



**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"GROBIŅAS NAMSERVISS"**

2020.GADA PĀRSKATS

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

KOPĀ AR NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMU

GROBIŅA, 2021

SATURS

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Finanšu pārskata pielikums	8
Vadības ziņojums	30

Bilance

AKTĪVS

		31.12.2020	31.12.2019
	Piezīme	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tautsaimnieciskās tiesības	Pielikums 3.p.	-	-
		-	-
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Pielikums 4.p.	4 932 701	5 230 070
b) ieguldījuma īpašumi (ja piemēro SCS)		-	-
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pielikums 4.p.	772 556	755 588
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pielikums 4.p.	120 128	95 213
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Pielikums 4.p.	35 738	13 259
		5 861 123	6 094 130
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		85 896	50 287
		85 896	50 287
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		5 947 019	6 144 417
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izvešanas, pametmateriāli un palīgmateriāli	Pielikums 5.p.	92 374	63 426
Aensa maksājumi par krājumiem	Pielikums 6.p.	2 361	261
		94 735	63 687
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	Pielikums 7.p.	694 982	711 643
Citi debitori		4 737	204
Nākamā perioda izmaksas	Pielikums 8.p.	16 422	24 657
Uzkārtie ieņēmumi		456 183	478 712
		1 162 324	1 215 216
Īstermiņa finanšu ieguldījumi			
		-	-
Nauda	Pielikums 9.p.	149 216	52 339
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 406 275	1 331 242
Aktīvs kopā		7 353 294	7 475 659

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 29.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

PASĪVS

		31.12.2020.	31.12.2019.
	Piezīme	EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Pielikums 10.	851 284	851 284
Rezerves			
a) likumā noteiktās rezerves		5 986	5 986
f) pārējās rezerves		830 058	830 058
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	Pielikums 11.	161 022	270 142
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	Pielikums 11.	4 085	(109 120)
		-	-
		1 852 435	1 848 350
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi		-	-
		-	-
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	Pielikums 12.	1 440 773	1 567 644
Citi aizņēmumi	Pielikums 13.	46 575	41 447
Atliktā nodokļa saistības			
Nākamo periodu ieņēmumi	Pielikums 14.	3 011 832	3 125 747
		4 499 180	4 734 838
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	Pielikums 15.	139 803	144 874
Citi aizņēmumi	Pielikums 16.	20 897	14 579
No pircējiem saņemtie avansi	Pielikums 17.	407 499	308 052
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	Pielikums 18.	215 571	199 085
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	Pielikums 19.	44 597	33 312
Pārējie kreditori	Pielikums 20.	21 412	18 607
Nākamo periodu ieņēmumi		113 915	113 916
Neizmaksātās dividendes	Pielikums 21	-	-
Uzkrātās saistības	Pielikums 22.	37 985	60 046
		1 001 679	892 471
Kreditori kopā		5 500 859	5 627 309
Pasīvs kopā		7 353 294	7 475 659

Ginta Vejdemane
Valdes locekle

Jura Urstiņa
Galvenais grāmatvedis

2021. gada 22. marts

Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	2020 EUR	2019 EUR
Neto apgrozījums			
b) no citiem pamatdarbības veidiem	23.p.	1 984 814	1 945 451
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	24.p.	(1 351 794)	(1 371 174)
Bruto peļņa vai zaudējumi		633 020	574 277
Pārdošanas izmaksas	25.p.	(380 356)	(407 633)
Administrācijas izmaksas	26.p.	(241 854)	(235 815)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	27.p.	162 344	173 532
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	28.p.	(153 987)	(196 088)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:			
b) no citām personām			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
b) citām personām	29.p.	(15 082)	(17 393)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		4 085	(109 120)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	30.p.	-	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		4 085	(109 120)
<i>Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām</i>		-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		4 085	(109 120)

Pārskata pielikums no 8. lappuses līdz 30.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Ginta Veidemane
Valdes locekle

Jura Urstiņa
Galvenais grāmatvedis

2021. gada 22. marts

Naudas plūsmas pārskats
(pēc netiešās metodes)

Pamatdarbības naudas plūsma	Piezīmes	2020	2019
		EUR	EUR
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		4 085	(109 120)
Korekcijas:			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas		320 597	293 132
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		-	-
uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		-	-
pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		-	-
īgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		(35 607)	18 130
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		15 082	17 393
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		304 157	219 535
Korekcijas:			
debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		52 892	172 200
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(31 048)	(10 059)
piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(5 952)	(40 358)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		320 049	341 318
Izdevumi procentu maksājumiem		(15 082)	(17 393)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		-	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma		304 967	323 925
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(56 641)	(73 167)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		-	3 366
Iepriekšējo gadu peļņa		-	-
Saņemtie procenti		-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(56 641)	(69 801)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Pamatkapitāla palielināšana		-	-
Saņemtie aizņēmumi		12 932	-
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(144 873)	(212 699)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		(19 508)	(9 840)
Izmaksātās dividendes		-	(8 115)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(151 449)	(230 654)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
Pārskata gada neto naudas plūsma		96 877	23 470
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		52 339	28 869
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		149 216	52 339

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 30.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Ginta Veidemane
Valdes locekle

Jura Urstiņa
Galvenais grāmatvedis

2021. gada 22. marts

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Piezīmes	2020	2019
		EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		851 284	628 784
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		-	-
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums		-	222 500
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		851 284	851 284
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās			
Rezerves			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		836 044	836 044
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		-	-
Rezervju atlikuma pieaugums/samazinājums		-	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		836 044	836 044
Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		161 022	270 142
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		-	-
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums		4 085	(109 120)
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		165 107	161 022
Pašu kapitāls			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		1 848 350	1 734 970
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		-	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		1 852 435	1 848 350

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 30.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Ginta Veidemane
Valdes locekle

Jura Urstiņa
Galvenais grāmatvedis

2021. gada 22. marts

Finanšu pārskata pielikums

Vispārīgā informācija

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "GROBIŅAS NAMSERVISS"		
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību		
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	42103012383 Rīga, 28.07.1994.		
Juridiskā adrese	Celtnieku iela 36, Grobiņa, Grobiņas novads, LV3436		
Valdes sastāvs	Ginta Veidemane	valdes locekle	
Dalībnieki	GROBIŅAS NOVADA	DOME	100.00%
Galvenie pamatdarbības veidi	Elektroenerģija, gāzes apgāde, siltumapgāde un gaisa kondicionēšana (35) Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (36.00) Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00) Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību uz līguma pamata (68.32)		
Pārskata gads	01.01.2020. – 31.12.2020.		
Revidents	SIA " NEXIA AUDIT ADVICE" Baznīcas iela 31-14, Rīga Latvija, LV - 1010 Reģ.Nr. 40003858822 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.134		

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

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

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība *euro* (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

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 posteņu, 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 novērtē 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 drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien 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, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

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*. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti *euro* pēc attiecīgās ārvalstu valūtas oficiālā Eiropas Centrālās bankas kursa pret *euro*, kas spēkā saimnieciskā darījuma dienas sākumā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti *euro* saskaņā ar izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās.

Valūtu kursa starpības, kas rodas no norēķiniem valūtās vai, atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

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.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 500 euro. Iegādātie aktīvi zem 500 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmuīta 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:

Koncesijas	20-35	%
Patenti, licences un preču zīmes	20-35	%
Datorprogrammas u.c.	20-35	%

Pamatlīdzekļi

Ēkas un inženierbūves	2-5	%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	10-20	%
Automašīnas	10	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	20	%

Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli iespējams izmantot paredzētajam mērķim. Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojumu aprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieto dažas pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieto arī atlikušās šī pašā 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 kādī 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.

Attīstības izmaksas

Attīstības izmaksas ir izmaksas, kuras tieši attiecināmas uz attīstības pasākumiem vai kuras var pamatot saistīt ar šiem pasākumiem.

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Postenī Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi tiek atspoguļoti iedzīvotāju parādi par māju renovācijai saņemtajiem kredītiem, kas nākotnē ir jāatmaksā.

Krājumi

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

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

- materiāli un iepirkās 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 apmaksā, 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 atzišanu 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.

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.

Rezerves

Rezerves ir daļa pārskata gada tirās peļņas, kas novirzīta likuma un statūtu prasībām paredzētiem īpašiem mērķiem (t.sk.zaudējumu segšanai). Uzņēmuma reorganizācijas rezultātā rezervēs ir pārņemtā SIA "Grobiņas novada namsaimnieks" pamatkapitāls.

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

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

Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus no īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atlīdzību 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 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.

Uzkrātie ienēmumi

Kā uzkrātie ienēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš. Māju apsaimniekošanas bilances - līdzekļu pārtēriņš.

Uzkrātās saistības

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).

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. Dzīvojamo māju veidotos uzkrājumus, kas paredzēti dzīvojamo māju uzturēšanai nākotnē un ir saņemti naudas maksājuma veidā no dzīvokļu īpašniekiem uzskaita kā saņemtos avansa maksājumus.

Pārējie kreditori

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

Dividendes

Prasījumi un saistības par dividendēm tiek atzītas, kad rodas dalībnieku vai akcionāru tiesības uz dividenžu saņemšanu, tas nozīmē, ka tikai tad, kad ir pieņemts dalībnieku sapulces lēmums par dividendēs izmaksājamo peļņas daļu, kā arī noteikta un aprēķināta dividendes summa.

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.

Dotācijas

Īpašiem kapitālieguldījumu veidiem saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Dotācijas izdevumu segšanai atzīst ieņēmumos tajā pašā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja ir izpildīti visi ar dotācijas saņemšanu saistītie nosacījumi.

Ieņēmumu atzīšana

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

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 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 paredzams;
- izdevumu summu var ticami novērtēt.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli nosaka saskaņā ar Uzņēmumu ienākuma nodokļa likumu (spēkā ar 01.01.2018.) un Ministru kabineta 2017.gada 14.novembra noteikumiem Nr.677 "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likuma normu piemērošanas noteikumi".

Likums paredz nodokļa maksāšanu atlikt līdz brīdim, kad peļņa tiek sadalīta vai citā veidā novirzīta tādiem izdevumiem, kuri nenodrošina nodokļa maksātāja turpmāku attīstību, t.i., nodokļa piemērošana ir pārcelta no peļņas gūšanas brīža uz peļņas sadales brīdi. Tādējādi nodoklis būs jāmaksā neatkarīgi no gada laikā gūto ienākumu apmēra tikai tad, ja nodokļa maksātājs sadalīs peļņu dividendēs vai tām pielīdzinātās izmaksās, veiks ar saimniecisko darbību nesaistītus izdevumus, veiks palielinātus procentu maksājumus, sniegs aizdevumus saistītām personām u.tml.

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.

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Vidējais darbinieku skaits

	2020.	2019.
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	46	43
Kopā	47	44

1. Personāla izmaksas

	2020.	2019.
Atlīdzība par darbu	366483	336494
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	87875	80664
Kopā	454358	417158

Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa

	2020.	2019.
Atlīdzība par darbu	223474	208347
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	54218	49806
Kopā	237209	237209

Administrācijas darba samaksa

	2020.	2019.
Atlīdzība par darbu	118948	111269
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	27981	23792
Kopā	146929	159005

2. Atlīdzība vadībai

Valdes locekļi

	2020.	2019.
Darba alga	24061	16878
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5676	4066
Kopā	29737	20944

Pielikums Bilancei

3. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patentu, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Attīstības izmaksas	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2018.	5 972	-	-	5 972
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2019.	5 972	-	-	5 972
Norakstītā vērtība uz 31.12.2018.	5 972	-	-	5 972
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	-	-	-	-
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-	-	-
Norakstītā vērtība uz 31.12.2019.	5 972	-	-	5 972
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	-	-	-	-
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	-	-	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2019.	5 972	-	-	5 972
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	2 279	-	-	2 279
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	3 693	-	-	3 693
Norakstītā vērtība uz 31.12.2019.	5 972	-	-	5 972
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	-	-	-	-
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	2 279	-	-	2 279
Norakstītā vērtība uz 31.12.2020.	3 693	-	-	3 693
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	-	-	-	-
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	-	-	-	-

4. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie īpašumi*	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatli- dzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Dzīvnie- ki un augi	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2018.	6 580 943	1 519 634	313 217	3 610	-	8 417 404
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	222 500	9 851	34 218	59 624	-	326 193
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-	45 938	-	-	45 938
Pārvietots uz citu bilances posteni	49 975	-	-	49 975	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2019.	6 853 418	1 529 485	301 497	13 259	-	8 697 659
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2018.	1 435 625	693 630	223 714	-	-	2 352 969
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	187 723	80 267	26 185	-	-	294 175
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-	43 615	-	-	43 615
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2019.	1 623 348	773 897	206 284	-	-	2 603 529
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	5 145 318	826 004	89 503	3 610	-	6 064 435
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	5 230 070	755 588	95 213	13 259	-	6 094 130
Iegādes vērtība uz 31.12.2019.	6 853 418	1 529 485	301 497	13 259	-	8 697 659
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-	49 408	54 909	-	104 317
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	- 13 734	- 229 536	- 16 064	-	-	259 334
Pārvietots uz citu bilances posteni	- 142 864	175 294	-	32 430	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	6 696 820	1 475 243	334 841	35 738	-	8 542 642
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2019.	1 623 348	773 897	206 284	-	-	2 603 529
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	187 770	108 990	23 964	-	-	320 724
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	- 46 999	- 180 200	- 15 535	-	-	242 734
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	1 764 119	702 687	214 713	-	-	2 681 519
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	5 230 070	755 588	95 213	13 259	-	6 094 130
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	4 932 701	772 556	120 128	35 738	-	5 861 123

<i>Īpašums</i>	Kadastra Nr.	Kadastr. vērtība uz 31.12.2020.	Bilances vērt. uz 31.12.2020.
Zeme M. Namiķa iela 3	64090030159	3014	1208
Zeme Celtnieku iela 36	64090040119	94146	34059
Zeme Celtnieku iela 45	64090060049	11824	28600
Zeme Grobiņas attīrīšanas iekārtas	64600080096	2243	25043
Zeme Tāšu centrs	64760080098	5314	14086
Zeme Līvu iela 1	64090040117	5451	1138
Zeme Bārtas artēziskais urbums	64440040027	208	285
Zeme Attīrīšanas iekārtas	64440040144	606	1423
Zeme Artēziskais urbums	64440040530	1667	925
Zeme Pilieni	64560010008	1268	711
Zeme Centra Artēziskais urbums	64560010279	1223	569
Zeme Dūņas	64560010342	2217	7114
Zeme Dzīles	64560010346	1323	925
Zeme Vārtājas dziļurbums	64560050134	110	142
Zeme Lauku iela 14	64600070099	1416	7968
Zeme Vidus iela 5	64600070108	7458	1707
Zeme Kuršu iela 3A	64600140076	30276	1366
Zeme Lapsu iela 1	64600140332	24004	10387
Zeme Ievkalnu ūdenstornis	64760040188	974	1850
Zeme Attīrīšanas iekārtas	64760070193	3056	1707
Zeme Dzirnaviņas	64760070232	543	1850
Zeme Parkas ūdenstornis	64760080179	1055	71
Kopā:		199396	143134

<i>Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība</i>	31.12.2020.	31.12.2019.
Automašīnas	89376	61108
Kopā	89376	61108

Nomātie aktīvi ir iekļāti kā nodrošinājums attiecīgajām finanšu nomas saistībām.

5. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.12.2020.	31.12.2019.
Degviela	965	698
Kurināmais	42073	62728
Materiāli	49336	0
Kopā	92374	63426

6. Avansa maksājumi par precēm

	31.12.2020.	31.12.2019.
Veiktie avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem	2631	261
Kopā	2631	261

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	716047	759076
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-31065	-47433
Kopā	684982	711643

<i>Izmaiņas uzkrājumos</i>	Pircēju un pasūtītāju parādi	Kopā
Uzkrājumi 31.12.2019.	47433	47433
Uzkrājumu samazinājums	-25198	-15481
Uzkrājumu palielinājums	8830	0
Uzkrājumi 31.12.2020.	31065	31952

8. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2020.	31.12.2019.
Apdrošināšanas maksājumi	3267	4390
Periodikas abonēšana	196	310
Dažādi nākamo periodu izdevumi	12959	19957
Kopā	16422	24657

9. Nauda

	31.12.2020.	31.12.2019.
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	148340	44718
Nauda kasē	876	791
Nauda ceļā	0	6830
Kopā	149216	52339

10. Akciju vai daļu kapitāls

Sabiedrības 2020.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 851284 sastāv no 851284 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

Akciju vai daļu veids	Skaitis	Nominālvērtība	Uzskaites vērtība (ja nominālvērtība nav noteikta).
Parastās	851284	1	851284

11. Nesadalītā peļņa

	31.12.2020.	31.12.2019.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	161022	270142
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	4084	-109120
Kopā	165107	161022

12. Aizņēmumi no kredītiestādēm (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2020.	31.12.2019.
Valsts kase - Siltumavota rekonstrukcija Celtnieku 36, Grobiņā	0.056	20.12.2034	374036	402808
Valsts kase - Ūdenssaimniecības projekts Grobiņā	0.510	20.07.2031	280868	310435
AS SEB – Centralizēto siltumenerģijas sadales tīklu būvniecība Grobiņā	3+EURIBOR	01.12.2016	74382	113196
AS Swedbank- Mājas energoefektivitātes uzlabošana Celtnieku iela 40	4.9+EURIBOR	06.10.2029	11769	0
AS Swedbank- Mājas renovācija M.Namiķa iela 11	5.5+EURIBOR	29.08.2028	18973	21383
AS Swedbank- Māju renovācija Grobiņas pagasts, GP komunālserviss	3.9+EURIBOR	23.10.2028	97340	110017
AS Swedbank- Jumta nomaiņa M.Namiķa iela 7	6+EURIBOR	30.10.2022	1679	3585
AS Swedbank- Mājas renovācija Celtnieku iela 40	4.6+EURIBOR	19.07.2021	0	5691
AS Swedbank- Mājas renovācija Stacijas iela 2	4.6+EURIBOR	19.07.2021	0	3996
Valsts Kase- Ūdenssaimniecības infr.attīstība Dubeņi, Grobiņas pag.	0.372	20.11.2039	177744	188048

AS Swedbank- Mājas renovācija M.Namiķa iela 17	5.5+EURIBOR	27.06.2028	26126	29543
AS Swedbank- Mājas renovācija M.Namiķa iela 11	7.3+EURIBOR	17.12.2023	2425	3511
Valsts Kase- Kapsēdes ciema centralizēto siltumenerģijas pārdales un sadales tīklu būvniecība	0.102	20.11.2035	375431	375431
Kopā			1440773	1567644

AS Swedbank- Māju renovācija Grobiņas pagasts, GP komunālserviss, saistību nodrošinājumi: Grobiņas novada domes galvojums.

Valsts kase - Ūdenssaimniecības projekts Grobiņā, saistību nodrošinājumi: Grobiņas novada domes galvojums.

Valsts Kase- Ūdenssaimniecības infr.attīstība Dubēni, Grobiņas pag., saistību nodrošinājumi: Grobiņas novada domes galvojums.

Valsts kase - Siltumavota rekonstrukcija Celtnieku 36, Grobiņā, saistību nodrošinājumi: Grobiņas novada domes galvojums.

Valsts Kase- Kapsēdes ciema centralizēto siltumenerģijas pārdales un sadales tīklu būvniecība, saistību nodrošinājumi: Grobiņas novada domes galvojums.

Nr.LI12179/KK-1 ķermeniskos pamatlīdzekļus kā lietu kopību uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Prasījuma tiesības pret Komerčķīlas devēja debitoriem kā lietu kopību uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, izņemot visas esošās un nākamās prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu dzīvojamu māju: Celtnieku ielā 28; M.Namiķa ielā 17; M.Namiķa ielā 7; Celtnieku ielā 40; Stacijas ielā 2; M.Namiķa ielā 5; M.Namiķa ielā 11. Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa sastāda EUR 80294.

AS SEB – Centralizēto siltumenerģijas sadales tīklu būvniecība Grobiņā, saistību nodrošinājumi: Ar Komerčķīlas līgumu Nr.LI13337/KK-1 Nekustamais īpašums Zirgu ielā 13, Grobiņa, Grobiņas novads. Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa sastāda LVL 553500 - EUR 787560.

AS Swedbank- Mājas renovācija M.Namiķa iela 11, saistību nodrošinājumi: Ar prasījums tiesību pret Ēkas dzīvokļu īpašniekiem, Komerčķīlas līgumu Nr.13-026867-IN/1. Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa sastāda EUR 1422.87.

AS Swedbank- Mājas renovācija M.Namiķa iela 17, saistību nodrošinājumi: Ar prasījums tiesību pret Ēkas dzīvokļu īpašniekiem, Komerčķīlas līgumu Nr.13-019183-IN/1. Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa sastāda EUR 1422.87.

AS Swedbank- Mājas jumta nomaiņa M.Namiķa iela 7, saistību nodrošinājumi: Ar prasījums tiesību pret Ēkas dzīvokļu īpašniekiem, Komerčķīlas līgumu Nr.12-040625-IN/1.

AS Swedbank- Mājas renovācija Stacijas iela 2, saistību nodrošinājumi: Ar prasījums tiesību pret Ēkas dzīvokļu īpašniekiem, Komerčķīlas līgumu Nr.11-024856-IN/1. Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa sastāda EUR 1422.87.

AS Swedbank- Mājas renovācija Celtnieku iela 40, saistību nodrošinājumi: Ar prasījums tiesību pret Ēkas dzīvokļu īpašniekiem, Komerčķīlas līgumu Nr.11-024855-IN/1. Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa sastāda EUR 1422.87.

AS Swedbank- Mājas renovācija M.Namiķa iela 11, saistību nodrošinājumi: Ar prasījums tiesību pret Ēkas dzīvokļu īpašniekiem, Komerčķīlas līgumu Nr.08-0143613-IN/1. Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa sastāda EUR 400.00.

AS Swedbank- Mājas energoefektivitātes uzlabošana Celtnieku iela 40, saistību nodrošinājumi: Ar prasījums tiesību pret Ēkas dzīvokļu īpašniekiem, Komerčķīlas līgumu Nr.20-033267-IN/1.

<i>Ilgtermiņa aizņēmumu atmaksas termiņš</i>	31.12.2020.	31.12.2019.
No 2 - 5 gadiem	792339	665852
Pēc 5 gadiem	648434	901792
Kopā	1440773	1567644

13. Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2020.	31.12.2019.
** Finanšu noma			46575	41447
Kopā			46575	41447

* Ilgtermiņa aizņēmumu atmaksas termiņš ir periodā no 2 līdz 5 gadiem.

** Finanšu nomas saistību ilgtermiņa daļa	Atmaksas termiņš	Faktiskā procentu likme (%)	31.12.2020.	31.12.2019.
Līzings no SIA SEB līzings	25.10.2024.	1.9% + 3.mēn.Euribor.	17487	23436
Līzings no SIA SEB līzings	25.12.2022.	1.9% + 3.mēn.Euribor.	9092	18011
Līzings no SIA SEB līzings	25.02.2025.	2.2% + 3.mēn.Euribor.	19996	
Kopā			46575	41447

14. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

	31.12.2020.	31.12.2019.
<i>Ieņēmumu no ES projekta „Meliorācijas sistēmas rekonstrukcija Grobiņas novada Medzes pagastā” ilgtermiņa daļa (2014.gada)</i>	9467	10204
<i>Ieņēmumu no ES projekta „14 Kurzemes reģiona pilsētu ūdenssaimniecības attīstības projekts” ilgtermiņa daļa (2010.-2011.gada)</i>	2148120	2215145
<i>Ieņēmumu no ES projekta „Centralizēto siltumenerģijas pārdales un sadales tīklu būvniecība Grobiņā, Grobiņas novadā” ilgtermiņa daļa (2014.gada)</i>	106743	116092
<i>Ieņēmumu no ES projekta „Siltumavota rekonstrukcija Celtnieku ielā 36, Grobiņā” ilgtermiņa daļa (2015.gada)</i>	294219	307726
<i>Ieņēmumu no ES projekta „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Dubeņos” ilgtermiņa daļa (2013.gada)</i>	316463	329655
<i>Ieņēmumi no ES projekta „Kapsēdes ciema centralizēto siltumenerģijas pārdales un sadales tīklu būvniecība” ilgtermiņa daļa (2016.gada)</i>	136820	146924
Kopā	3011832	3125747
<i>Nākamo periodu ieņēmumu norakstīšanas termiņš</i>	31.12.2020.	31.12.2019.
No 2 - 5 gadiem	455663	455663
Pēc 5 gadiem	2556169	2670084
Kopā	3011832	3125747

15. Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)

	31.12.2020.	31.12.2019.
Aizņēmums SEB bankā	38813	38813
Aizņēmums Swedbankā	32347	37846
Aizņēmums Valsts kasē	68643	68643
Kreditlīnija SEB bankā	0	0
Kopā	139803	144874

Kreditlīnijas izmantošanas mērķis - apgrozāmie līdzekļi - finansēšana. Kreditlīnijas atmaksas termiņš ir līdz 2021.gada 16.septembrim. Kreditlīnijas limits sastāda EUR 150 000. Kreditlīnijas procentu likme sastāda bāzes likme EUR STR + 3.10%, procentu likmes maiņas periods – katru dienu. Saskaņā ar noslēgto kreditlīnijas līgumu ar kredītiestādi, saistības pret kredītiestādi ir nodrošinātas ar Komerčķīlas līgumu Nr.LI16251/KK-1

16. Citi aizņēmumi (īstermiņa)

	31.12.2020.	31.12.2019.
Finanšu noma	20897	14579
Kopā	20897	14579

17. No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)

	31.12.2020.	31.12.2019.
No pircējiem saņemtie avansi par precēm	17400	18783
Apsaimniekojamo māju īpašnieku uzkrājumi	390099	289269
Kopā	407499	308052

18. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2020.	31.12.2019.
Latvijas piegādātāji	215571	199085
Kopā	215571	199085

19. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2020.	31.12.2019.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	11253	9770
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5028	4207
Pievienotās vērtības nodoklis	18704	12035
Dabas resursu nodoklis	7523	6431
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	17	15
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	2072	854
Kopā	44597	33312

20. Pārējie kreditori

	31.12.2020.	31.12.2019.
	EUR	EUR
<i>Norēķini par darba algu</i>	21277	18357
<i>Pārējie kreditori</i>	135	250
Kopā	21412	18607

21. Neizmaksātās dividendes

	31.12.2020.	31.12.2019.
Atlikums uz gada sākumu	0	8115
Aprēķināts	0	0
Izmaksāts, ieturēts iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	8115
Kopā	0	0

22. Uzkrātās saistības

	31.12.2020.	31.12.2019.
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	24362	16647
Uzkrātās saistības piegādātājiem	13623	43399
Kopā	37985	60046

Pielikums Peļņas vai zaudējuma aprēķinam

23. Neto apgrozījums

<i>Sadalījumā pa darbības veidiem</i>	2020.	2019.
Ieņēmumi no pamatdarbības	1984814	1945451
Ieņēmumi no būvniecības	0	0
Kopā	1984814	1945451

<i>Sadalījumā pa ģeogrāfiskiem tirgiem</i>	2020.	2019.
Ieņēmumi Latvijas tirgū	1984814	1945451
Kopā	1984814	1945451

24. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2020.	2019.
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli	74131	78467
Darba alga	178113	165265
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	42721	39451
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	87	88
Pamatlīdzekļu nolietojums	122160	125111
Nomas un īres maksa	51856	55513
Iekārtu remontu izdevumi	138614	150372
Apdrošināšanas izdevumi	3439	3508
Mazvērtīgais inventārs	1900	3951
Citi saimn.darbības izdevumi	254781	198593
Nekustamā īpašuma nodoklis	2480	2460
Dabas resursu nodoklis	24688	16893
Gāze	246492	293163
Elektrība	49097	78815
Šķelda, malka, granulas	161235	159524
Siltumenerģija	0	0
Kopā	1351794	1371174

25. Pārdošanas izmaksas

	2020.	2019.
Darba alga	45361	42562
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10758	10223
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	35	32
Transporta izdevumi	13736	16245
Pamatlīdzekļu nolietojums	160852	154400
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli	46067	34282
Citi saimn.darbības izdevumi	24621	28617
Elektrība	6077	5562
Telpu, iekārtu uzturēšanas izdevumi	72800	115641
Nekustamā īpašuma nodoklis	49	69
Kopā	380356	407633

26. Administrācijas izmaksas

	2020.	2019.
<i>Administrācijas personāla algas</i>	143009	128147
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	34396	30858
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	78	78
<i>Sakaru izmaksas</i>	2637	2439
<i>Biroja uzturēšanas izmaksas</i>	6156	9993
<i>Mazvērtīgais inventārs</i>	1212	1380
<i>Juridiskie pakalpojumi</i>	3125	1416
<i>Gada pārskata revīzijas izdevumi</i>	2000	2000
<i>Banku pakalpojumi</i>	1949	1978
<i>Pārējie izdevumi</i>	42198	42602
<i>Reprezentācijas izdevumi</i>	118	260
<i>Nolietojums nemateriāliem ieguldījumiem</i>	0	0
<i>Pamatlīdzekļu nolietojums</i>	4976	14664
Kopā	241854	235815

27. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020.	2019.
<i>Nākamo periodu ieņēmumi norakstījumi (2020.gada)</i>	113916	113916
<i>Nākamo periodu ieņēmumi norakstījumi</i>	0	0
<i>Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas, neto</i>	0	1043
<i>Atgūti debitoru parādi</i>	17640	6
<i>Citi ieņēmumi</i>	30788	58567
Kopā	162344	173532

28. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2020.	2019.
Debitoru parādu norakstīšana	18141	34048
Samaksātās soda naudas, līgumsodi	24	1245
Māju bilances korekcija	135822	160795
Kopā	153987	196088

29. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2020.	2019.
a) no citām personām	15082	17393
Kopā	15082	17393

30. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu

	2020.	2019.
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	0	0
Kopā	0	0