



**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"TALSU ŪDENS"**

Vienotais reģistrācijas Nr.49003000076

GADA PĀRSKATS

Par periodu no 01.01.2020. līdz 31.12.2020

Un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Talsos, 2021

SATURS

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Vispārīga informācija	6
Finanšu pārskata pielikums.....	7
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk	7
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzišanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	12
III. Informācija par atklātajām iepriekšējo pārskata periodu kļūdām un labojumiem	12
IV. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā.....	12
V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu	12
VI. Informācija par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata periodos, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojums par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt	12
VII. Skaidrojums pie bilances posteņiem	13
VIII. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	24
IX. Cita informācija	27
Vadības ziņojums.....	29
Revidentu ziņojums	33

Bilance

AKTĪVS		Piezīmes nr.	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
Nemateriālie ieguldījumi				
	Citi nemateriālie ieguldījumi		2 659	2 930
	Nemateriālie ieguldījumi kopā	1	2 659	2 930
Pamatlīdzekļi				
	Nekustamie īpašumi - zemes gabali, ēkas un inženierbūves		18 275 186	18 774 014
	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 713 675	1 877 187
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		123 463	137 566
	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		15 842	-
	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
	Pamatlīdzekļi kopā	2	20 128 166	20 788 767
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ			20 130 825	20 791 696
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
Krājumi				
	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		7 838	7 614
	Krājumi kopā	3	7 838	7 614
Debitori				
	Pircēju un pasūtītāju parādi	4	174 208	126 733
	Citi debitori	5	17 548	1 898
	Nākamo periodu izmaksas	6	5 467	6 408
	Debitori kopā		197 223	135 039
Nauda				
	Nauda kopā	7	215 491	60 442
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ			420 552	203 095
BILANCE			20 551 377	20 994 792

Pārskata pielikums no 7. līdz 28. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Igors Kude
Valdes loceklis

Zinta Eizenberga
Finanšu un grāmatvedības
nodaļas vadītāja

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS ARDROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

PASĪVS		Piezīmes Nr.	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
PAŠU KAPITĀLS				
	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	11 089 006	11 089 006
	Peļņa:			
	a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(1 947 015)	(1 524 303)
	b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(94 342)	(422 712)
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ			9 047 649	9 141 991
KREDITORI				
	Ilgtermiņa kreditori			
	Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	1 517 127	1 597 408
	Citi aizņēmumi	10	260 792	287 617
	Nākamo periodu ieņēmumi	11	9 151 043	9 269 672
	Pārējie kreditori	12	-	109 166
Ilgtermiņa kreditori kopā			10 928 962	11 263 863
	Īstermiņa kreditori			
	Aizņēmumi no kredītiestādēm	13	135 631	183 936
	Citi aizņēmumi	14	26 824	26 615
	No pircējiem saņemtie avansa maksājumi	15	15 091	15 091
	Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	16	17 262	22 563
	Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātā iemaksas	17	41 263	31 552
	Pārējie kreditori	18	56 497	28 398
	Uzkrātās saistības	19	54 396	52 981
	Nākamo periodu ieņēmumi	20	227 802	227 802
Īstermiņa kreditori kopā			574 766	588 938
KREDITORI KOPĀ			11 503 728	11 852 801
BILANCE			20 551 377	20 994 792

Pārskata pielikums no 7. līdz 28. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

 Igors Kude
 Valdes loceklis

 Zinta Eizenberga
 Finanšu un grāmatvedības nodaļas
 vadītāja

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS ARDROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA
 ZĪMOGU

DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	31.12.2020.	31.12.2019.
1	2	3	4
Neto apgrozījums	21	1 703 612	1 225 291
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem, tajā skaitā</i>	21	1 703 612	1 225 291
<i>Ieņēmumi no kopējā sniegto būvniecības pakalpojuma apjoma</i>	21	35 483	8 935
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	22	(1 662 250)	(1 514 102)
Bruto peļņa vai zaudējumi		41 362	(288 811)
Pārdošanas izmaksas	23	(64 516)	(83 944)
Administrācijas izmaksas	24	(261 746)	(278 257)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	25	228 294	264 116
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	26	(204)	(461)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām	27	(37 532)	(35 355)
<i>b) citām personām</i>		(37 532)	(35 355)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(94 342)	(422 712)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(94 342)	(422 712)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(94 342)	(422 712)

Pārskata pielikums no 7. līdz 28. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

 Igors Kude
 Valdes loceklis

 Zinta Eizenberga
 Finanšu un grāmatvedības
 nodaļas vadītāja

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS ARDROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Talsu ūdens"	
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību	
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	49003000076 Ventspils, 1991. gada 23. aprīlis Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā 2004. gada 22.janvārī ar vienoto reģistrācijas numuru 49003000076 Reorganizācijas: 15.09.2010. – daļa pievienota pie SIA „Talsu Namsaimnieks” (reģ.nr.41203035896); 18.07.2014. – pievienota SIA „Siltumiņš” (reģ.nr.40003291817) un SIA „Stendes Nami” (reģ.nr.41203013812)	
Juridiskā adrese	Raiņa iela 17, Talsi, Talsu novads, LV 3201	
Valdes sastāvs	Igors Kude	valdes loceklis (no 14.01.2017.)
Dalībnieki	Talsu novada pašvaldība	100.00%
Galvenie pamatdarbības veidi	Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (36.00 NACE 2.red.) Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00 NACE 2.red.)	
Gada pārskatu sagatavoja	Zinta Eizenberga, Finanšu un grāmatvedības nodaļas vadītāja	
Pārskata gads	01.01.2020 – 31.12.2020	
Revidents	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "AUDITORFIRMA PADOMS" LZRA komercsabiedrības licence Nr. 68 Zvērināta revidente Līga Šķibe (sertifikāts Nr.197)	

Finanšu pārskata pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, 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 eiro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata parakstīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- i) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtēti atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā iekļautas arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, jo šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Pārskata periods

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

Aplēšu izmantošana

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

Darbības turpināšana

2020. gada 31. decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi nepārsniedza tās īstermiņa saistības. Darbības turpināšanas pieņēmums ir piemērojams šī finanšu pārskata sagatavošanā, jo uzņēmuma attīstība mērķtiecīgi vērsta uz pakalpojuma apjoma un ieņēmumu palielināšanos, jo pārņemtas ūdenssaimniecības visā Talsu novadā. Sabiedrībai nepastāv norēķinu problēmas ar kreditoriem.

Iespējamās saistības un aktīvi

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

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība *eiro*.

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.

Darījumi ar saistītajām personām

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

Radniecīgās sabiedrības

Radniecīgā sabiedrība ir uzņēmums, kuru tieši vai netieši kontrolē cits uzņēmums (mātes uzņēmums – vairāk kā 50% no akcionāru vai dalībnieku balsstiesībām šajā uzņēmumā). Mātes uzņēmums kontrolē meitas uzņēmuma finanšu un biznesa politiku. Uzņēmumam pārskata gadā nav radniecīgās sabiedrības.

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Nemateriālo ieguldījumu uzskaitē

Visi nemateriālie ieguldījumi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Nemateriālie ieguldījumi ir uzrādīti uzskaites vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās. Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu iespējams izmantot paredzētajam mērķim.

Pamatlīdzekļu uzskaitē

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 250 EUR un tā lietderīgās lietošanas laiks ir ilgāks nekā viens gads. Iegādātie aktīvi zem 250 EUR 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.

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti uzskaites vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa

vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās. Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad pamatlīdzekļi 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.

Noteiktās likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Patenti, licences un preču zīmes	10-20	%
----------------------------------	-------	---

Pamatlīdzekļi

Ēkas un inženierbūves	1-10	%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	5-20	%
Automašīnas	14-20	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	10-33	%

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.

Peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas atspoguļo attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

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.

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas radušās attiecībā ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi.

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu uzskaitē

Sabiedrībai pārskata gadā nav ilgtermiņa finanšu ieguldījumu.

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.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādus Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Citi debitori

Sabiedrība postenī "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus. Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti, ja debitoru parāda atgūšana ir apšaubāma.

Nākamo periodu izdevumi un ienēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas posteņi "Nākamo periodu izmaksas".

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.

Pamatkapitāls

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

Kreditoru parādi

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

Aizdevumi un aizņēmumi

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.

Noma

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atbildība, 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.

Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus no īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atbildību gūst iznomātājs, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomas maksājumi operatīvās nomas ietvaros tiek uzskaitīti kā izmaksas visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. No operatīvās nomas līgumiem izrietošās Sabiedrības saistības tiek atspoguļotas kā ārpusbilances saistības.

Uzkrājumu veidošanas grāmatvedības politika nedrošiem parādiem

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ja Sabiedrība paredz,

ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksa tiek atzīta kā atsevišķs aktīvs tikai un vienīgi tad, kad ir praktiski skaidrs, ka šie izdevumi patiešām tiks atmaksāti. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.

Uzkrājumu veidošanas noteikumi

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuizpildītājiem 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). Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Kreditoru uzskaitē

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam pirms preces vai pakalpojuma saņemšanas. Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Nākamo periodu ieņēmumi

Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstībai saņemtā finanšu palīdzība tiek uzskaitīta kā nākamo periodu ieņēmumi, kuru pakāpeniski ietver ieņēmumos saņemto vai par finanšu palīdzības līdzekļiem iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Finanšu palīdzību pamatlīdzekļu nolietojuma izdevumu segšanai atzīst ieņēmumos un norāda peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī „Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi” tajā pašā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja ir izpildīti visi ar finanšu palīdzības saņemšanu saistītie nosacījumi.

Ieņēmumu atzīšanas principi

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

Preču pārdošana

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti tad, ja ir ievēroti visi šādi nosacījumi:

- 1) Sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgus īpašuma tiesībām uz precēm raksturīgus riskus un atbildības;
- 2) Sabiedrība nepatur turpmākās ar īpašuma tiesībām saistītas pārvaldīšanas tiesības un reālu kontroli pār pārdotajām precēm;
- 3) Ir ticams, ka Sabiedrība saņems ar darījumu saistītos saimnieciskos labumus;
- 4) Var ticami novērtēt izmaksas, kas radušās vai radīsies saistībā ar darījumu.

Sabiedrība atspoguļo preču pārdošanu, ņemot vērā darījuma ekonomisko būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no ūdens apgādes un kanalizācijas 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 saistīti ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- 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;

- ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no valūtas kursa svārstībām, tiek aprēķināti kā starpība starp ieņēmumiem no valūtas kursa svārstībām un zaudējumiem no valūtas kursa svārstībām, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- procentu ieņēmumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Ar būvdarbu līgumu saistīto ieņēmumu uzskaites principi

Ja būvdarbu līguma izpildes rezultātus ir iespējams ticami aplēst, uzņēmums uzskaita ar būvdarbiem saistītos ieņēmumus attiecīgajos pārskata gados, ņemot vērā līgumdarbu izpildes pakāpi bilances datumā. Līguma izpildes rezultātus iespējams ticami aplēst, ja ir iespējams ticami novērtēt būvdarbu līguma kopējos ieņēmumus un ir ticams, ka samaksa saistībā r šo līgumu tiks saņemta.

Izdevumu atzišanas principi

Izdevumus atzīst un uzskaita pēc uzkrāšanas principa, kas nosaka, ka izdevumus atzīst periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas līdzekļu saņemšanas vai samaksas. Izdevumus veido saimniecisko labumu samazinājums, kas rodas no aktīvu izlietojuma, vērtības samazinājuma, atsavināšanas vai saistību rašanās vai palielinājuma rezultātā un kas samazina pašu kapitālu. Izdevumus atzīst noteiktajā kārtībā: ja ir noticis resursu izlietojums vai tas ir paredzams, izdevumu summu var ticami novērtēt.

Uzņēmumu ieņēmuma nodoklis

Uzņēmumu ieņēmuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ieņēmuma nodoklis. Uzņēmumu ieņēmuma nodoklis par pārskata gadu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot Uzņēmuma ieņēmuma nodokļa likuma prasības. Nodokļa likme ir 20 procenti no aprēķinātās ar nodokli apliekamās bāzes, kura pirms nodokļa likmes piemērošanas tiek koriģēta.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (korģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzišanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atkāpusies no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzišanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.

III. Informācija par atklātajām iepriekšējo pārskata periodu kļūdām un labojumiem

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atklājusi iepriekšējo pārskata periodu kļūdas

IV. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā

Politikas maiņa šādu iemeslu dēļ nav notikusi.

V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu

Politikas maiņa šādu iemeslu dēļ nav notikusi.

VI. Informācija par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata periodos, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojums par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt

Aplēses nav mainījušās

VII. Skaidrojums pie bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaite

1. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
	EUR	EUR
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2019.	27 721	27 721
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	864	864
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2020.	28 585	28 585
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcija 31.12.2019.	24 791	24 791
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	1 135	1 135
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcija 31.12.2020.	25 926	25 926
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	2 930	2 930
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	2 659	2 659

Visiem nemateriālās ieguldījumiem lietderīgās lietošanas laiku ir iespējams ticami aplēst.

2. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie īpašumi	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība 31.12.2019.	21 924 867	2 872 543	313 624	0	0	25 111 034
Iegāde un izgatavošana (+)		14518	29 981	56 456		100 955
Pārvērtēšana (+;-)						
Pārvietošana (+;-)						
Izņemšana no darbības	(9038)	(20424)	(2252)	(40614)		(72328)
31.12.2020.	21 915 829	2 866 637	341 353	15 842	0	25 139 661
Nolietojums 31.12.2019.	3 150 853	995 356	176 058	0	0	4 322 267
Iegāde un izgatavošana (+)	491 973	176 053	44 084			712 110
Pārvērtēšana (+;-)						
Pārvietošana (+;-)						
Izņemšana no darbības	(2 183)	(18 447)	(2 252)			(22 882)
31.12.2020.	3 640 643	1 152 962	217 890	0	0	5 011 495
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	18 774 014	1 877 187	137 566	0	0	20 788 767
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	18 275 186	1 713 675	123 463	15 842	0	20 128 166

Sabiedrības bilancē uzskaitītie Talsu novada pašvaldības pamatkapitālā ieguldītie nekustamie īpašumi nav pilnībā visi pārreģistrēti uz Sabiedrības vārda, bet ir joprojām reģistrēti uz Talsu novada pašvaldības vārda.

Apgrozāmie līdzekļi

3. Krājumi

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Krājumu vērtība – degviela, remontmateriāli	7 838	7 614
Kopā	7 838	7 614

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	324 850	287 323
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(150 642)	(160 590)
Kopā	174 208	126 733

5. Citi debitori

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Norēķini par samaksātiem avansa maksājumiem	-	-
Norēķini par drošības naudu	63	63
Norēķini ar norēķinu personām	17 485	1 835
Citi debitori	-	-
Kopā	17 548	1 898

6. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Apdrošināšanas maksājumi	2 630	2 026
Operatīvā līzings izdevumi	1 723	2 528
Periodikas abonēšana	319	152
Programmas Horizon uzturēšana	0	711
Citi izdevumi	794	991
Kopā	5 467	6 408

7. Nauda

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	214 889	60 241
Nauda kasē	0	132
Nauda ceļā	602	69
Kopā	215 491	60 442

PASĪVS

PAŠU KAPITĀLS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	<i>Akciju vai daļu kapitāls</i>	<i>Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve</i>	<i>Rezerves</i>	<i>Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa</i>	<i>Pārskata gada nesadalītā peļņa</i>	Pašu kapitāls kopā
31.12.2018	10 203 386	0	0	-1 344 867	-179 436	8 679 083
Pamatkapitāla palielinājums, tajā skaitā naudas ieguldījums	885 620*					885 620
Pamatkapitāla palielinājums ar naudas ieguldījumu	45 000*					45 000
Peļņas vai zaudējumu pārvešana				-179 436	179 436	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa					-422 712	-422 712
31.12.2019	11 089 006	0	0	-1 524 303	-422 712	9 141 991
Pamatkapitāla palielinājums						
Peļņas vai zaudējumu pārvešana				-422 712	422 712	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa					-94 342	-94 342
31.12.2020.	11 089 006	0	0	-1 947 015	-94 342	9 047 649

*2020. gadā Talsu novada dome veica naudas ieskaitījumu 25 000 EUR apmērā pamatkapitāla palielināšanai. 22.12.2020. gadā Latvijas Republikas Uzņēmuma reģistrs lēma atlikt izmaiņu ierakstīšanu un noteica termiņu trūkumu novēršanai.

8. Daļu kapitāls

Sabiedrības 2020. gada 31. decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 11 089 006 sastāv no 11 089 006 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

Ilgtermiņa kreditoru parādi

9. Aizņēmumi no kredītiestādēm (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Kredīts SEB bankā Nr.TA09059, līg. parakstīš. dat. 10.08.2009.	Mainīga, Euribor 3 mēn.+2.2%	16.07.2032.	818 836	881 824
Kredīts SEB bankā Nr.TA12175, līg. parakstīš.dat. 25.07.2012.	Mainīga, Euribor 3 mēn.+2.2%	05.12.2030.	130 544	145 049

Kredīts SEB bankā Nr.TA12160. Līg. parakstīš. dat. 24.07.2012.	Mainīga, Euribor 6 mēn.+3%	20.07.2037.	204 981	218 135
Kredīts SEB bankā Nr.TA12139, līg. parakstīš. dat. 25.07.2012.	Mainīga, Euribor 6 mēn.+2.2%	15.07.2032.	155 872	170 601
Aizņēmums Valsts kasē projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" ietvaros. Nr. A1/1/18/758. Līg. Parakstīš. Datums 06.11.2018.	0.00	20.10.2030.	163 620	181 800
Kredīts SEB bankā Nr.2019005968 Stende, līg. parakstīš. dat. 18.05.2020.	Mainīga, Euribor 12 mēn.+2.5%	21.07.2025.	43 274	0
Kopā			1 517 127	1 597 408

	31.12.2020.	31.12.2019.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	1 517 127	1 597 408
<i>Tai skaitā ilgtermiņa aizņēmuma daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	<i>90 900</i>	<i>109 080</i>
<i>Tai skaitā aizņēmuma ilgtermiņa daļa, kura segta ar nodrošinājumu</i>	<i>1 517 127</i>	<i>1 597 408</i>
Kopā	1 517 127	1 597 408

2009.gada 10.augustā ar AS SEB banku noslēgts Aizņēmumu līgums Nr. TA09059

Summa: 955 308.72 euro

Terminš: 15.10.2024

Mērķis: ES Kohēzijas fonda projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos" realizācija (id.Nr. Nr.3.DP/5.1.1.0/08/IPIA/VIDM/039)

Nodrošinājums : Talsu novada pašvaldības galvojums

2012.gada 25. jūlijā ar AS SEB banku noslēgts Aizņēmumu līgums Nr. TA12175

Summa: 161 971.47 euro

Terminš: 21.10.2024

Mērķis: ES Kohēzijas fonda projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos" realizācija (id.Nr. Nr.3.DP/5.1.1.0/08/IPIA/VIDM/039)

Nodrošinājums : Talsu novada pašvaldības galvojums

2012.gada 24. jūlijā ar AS SEB banku noslēgts Aizņēmumu līgums Nr. TA12160

Summa: 233 480.73 euro

Terminš: 20.11.2024

Mērķis: ES Kohēzijas fonda projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Talsu novada Libaigu pagasta Dīžstendē" realizācijai, projekta Nr. 3DP/3.4.1.1.0/09/APIA/CFLA/123/120.

Nodrošinājums : Talsu novada pašvaldības galvojums

2012.gada 25. jūlijā ar AS SEB banku noslēgts Aizņēmumu līgums Nr. TA12139

Summa: 190 237.83 euro

Terminš: 30.09.2024

Mērķis: ES Kohēzijas fonta projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Talsu novada Stendes pilsētas" realizācijai, projekta Nr. 3DP/5.1.1.0/08/IPIA/VIDM/036.

Nodrošinājums: Talsu novada pašvaldības galvojums

2018.gada 6. novembrī ar Valsts kasi noslēgts Aizņēmumu līgums Nr. A1/1/18/758

Summa: 218 148 euro

Terminš: 20.10.2030.

Mērķis: ES Kohēzijas fonta projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" realizācijai, projekta Nr. 5.3.1.0/17/I/018.

Nodrošinājums: Talsu novada pašvaldības galvojums

10. Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Vides investīciju fonds-SIA Talsu ūdens projekta II kārtā, Nr.AL00558, līg. parakstīš. dat. 23.03.2015.	0.636	01.04.2035.	249 246	267 710
SIA SEB līzings - 21.05.2019 Finanšu līzings Nr.S058310, Kanro augstspiediena vienasu piekabeļ	mainīgā EURIBOR 3 mēn+2,1%	17.06.2024.	7 555	10 466
SIA SEB līzings - 28.08.2019 Finanšu līzings Nr.S088500, a/m Opel Movano	mainīgā EURIBOR 3 mēn+2,8%	25.08.2022	2 621	6 462
SIA SEB līzings - 28.10.2019 Finanšu līzings Nr.S105917, a/m Peugeot EXPERT	mainīgā EURIBOR 3 mēn+2,4%	25.10.2022	1 371	2 979
Kopā			260 792	287 617

Citi aizņēmumi, kuru samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem	31.12.2020.	31.12.2019.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	260 792	287 617
<i>Tai skaitā ilgtermiņa aizņēmuma daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	<i>170 774</i>	<i>189 238</i>
<i>Tai skaitā aizņēmuma ilgtermiņa daļa, kura segta ar nodrošinājumu</i>	-	-
Kopā	260 792	287 617

11. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa (2012. gada)	6 064 642	6 222 741
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa (2014. gada)	716 278	732 736
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa (SIA Siltumiņš projekts - 2012. gada)	492 505	514 165
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa (SIA Stendes Nami projekts - 2012. gada)	1 248 366	1 279 951
ES fondu saņemtie līdzekļi-Projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" ietvaros	629 252	520 079
Kopā	9 151 043	9 269 672

	31.12.2020.	31.12.2019.
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa	9 151 043	9 269 672
<i>Tai skaitā nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa, kuras termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	<i>7 382 782</i>	<i>7 610 584</i>
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa	227 802	227 802
Kopā	9 378 844	9 497 474

Tai skaitā

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājama summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
ES Kohēzijas fonds	2012.	7 500 764	<i>ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos" Nr. 3DP./5.1.1.0/08/IPIA/VIDM/039 īstenošana</i>	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 8 947 356 EUR	0
ES Kohēzijas fonds	2015.	822 907	<i>ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos, II kārtā" Nr. 3DP./3.5.1.1.0/13/IPIA/VARAM/007 īstenošana</i>	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 127 699 EUR	0
ES Eiropas reģionālās attīstības fonds	2012.	644 128	<i>ES projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Talsu rajona Lībagu pagasta Mundigciemā" Nr. 3DP./3.4.1.1.0/09/APIA/CFLA/053/041 un ES projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Talsu rajona Lībagu pagasta Dižstendē" Nr. 3DP./3.4.1.1.0/09/APIA/CFLA/123/120 īstenošana</i>	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 076 181 EUR	0
ES Eiropas reģionālās attīstības fonds	2012.	1 469 463	<i>ES projekta "Stendes pilsētas ūdenssaimniecības attīstības projekts" Nr. 3.DP./5.1.1.0/08IPIA/VIDM/036 īstenošana</i>	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 916 701 EUR	0
ES Kohēzijas fonds	2019.	520 079	<i>ES fondu saņemtie līdzekļi-Projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" ietvaros</i>	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo	0

				summu 1 413 308 EUR	
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa					
ES Kohēzijas fonds	2012.	158 099	<i>ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos" Nr. 3DP./5.1.1.0/08/IPIA/VIDM/039 īstenošana</i>	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 8 947 355.56 EUR	0
ES Kohēzijas fonds	2014.	16 458	<i>ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos, II kārtā" Nr. 3DP./3.5.1.1.0/13/IPIA/VARAM/007 īstenošana</i>	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 127699 EUR	0
ES Eiropas reģionālās attīstības fonds	2012.	21 660	<i>ES projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Talsu rajona Lībagu pagasta Mundigciemā" Nr. 3DP./3.4.1.1.0/09/APIA/CFLA/053/041 un ES projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Talsu rajona Lībagu pagasta Dižstendē" Nr. 3DP./3.4.1.1.0/09/APIA/CFLA/123/120 īstenošana</i>	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 076 181 EUR	0
ES Eiropas reģionālās attīstības fonds	2012.	31 585	<i>ES projekta "Stendes pilsētas ūdenssaimniecības attīstības projekts" Nr. 3.DP./5.1.1.0/08IPIA/VIDM/036 īstenošana</i>	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 916 701 EUR	0
ES Kohēzijas fonds	2019.	0	<i>ES fondu saņemtie līdzekļi-Projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" ietvaros</i>	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 413 308 EUR	0

12. Pārējie kreditori

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pārējie kreditori – norēķini ar CFLA par Stendes projekta II kārtā	0	109 166
Kopā	0	1096

Īstermiņa kreditoru parādi

13. Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Aizņēmums Valsts kasē projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" ietvaros. Nr. A1/1/18/758, ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	18 180	18 180
Latvijas kredītiestāde- ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos (TA09059)-ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	62 987	62 987
Latvijas kredītiestāde- ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos (TA12175) - ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	14 505	14 505
Latvijas kredītiestāde- ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lībagos (TA12160) - ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	13 154	13 154
Latvijas kredītiestāde- ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē (TA12139) - ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	14 728	14 728
Kredīts SEB bankā Nr.2019005968 Stende, līg. parakstīš. dat. 18.05.2020.	12 077	60 382

Kopā	135 631	183 936
------	----------------	----------------

14. Citi aizņēmumi (īstermiņa)

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Vides investīciju fonds – ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos (AL 00558) – ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	18 464	18 464
SIA SEB līzings - 21.05.2019 Finanšu līzings Nr.S058310, Kanro augstspiediena vienasu piekabe	2 911	2 850
SIA SEB līzings - 28.08.2019 Finanšu līzings Nr.S088500, a/m Opel Movano	3 840	3 731
SIA SEB līzings - 28.10.2019 Finanšu līzings Nr.S105917, a/m Peugeot EXPERT	1 609	1 570
Kopā	26 824	26 615

15. No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
No pircējiem saņemtie avansi par pakalpojumiem – Talsu novada pašvaldības avansa maksājums saskaņā ar 21.08.2019. gada līgumu Nr. 9-23/271/2019 par decentralizēto kanalizācijas sistēmu reģistra izveidi un uzturēšanu.	15 091	15 091
Kopā	15 091	15 091

16. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem Latvijā	17 262	22 563
Kopā	17 262	22 563

17. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	14 433	12 607
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5 979	5 240
Pievienotās vērtības nodoklis	15 892	8 483
Dabas resursu nodoklis	4 758	4 686
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	15	14
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	174	522
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	12	0
Kopā	41 263	31 552

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.19.	Aprēķināts 2020.gadā	Pārmaksa novirzīšana 2020.gadā	Samaksāts 2020.gadā	Atlikums uz 31.12.20.
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	557	0	545	12
Pievienotās vērtības nodoklis	8 483	214 412	0	207 003	15 892
Sociālās iemaksas	12 607	159 101	0	157 275	14 433
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5 240	65 340	0	64 601	5 979
Dabas resursu nodoklis	4 686	20 188	0	20 116	4 758
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	522	348	0	696	174
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	14	177	0	176	15
Kopā	31 552	460 123	0	450 412	41 263

	31.12.2020.	31.12.2019.
Nodokļu aktīvi	0	0
Nodokļu saistības	41 263	31 552
Kopā	41 263	31 552

18. Pārējie kreditori

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Norēķini par darba algu	27 470	24 121
Norēķini par pārņemtām iedzīvotāju saistībām	3 301	3 377
Pārējie kreditori	726	736
Norēķini par saņemtajiem avansiem	25 000	-
Norēķini par ZTI ieturējumiem	-	164
Kopā	56 497	28 398

19. Uzkrātās saistības

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	29 541	26 480
Uzkrātās saistības piegādātājiem	24 855	26 501
Kopā	54 396	52 981

20. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<i>Ieņēmumu no ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos" Nr. 3DP./5.1.1.0/08/IPIA/VIDM/039 īstermiņa daļa (2012. gada)</i>	158 099	158 099
<i>Ieņēmumu no ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos, II kārtā" Nr. 3DP./3.5.1.1.0/13/IPIA/VARAM/007 īstenošana īstermiņa daļa (2014. gada)</i>	16 458	16 458
<i>Ieņēmumu no ES projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Talsu rajona Lībagu pagasta Mundigciemā" Nr. 3DP./3.4.1.1.0/09/APIA/CFLA/053/041 īstermiņa daļa un ieņēmumu no ES projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Talsu rajona Lībagu pagasta Dižstendē" Nr. 3DP./3.4.1.1.0/09/APIA/CFLA/123/120 īstermiņa daļa (SIA Siltumiņš projekts - 2012. gada)</i>	21 660	21 660
<i>Ieņēmumu no ES projekta "Stendes pilsētas ūdenssaimniecības attīstības projekts" Nr. 3.DP./5.1.1.0/08IPIA/VIDM/036 īstenošana īstermiņa daļa (SIA Stendes Nami projekts - 2012. gada)</i>	31 585	31 585
Kopā	227 802	227 802

VIII. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

21. Neto apgrozījums

	2020. EUR	2019. EUR
Ieņēmumi no ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem	1 573 978	1 087 671
Ieņēmumus samazinošas prasības	(5 307)	(13 599)
Ieņēmumi no citiem sniegtiem pakalpojumiem, <i>tajā skaitā</i>	134 941	151 219
<i>Ieņēmumi no kopējā sniegto būvniecības pakalpojuma apjoma</i>	<i>35 483</i>	<i>8 935</i>
Kopā	1 703 612	1 225 291

22. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2020. EUR	2019. EUR
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli	53 924	60 031
Darba alga	289 192	263 330
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	68 822	62 188
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	117	97
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	2 414	1 363
Pamatlīdzekļu nolietojums	710 289	650 801
Nemateriālo ieguldījumu norakstītā vērtība	626	770
Komunālie izdevumi - elektroenerģija	233 918	238 095
Iekārtu remontu izdevumi	8 819	18 213
Pakalpojumi no ārienes	173 163	106 427
Pakalpojumi no ārienes pašu sniegtajiem komercpakalpojumiem	13 019	24 043
Dabas resursu nodoklis	20 188	19 389
Valsts nodeva SPRK	2 145	1 983
Nekustamā īpašuma nodoklis	545	1 748
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	85 069	65 624
Kopā	1 662 250	1 514 102

23. Pārdošanas izmaksas

	2020. EUR	2019. EUR
Reklāmas izdevumi	160	333
Komandējumu izdevumi, strādnieku apmācības izdevumi	85	922
Transporta izdevumi	64 173	60 464
Uzkrājumu šaubīgiem debitoriem samazinājums	(16 510)	(14 804)
Izveidoti uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	16 598	37 029
Zaudējumi no bezcerīgiem parādiem	10	-
Kopā	64 516	83 944

24. Administrācijas izmaksas

	2020. EUR	2019. EUR
Administrācijas personāla algas	167 867	182 527
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	40 439	44 270
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	60	62
Uzkrātas saistības atvaļinājumiem	647	(7 116)
Sakaru izmaksas	2 296	3 131
Biroja uzturēšanas izmaksas	31 478	25 441
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 836	3 278
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija	509	1 604
Administratīvie transporta izdevumi	6 514	8 424
Telpu noma, komunālie izdevumi	3 576	3 521
Gada pārskata revīzijas izdevumi	3 000	3 200
Banku pakalpojumi	2 230	9 249
Personāla ilgtspējas izmaksas	454	382
Reprezentācijas izdevumi	840	284
Kopā	261 746	278 257

25. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020. EUR	2019. EUR
Ieņēmumu no ES projekta īstermiņa daļa (2012. gada)	158 099	158 099
Ieņēmumu no ES projekta īstermiņa daļa (2014. gada)	16 458	16 458
Ieņēmumu no ES projekta īstermiņa daļa (SIA Siltumiņš projekts - 2012. gada)	21 660	21 660
Ieņēmumu no ES projekta īstermiņa daļa (SIA Stendes Nami projekts - 2012. gada)	31 585	31 585
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu un pamatlīdzekļu pārdošanas	397	0
Ieņēmumi no ūdenssaimniecības pārņemšanas	77	22 275
Citi ieņēmumi	18	14 039
Kopā	228 294	264 116

Informācija par pelnu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas.

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Pelņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	0	396.70	21.63	375.07	375.07
Kopā	0	396.70	21.63	375.07	375.07

26. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2020.	2019.
	EUR	EUR
Samaksātās soda naudas, līgumsodi	-	279
Ar saimniecisko darbību nesaistītas izmaksas	204	182
Atmaksātās abonentmaksas	-	12 109
Uzkrājumi abonentmaksu atmaksām samazinājums	-	(12 109)
Kopā	204	461

27. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2020.	2019.
	EUR	EUR
Procentu maksājumi citām personām	35 604	33 226
Uzkrātie aizņēmuma procenti	1 928	2 129
Kopā	37 532	35 355

IX. Cita informācija

28. Vidējais darbinieku skaits

	2020	2019
Vidējais darbinieku skaits	43	38

29. Personāla izmaksas

	2020	2019
Darba alga	457 059	445 857
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	109 261	106 458
tajā skaitā atlīdzība valdei:	24 838	24 838
tajā skaitā valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas valdei:	4 822	4 822

<i>Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa</i>	2020	2019
Darba alga	289 192	263 330
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	68 822	62 188
Kopā	358 014	325 518

<i>Administrācijas darba samaksa</i>	2020	2019
Darba alga	167 867	182 527
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	40 439	44 270
Kopā	208 306	226 797

30. Finanšu risku pārvaldība

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem kā aizņēmumi no kredītiestādes, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks un kredītrisks. Sabiedrības galvenais finanšu kreditors ir Latvijas kredītiestāde AS SEB Banka. Sabiedrība nav pakļauta valūtas riskam.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no kredītiestādes.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot apmaksas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrībai ir nozīmīgu kredītriska koncentrācija attiecībā uz diviem darījuma partneriem –

uzņēmumiem, kas sniedz māju apsaimniekošanas pakalpojumus Talsu novadā SIA „Talsu Namsaimnieks” un SIA „Adax 2”. Minēto sabiedrību debitora parādi kopumā sastāda 56%, no kopējā pircēju un pasūtītāju parāda apjoma.

31. Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem

Sabiedrība pastāv saistības par 7 līzingu līgumiem automašīnām (3 finanšu līzingu un 4 operatīvā līzingu), kuru atlikusī saistību kopsumma 29 315 EUR bez PVN (19 906 EUR finanšu līzingu un 9 409 EUR operatīvā līzingu summa). Sabiedrība nav izsniegusi galvojumus ne fiziskām, ne juridiskām personām.

32. Informācija par būtiskiem nomas un īres līgumiem

Sabiedrība savas darbības nodrošināšanai izmanto 72,56 ha zemes, par kuru izmantošanu noslēgti nomas vai bezatlīdzības nomas līgumi ar vienu privātpersonu un Talsu novada pašvaldību. Talsu novada pašvaldība nodevusi uzņēmuma apsaimniekošanā inženierkomunikācijas Talsu novada Laidzes pagastā 6.7 km, 4 ēkas un Gibuļu pagastā 4 ēkas. Ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanai bezatlīdzības lietošanā nodotas 3 ēkas un 1.9 ha zemes.

Sabiedrībai ir noslēgusi telpu nomas līgumu ar SIA „Talsu Namsaimnieks” par telpu nomu administrācijas vajadzībām Talsos, Raiņa ielā 17 258,83 kv.m. platībā.

33. Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem

Sabiedrībai 2020. gadā nav informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem.

Notikumi pēc bilances datuma

24.09.2020. Talsu novada dome lēma par pamatkapitāla palielināšanu ar naudas ieguldījumu 25 000 EUR. 20.10.2020. tika veikts Talsu novada domes ieskaitījums pamatkapitāla palielināšanai 25 000 EUR. 22.12.2020. SIA „Talsu ūdens” iesniedza pieteikumu Uzņēmuma Reģistram (UR) par pamatkapitāla palielināšanu. 30.12.2020. UR lēma atlikt izmaiņu iereģistrēšanu un noteica termiņu trūkumu novēršanai. 22.01.2021. UR lēma par pamatkapitāla izmaiņām no 11 089 006 EUR uz 11 114 006 EUR. 22.01. 2021. tiek iegrāmatots pamatkapitāla kontā 3110 palielinājums saskaņā ar UR lēmumu par pamatkapitāla palielināšanas reģistrāciju.

Finanšu un grāmatvedības nodaļas vadītāja ir sagatavojusi Sabiedrības 2020. gada pārskatu un valde un finanšu un grāmatvedības nodaļas vadītāja parakstījuši to 2021. gada 18. martā.

Igors Kude
Valdes loceklis

Zinta Eizenberga
Finanšu un grāmatvedības
nodaļas vadītāja

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS ARDROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Vadības ziņojums

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA „TALSU ŪDENS” ir Talsu pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz regulējamus ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus Talsu, Stendes, Valdemārpils un Sabiles pilsētās, Laidzes, Lībagu pagastā, Ģibuļu pagasta Pastendes un Spāres ciemā, Ārlavas, Lubes, Valdgales, Īves, Strazdes, Virbu, Abavas, Laucienes, Balgales un Ķūļciema pagastos kā arī nodrošina notekūdeņu attīrīšanu. Atbilstoši Sabiedrība ir iekļauta ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā.

Pārskata periodā Talsu novada pašvaldība uzņēmuma pamatkapitālā veikusi naudas ieguldījumu 25 000 EUR apmērā ar mērķi izbūvēt kanalizācijas spiedvadu Talsos Fabrikas ielā.

Pārskata periodā līdz 01.03.2020. ūdenssaimniecības pakalpojumiem tiek piemēroti tarifi, kas noteikti saskaņā ar 2015. gada 4. jūnija Sabiedrisko Pakalpojumu regulēšanas komisijas lēmumu Nr. 86 (prot. Nr.17, 1.p.): ūdensapgādei – 0,93 EUR/m³ (bez PVN) un kanalizācijai – 1,17 EUR/m³ (bez PVN). 2020. gada 23. janvārī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padome ar lēmumu Nr. 11 apstiprināja jaunus SIA «Talsu ūdens» ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifus. Tarifi stājas spēkā ar 2020. gada 1. martu un tika noteikti sekojoši:

- ūdensapgādes pakalpojumu tarifs 1,18EUR/m³(bez PVN);
- kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,89EUR/m³(bez PVN).

2020. gadā veikti sekojoši ieguldījumi:

Rekonstruēti novecojušies ūdensvadi, kuros regulāri bija avārijas, ar mērķi samazināt ūdens zudumus:

- Laidzes pagasta Paugurciemā pie "Vijolēm" - 85m;
- Sabilē, Talsu ielas šķērsojums - 20m;
- Sabilē, Lāčplēša ielas šķērsojums - 17m;
- Lubezerē, Centra alejas šķērsojums - 58m.
- Veikta ūdensvada maģistrāles Mierkalni - Stārasti posma nomaiņa Laucienē - 68m.

Veikta ūdensvadu sadales aku sakārtošana (noslēgarmatūras, veidgabalu u.c. nomaiņa) – rezultātā novērsta noplūdes, kā arī ir rasta iespēja noslēgt ūdens padevi atsevišķiem posmiem:

- Sabile - Lāčplēša iela 8 un Zemnieku un Zirņu ielu krustojums;
- Abavas pagasta Valgale, Zīles;
- Laidzes pagasta Roceži, Rugāji (2 akas) un Gali;
- Laucienes pagasta Mierkalni;
- Valdemārpils Stacijas iela 12 (2 akas),
- Valdgales pagasta Pūņas.

Nodrošināta dzeramā ūdens kvalitāte atbilstoši Ministru kabineta noteikumu prasībām:

- Laidzes pagasta Sārcenē – uzstādīta ūdens atdzelžošanas iekārta un izbūvēts urbuma aizsargjoslas nožogojums par 1996 EUR bez PVN,
- Veikta ūdens atdzelžošanas iekārtu un filtrējošā materiāla nomaiņa Valdemārpils Parka ielas ŪAS un Sabiles Priežu ŪAS.
- Veikta Sabiles urbuma Ventspils ielā 14 skalošana un Anužu artēziskā urbuma skalošana.

Nodrošināti notekūdeņu savākšanas un novadīšanas pakalpojumi, uzlabotas vides kvalitātes prasības:

- Virbu pagasta Lēdu NAI darbības uzlabošana – aerācijas tvertnes pārveidošana atbilstoši SIA "Lakalme" speciālistu norādījumiem un vecā septiķa likvidēšana, aizstājot ar jaunu kanalizācijas vadu 12m garumā.
- Veikta Mundigciema NAI darbības uzlabošana – 2 papildu nosēdbedru izbūve.
- Veikts kanalizācijas tīklu remonts Talsos Pumpura ielā 4 par 14 773 EUR,
- Veikta Valdemārpils NAI attīrītā ūdens novadīšanas sistēmas sakārtošana un nosēdīķu tīrīšana.

Turpinājās darbs pie decentralizēto kanalizācijas sistēmu reģistra datu papildināšanas: apsekoti klienti Stendē, gada nogalē uzsāktas pārbaudes Talsos – diemžēl Covid -19 ierobežojumu un laika apstākļu dēļ uz laiku klātienēs apsekojumi atlikti.

2020. gadā paveiktais Stendes ūdenssaimniecības projekta II kārtas ietvaros:

- 2020. gada 2. pusgadā apsekoti 98 % no 92 potenciālajiem pieslēgumiem, veiktas pārrunas ar iedzīvotājiem gan telefoniski, gan klātienē.
- Līdz 2020. gada 31. decembrim sasniegti rezultatīvie rādītāji apmēram 180 iedzīvotāji (48 pieslēgumi) kanalizācijas tīkliem.
- Visaktīvāk pieslēgusies ir Robežu iela, kur sasniegti 75 %, Ozolu iela 70 %, Rožu iela -62 %, Liepu iela 56 % pieslēguma rādītājs.

Ar mērķi ierobežot klientu plūsmu Uzņēmuma birojā Talsos Raiņa ielā 17, mazinot iespējamus Covid-19 izplatības riskus, kā arī vērojot tendenci samazināties skaidras naudas darījumiem Uzņēmuma kasē, no 2020. gada 1. jūlija pārtrauca norēķinus ar elektronisko kases aparātu.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Finansiālo rezultātu rādītāji:

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

Kopējais likviditātes rādītājs	$\frac{\text{Aprozāmie līdzekļi}}{\text{Īstermiņa saistības}} = 0.73$	koeficienta robeža ≥ 2	ieteicama
--------------------------------	---	-----------------------------	-----------

Uzņēmums 2020. gadā spēja laikus un pilnīgi dzēst savas saistības.

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Neto peļņas rentabilitāte (%)	$\frac{\text{Neto peļņa}}{\text{Neto apgrozījums}} \times 100 = -5.54$	Salīdzina periodus
-------------------------------	--	--------------------

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu	$\frac{\text{Pašu kapitāls}}{\text{Ilgtermiņa ieguldījumi}} = 0.82$	koeficienta ieteicama robeža ≥ 0
Aktīvu aprites rādītājs	$\frac{\text{Aprozāmie līdzekļi}}{\text{Balances kopsumma}} = 0.02$	koeficienta ieteicama robeža ≥ 1

Saistību vai maksātspējas rādītāji (Sabiedrības spēja segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības):

Saistību īpatsvars bilancē	$\frac{\text{Kopējās saistības}}{\text{Balances kopsumma}} = 0.56$	koeficienta ieteicama robeža 0-0.5
----------------------------	--	------------------------------------

Finansiālo rezultātu rādītāji	Normatīvs	2020. gads	2019. gads
Kopējais likviditātes rādītājs (apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistībām)	≥2	0.73	0.56
Neto peļņas rentabilitāte (%) (neto peļņa/neto apgrozījums)	Salīdzina periodus	-5.54	-34.5
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu (pašu kapitāls/ilgtermiņa ieguldījumiem)	≥0	0.82	0.82
Aktīvu aprites rādītājs (apgrozījums/bilances kopsumma)	≥1	0.02	0.01
Saistību īpatsvars bilancē (kopējās saistības/bilances kopsumma)	0-0.5	0.56	0.56

Turpmākā sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes

Sabiedrības galvenā prioritāte ilgtermiņā ir finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšana, ūdens zudumu samazināšanas pasākumu īstenošana. Finanšu plāna mērķi tuvākajiem gadiem ir neto peļņa pozitīvā līmenī un pozitīva pamatdarbības naudas plūsma.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums

Sabiedrības 2019. gada 31. decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 11 089 006 sastāv no 11 089006 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

Finanšu instrumentu izmantošana un ar to saistītie riski

Sabiedrības darbība pakļauta dažādiem finanšu riskiem, ieskaitot kredītrisku, likviditātes risku un procentu likmju svārstību risku.

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot atmaksas nosacījumus katram klientam atsevišķi.

Sabiedrības aizņēmumi ir ar mainīgu procentu likmi. Pārskata perioda beigās Sabiedrības īstermiņa saistības, ar nākamo periodu ieņēmumiem, pārsniedz apgrozāmo līdzekļu kopsummu. Pārskata periodā uzņēmums dzēsis kredītsaistības 162 454 EUR apmērā.

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

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

Darbības turpināšanas iespējas

2020. gada 11. martā Pasaules veselības organizācija koronavīrusa uzliesmojumu pasludināja par pandēmiju, bet 2020. gada 12. martā Latvijas Republikas valdība izsludināja valsti ārkārtas stāvokli, kas 2020. gada 7. aprīlī un

2020. gada 7. maija tika pagarināts, Reaģējot uz potenciālo apdraudējumu, ko Covid-19 rada uz sabiedrības veselību, Latvijas Republikas valdība bija īstenojusi pasākumus vīrusa uzliesmojuma ierobežošanai. Ārkārtas stāvoklis tika atcelts no 2020. gada 10. jūnija, bet atkārtoti izsludināts 2020. gada 9. novembrī līdz ar kārtējo Covid-19 uzliesmojumu un vēlāk pagarināts līdz 2021. gada 6. aprīlim, vienlaicīgi ieviešot papildus ierobežojumus sabiedriskajā dzīvē kā arī noteiktu nozaru uzņēmumu darbībā. SIA "Talsu ūdens" veic komercdarbību sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sfērā, kuru līdz šim nav tieši ietekmējis Covid-19 infekcijas uzliesmojums, un Sabiedrības apgrozījums pēdējo mēnešu laikā ir bijis stabils, un tās darbībā, nav bijusi traucējumi. Izvērtējot finanšu pārskatu apstiprināšanas datumā publiski pieejamu informāciju, vadība ir izvērtējusi infekcijas uzliesmojuma iespējamo turpmāku attīstību un tā sagaidāmo ietekmi uz Sabiedrību un ekonomisko vidi kurā tā darbojas. Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi visu tai pieejamo informāciju, tai skaitā, COVID-19 izraisītās krīzes ietekmi uz uzņēmuma darbību, un uzskata, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes ieteiktā peļņas sadale

Pārskata perioda zaudējumus 94 342 EUR segt no nākamo periodu peļņas.

Igors Kude
Valdes loceklis

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS ARDROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Talsu ūdens"
reģ. Nr. 49003000076
Talsu novads, Talsi, Raiņa iela 17, LV 3201
2020. gada pārskats



Revidentu ziņojums