



TALSU ŪDENS

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

Vienotais reģistrācijas Nr.49003000076

GADA PĀRSKATS

Par periodu no 01.01.2019. līdz 31.12.2019

Un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Talsos, 2020

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.....	32

Bilance

AKTĪVS		Piezīmes nr.	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
Nemateriālie ieguldījumi				
	Citi nemateriālie ieguldījumi		2 930	5 303
	Nemateriālie ieguldījumi kopā	1	2 930	5 303
Pamatlīdzekļi				
	Nekustamie īpašumi - zemes gabali, ēkas un inženierbūves		18 774 014	1 7476 371
	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 877 187	1 484 144
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		137 566	152 883
	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		-	746 609
	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	49 670
	Pamatlīdzekļi kopā	2	20 788 767	19 909 677
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ			20 791 697	19 914 980
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
	Krājumi			
	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		7 614	7 906
	Krājumi kopā	3	7 614	7 906
	Debitori			
	Pircēju un pasūtītāju parādi	4	126 733	155 316
	Citi debitori	5	1 898	750
	Nākamo periodu izmaksas	6	6 408	10 599
	Debitori kopā		135 039	166 665
	Nauda			
	Nauda kopā	7	60 442	510 500
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ			203 095	685 070
BILANCE			20 994 792	20 600 051

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

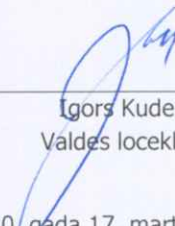
Igors Kude
 Valdes loceklis


2020. g. 17. martā

Zinta Eizenberga
 Finanšu un grāmatvedības
 nodaļas vadītāja

PASĪVS		Piezīmes Nr.	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
PAŠU KAPITĀLS				
	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	11 089 006	10 203 386
	Peļņa:			
	a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(1 524 303)	(1 344 867)
	b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(422 712)	(179 436)
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ			9 141 991	8 679 083
UZKRĀJUMI				
	Citi uzkrājumi	9	-	12109
UZKRĀJUMI KOPĀ			-	12 109
KREDITORI				
	Ilgtermiņa kreditori			
	Aizņēmumi no kredītiestādēm	10	1 597 408	1 720 962
	Citi aizņēmumi	11	287 617	286 174
	Nākamo periodu ieņēmumi	12	9 269 672	9 328 732
	Pārējie kreditori	13	109 166	
Ilgtermiņa kreditori kopā			11 263 863	1 1335 868
	Īstermiņa kreditori			
	Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	183 936	123 542
	Citi aizņēmumi	15	26 615	18 464
	No pircējiem saņemtie avansa maksājumi	16	15 091	-
	Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	17	22 563	18 837
	Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātā iemaksas	18	31 552	32 377
	Pārējie kreditori	19	28 398	31 018
	Uzkrātās saistības	20	52 981	120 951
	Nākamo periodu ieņēmumi	21	227 802	227 802
Īstermiņa kreditori kopā			588 938	572 991
KREDITORI KOPĀ			11 852 801	11 908 859
BILANCE			20 994 792	20 600 051

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


 Igors Kude
 Valdes loceklis
 2020. gada 17. martā

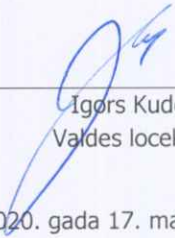

 Zinta Eizenberga
 Finanšu un grāmatvedības nodaļas
 vadītāja

Peļņas vai zaudējumu aprēķins


(pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	31.12.2019.	31.12.2018.
1	2	3	4
Neto apgrozījums	22	1 225 291	1 249 523
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>	22	1 225 291	1 249 523
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	23	(1 514 102)	(1 371 026)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(288 811)	(121 503)
Pārdošanas izmaksas	24	(83 944)	(43 949)
Administrācijas izmaksas	25	(278 257)	(248 869)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	26	264 116	272 800
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	27	(461)	(1 634)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām	28	(35 355)	(36 279)
<i>b) citām personām</i>		(35 355)	(36 279)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(422 712)	(179 436)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(422 712)	(179 436)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(422 712)	(179 436)

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


Igors Kude
Valdes loceklis

2020. gada 17. martā


Zinta Eizenberga
Finanšu un grāmatvedības
nodaļas vadītāja

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	01.01.2019 – 31.12.2019	
Revidents	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "AUDITORFIRMA PADOMS" LZRA komercsabiedrības licence Nr. 68 Zvērināta revidente Līga Šķibeļe (sertifikāts Nr.197)	

Finanšu pārskata pielikums

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

Finanšu pārskata sagatavošanas pamats

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība 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 balance 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 **01.01.2019.** līdz **31.12.2019.**

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

2019. 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 tarifu 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 *euro*.

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.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un 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.

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

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti uzskaites vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļa

vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

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	%

Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli iespējams izmantot paredzētajam mērķim. Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojumu aprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieto dažas pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieto arī atlikušās šī paša pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai. Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielākā no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

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.

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 iepirktais 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 apšauba 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 ieņēmumi

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

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

Naudas līdzekļi

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.

Uzkrājumi

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

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam pirms preces vai pakalpojuma saņemšanas.

Pārējie kreditori

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

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

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

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 atzišana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai 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 raksturīgos 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 saistītas 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 ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Izdevumu atzīšana

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 ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot Uzņēmumu ienākuma 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 (koriģējošie 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 atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atkāpusies no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas, 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 31.12.2018.	30 244	30 244
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	2 523	2 523
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2019.	27 721	27 721
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcija 31.12.2018.	24 941	24 941
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	2 373	2 373
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	(2 523)	(2 523)
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcija 31.12.2019.	24 791	24 791
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	5 303	5 303
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	2 930	2 930

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 31.12.2018.	20 181 938	2 313 351	296 699	746 609	49 670	23 588 267
Iegāde un izgatavošana (+)	1 233 350	294 135	23 898			1 551 383
Pārvērtēšana (+,-)	(2 500)					(2 500)
Pārvietošana (+,-)	533 279	265 087	(2 087)	(746 609)	(49 670)	-
Izņemšana no darbības	(21 200)	(30)	(4 886)			(26 116)
31.12.2019.	21 924 867	2 872 543	313 624	-	-	25 111 034
Nolietojums 31.12.2018.	2 705 567	829 207	143 816	-	-	3 678 590
Iegāde un izgatavošana (+)	455 425	160 004	38 651			654 080
Pārvietošana (+,-)	(4 088)	6 175	(2 087)			-
Pārvērtēšana (+,-)	(567)			-	-	(567)
Izņemšana no darbības	(5 484)	(30)	(4 322)	-	-	(9 836)
31.12.2019.	3 150 853	995 356	176 058	-	-	4 322 267
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	17 476 371	1 484 144	152 883	746 609	49 670	19 909 677
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	18 774 014	1 877 187	137 566	-	-	20 788 767

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

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Krājumu vērtība – degviela, remontmateriāli	7 614	7 906
Kopā	7 614	7 906

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	287 323	295 460
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(160 590)	(140 145)
Kopā	126 733	155 316

5. Citi debitori

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Norēķini par samaksātiem avansa maksājumiem	-	635
Norēķini par drošības naudu	63	63
Norēķini ar norēķinu personām	1 835	-
Citi debitori	-	52
Kopā	1 898	750

6. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Apdrošināšanas maksājumi	2 026	4 991
Operatīvā līzinga izdevumi	2 528	4 068
Periodikas abonēšana	152	140
Programmas Horizon uzturēšana	711	497
Citi izdevumi	991	902
Kopā	6 408	10 599

7. Nauda

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	60 241	508 536
Nauda kasē	132	588
Nauda ceļā	69	1 376
Kopā	60 442	510 500

PASĪVS

PAŠU KAPITĀLS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	<i>Akciju vai daļu kapitāls</i>	<i>Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa</i>	<i>Pārskata gada nesadalīta peļņa</i>	<i>Pašu kapitāls kopā</i>
31.12.2017	7 591 676	(1 226 942)	(117 925)	6 246 809
Pamatkapitāla palielinājums	2 611 710	-	-	2 611 710
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	(117 9250)	117 925	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	(179 436)	(179 436)
31.12.2018	10 203 386	(1 344 867)	(179 436)	8 679 083
Pamatkapitāla palielinājums, <i>tajā skaitā naudas ieguldījums</i>	885 620*	-	-	885 620
<i>Pamatkapitāla palielinājums ar naudas ieguldījumu</i>	45 000*	-	-	45 000
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	(179 436)	179 436	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	(422 712)	(422 712)
31.12.2019	11 089 006	(1 524 303)	(422 712)	9 141 991

*2019. gadā pamatkapitāls palielināts trīs reizes – 29.05.2019. gada Latvijas Republikas Uzņēmuma reģistra lēmums Nr.19-10/67177 par pamatkapitāla izmaiņām no 10 203 386 EUR uz 10 336 686 EUR; 12.08.2019. gada Latvijas Republikas Uzņēmuma reģistra lēmums Nr.19-10/94460 par pamatkapitāla izmaiņām no 10 336 686 EUR uz 10 381 686 EUR; 25.11.2019. gada Latvijas Republikas Uzņēmuma reģistra lēmums Nr.19-10/136624/1 par pamatkapitāla izmaiņām no 10 381 686 EUR uz 11 089 006 EUR.

8. Daļu kapitāls

Sabiedrības 2019. 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.

9. Citi uzkrājumi

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Uzkrājumi atmaksājamām abonementmaksām	-	12 109
Kopā	-	12 109

Ilgtermiņa kreditoru parādi

10. Aizņēmumi no kredītiestādēm (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Kredīts SEB bankā Nr.TA09059, līg. parakstīš. dat. 10.08.2009.	Mainīga, Euribor 3 mēn.+2.2%	15.10.2024	881 824	944 811
Kredīts SEB bankā Nr.TA12175, līg. parakstīš.dat. 25.07.2012.	Mainīga, Euribor 3 mēn.+2.2%	21.10.2024	145 049	159 554
Kredīts SEB bankā Nr.TA12160. Līg. parakstīš. dat. 24.07.2012.	Mainīga, Euribor 6 mēn.+3%	20.11.2024	218 135	231 288
Kredīts SEB bankā Nr.TA12139, līg. parakstīš. dat. 25.07.2012.	Mainīga, Euribor 6 mēn.+2.2%	30.09.2024	170 600	185 329
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.	181 800	199 980
Kopā			1 597 408	1 720 962
			31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa			1 597 408	1 720 962
<i>Tai skaitā ilgtermiņa aizņēmuma daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>			109 080	127 248
<i>Tai skaitā aizņēmuma ilgtermiņa daļa, kura segta ar nodrošinājumu</i>			1 597 408	1 720 962

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

Summa: 955 308.72 euro

Termiņš: 15.10.2024

Mērķis: ES Kohēzijas fonta 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

Termiņš: 21.10.2024

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

Nodrošinājums: Talsu novada pašvaldības galvojums

11. Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Vides investīciju fonds-SIA Talsu ūdens projekta II kārtā, Nr.AL00558, līg. parakstīš. dat. 23.03.2015. <i>Tai skaitā ilgtermiņa aizņēmuma daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem 189 238 EUR</i>	0.636	01.04.2035.	267 710	286 174
SIA SEB līzings - 21.05.2019 Finanšu līzinga līgums Nr.S058310, Kanro augstspiediena vienasu piekabei	mainīgā EURIBOR 3 mēn+2,1%	17.06.2024.	10 466	-
SIA SEB līzings - 28.08.2019 Finanšu līzinga līgums Nr.S088500, a/m Opel Movano	mainīgā EURIBOR 3 mēn+2,8%	25.08.2022	6 462	-
SIA SEB līzings - 28.10.2019 Finanšu līzinga līgums Nr.S105917, a/m Peugeot EXPERT	mainīgā EURIBOR 3 mēn+2,4%	25.10.2022	2 979	-
Kopā			287 617	286 174

12. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa (2012. gada)	6 222 741	6 380 840
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa (2014. gada)	732 736	749 194
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa (SIA Siltumiņš projekts - 2012. gada)	514 165	535 825
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa (SIA Stendes Nami projekts - 2012. gada)	1 279 951	1 311 535
ES fondu saņemtie līdzekļi-Projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" ietvaros	520 079	351 338
Kopā	9 269 672	9 328 732

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa	9 269 672	9 328 732
<i>Tai skaitā nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa, kuras termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	7 610 584	7 838 386
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa	227 802	227 802
Kopā	9 497 474	9 556 534

Tai skaitā

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
ES Kohēzijas fonds	2012.	7 500 764	ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos" Nr. 3DP./5.1.1.0/08/IPIA/VIDM/039 īstenošana	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 8947 356 EUR	-
ES Kohēzijas fonds	2015.	822 907	ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos, II kārtā" Nr. 3DP./3.5.1.1.0/13/IPIA/VARAM/007 īstenošana	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1127699 EUR	-
ES Eiropas reģionālās attīstības fonds	2012.	644 128	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	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 076 181 EUR	-
ES Eiropas reģionālās attīstības fonds	2012.	1 469 463	ES projekta "Stendes pilsētas ūdenssaimniecības attīstības projekts" Nr. 3.DP./5.1.1.0/08IPIA/VIDM/036 īstenošana	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 916 701 EUR	-

ES Kohēzijas fonds	2019.	520 079	ES fondu saņemtie līdzekļi- Projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" ietvaros	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 413 308 EUR	-
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa					
ES Kohēzijas fonds	2012.	158 099	ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos" Nr. 3DP./5.1.1.0/08/IPIA/VIDM/039 īstenošana	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 8947 355.56 EUR	-
ES Kohēzijas fonds	2014.	16 458	ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos, II kārtā" Nr. 3DP./3.5.1.1.0/13/IPIA/VARAM/07 īstenošana	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1127699 EUR	-
ES Eiropas reģionālās attīstības fonds	2012.	21 660	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	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 076 181 EUR	-
ES Eiropas reģionālās attīstības fonds	2012.	31 585	ES projekta "Stendes pilsētas ūdenssaimniecības attīstības projekts" Nr. 3.DP./5.1.1.0/08IPIA/VIDM/036 īstenošana	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 916 701 EUR	-
ES Kohēzijas fonds	2019.	-	ES fondu saņemtie līdzekļi- Projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" ietvaros	Izveidoti pamatlīdzekļi par kopējo summu 1 413 308 EUR	-

13. Pārējie kreditori

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Pārējie kreditori – norēķini ar CFLA par Stendes projekta II kārtā	109 166	-
Kopā	109 166	-

Īstermiņa kreditoru parādi

14. Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Latvijas kredītiestāde- ūdentsaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos (TA09059)-ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	62 987	62 987
Latvijas kredītiestāde- ūdentsaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos (TA12175) - ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	14 505	14 505
Latvijas kredītiestāde- ūdentsaimniecības pakalpojumu attīstība Lībagos (TA12160) - ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	13 154	13 154
Latvijas kredītiestāde- ūdentsaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē (TA12139) - ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	14 728	14 728
Kredīts SEB bankā Nr.2019005968 Stende, līg. parakstīš. dat. 29.07.2019.	60 382	-
Aizņēmums Valsts kasē projekta "Ūdentsaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" ietvaros. Nr. A1/1/18/758, ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	18 180	18 168
Kopā	183 936	123 542

15. Citi aizņēmumi (īstermiņa)

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Vides investīciju fonds – ūdentsaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos (AL 00558) – ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	18 464	18 464
SIA SEB līzings - 21.05.2019 Finanšu līzings līgums Nr.S058310, Kanro augstspiediena vienasu piekabei	2 850	-
SIA SEB līzings - 28.08.2019 Finanšu līzings līgums Nr.S088500, a/m Opel Movano	3 731	-
SIA SEB līzings - 28.10.2019 Finanšu līzings līgums Nr.S105917, a/m Peugeot EXPERT	1 570	-
Kopā	26 615	18 464

16. No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. 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	-
Kopā	15 091	-

17. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem Latvijā	22 563	18 837
Kopā	22 563	18 837

18. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12 607	11 274
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5 240	4 649
Pievienotās vērtības nodoklis	8 483	11 572
Dabas resursu nodoklis	4686	4 695
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	14	13
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	522	174
Kopā	31 552	32 377

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.18.	Aprēķināts 2019.gadā	Samaksāts 2019.gadā	Atlikums uz 31.12.19.
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	-	-	-	-
Pievienotās vērtības nodoklis	11 572	262 502	265 591	8 483
Sociālās iemaksas	11 274	48 557	47 224	12 607
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	4 649	65 448	64 857	5 240
Dabas resursu nodoklis	4 695	19 389	19 398	4 686
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	13	159	158	14
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	174	348	-	522
Kopā	32 377	396 403	397 228	31 552

	31.12.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Nodokļu aktīvi	-	-
Nodokļu saistības	31 552	32 377
Kopā	31 552	32 377

19. Pārējie kreditori

	31.12.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Norēķini par darba algu	24 121	20 280
Norēķini par pārņemtām iedzīvotāju saistībām	3 377	4 405
Pārējie kreditori	736	1214
Debitoru pārmaksas par pakalpojumiem	-	4 980
Norēķini par ZTI ieturējumiem	164	139
Kopā	28 398	31 018

20. Uzkrātās saistības

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	26 480	32 233
Uzkrātās saistības piegādātājiem	26 501	88 718
Kopā	52 981	120 951

21. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
<i>Ieņēmumu no ES projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Talsos" Nr. 3DP./5.1.1.0/08/IPIA/VIDM/039 īstenošana īstenošanas 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 īstenošanas 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 īstenošanas 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 īstenošanas 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 īstenošanas 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

22. Neto apgrozījums

	2019. EUR	2018. EUR
Ieņēmumi no ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem	1 087 671	1 072 475
Ieņēmumus samazinošas prasības	(13 599)	(1 002)
Ieņēmumi no citiem sniegtiem pakalpojumiem, tajā skaitā	151 219	178 049
<i>Tai skaitā Ieņēmumi no kopējā sniegto būvniecības pakalpojuma apjoma</i>	<i>8 935</i>	<i>50 820</i>
Kopā	1 225 291	1 249 523

23. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2019. EUR	2018. EUR
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli	60 031	61 993
Darba alga	263 330	226 764
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	62 188	53 850
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	97	90
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	1 363	1 611
Pamatlīdzekļu nolietojums	650 801	574 932
Nemateriālo ieguldījumu norakstītā vērtība	770	1 157
Komunālie izdevumi - elektroenerģija	238 095	214 831
Iekārtu remontu izdevumi	18 213	2 672
Pakalpojumi no ārienes	106 427	114 553
Pakalpojumi no ārienes pašu sniegtajiem komercpakalpojumiem	24 043	11 742
Dabas resursu nodoklis	19 389	20 393
Valsts nodeva SPRK	1 983	1 773
Nekustamā īpašuma nodoklis	1 748	-
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	65 624	84 665
Kopā	1 514 102	1 371 026

24. Pārdošanas izmaksas

	2019. EUR	2018. EUR
Reklāmas izdevumi	333	172
Komandējumu izdevumi, strādnieku apmācības izdevumi	922	490
Transporta izdevumi	60 464	57 173
Uzkrājumu šaubīgiem debitoriem samazinājums	(14 804)	(28 878)
Izveidoti uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	37 029	14 538
Zaudējumi no bezcerīgiem parādiem	-	454
Kopā	83 944	43 949

25. Administrācijas izmaksas

	2019. EUR	2018. EUR
Administrācijas personāla algas	182 527	161 709
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	44 270	39 068
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	62	65
Uzkrātas saistības atvaļinājumiem	(7 116)	2 955
Sakaru izmaksas	3 131	3 282
Biroja uzturēšanas izmaksas	25 441	17 269
Pamatlīdzekļu nolietojums	3 278	3 597
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija	1 604	1 973
Administratīvie transporta izdevumi	8 424	7 262
Telpu noma, komunālie izdevumi	3 521	3 704
Gada pārskata revīzijas izdevumi	3 200	3 200
Banku pakalpojumi	9 249	1 591
Personāla ilgtspējas izmaksas	382	3 017
Reprezentācijas izdevumi	284	177
Kopā	278 257	248 869

26. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2019. EUR	2018. 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, neto, t.sk.: ieņēmumi no pārdošanas	-	12 397
	-	12 397
Ieņēmumi no ūdenssaimniecības pārņemšanas	22 275	28 289
Citi ieņēmumi	14 039	4312
Kopā	264 116	272 800

27. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2019. EUR	2018. EUR
Samaksātās soda naudas, līgumsodi	279	1 421
Ar saimniecisko darbību nesaistītas izmaksas	182	213
Atmaksātās abonementmaksas	12 109	8 614
Uzkrājumi abonementmaksu atmaksām samazinājums	(12 109)	(8 614)
Kopā	461	1 634

28. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2019. EUR	2018. EUR
Procentu maksājumi citām personām	33 226	34 216
Uzkrātie aizņēmuma procenti	2 129	2 063
Kopā	35 355	36 279

IX. Cita informācija

29. Vidējais darbinieku skaits

	2019	2018
Vidējais darbinieku skaits	38	36

30. Personāla izmaksas

	2019	2018
Darba alga	445 857	388 473
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	106 458	92 917
tajā skaitā atlīdzība valdei:	24 838	18 626
tajā skaitā valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas valdei:	4 822	4 487

Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa

	2019	2018
Darba alga	263 330	226 764
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	62 188	53 850
Kopā	325 518	280 614

Administrācijas darba samaksa

	2019	2018
Darba alga	182 527	161 709
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	44 270	39 067
Kopā	226 797	200 776

31. 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 nozīmīga 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 67%, no kopējā pircēju un pasūtītāju parāda apjoma.

32. Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem

Sabiedrība pastāv saistības par 4 operatīvā līzīga līgumiem (automašīnām), kuru atlikusī saistību kopsumma 21 849 bez PVN EUR. Sabiedrība nav izsniegusi galvojumus ne fiziskām, ne juridiskām personām.

33. 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 Ģibuļu 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.

34. Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem

Sabiedrība 2019. gadā veica abonēšanas maksas atmaksu 12 109 EUR apmērā pamatojoties uz 19.03.2014. Latvijas Republikas Tiesībsarga atzinumu pārbaudes lietā Nr. 2013-105-27K "Par SIA "Talsu ūdens" iekasēto ikmēneša abonēšanas maksu par ūdenssaimniecības pakalpojuma pieslēgumu patērētājiem, kuri norēķinās pēc ūdensskaitītājiem".

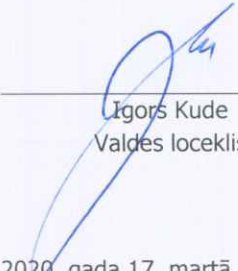
35. Darbības turpināšana

2019. 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 tarifu palielināšanos, jo pārņemtas ūdenssaimniecības visā Talsu novadā. Sabiedrībai nepastāv norēķinu problēmas ar kreditoriem.

36. Notikumi pēc bilances datuma


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.

Finanšu un grāmatvedības nodaļas vadītāja ir sagatavojusi Sabiedrības 2019. gada pārskatu un valde un finanšu un grāmatvedības nodaļas vadītāja parakstījuši to 2020. gada 17.martā.



Igors Kude
Valdes loceklis

2020. gada 17. martā



Zinta Eizenberga
Finanšu un grāmatvedības
nodaļas vadītāja

Vadības ziņojums

2019. gada 17. martā

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA „TALSU ŪDENS” ir Talsu pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz regulējamās 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 sabiedrība ir no Talsu novada pašvaldības pārņēmusi ūdenssaimniecības Laucienes, Balgales un Ķūļciema pagastos. Darbības nodrošināšanai Talsu novada pašvaldība uzņēmuma pamatkapitālā veikusi naudas ieguldījumu 45 000 EUR apmērā un mantisko ieguldījumu 840 620 EUR apmērā.

Pārskata periodā ūdenssaimniecības pakalpojumiem tiek piemēroti tarifi, kas noteikti saskaņā ar 2015. gada 4. jūnijā 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).

2019. gadā veikti sekojoši ieguldījumi:

- Iegādāta polimēra sagatavošanas iekārta Pastendes NAI par 1050 EUR;
- Iegādāts gaisa apkures katls garāžā Rīgas ielā 14a par 495,87 EUR;
- Veikta ūdens atdzelžošanas stacijas pārbūve ūdens attīrīšanas stacijā Laidzē par 5 832 EUR;
- Veikta telpu apgaismojuma rekonstrukcija NAI Pastendē par 5 026,94 EUR;
- Iegādāti 2 gab. elektromagnētiskie notekūdeņu plūsmas mērītāji Stendes NAI kopā par 2970 EUR bez PVN;
- Iegādāti 230 gabali ūdens uzskaites skaitītāji par 2551,40 bez PVN;
- Veikti Pastendes NAI 2 baseina atjaunošanas un rekonstrukcijas darbi 17 350.40 EUR bez PVN;
- Dūņu apsaimniekošanas izmaksu optimizēšanai iegādāti divi (20mx 6,85m un 25,1mx6,85m) dūņu atūdeņošanas maisi par 6238 EUR;
- Uzņēmums līzingā iegādājies Kanro augstspiediena vienasu piekabi Kobra par 13 500 EUR bez PVN;
- Remontbrigādei finanšu līzingā iegādāts kravas furgons Opel Movano par 10 496 EUR bez PVN;
- Pastendes NAI iegādāti divi lietoti gaisa pūtēji par kopējo summu 5000 EUR bez PVN un viens jauns gaisa pūtējs par 9500 EUR bez PVN;
- Uzņēmums gada beigās veicis energoefektivitātes pasākumu un uzstādījis Pastendes NAI granulu katlu par 2810 EUR bez PVN.

2019. gadā paveiktais Stendes ūdenssaimniecības projekta II kārtas ietvaros:

- Būvdarbi pabeigti 2019. gada 2. septembrī.
- Objekts nodots ekspluatācijā 2019. gada 8. oktobrī.
- Izbūvēti – 3235 m kanalizācijas tīkli ar pieslēgumiem; 2 spiedvadi -63,7m un 92,3m; 2 KSS – Brīvības un Ozolu ielā; rekonstruēti un izbūvēti 2709 m ūdensapgādes tīkli ar pieslēgumiem;
- Aspazijas, Liepu, Ozolu, Pionieru, Rožu, Saules, Talsu un Brīvības ielu, Stendē iedzīvotāji iesnieguši 45 iesniegumus par tehnisko noteikumu izsniegšanu, uzsākta pieslēgumu izbūve īpašumos.

SIA «Talsu ūdens», projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Stendē, II kārtā" pabeigšanai, ir saņēmis no AS SEB Banka aizdevumu 60 382 EUR apmērā.

2019. gadā Talsu novada domes Finanšu komiteja 05.12.2019. g. ar lēmumu Nr. 23 ir pieņēmusi zināšanai Sabiedrības iesniegto vidējā termiņa darbības stratēģijas 2020.-2022. gadam projektu un uzdeva kapitāla daļu turētājam to apstiprināt. Stratēģija apstiprināta 30.12.2019.

SIA "Talsu ūdens" valde 22.11.2019. g. apstiprināja SIA «Talsu ūdens» investīciju plānu 2020.,2021.,2022. gadam.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Finansiālo rezultātu rādītāji:

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

Likviditātes koeficients	kopējais	$\frac{\text{Apgrozāmie līdzekļi}}{\text{Īstermiņa saistības}} = 0.56$	(koeficienta robeža 1-2).	ieteicama
Likviditātes koeficients	starpseguma	$\frac{\text{Apgrozāmie līdzekļi-krājumi}}{\text{Īstermiņa saistības}} = 0.54$	(koeficienta robeža 0.7-0.8).	ieteicama
Absolūtās likviditātes koeficients	likviditātes	$\frac{\text{Naudas līdzekļi+Īstermiņa vērtspapīri}}{\text{Īstermiņa saistības}} = 0.17$	(koeficienta robeža 0.2-0.25).	ieteicama

Uzņēmums 2019. gadā spēja laikus un pilnīgi dzēst savas saistības.

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Bruto rentabilitāte (%) $\frac{\text{Bruto peļņa}}{\text{Neto apgrozījums}} \times 100 = -34.5$

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu $\frac{\text{Pašu kapitāls}}{\text{Ilgtermiņa ieguldījumi}} = 0.82$

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām $\frac{\text{Pašu kapitāls} + \text{Ilgtermiņa saistības}}{\text{Ilgtermiņa ieguldījumi}} = 1.84$

Neto apgrozāmais kapitāls (EUR)

Apgrozāmie līdzekļi – Īstermiņa saistības = -158 041

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

Saistību īpatsvars bilancē $\frac{\text{Kopējās saistības}}{\text{Balances kopsumma}} = 0.56$

Saistību attiecība pret pašu kapitālu $\frac{\text{Kopējās saistības}}{\text{Pašu kapitāls}} = 1.30$

Turpmākā sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes

2020. gada 23. janvārī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padome ar lēmumu Nr. 11 apstiprināja SIA «Talsu ūdens» ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifus.

Apstiprināti sekojoši tarifi:

- ūdensapgādes pakalpojumu tarifs 1,18EUR/m³(bez PVN);
- kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,89EUR/m³(bez PVN). Tarifi stājas spēkā ar 2020. gada 1. martu.

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, bez nākamo periodu ieņēmumiem, pārsniedz apgrozāmo līdzekļu kopsummu. Pārskata periodā uzņēmums dzēsis kredītsaistības 210 551 EUR apmērā.

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

No bilances beigu datuma līdz sagatavošanas brīdim uzņēmumā nav notikuši būtiski notikumi.

Valdes ieteiktā peļņas sadale

Pārskata perioda zaudējumus 422 712 EUR segt no nākamo periodu peļņas.



Igors Kude
Valdes loceklis