

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **42403000932**
Nosaukums **MALTAS DZĪVOKĻU-KOMUNĀLĀS SAIMNIECĪBAS UZŅĒMUMS SIA**
Adrese **Parka iela 10, Malta, Malas pag., Rēzeknes nov., LV-4630**
Taksācijas periods no **01.01.2018 līdz 31.12.2018**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Pamatojums saīsināta
pārskata perioda
iesniegšanai

Vidējais darbinieku skaits **30**

Likvidācijas slēguma
balance **Nē**

Saimnieciskās darbības
pārskats **Nē**

Sagatavots atbilstoši
starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

Atsevišķi posteņi sagatavoti
atbilstoši starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

Uzņēmējdarbības forma **Kapitālsabiedrība**
Persona, kura kārto
grāmatvedības uzskaiti **uzņēmuma grāmatvedis**

Personas vārds, uzvārds **Alla Moģilnaja**

Personas amats **Grāmatvedis**

Gada pārskata
apstiprināšanas datums **18.04.2019**

Amatpersonas amats

Publiskas sabiedrības meitas
sabiedrība **Nē**

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Ilgtermiņa ieguldījumi	10		
I. Nemateriālie ieguldījumi:	20		
3. Citi nemateriālie ieguldījumi.	50	27	93
I. Nemateriālie ieguldījumi kopā	80	27	93
II. Pamatlīdzekļi:	90		
1. Nekustamie īpašumi:	100	2719934	2850626
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	110	2719934	2850626
4. Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļos	170	442765	532964
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	190	33209	44887
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.	200	665652	3060
II. Pamatlīdzekļi kopā	220	3861560	3431537
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:	230		
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	340	3861587	3431630
Apgrozāmie līdzekļi	350		
I. Krājumi:	360		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	370	11515	12391
4. Avansa maksājumi par krājumiem.	400	880	300
I. Krājumi kopā	450	12395	12691
II. Debitori:	460		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	470	260243	198588
4. Citi debitori.	500	1570	1345
7. Nākamo periodu izmaksas.	530	352	3283
II. Debitori kopā	550	262165	203216
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	69608	58932
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	344168	274839
BILANCE	640	4205755	3706469

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Pašu kapitāls:	650		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls).	660	370530	316755
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve.	680	114	114
5. Rezerves:	700		
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	780	41311	37365
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	7175	4384
Pašu kapitāls kopā	800	419130	358618
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	890	198423	246946
4. Citi aizņēmumi.	900	570569	336609
13. Nākamo periodu ieņēmumi.	990	2351491	2381049
Ilgtermiņa kreditori kopā	1010	3120483	2964604
Īstermiņa kreditori:	1020		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	1050	48523	48523
4. Citi aizņēmumi.	1060	48368	49848

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
5. No pircējiem saņemtie avansi.	1070	245403	63229
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	1080	125450	42624
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	1120	37176	21576
11. Pārējie kreditori.	1130	14744	13524
12. Nākamo periodu ieņēmumi.	1140	128254	128781
14. Uzkrātās saistības.	1160	18224	15142
Īstermiņa kreditori kopā	1180	666142	383247
BILANCE	1190	4205755	3706469

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
1. Neto apgrozījums.	10	633316	561933
b) no citiem pamatdarbības veidiem	30	633316	561933
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	40	630692	554344
3. Bruto peļņa vai zaudējumi.	50	2624	7589
5. Administrācijas izmaksas.	70	92604	85216
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	80	102019	91781
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.	90	619	680
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	210	4245	9090
b) citām personām	230	4245	9090
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	7175	4384
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	7175	4384
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	7175	4384

1. Sabiedrības sniegtā informācija

1.1.	Vidējais darbinieku skaits	30
------	----------------------------	----

1.4.	Informācija par pieņemto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk:																																									
<p>Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", un MK noteikumiem Nr.775 “ Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi ”. Kā labākā prakse piemēroti Latvijas grāmatvedības standarti.</p> <p>Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.</p> <p>Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.</p> <p>Finanšu pārskats sagatavots, pamatojoties uz darbības turpināšanās koncepciju un saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu.</p> <p>Izmaiņas grāmatvedības principos</p> <p>Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Eiropas naudas vienība euro (EUR).</p>																																										
1.4.1.	ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē:																																									
1.4.1.1.	nemateriālo ieguldījumu uzskaitē																																									
<p>Nemateriālie ieguldījumi ietver datorprogrammu lietošanas tiesību jeb licenču iegādes izmaksas, no kurām atskaitīta uzkrātā amortizācija. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineāras metodes, pielietojot 35,00% nolietojuma likmi gadā.</p>																																										
1.4.1.2.	pamatlīdzekļu uzskaitē (novērtēšana, nolietojuma metode, dzīvnieku un augu uzskaitē)																																									
<p>Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības vai pārvērtētās sākotnējās vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās :</p> <table><tr><td>Kategorija finanšu uzskaitē</td><td>Nolietojuma likme %</td><td>Postenis finanšu pārskatā</td></tr><tr><td>Būves dzeramā ūdens ražošanai</td><td>2</td><td>Zemes gabali, ēkas un</td></tr><tr><td>inženierbūves</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Siltummezgli</td><td>5</td><td>Tas pats</td></tr><tr><td>Ēkas</td><td>5</td><td>Tas pats</td></tr><tr><td>Cietā kurināmā noliktavas</td><td>9.8</td><td>Tehnoloģiskās iekārtas un</td></tr><tr><td>ierīces</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces</td><td>12.5-33.33</td><td>Pārējie pamatlīdzekļi</td></tr><tr><td>Datori un aprīkojums</td><td>35</td><td>Pārējie pamatlīdzekļi</td></tr><tr><td>Iekārtas un tehn. aprīkojums</td><td>20</td><td>Pārējie pamatlīdzekļi</td></tr><tr><td>Mēbeles un biroja iekārtas</td><td>10</td><td>Pārējie pamatlīdzekļi</td></tr><tr><td>Automašīnas</td><td>20</td><td>Pārējie pamatlīdzekļi</td></tr><tr><td>Instrumenti un inventārs</td><td>50</td><td>Pārējie pamatlīdzekļi</td></tr></table>				Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā	Būves dzeramā ūdens ražošanai	2	Zemes gabali, ēkas un	inženierbūves			Siltummezgli	5	Tas pats	Ēkas	5	Tas pats	Cietā kurināmā noliktavas	9.8	Tehnoloģiskās iekārtas un	ierīces			Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	12.5-33.33	Pārējie pamatlīdzekļi	Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi	Iekārtas un tehn. aprīkojums	20	Pārējie pamatlīdzekļi	Mēbeles un biroja iekārtas	10	Pārējie pamatlīdzekļi	Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi	Instrumenti un inventārs	50	Pārējie pamatlīdzekļi
Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā																																								
Būves dzeramā ūdens ražošanai	2	Zemes gabali, ēkas un																																								
inženierbūves																																										
Siltummezgli	5	Tas pats																																								
Ēkas	5	Tas pats																																								
Cietā kurināmā noliktavas	9.8	Tehnoloģiskās iekārtas un																																								
ierīces																																										
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	12.5-33.33	Pārējie pamatlīdzekļi																																								
Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi																																								
Iekārtas un tehn. aprīkojums	20	Pārējie pamatlīdzekļi																																								
Mēbeles un biroja iekārtas	10	Pārējie pamatlīdzekļi																																								
Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi																																								
Instrumenti un inventārs	50	Pārējie pamatlīdzekļi																																								
<p>Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz EUR 145 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu. Pārvērtējot pamatlīdzekļus, to vērtības palielinājums tiek atspoguļots kā kustība ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezervē. Uz ieņēmumiem peļņas un zaudējumu aprēķinā tā tiek attiecināta pie pamatlīdzekļu likvidācijas.</p> <p>Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.</p> <p>Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.</p> <p>Neto peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.</p> <p>Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.</p>																																										
1.4.1.3.	ilgtermiņa finanšu ieguldījumu uzskaitē																																									
<p>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu sabiedrībai nav.</p>																																										

1.4.2.	apgrozāmo līdzekļu uzskaitē:
1.4.2.1.	krājumu uzskaitē
<p>Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc vidējās svērtās metodes. Krājumu atlikumus novērtē atbilstoši iegādes vai ražošanas pašizmaksai vai zemākajām tirgus cenām bilances datumā atkarībā no tā, kurš no šiem rādītājiem ir zemāks. Īpašos gadījumos – ja krājumu vienības ir bojātas, daļēji vai pilnīgi novecojušas vai nozīmīgi palielinātas to ražošanas pabeigšanas vai pārdošanas izmaksas – attiecīgās krājumu vienības novērtē atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Krājumu inventarizācijas metode -nepārtrauktā inventarizācija- tiek reģistrēta katra ar krājumu kustību saistīta darbība. Krājumu iepirkumi tiek uzskaitīti bilances krājumu kontā. Kas ļauj iegūt informāciju par krājumu daudzumu un vērtību noliktavā jebkurā brīdī.</p>	

1.4.2.2.	uzkrājumu veidošanas grāmatvedības politika nedrošiem parādiem
<p>Uzkrājumi tiek atzīti, kad uzņēmumam 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 uzņēmuma, un saistību apjoms iespējams pietiekami ticami novērtēt.</p> <p>Sabiedrība veido uzkrājumus, lai segtu saistības, kuras attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem periodiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzamas vai zināmas, bet nav skaidri zināms apjoms vai konkrētu saistību rašanās un slēgšanas datums.</p>	

1.4.3.	uzkrājumu veidošanas noteikumi
<p>Uzkrājumi tiek atzīti, kad uzņēmumam 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 uzņēmuma, un saistību apjoms iespējams pietiekami ticami novērtēt.</p> <p>Sabiedrība veido uzkrājumus, lai segtu saistības, kuras attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem periodiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzamas vai zināmas, bet nav skaidri zināms apjoms vai konkrētu saistību rašanās un slēgšanas datums</p>	

1.4.4.	kreditoru uzskaitē
Kreditoru parādi tiek atzīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros ar PVN.	

1.4.5.	ieņēmumu atzīšanas principi
<p>Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši parliecībai par iespēju Uzņēmumam gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatot noteikt, kuri tā pat saņemti vai būs saņemti.</p> <p>Par sabiedrības parasto darbību uzskata visas darbības, kuras sabiedrība veic savas saimnieciskās darbības ietvaros, kā arī tādas darbības, kuras sekmē sabiedrības saimniecisko darbību vai ir radušās saistībā ar šādām darbībām, vai tieši izriet no tām.</p> <p>Ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī "Neto apgrozījums".</p> <p>Neto apgrozījums ir ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaides un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodokli un citus nodokļus, kas tieši saistīti ar apgrozījumu. Ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina izrakstīšanas datuma uzskaita tad, kad ir izpildīti attiecīgie ieņēmumu uzskaites nosacījumi.</p>	

<p>Pārējos ieņēmumos atzīti ERAF projekta "Maltas ciemata centrālo siltumtīklu rekonstrukcija un katlu māju modernizācija" un Kohēzijas fonda projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Maltā" līdzekļu norakstīšana.</p> <p>Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – saņemšanas brīdī.</p> <p>Procentu ieņēmumi – pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.</p>	
--	--

1.4.7.	izdevumu atzīšanas principi
<p>Izdevumi uzrādīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā neatkarīgi no šo izdevumu apmaksas. Izdevumi ir saistīti ar ieņēmumiem un norakstās peļņas vai zaudējumu aprēķinā tad, kad tika atzīti ieņēmumi. Pārējie izdevumi iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tāpēc ka tie ir saistīti ar taksācijas periodu. Procentu izdevumi nav kapitalizēti. Soda un kavējuma nauda uzrādīta pēc uzkrāšanas principa.</p>	

1.8.	Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas, un citas iespējamās saistības (kopsumma):
1.8.3.	informācija par to, ka sabiedrības aktīvi ir iekļāti vai citādi apgrūtināti
Uzņēmumam ir iekļāta visa manta, kā lietu kopība ar visām nākotnes sastāvdaļām. Kopīgā nodrošinājuma summa 294489 euro.	

1.9.	Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskatu lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē
<p>Nepastāv 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</p>	

1.10.	Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilanci vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā
Nepastāv būtiski notikumi vai apstākļi, kuri nav iekļauti bilanci vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā,	

2. Skaidrojums par iepriekšējā gada pārskata skaitļu korekcijām

2.1.	Paskaidrojums, ja gada pārskata dati nav bijuši savstarpēji salīdzināmi vai veiktas iepriekšējo pārskata gadu korekcijas
Korekcijas nav	

3. Skaidrojums par bilances posteņiem. Aktīvs

3.1.	Skaidrojums par ilgtermiņa ieguldījuma posteņiem
3.1.1.	nemateriālie ieguldījumi:

3.1.1.3.	citi nemateriālie ieguldījumi	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:		Summa
pārskata gada sākumā		1643
pārskata gada beigās		1643

Bilances vērtība:		Summa
pārskata gada sākumā		93
pārskata gada beigās		27

3.1.2.	pamatlīdzekļi:	
3.1.2.1.	nekustamie īpašumi	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:		Summa
pārskata gada sākumā		3879331
pārskata gada beigās		3879331

Bilances vērtība:		Summa
pārskata gada sākumā		2850626
pārskata gada beigās		2719933

3.1.2.4.	pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:		Summa
pārskata gada sākumā		90437
pārskata gada beigās		90437

Bilances vērtība:		Summa
pārskata gada sākumā		44887
pārskata gada beigās		33209

3.3. Papildu skaidrojumi par bilances aktīva posteņiem

3.3.3.	papildinformācija par bilances aktīva posteņiem, ja tāda nepieciešama patiesa un skaidra priekšstata gūšanai
<p>Ēku un būvju sākotnējā vērtība uz 31.12. 2018 EUR 3879331 – tai skaitā: pamatlīdzekļi pēc ERAF projekta ar sākotnējo vērtību 795333 euro; pamatlīdzekļi pēc Kohēzijas fonda projekta ar sākotnējo vērtību 2647691 eur.</p> <p>Ēku un būvju kopējā kadastrālā vērtība nav noteikta (īpašumi nav reģistrēti Zemesgrāmatā).</p> <p>Nepabeigtās celtniecības summa EUR 665652 sastāv no: • par parādiem iegūtā dzīvokļa vērtības 3060 euro apmērā, kuru plānots atsavināt par labu uzņēmumam. • KF projekta nepabeigta celtniecība-589469 • KF būvniecības projekts-42873 • Lūznavas katlu mājas apkures katla iegāde - 30250 euro</p> <p>Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļos sākotnējā vērtība uz 31.12.2018 sastāda EUR 955453 (Piecu daudzdzīvokļu māju renovācija)</p> <p>Aprēķināts nolietojums uz 31.12.2017. EUR 422489 Aprēķināts nolietojums par 2018.gadu EUR 90199 Kopējais nolietojums uz 31.12.2018. EUR 512688 Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļos atlikusī vērtība uz 2018.gada 31.decembri EUR 442765.</p> <p>Uzkrājums šaubīgajiem debitoriem perioda beigās sastāda 28144 EUR.</p>	

4. Skaidrojums par bilances posteņiem. Pasīvs

4.2. Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve"

Nekustamie īpašumi

	Pamatlīdzekļu grupa vai postenis (var norādīt par katru ilgtermiņa ieguldījumu objektu)	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda sākumā	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda beigās	Pamatlīdzekļu vērtība perioda sākumā	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcijas	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta
1	Ēka	114	114	420	0	2	116
	Nekustamie īpašumi kopā	114	114	420	0	2	116
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs							
	Pamatlīdzekļu grupa vai postenis (var norādīt par katru ilgtermiņa ieguldījumu objektu)	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda sākumā	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda beigās	Pamatlīdzekļu vērtība perioda sākumā	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcijas	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs kopā	0	0	0	0	0	0
	Pavisam kopā	114	114	420	0	2	116

4.5. Kreditori

4.5.3.	nākamo periodu ieņēmumi, kuru samaksas termiņš ir ilgāks par pieciem gadiem	
	pārskata gada sākumā	1970451
	pārskata gada beigās	1930189
	izmaiņas	40262

4.5.4.	aizņēmumi (ilgtermiņa kreditori)		
	Aizņēmuma veids	Summa	Papildus sniegtā informācija, ja tāda ir
1	3.2. - Aizņēmumi no kredītiestādēm, kuri segti ar nodrošinājumu, norādot nodrošinājuma veidu un formu (likuma 52.panta pirmās daļas 5.punkts)	4331	AS Nordea Bank Finland Plc
2	4.1. - Citi aizņēmumi, kuru samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem (likuma 52.panta pirmās daļas 5.punkts)	66807	Vides investīciju fonds
3	4.1. - Citi aizņēmumi, kuru samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem (likuma 52.panta pirmās daļas 5.punkts)	242217	Valsts kase

4.5.8.	papildinformācija par bilances pasīva posteņiem, ja tāda nepieciešama patiesa un skaidra priekšstata gūšanai
--------	--

Aizņēmumu summas no kredītiestādēm sastāda aizņēmumi no A/S Nordea Bank Finland Plc ar sekojošiem līgumiem:
 -2013-253-A-R – māju renovācijai pēc adreses Malta, Jaunatnes iela 8 ar vienotu procentu likmi 2.8%;
 -2013-252-A-R – māju renovācijai pēc adreses Malta, Skolas 21 ar vienotu procentu likmi 2.8%.
 2014-10-A-R – māju renovācijai pēc adreses Lūznava, Jaunatnes iela 1 ar vienotu procentu likmi 4.0%.
 2014-11-A-R – māju renovācijai pēc adreses Lūznava, Parka iela 2 ar vienotu procentu likmi 4.0%.
 2014-12-A-R – māju renovācijai pēc adreses Lūznava, Parka iela 3 ar vienotu procentu likmi 4.0%.
 Kopējā aizņēmumu summa no A/S Nordea Bank Finland Plc sastāda EUR 246946, t.sk. ilgtermiņa 198423, īstermiņa 48523.

Citu aizņēmumu sastātā:

1) Vides investīciju fonda aizdevuma atlikums uz 31.12.2018 kopsummā EUR 295007, t.sk. ilgtermiņa 249367, īstermiņa 45640.

2) Valsts kases aizdevuma atlikums uz 31.12.2018 kopsummā EUR 323930, t.sk. ilgtermiņa 321202, īstermiņa 2728.

Aizdevuma līgumi ar „Vides investīciju fondu”:

-AL00483 ar pēdējo maksājumu termiņu 2034.gada 1.aprīli un sekojošu procentu likmi 1.69 %;

-AL00439 ar pēdējo maksājumu termiņu 2021.gada 1.oktobri un sekojošu procentu likmi 0.386 %;

Aizdevuma līgumi ar „Valsts kase”:

-A1/1/14/123 ar pēdējo maksājumu termiņu 2034.g.20.martu ar gada procentu likmi 0.374 %

-A1/1/18/616 ar pēdējo maksājumu termiņu 2048.g.20.augustu ar gada procentu likmi 0.5%

Analizējot finansu rādītājus, redzams, ka īstermiņa saistības 666142 ievērojami pārsniedz apgrozāmo līdzekļu kopsummu 344168- par 321974, kas var norādīt uz grūtībām segt parākus. Stāvokļa uzlabošanai valde pievērsīs vislielāko vērību: 1) samazinot pircēju norēķināšanās laiku, 2) pārskatot norēķinu terminus ar preču un pakalpojumu piegādātājiem un, cik vien iespējams, palielinot norēķināšanās terminus, 3) tāpat kā līdz šim, ekonomējot izmaksas, 4) gūstot papildus ieņēmumus. Par cik īstermiņa saistības galvenokārt veido no pircējiem saņemtie avansi (CFLA avanss Kohēzijas fonda "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Malta III kārtā" projektā ietvaros) un nākamo periodu ieņēmumi, tad, faktiski, apgrozāmo līdzekļu apjoms ļauj ievērot norēķinu terminus arī nākotnē, jo līdz šim uzņēmums veiksmīgi ir pildījis savas saistības.

5. Skaidrojums par peļņas vai zaudējumu aprēķinu

5.2. Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

	Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
1	ERAF	2007	102907	Siltums Malta		
2	ERAF	2008	66788	Siltums Malta		
3	KF	2009	1340811	Ūdens		
4	ERAF	2010	315681	Ūdens Lūznava		
5	Lūznavas pagasts	2010	16615	Ūdens Lūznava		
6	KF	2011	134440	Ūdens Malta		
7	KF	2012	154936	ūdens Malta		
8	KF	2013	382107	ūdens Malta		
9	KF	2014	236845	ūdens Malta		
10	ERAF	2014	288619	Māju Siltināšana Maltā		
11	ERAF	2015	172594	Māju siltināšana Lūznāvā		

Papildus sniegtā informācija, ja tāda ir

No bilances nākamo periodu ieņēmumos uzskaitītās kopsummas uz 31.12.2018 EUR 2479745, (t.sk ilgtermiņa 2351491 un īstermiņa 128254), EUR 1930189 būs uzskaitāmi ieņēmumos vēlāk kā pēc 5 gadiem.

Informācija par revidentu

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Revidenta ziņojuma datums	11.04.2019
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības reģistrācijas numurs	40003448445
Licences numurs	3
Sertifikāta numurs	60
Komentārs	

	Dokuments	Faila nosaukums
1	Grāmatvedības politikas maiņas ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
2	Grāmatvedības aplēšu ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
3	Kļūdu ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
4	Vadības ziņojums	vadības ziņojums 2018 1 2 lpp.pdf
5	Paskaidrojums par gada pārskata apstiprināšanu	
6	Informācija par zaudējumiem, kurus radījusi aktīvu vērtības samazināšanās	26.04.2019
7	Zvērināta revidenta ziņojuma noraksts	
8	Zvērināta revidenta pārbaudes ziņojums	ATZ Maltas DzKSU2018.pdf
9	Finanšu pārskata pielikums	
10	Vadības ziņojums 3-4 lpp	vadības ziņojums 2018 3 4 lpp.pdf
11	Klienta info 1 lpp	klienta info 1lpp.pdf
12	Klienta info 3 lpp	3lpp.pdf
13	klienta info 2lpp	klienta info 2 lpp.pdf

Sagatavoja **JĀNIS KRAVALIS**E-pasts **maltasdzksu@maltasdzksu.lv**Tālrunis **64631056**

Dokumenta numurs EDS:	60584934	Dokumenta sagatavotājs:	JĀNIS KRAVALIS
Parakstītāja vārds, uzvārds:	JĀNIS KRAVALIS	Parakstīšanas datums:	26.04.2019
Parakstītāja personas kods:	17037911459	Parakstīšanas laiks:	10:42:48
Revidenta apstiprinājuma datums:			