavošana energoefektivitātes paaugstināšanai	0	4 146
10. Virzas 28, Iecava - dokumentu sagatavošana energoefektivitātes paaugstināšanai	0	5 296
11. Pārmaksātie nodokļi (IIN)	229	0
12. Norēķini par renovāciju īstermiņa saistības Tirgus 5	683 876	0
Kopā	695 514	78 201

(15) Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Apdrošināšanas maksājumi	3 760	3 393
Periodikas abonēšana	161	99
Abonementi	498	803
Atļaujas	99	99
Garantijas apdrošināšana	664	630
Bilances vērtība	5 182	5 024

(16) Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Uzkrātie ieņēmumi	1 923	1 537
Bilances vērtība	1 923	1 537

(17) Nauda

	31.12.2020.	31.12.2019.
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	48 114	262 350
Nauda kasē	1 831	286
Bilances vērtība	49 944	262 636

Pašu kapitāls

(18) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls veidojies no viena Dalībnieka Iecavas novada domes ieguldījumiem un ir 1 743 336 EUR, sastāv no 1 743 336 daļām. Vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

(19) Rezerves

	31.12.2020.	31.12.2019.
Pārējās rezerves	63 032	63 032
Bilances vērtība	63 032	63 032

(20) Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai zaudējumi	(430903)	(493 485)

(21) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	48 092	62 582

Ilgtērmiņa kreditoru parādi

(22) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2020.	31.12.2019.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	1 880 588	1 927 750
<i>Tai skaitā aizņēmuma daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	1 094 640	1 053 918
Kopā	2 975 228	1 927 750

Tai skaitā:

<i>Līgums</i>	<i>%</i>	<i>Atmaksas datums</i>	<i>Kopā atlikums uz 31.12.2020</i>	<i>t.sk. Ilgtērmiņa daļa</i>	<i>T.sk. Īstermiņa daļa</i>
Līgums nr. 12-041026- IN AS Swedbanka	3.25%	2022.01.11	10270	0	10270
Līgums nr. 12-031435- IN AS Swedbanka	3.5%	2022.27.08	17 120	0	17 120
Līgums Nr.A/1/1/12/495. Valsts kase	Mainīga	2034.20.10	1 082 374	666 042	416 332
Līgums Nr.A1/1/12/499. Valsts kase	Mainīga	2032.20.04	110 537	57 863	52 674
Līgums Nr.A1/1/12/497. Valsts kase	Mainīga	2032.20.04	75 814	39 714	36 100
Līgums Nr. A1/1/18/726. Valsts kase	Mainīga	2039.20.09	1 166 828	804 724	362 104
Kredīta līgums Nr. 8319-20/22 AS Cītales banka	2% gadā + 6 mēnešu EURIBOR likme	2035.08.06	512 285	312 245	200 040
<i>KOPĀ</i>			2975228	1880588	1 094 640

Nodrošinājums

Līg. nr. 11-02223-IN – Komerčķīla uz Uzņēmuma prasījuma tiesībām pret dzīvojamās mājas Virzas 23, Iecavā, dzīvokļu īpašniekiem, kuru ieķīlāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas.

Līg. Nr. 12-041026- IIN - – Komerčķīla uz Uzņēmuma prasījuma tiesībām pret dzīvojamās mājas Baldones 2b, Iecavā, dzīvokļu īpašniekiem, kuru ieķīlāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas.

Līg. Nr. 12-031435-IN - Komerčķīla uz Uzņēmuma prasījuma tiesībām pret dzīvojamās mājas Skolas ielā 2, Iecavā, dzīvokļu īpašniekiem, kuru ieķīlāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas.

Līg. Nr. A/1/1/12/495 - Kohēzijas fonda projektam „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novadā” ar Valsts kase noslēgts aizdevuma līgums. Kredīts no Valsts kases izsniegts, pamatojoties uz Iecavas Novada Domes galvojumu.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim

Līg. Nr. Nr.A1/1/12/499 - ERAF projektam „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zālītes ciemā” ar Valsts kase noslēgts aizdevuma līgums. Kredīts no Valsts kases izsniegts, pamatojoties uz Iecavas Novada Domes galvojumu.

Līg. Nr. Nr.A1/1/12/497 - ERAF projektam „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zorģu ciemā” ar Valsts kase noslēgts aizdevuma līgums. Kredīts no Valsts kases izsniegts, pamatojoties uz Iecavas Novada Domes galvojumu.

Līg. Nr. Nr.5.3.1.0/17/I016 - Kohēzijas fonda projektam „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novadā 2.kārta ar Valsts kase noslēgts aizdevuma līgums. Kredīts no Valsts kases izsniegts, pamatojoties uz Iecavas Novada Domes galvojumu.

Līg. Nr. 8319-20/22 AS Citadeles banka - Projekta attiecināmo un izmaksu būvniecības darbu veikšanai, Projekta īstenošanas ietvaros daudzdzīvokļu dzīvojamā mājā, kadastra apzīmējums: 40640101729001, kas atrodas Tirgus ielā 5, Iecavā, segšanai, un projekta neattiecināmo izmaksu (autoruzraudzībai) segšanai Dzīvojamā ēkā.

(23) Citi aizņēmumi

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2020.	31.12.2019.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	53 894	48 467
Kopā	53 894	48 467

Tai skaitā:

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2020.	31.12.2019.
Finanšu līzings AS Swedbank, traktora DONG FENG iegādei	4.85%	15.12.2022	3306	6 444
Finanšu līzings, Luminor Bank AS, jauna universāla pašgājējmašīna JCB 3CX	0.99%+ 3mēn. EURIBOR	01.09.2023.	18344	29 201
Finanšu līzings AS Swedbank, kravas atkritumvedēja VOLVO FL iegādei	3.2%+6mēn EURIBOR	15.12.2021	0	12 822
Finanšu līzings SIA Citadele līzings un faktoringi, Kubota iegādei	- 3.15 , - 6 m. EURIBOR.	29.06.2020.	32 244	0
Kopā			53 894	48 467

(24) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2020.	31.12.2019.
VID audita lēmums Nr.30.2-23.38.3/43447	0	266
	0	266

(25) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa	4 459 962	3 858 369
<i>Tai skaitā nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa, kuras termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	3 400 025	546075
<i>Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa</i>	1059937	109215
Kopā	4 459 962	3 858 369

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

Tai skaitā

Nākamo periodu ieņēmumi

Finansējuma līgums	Saņemšanas gads	Finansējuma mērķis	summa
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projekta	2012	"Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novadā"	5114176
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projekta	2012	"Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zālītes ciemā"	514928
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projekta	2012	"Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zorģu ciemā"	436966
Ieņēmumi no CFLA projekta	2019	"Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavā, 2.kārta"	1426191
Ieņēmumi no Altum projekta	2020	Grants projekta attiecināmo un izmaksu būvniecības darbu veikšanai, projekta īstenošanas ietvaros daudzdzīvokļu dzīvojamā mājā Tirgus ielā 5, Iecavā, segšanai, un projekta neattiecināmo izmaksu (autoruzraudzībai) segšanai.	646023
Kopā saņemts:			8138284
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos			2813862
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā			(109216)
Īstermiņa daļa uz 31.12.2020, kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda			755244
Ilgtermiņa daļa uz 31.12.2020			4 459 962

Īstermiņa kreditoru parādi

(26) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2020.	31.12.2019.
AS Swedbanka līgums nr. 11-02223-IN 28.06.2011.	1690	2 336
AS Swedbanka līgums nr. 12-041026- IIN 01.11.2012.	10856	10 501
AS Swedbanka līgums nr. 12-031435- IIN 27.08.2012.	25023	24 252
Valsts kase līgums Nr.A/1/1/12/495.	83266	83 266
Valsts kase līgums Nr.A1/1/12/499.	10535	10 535
Valsts kase līgums Nr.A1/1/12/497.	7223	7 223
Līgums Nr. A1/1/18/726. Valsts kase	40 233	0
Kredīta līgums Nr. 8319-20/22 AS Citadeles banka	36 822	0
Bilances vērtība	215 648	138 113

(27) Citi aizņēmumi

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2020.	31.12.2019.
Finanšu līzings SIA Citadele līzings un faktoringa, a/m VW Transporter iegādei	0	1 632

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim

Finanšu līzings AS Swedbank līzings, traktora DONG FENG iegādei	3150	3 013
Finanšu līzings, Luminor Bank AS, jauna universāla pašgājējmašīna JCB 3CX	10848	10 741
Finanšu līzings AS Swedbank, kravas atkritumvedēja VOLVO FL iegādei	12822	12 419
Finanšu līzings SIA Citadele līzings un faktoringi, Kubota iegādei	8579	0
Bilances vērtība	35399	27 805

(28) No pircējiem saņemtie avansi

Saņemto avansu sastāvā neto vērtībā ir uzrādīti Dzīvojamo māju īpašnieku veidotie uzkrājumi, kas paredzēti dzīvojamās mājas uzturēšanai nākotnē. No aprēķinātās uzkrājuma summas, kas bilances datumā bija jāsaņem naudas maksājumu veidā no dzīvokļu īpašniekiem, ir atskaitīta nesamaksātā dzīvojamo māju īpašnieku parāda summa.

	31.12.2020.	31.12.2019.
Dzīvojamo māju īpašnieku uzkrājumi māju uzturēšanai	86 667	118 114
Dzīvojamo māju īpašnieku parāds par “Uzkrājuma māju uzturēšanai” neiemaksāto daļu	(10 369)	(12 821)
Avansi par komunālajiem maksājumiem	6 177	9 107
Avansi no piegādātājiem	261 073	562 428
Bilances vērtība	353 917	553 321

Dzīvojamo māju īpašnieku iemaksāto “Uzkrājumu māju uzturēšanai” kustība

	31.12.2020.	31.12.2019.
Atlikums perioda sākumā	118 114	
Saņemts uzkrājums māju uzturēšanai nākotnē	33 206	
Izlietots un norakstīts uzkrājums māju uzturēšanai	(64 653)	
Atlikums perioda beigās	86 667	118 114
<i>t.sk.</i>		
<i>Aprēķinātie Dzīvojamo māju īpašnieku uzkrājumi māju uzturēšanai</i>	33 206	
<i>Dzīvojamo māju īpašnieku parāds par neiemaksāto uzkrājuma daļu</i>	(10 369)	(12 821)
<i>Norakstīts uzkrājums</i>	(64 653)	
Saņemtais un neizlietotais Dzīvojamo māju īpašnieku uzkrājums māju uzturēšanai	76 297	105 293

(29) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2020.	31.12.2019.
Latvijas piegādātāji	27 560	52 156
Bilances vērtība	27 560	52 156

(30) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2020.	31.12.2019.
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16 560	13 648
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	6 601

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

Pievienotās vērtības nodoklis	13 453	37 566
Dabas resursu nodoklis	1 696	1 628
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	23	21
Transportlīdzekļu nodoklis	203	203
Nodeva SPRK	0	1
Pašvaldības nodeva par tirdzniecību publiskās vietās	0	313
VID audita lēmums Nr.30.2-23.38.3/43447	0	3 188
Bilances vērtība	31 935	63 169

(31) Pārējie kreditori

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2020.	31.12.2019.
Norēķini par darba algu	6070	23 794
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	0	160
Bilances vērtība	6070	23 954

(32) Nākamo periodu ieņēmumi

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

	31.12.2020.	31.12.2019.
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projektam "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novadā" (2012.gada)	90552	90 551
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projektam "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zālītes ciemā" (2012.gada)	9261	9 261
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projektam "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zorģu ciemā" (2012.gada)	9403	9 403
Ieņēmumi no Altum Tirgus 5	646028	0
Bilances vērtība	755 244	109 215

(33) Uzkrātās saistības

	31.12.2020.	31.12.2019.
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	35 204	34 565
Uzkrātās saistības piegādātājiem	122334	75 886
Uzkrātās saistības bankas procentu apmaksai	4458	3 132
Bilances vērtība	161996	113 583

V. Cita informācija

(34) Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2019.	Aprēķināts 2020.gadā	Samaksāts 2020.gadā	Atlikums uz 31.12.2020.
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13 648	178917	(176005)	16560
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	6 601	83890	(90720)	(229)
Pievienotās vērtības nodoklis	37 566	597628	(621741)	13453

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

Dabas resursu nodoklis	1 628	7732	(7664)	1696
Uzņēmēj. riska valsts nodeva	21	282	(280)	23
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	3306	(3306)	-
Transportlīdzekļu nodoklis	203	-	-	203
Nodeva SPRK	1	646	(647)	-
Pašv. nodeva par tirdzn. Publ. vietās	313	797	(1110)	-
VID audita lēmums Nr.30.2-23.38.3/43447	3 454	0	(3454)	-
Kopā	63 435	873 198	(904 927)	31706

	31.12.2020.	31.12.2019.
Nodokļu aktīvi	-229	-
Ilgtermiņa Nodokļu saistības	0	266
Īstermiņa Nodokļu saistības	31935	63 169
Kopā	31706	63 435

(35) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2020	2019
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	67	64

(36) Ziņas par ārpusbilances saistībām, ieķīlātiem aktīviem

Uzņēmums nav sniedzis ķīlas, galvojumus un citas garantijas par kurām nebūtu skaidrots gada finanšu pārskata pielikumā.

(37) Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

2019.gada 26.novembrī Valsts Policijā tika iesniegts iesniegums par iespējamām nelikumīgām darbībām 2018.gadā. 17.02.2020. saņemts paziņojums no Valsts policijas par kriminālprocesa Nr.11120010720 uzsākšanu. Pagaidām izmeklēšanas rezultātu nav iespējams ticami prognozēt. Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, un tā būtu iesaistīta kādās citās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

(38) Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Laika posmā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanai nav bijuši nekādi notikumi, kas būtiski ietekmētu šajos finanšu pārskatos atspoguļoto informāciju un kuru rezultātā būtu jāveic korekcijas, vai kuri būtu jāpaskaidro.

(39) Darbības turpināšanas iespējas

2020.gada martā, Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies 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 Sabiedrība ietekmi uz uzņēmuma darbību neizjūt, bet nav skaidrības kāda tā varētu būt nākotnē.

Pašreiz, rūpējoties par darbinieku un klientu drošību, ir pārtraukta klientu apkalpošana klātienē. Arī, lai pasargātu iedzīvotājus no vīrusa izplatības, sētnieki regulāri dezinficē

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
Gada pārskats par periodu no 2020. gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim*

daudzdzīvokļu dzīvojamo māju kāpņu telpu margas, rokturus, apstrādā ar dezinfekcijas līdzekļiem bērnu rotaļu laukumos izlikto aprīkojumu. Tas nozīmē, ka papildus tiek iepirkti dezinfekcijas līdzekļi, kas rada papildus izdevumus un kuru cenas ir neadekvāti sadārdzinātas. Šajā situācijā vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar sekojošu kompensējošo pasākumu palīdzību: Sabiedrības saimniecisko darbību nelabvēlīgi var ietekmēt iedzīvotāju maksātspēja, kā rezultātā veidosies parādi par komunālajiem pakalpojumiem. Lai mazinātu šā riska ietekmi uz sabiedrību, aktīvi jau pašreiz tiek veikts darbs ar parādu atgūšanu. Gadījumā, ja būs grūtības ar norēķiniem ar kreditoriem, tiks lūgta palīdzība kapitāldaļu turētājam. 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 koronavīrusa izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes loceklis _____ Juris Jundulis

Galvenā grāmatvede _____ Anita Rācene

2021.gada 7.aprīlī

Neatkarīgu revidentu ziņojums