

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **42403000932**
Nosaukums **MALTAS DZĪVOKĻU-KOMUNĀLĀS SAIMNIECĪBAS UZŅĒMUMS SIA**
Adrese **Parka iela 10, Malta, Maltes pag., Rēzeknes nov., LV-4630**
Taksācijas periods no **01.01.2019 līdz 31.12.2019**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Pamatojums saīsināta pārskata
perioda iesniegšanai

Vidējais darbinieku skaits **31**

Likvidācijas slēguma bilance **Nē**

Saimnieciskās darbības
pārskats **Nē**

Sagatavots atbilstoši
starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

Atsevišķi posteņi (arī
iepriekšējā pārskata gada
posteņi) sagatavoti atbilstoši
starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

Uzņēmējdarbības forma **Kapitālsabiedrība**

Persona, kura kārtā
grāmatvedības uzskaiti **uzņēmuma grāmatvedis**

Personas vārds, uzvārds **Alla Moģilnaja**

Personas amats **Grāmatvedis**

Gada pārskata apstiprināšanas
datums **23.03.2020**

Amatpersonas amats

Publiskas sabiedrības meitas
sabiedrība **Nē**

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Ilgtermiņa ieguldījumi	10		
I. Nemateriālie ieguldījumi:	20		
3. Citi nemateriālie ieguldījumi.	50	0	27
I. Nemateriālie ieguldījumi kopā	80	0	27
II. Pamatlīdzekļi:	90		
1. Nekustamie īpašumi:	100	3 839 549	2 719 934
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	110	3 839 549	2 719 934
4. Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļos	170	348 978	442 765
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	190	22 986	33 209
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.	200	44 010	665 652
II. Pamatlīdzekļi kopā	220	4 255 523	3 861 560
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:	230		
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	340	4 255 523	3 861 587
Apgrozāmie līdzekļi	350		
I. Krājumi:	360		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	370	9 070	11 515
4. Avansa maksājumi par krājumiem.	400	600	880
I. Krājumi kopā	450	9 670	12 395
II. Debitori:	460		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	470	271 418	260 243
4. Citi debitori.	500	1 481	1 570
7. Nākamo periodu izmaksas.	530	163	352
II. Debitori kopā	550	273 062	262 165
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	61 208	69 608
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	343 940	344 168
BILANCE	640	4 599 463	4 205 755

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Pašu kapitāls:	650		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls).	660	370 530	370 530
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve.	680	114	114
5. Rezerves:	700		
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	780	47 768	41 311
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	32 712	7 175
Pašu kapitāls kopā	800	451 124	419 130
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	890	149 900	198 423
4. Citi aizņēmumi.	900	974 084	570 569
13. Nākamo periodu ieņēmumi.	990	2 637 093	2 351 491
Ilgtermiņa kreditori kopā	1010	3 761 077	3 120 483
Īstermiņa kreditori:	1 020		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	1050	48 523	48 523
4. Citi aizņēmumi.	1060	48 368	48 368

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
5. No pircējiem saņemtie avansi.	1070	62 914	245 403
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	1080	35 753	125 450
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	1120	31 135	37 176
11. Pārējie kreditori.	1130	14 189	14 744
12. Nākamo periodu ieņēmumi.	1140	128 004	128 254
14. Uzkrātās saistības.	1160	18 376	18 224
Īstermiņa kreditori kopā	1180	387 262	666 142
BILANCE	1190	4 599 463	4 205 755

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
1. Neto apgrozījums.	10	734 364	633 316
b) no citiem pamatdarbības veidiem	30	734 364	633 316
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	40	679 810	630 692
3. Bruto peļņa vai zaudējumi.	50	54 554	2 624
5. Administrācijas izmaksas.	70	103 740	92 604
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	80	86 729	102 019
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.	90	253	619
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	210	4 488	4 245
b) citām personām	230	4 488	4 245
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	32 802	7 175
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	250	90	0
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	32 712	7 175
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	32 712	7 175

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>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 lineāras 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 border="1"> <thead> <tr> <th>Kategorija finanšu uzskaitē</th> <th>Nolietojuma likme %</th> <th>Postenis finanšu pārskatā</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Būves dzīvējam ūdens ražošanai, tīkli inženierbūves</td> <td>2</td> <td>Zemes gabali, ēkas un</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 ierīces</td> <td>9.8</td> <td>Tehnoloģiskās iekārtas un</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> </tbody> </table> <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>			Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā	Būves dzīvējam ūdens ražošanai, tīkli inženierbūves	2	Zemes gabali, ēkas un	Siltummezgli	5	Tas pats	Ēkas	5	Tas pats	Cietā kurināmā noliktavas ierīces	9.8	Tehnoloģiskās iekārtas un	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 dzīvējam ūdens ražošanai, tīkli inženierbūves	2	Zemes gabali, ēkas un																																	
Siltummezgli	5	Tas pats																																	
Ēkas	5	Tas pats																																	
Cietā kurināmā noliktavas ierīces	9.8	Tehnoloģiskās iekārtas un																																	
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																																	
1.4.1.3.	ilgtermiņa finanšu ieguldījumu uzskaitē																																		
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu sabiedrībai nav.																																			
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																																		

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 apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt.
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.

1.4.3.	uzkrājumu veidošanas noteikumi
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 apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. 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	
1.4.4.	kreditoru uzskaitē
Kreditoru parādi tiek atzīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros ar PVN.	
1.4.5.	ieņēmumu atzīšanas principi
Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši parliedzībai par iespēju Uzņēmumam gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt, kuri tā pat saņemti vai būs saņemti. 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. Ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī "Neto apgrozījums". 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. Pārējos ieņēmumos atzīti ERAF projekta "Maltas ciemata centrālo siltumtīklu rekonstrukcija un katlu māju modernizācija" un Kohēzijas fonda projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Malta" līdzekļu norakstīšana. Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – saņemšanas brīdī. Procentu ieņēmumi – pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.	
1.4.7.	izdevumu atzīšanas principi
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.	

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
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	

1.10.	Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā
Nepastāv būtiski notikumi vai apstākļi, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā. Vadības ziņojumā sniegta informācija attiecībā par neskaidru apstākļu attiecībā uz nākotnes darbību neesamību saistībā ar konvīrusa izplatību. Pēc finanšu gada beigām, 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 nav saskārusies ar jūtamu ietekmi uz uzņēmumu. Realizācija nav samazinājusies, debitori maksājumus veic laicīgi, kreditori nav pārskatījuši norēķinu nosacījumus Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju bez kompensējošu pasākumu palīdzības. Vadības ziņojumā sniegts vadības apliecinājums darbības turpināšanas principa pielietošanai	

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	1 643
pārskata gada beigās	1 643

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	1 616
pārskata gada beigās	1 643

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	Summa
	27

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	27
pārskata gada beigās	0

3.1.2. pamatlīdzekļi:

3.1.2.1. nekustamie īpašumi

Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	Summa
pārskata gada sākumā	3 879 331
pārskata gada beigās	5 137 787
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	
	1 258 456
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	1 159 398
pārskata gada beigās	1 298 238

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	138 840

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	2 719 933
pārskata gada beigās	3 839 549

3.1.2.4. pārējie pamatlīdzekļi un inventārs

Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	Summa
pārskata gada sākumā	90 437
pārskata gada beigās	91 768

Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	
	1 331

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	57 227
pārskata gada beigās	68 782

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	11 555

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	33 209
pārskata gada beigās	22 986

3.3. Papildu skaidrojumi par bilances aktīva posteņiem

3.3.3. papildinformācija par bilances aktīva posteņiem, ja tāda nepieciešama patiesa un skaidra priekšstata gūšanai

Ēku un būvju sākotnējā vērtība uz 31.12. 2019 EUR 5137787– tai skaitā:

pamatlīdzekļi pēc ERAF projekta ar sākotnējo vērtību 795333 euro;

pamatlīdzekļi pēc Kohēzijas fonda projekta ar sākotnējo vērtību 3949020 euro

Ēku un būvju kopējā kadastrālā vērtība nav noteikta (īpašumi nav reģistrēti Zemesgrāmatā).

Nepabeigtās celtniecības summa EUR 44010 sastāv no:

- par parādiem iegūtā dzīvokļa vērtības 3060 euro apmērā, kuru plānots atsavināt par labu uzņēmumam.
- Lūznavas katlu mājas apkures katla iegāde - 31750 euro
- Lūznavas katlu mājas transportieris 9200 euro

Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļos sākotnējā vērtība uz 31.12.2019 sastāda EUR 955453 (Piecu daudzdzīvokļu māju renovācija)

Aprēķināts nolietojums uz 31.12.2018. EUR 512688

Aprēķināts nolietojums par 2019.gadu EUR 93787

Kopējais nolietojums uz 31.12.2019. EUR 606475

Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļos atlikusī vērtība uz 2019.gada 31.decembri EUR 348978.

Uzkrājums šaubīgajiem debitoriem perioda beigās sastāda 28144 EUR.

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	1 930 189
pārskata gada beigās	2 158 475
izmaiņas	-228 286

4.5.4. aizņēmumi (ilgtermiņa kreditori)

	Aizņēmuma veids	Summa	Papildus sniegtā informācija, ja tāda ir
1	4.1. - Citi aizņēmumi, kuru samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem (likuma 52.panta pirmās daļas 5.punkts)	21 167	Vides investīciju fonds
2	4.1. - Citi aizņēmumi, kuru samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem (likuma 52.panta pirmās daļas 5.punkts)	664 105	Valsts kase

4.5.8. papildinformācija par bilances pasīva posteņiem, ja tāda nepieciešama patiesai un skaidrai priekšstats 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 198423, t.sk. ilgtermiņa 149900, īstermiņa 48523.

Citu aizņēmumu sastātā:

- 1) Vides investīciju fonda aizdevuma atlikums uz 31.12.2019 kopsummā EUR 249367, t.sk. ilgtermiņa 203727, īstermiņa 45640.
- 2) Valsts kases aizdevuma atlikums uz 31.12.2019 kopsummā EUR 773085, t.sk. ilgtermiņa 770357, īstermiņa 2728.

Aizdevuma līgumi ar „Vides investīciju fondu”:

- AL00483 ar pēdējo maksājumu termiņu 2034.gada 1.aprīli un sekojošu procentu likmi 0.559 %;
- 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%

No bilances 31.12.2019. ilgtermiņa aizņēmumos uzskaitītās parādu kredītiestādēm kopsummas EUR 149900, visa būs atmaksājama nākamo 5 gadu periodā.

Savukārt no ilgtermiņa citos aizņēmumos uzskaitītās parādu kopsummas EUR 974084 - nākamo 5 gadu laikā samaksas termiņš iestāsies EUR 288812 un pēc 5 gadiem EUR 685272, t.sk. Vides investīciju fonds EUR 21167 un Valsts kase EUR 25234+638871=664105.

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	102 907	Siltums Malta		
2	ERAF	2008	66 788	Siltums Malta		
3	KF	2009	1 340 811	Ūdens		
4	ERAF	2010	315 681	Ūdens Lūznava		
5	Lūznavas pagasts	2010	16 615	Ūdens Lūznava		
6	KF	2011	134 440	Ūdens Malta		
7	KF	2012	154 936	ūdens Malta		
8	KF	2013	382 107	ūdens Malta		
9	KF	2014	236 845	ūdens Malta		
10	ERAF	2014	288 619	Māju Siltināšana Maltā		
11	ERAF	2015	172 594	Māju siltināšana Lūznava		
12	KF	2018	83 316	Ūdensaimniecības attīstība Malta III k		
13	KF	2019	445 790	Ūdensaimniecības attīstība Malta III k		

Papildus sniegtā informācija, ja tāda ir

No bilances nākamo periodu ieņēmumos uzskaitītās kopsummas uz 31.12.2019 EUR 2765097, (t.sk ilgtermiņa 2637093 un īstermiņa 128004), EUR 2158475 būs uzskaitāmi ieņēmumos vēlāk kā pēc 5 gadiem.

Informācija par revidentu

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 42403000932

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Revidenta ziņojuma datums	23.03.2020
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	VadZin2019VIDlpp1_2.pdf
5	Paskaidrojums par gada pārskata apstiprināšanu	
6	Informācija par zaudējumiem, kurus radījusi aktīvu vērtības samazināšanās	
7	Zvērināta revidenta ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 91.pants)	RevidZinojums2019.pdf
8	Zvērināta revidenta ierobežotās pārbaudes ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 92.pants)	
9	Finanšu pārskata pielikums	
10	Informācija par sabiedrību	Info par sabiedribu2019.pdf

Sagatavoja **JĀNIS KRAVALIS**E-pasts **maltasdzksu@maltasdzksu.lv**Tālrunis **64631056**Dokumenta numurs EDS: **65851545**Dokumenta sagatavotājs: **JĀNIS KRAVALIS**Parakstītāja vārds, uzvārds: **JĀNIS KRAVALIS**Parakstīšanas datums: **14.04.2020**Parakstītāja personas kods: **17037911459**Parakstīšanas laiks: **12:08:08**Revidenta apstiprinājuma datums: **14.04.2020**