



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

2021.GADA PĀRSKATS

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

KOPĀ AR NEATKARĪGU REIDENTU ZIŅOJUMU

GROBIŅA, 2022

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	
		31.12.2021.	31.12.2020.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Pielikums 3.p.	662	-
		662	-
Pamatlicenzēti			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Pielikums 4.p.	4 887 594	4 932 701
b) <i>ieguldījuma īpašumi (ja piemēro SCS)</i>			-
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pielikums 4.p.	739 681	772 556
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pielikums 4.p.	140 383	120 128
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Pielikums 4.p.	10 987	35 738
		5 778 645	5 861 123
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	Pielikums 4.ap.	149 876	85 896
		149 876	85 896
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		5 929 183	5 947 019
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izvešanas, pamatmateriāli un paligmateriāli	Pielikums 5.p.	29 448	92 374
Avansa maksājumi par krājumiem	Pielikums 6.p.	10 429	2 361
		39 877	94 735
Debitori			
Pirāžu un pasūtītāju parādi	Pielikums 7.p.	611 568	684 982
Citi debitori		4 705	4 737
Nākamā perioda izmaksas	Pielikums 8.p.	28 222	16 422
Uzkrātie ieņēmumi		454 485	455 183
		1 098 980	1 162 324
Īstermiņa finanšu ieguldījumi			
			-
Nauda	Pielikums 9.p.	205 985	149 216
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 344 842	1 406 275
Aktīvs kopā		7 274 025	7 353 294

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

PASĪVS

Pašu kapitāls	Piezīme	31.12.2021.	31.12.2020.
		EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Pielikums 10.	901 284	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.	164 699	161 022
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	Pielikums 11.	2 803	4 085
		1 904 830	1 852 435
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi		-	-
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	Pielikums 12.	1 418 102	1 440 773
Citi aizņēmumi	Pielikums 13.	25 256	46 575
Atliktā nodokļa saistības			
Nākamo periodu ieņēmumi	Pielikums 14.	2 936 636	3 011 832
		4 379 994	4 499 180
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	Pielikums 15.	151 747	139 803
Citi aizņēmumi	Pielikums 16.	21 318	20 897
No pircējiem saņemtie avansi	Pielikums 17.	493 896	407 499
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	Pielikums 18.	117 670	215 571
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	Pielikums 19.	18 447	44 597
Pārējie kreditori	Pielikums 20.	26 492	21 412
Nākamo periodu ieņēmumi		114 703	113 915
Neizmaksātās dividendes	Pielikums 21.	-	-
Uzkrātās saistības	Pielikums 22.	44 928	37 985
		989 201	1 001 679
Kreditori kopā		5 369 195	5 500 859
Pasīvs kopā		7 274 025	7 353 294

Ginta Veidemane
Valdes locekle

Jura Urstiņa
Galvenais grāmatvedis

2022. gada 22. marts

Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc izdevumu funkcijas)

		2021	2020
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums			
b) no citiem pamatdarbības veidiem	23.p.	2 651 654	1 984 814
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	24.p.	(1 884 148)	(1 351 794)
Bruto peļņa vai zaudējumi		767 506	633 020
Pārdošanas izmaksas	25.p.	(514 388)	(380 356)
Administrācijas izmaksas	26.p.	(255 078)	(241 854)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	27.p.	185 636	162 344
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	28.p.	(164 247)	(153 987)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi: b) no citām personām			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: b) citām personām	29.p.	(15 658)	(15 082)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		3 771	4 085
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	30.p.	(968)	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		2 803	4 085
<i>Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām</i>		-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		2 803	4 085

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

Ginta Veidemane
Valdes locekle

Jura Urstiņa
Galvenais grāmatvedis

2022. gada 22. marts

Naudas plūsmas pārskats
(pēc netiešās metodes)

	Piezīmes	2021	2020
		EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		3 771	4 085
Korekcijas:			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas		299 048	320 597
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		133	
uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)			
pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		(63 980)	(35 607)
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		15 658	15 082
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		254 630	304 157
Korekcijas:			
debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		63 344	52 892
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		54 858	(31 048)
piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(100 836)	(5 952)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		271 996	320 049
Izdevumi procentu maksājumiem		(15 658)	(15 082)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(968)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma		255 370	304 967
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(219 049)	(56 641)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		2 479	-
Iepriekšējo gadu peļņa		-	-
Saņemtie procenti		-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(216 570)	(56 641)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Pamatkapitāla palielināšana		50 000	-
Saņemtie aizņēmumi		139 645	12 932
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(150 372)	(144 873)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		(20 896)	(19 508)
Izmaksātās dividendes		(408)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		17 969	(151 449)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts			
Pārskata gada neto naudas plūsma		56 769	96 877
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		149 216	52 339
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		205 985	149 216

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

Ginta Veidmane
Valdes locekle

Jura Urstiņa
Galvenais grāmatvedis

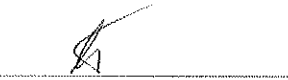
2021. gada 22. marts

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Piezīmes	2021	2020
		EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		851 284	851 284
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		-	-
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums		50 000	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		901 284	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		165 107	161 022
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		(408)	-
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums		2 803	4 085
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		167 502	165 107
Pašu kapitāls			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		1 852 435	1 848 350
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		-	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		1 905 238	1 852 435

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


Ginta Veidmane
Valdes locekle


Jura Urstiņa
Galvenais grāmatvedis

2022. 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, Dienvidkurzemes novads, LV3436	
Valdes sastāvs	Ginta Veidemane	valdes locekle
Dalībnieki	DIENVIDKURZEMES NOVADA PAŠVALDĪBA	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	01.01.2021. – 31.12.2021.	
Revidents	Marija Jansone LR Zvērināts Revidents LZRA Sertifikāts Nr. 25	AS "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 **01.01.2021.** līdz **31.12.2021.**

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 norēķinītiem 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, ievadmuuta 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 atbildību 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 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.

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 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 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 parādu 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 tīrās 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 parādu 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 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 ieņēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi 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 saistības tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem 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 pārlicēbai 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 ir 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 (korigējošie 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

	2021.	2020.
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	47	46
Kopā	48	47

1. Personāla izmaksas

	2021.	2020.
Atlīdzība par darbu	419667	366483
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	99489	87875
Kopā		454358

<i>Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa</i>	2021.	2020.
Atlīdzība par darbu	257300	223474
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	61275	54218
Kopā		237209

<i>Administrācijas darba samaksa</i>	2021.	2020.
Atlīdzība par darbu	138832	118948
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	32662	27981
Kopā	171494	146929

2. Atlīdzība vadībai

<i>Valdes locekļi</i>	2021.	2020.
Darba alga	23535	24061
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5552	5676
Kopā	29087	29737

Pielikums Bilancei

3. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tam līdzīgas tiesības	Attīstības izmaksas	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
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.	-	-	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	3 693	-	-	3 693
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	795	-	-	795
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2021.	4 488	-	-	4 488
Norakstītā vērtība uz 31.12.2020.	3 693	-	-	3 693
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	133	-	-	133
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-	-	-
Norakstītā vērtība uz 31.12.2021.	3 826	-	-	3 826
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	-	-	-	-
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	662	-	-	662

4. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie ipašumi*	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatli- dzeķļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Dzīvnie- ki un augi	Kopā
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
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	6 696 820	1 475 243	334 841	35 738	-	8 542 642
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	39 710	56 593	40 620	82 126	-	219 049
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	- 131 630	- 32 003	-	-	163 633
Pārvietots uz citu bilances posteni	99 527	-	7 350	106 877	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2021.	6 836 057	1 400 206	350 808	10 987	-	8 598 058
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	1 764 119	702 687	214 713	-	-	2 681 519
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	184 344	89 468	27 715	-	-	301 527
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	- 131 630	- 32 003	-	-	163 633
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2021.	1 948 463	660 525	210 425	-	-	2 819 413
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	4 932 701	772 556	120 128	35 738	-	5 861 123
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	4 887 594	739 681	140 383	10 987	-	5 778 645

Kadastra Nr.

Kadastr. vērtība uz

Bilances vērt. uz

<i>Īpašums</i>		31.12.2021.	31.12.2021.
Zeme M. Namiņa 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 Pīlieni	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>	31.12.2021.	31.12.2020.
Automašīnas	89376	89376
Kopā	89376	89376

Nomātie aktīvi ir iekļāti kā nodrošinājums attiecīgajām finanšu nomas saistībām.

4.a. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

<i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu norakstīšanas termiņš</i>	31.12.2021.	31.12.2020.
No 2 - 5 gadiem	111288	26663
Pēc 5 gadiem	38588	59233
Kopā	149876	85896

5. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.12.2021.	31.12.2020.
Degviela	761	965
Kurināmais	27511	42073
Materiāli	1176	49336
Kopā	29448	92374

6. Avansa maksājumi par precēm

	31.12.2021.	31.12.2020.
Veiktie avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem	10429	2361
Kopā	10429	2361

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2021.	31.12.2020.
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	655960	716047
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-44392	-31065
Kopā	611568	684982

<i>Izmaiņas uzkrājumos</i>	Pircēju un pasūtītāju parādi	Kopā
Uzkrājumi 31.12.2020.	31065	31065
Uzkrājumu samazinājums	-15775	-15775
Uzkrājumu palielinājums	29102	29101
Uzkrājumi 31.12.2021.	44392	44392

8. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2021.	31.12.2020.
Apdrošināšanas maksājumi	2906	3267
Periodikas abonēšana	303	196
Dažādi nākamo periodu izdevumi	25013	12959
Kopā	28222	16422

9. Nauda

	31.12.2021.	31.12.2020.
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	204029	148340
Nauda kasē	1956	876
Nauda ceļā	0	0
Kopā	205985	149216

10. Akciju vai daļu kapitāls

2021. gadā Dienvidkurzemes novada pašvaldība palielinājusi pamatkapitālu ieguldot skaidrā naudā 50 000 euro. Sabiedrības 2021.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 901284 sastāv no 901284 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

	Skaits	Nominālvērtība	Uzskaites vērtība (ja nominālvērtība nav noteikta).
Akciju vai daļu veids			
Parastās	901284	1	901284

11. Nesadalītā peļņa

	31.12.2021.	31.12.2020.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	165107	161022
Aprēķinātas dividendes	-408	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	2803	4085
Kopā	167502	165107

12. Aizņēmumi no kredītiestādēm (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2021.	31.12.2020.
Valsts kase - Siltumavota rekonstrukcija Celtnieku 36, Grobiņā	0.056	20.12.2034	345264	374036
Valsts kase - Ūdenssaimniecības projekts Grobiņā	0.510	20.07.2031	251300	280868
AS SEB – Centralizēto siltumenerģijas sadales tīklu būvniecība Grobiņā	3+EURIBOR	01.12.2016	35569	74382
AS Swedbank- Mājas energoefektivitātes uzlabošana Celtnieku iela 40	4.9+EURIBOR	06.10.2029	125757	11769
AS Swedbank- Mājas renovācija M.Namiķa iela 11	5.5+EURIBOR	29.08.2028	16458	18973
AS Swedbank- Māju renovācija Grobiņas pagasts, GP komunālserviss	3.9+EURIBOR	23.10.2028	84284	97340
AS Swedbank- Jumta nomaiņa M.Namiķa iela 7				

	6+EURIBOR	30.10.2022	0	1679
Valsts Kase- Ūdenssaimniecības infr.attīstība Dubēni, Grobiņas pag.	0.372	20.11.2039	167440	177744
AS Swedbank- Mājas renovācija M.Namiķa iela 17	5.5+EURIBOR	27.06.2028	22561	26126
AS Swedbank- Mājas renovācija M.Namiķa iela 11	7.3+EURIBOR	17.12.2023	1257	2425
Valsts Kase- Kapsēdes ciema centralizēto siltumenerģijas pārdales un sadales tīklu būvniecība	0.102	20.11.2035	368212	375431
Kopā			1418102	1440773

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 dzīvojamā 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, Komerķīlas līgumu Nr.20-033267-IV/1.

Ilgtermiņa aizņēmumu atmaksas termiņš	31.12.2021.	31.12.2020.
No 2 - 5 gadiem	718097	792339
Pēc 5 gadiem	700005	648434
Kopā	1418102	1440773

13. Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2021.	31.12.2020.
** Finanšu noma			25256	46575
Kopā			25256	46575

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

** Finanšu nomas saistību ilgtermiņa daļa	Atmaksas termiņš	Faktiskā procentu likme (%)	31.12.2021.	31.12.2020.
Līzings no SIA SEB līzings	25.10.2024.	1.9% + 3.mēn.Euribor.	11424	17487
Līzings no SIA SEB līzings	25.12.2022.	1.9% + 3.mēn.Euribor.	0	9092
Līzings no SIA SEB līzings	25.02.2025.	2.2% + 3.mēn.Euribor.	13833	19996
Kopā			25256	46575

14. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

	31.12.2021.	31.12.2020.
<i>Ieņēmumu no ES projekta „Meliorācijas sistēmas rekonstrukcija Grobiņas novada Medzes pagastā” ilgtermiņa daļa (2014.gada)</i>	8729	9467
<i>Ieņēmumu no ES projekta „14 Kurzemes reģiona pilsētu ūdenssaimniecības attīstības projekts” ilgtermiņa daļa (2010.-2011.gada)</i>	2081094	2148120
<i>Ieņēmumu no ES projekta „Centralizēto siltumenerģijas pārdales un sadales tīklu būvniecība Grobiņā, Grobiņas novadā” ilgtermiņa daļa (2014.gada)</i>	97394	106743
<i>Ieņēmumu no ES projekta „Siltumavota rekonstrukcija Celtnieku ielā 36, Grobiņā” ilgtermiņa daļa (2015.gada)</i>	280712	294219
<i>Ieņēmumu no ES projekta „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Dubeņos” ilgtermiņa daļa (2013.gada)</i>	303271	316463
<i>Ieņēmumi no ES projekta „Kapsēdes ciema centralizēto siltumenerģijas pārdales un sadales tīklu būvniecība” ilgtermiņa daļa (2016.gada)</i>	126716	136820
<i>Ieņēmumi –bez atlīdzības saņemti pamatlīdzekļi</i>	38720	0
Kopā	2936636	3011832

<i>Nākamo periodu ieņēmumu norakstīšanas termiņš</i>	31.12.2021.	31.12.2020.
No 2 - 5 gadiem	573515	455663
Pēc 5 gadiem	2363121	2556169
Kopā	2936636	3011832

15. Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)

	31.12.2021.	31.12.2020.
Aizņēmums SEB bankā	38813	38813
Aizņēmums Swedbankā	37072	32347
Aizņēmums Valsts kasē	75862	68643
Kreditlīnija SEB bankā	0	0
Kopā	151747	139803

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.L116251/KK-1

16. Citi aizņēmumi (īstermiņa)

	31.12.2021.	31.12.2020.
Finanšu noma	21318	20897
Kopā	21318	20897

17. No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)

	31.12.2021.	31.12.2020.
No pircējiem saņemtie avansi par precēm	16914	17400
Apsaimniekojamo māju īpašnieku uzkrājumi	476982	390099
Kopā	493896	407499

18. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2021.	31.12.2020.
Latvijas piegādātāji	117670	215571
Kopā	117670	215571

19. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	428	11253
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	79	5028
Pievienotās vērtības nodoklis	9196	18704
Dabas resursu nodoklis	6009	7523
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	0	17
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	2235	2072
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	500	0
Kopā	18447	44597

20. Pārējie kreditori

	31.12.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
<i>Norēķini par darba algu</i>	26262	21277
<i>Pārējie kreditori</i>	230	135
Kopā	26492	21412

21. Neizmaksātās dividendes

	31.12.2021.	31.12.2020.
Atlikums uz gada sākumu	0	0
Aprēķināts	0	0
Izmaksāts, ieturēts iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	0
Kopā	0	0

22. Uzkrātās saistības

	31.12.2021.	31.12.2020.
Uzkrātās saistības neizmanto to atvaļinājumu izmaksām	32223	24362
Uzkrātās saistības piegādātājiem	12705	13623
Kopā	44928	37985

Pielikums Peļņas vai zaudējuma aprēķinam

23. Neto apgrozījums

<i>Sadalījumā pa darbības veidiem</i>	2021.	2020.
Ieņēmumi no pamatdarbības	2651654	1984814
Ieņēmumi no būvniecības	0	0
Kopā	2651654	1984814

<i>Sadalījumā pa ģeogrāfiskiem tirgiem</i>	2021.	2020.
Ieņēmumi Latvijas tirgū	2651654	1984814
Kopā	2651654	1984814

24. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2021.	2020.
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli	110422	74131
Darba alga	214152	178113
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	51116	42721
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	93	87
Pamatlīdzekļu nolietojums	146248	122160
Nomas un īres maksa	24298	51856
Īekārtu remontu izdevumi	589112	138614
Apdrošināšanas izdevumi	1983	3439
Mazvērtīgais inventārs	4221	1900
Citi saimn.darbības izdevumi	213664	254781
Nekustamā īpašuma nodoklis	2673	2480
Dabas resursu nodoklis	32519	24688
Gāze	296547	246492
Elektrība	50654	49097
Šķelda, malka, granulas	146446	161235
Kopā	1884148	1351794

25. Pārdošanas izmaksas

	2021.	2020.
Darba alga	43148	45361
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10159	10758
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	32	35
Transporta izdevumi	27586	13736
Pamatlīdzekļu nolietojums	148396	160852
Izejvielas, materiāli un paligmateriāli	66715	46067
Citi saimn.darbības izdevumi	34043	24621
Elektrība	6624	6077
Telpu, iekārtu uzturēšanas izdevumi	177636	72800
Nekustamā īpašuma nodoklis	49	49
Kopā	514388	380356

26. Administrācijas izmaksas

	2021.	2020.
<i>Administrācijas personāla algas</i>	162367	143009
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	38214	34396
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	82	78
<i>Sakaru izmaksas</i>	2231	2637
<i>Biroja uzturēšanas izmaksas</i>	9041	6156
<i>Mazvērtīgais inventārs</i>	1546	1212
<i>Juridiskie pakalpojumi</i>	745	3125
<i>Gada pārskata revīzijas izdevumi</i>	2000	2000
<i>Banku pakalpojumi</i>	1208	1949
<i>Pārējie izdevumi</i>	30318	42198
<i>Reprezentācijas izdevumi</i>	311	118
<i>Nolietojums nemateriāliem ieguldījumiem</i>	133	0
<i>Pamatlīdzekļu nolietojums</i>	6882	4976
Kopā	255078	241854

27. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2021.	2020.
<i>Nākamo periodu ieņēmumi norakstījumi (2020.gada)</i>	138283	113916
<i>Nākamo periodu ieņēmumi norakstījumi</i>	0	0
<i>Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas, neto</i>	2479	0
<i>Atgūti debitoru parādi</i>	9675	17640
<i>Citi ieņēmumi</i>	35199	30788
Kopā	185636	162344

28. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2021.	2020.
Debitoru parādu norakstīšana	35730	18141
Samaksātās soda naudas, līgumsodi	2502	24
Māju bilances korekcija	124645	135822
Apbedīšanas izdevumi	1370	0
Kopā	164247	153987

29. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2021.	2020.
a) no citām personām	15658	15082
Kopā	15658	15082

30. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu

	2021.	2020.
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	968	0
Kopā	968	0

31. Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts (vai objektu grupa)	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Transportlīdzekļi	0	2479	0	2479	2479
Kopā	0	2479	0	2479	2479

32. Finanšu risku pārvaldība

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

Finanšu riski

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks un kredītrisks.

Likviditātes risks

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

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 kredītēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

33. Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem


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

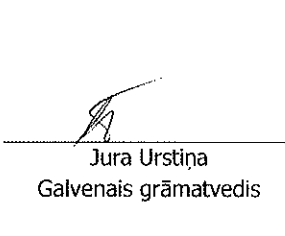
Pārskata gadā, Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrībai neto apgrozījums nav samazinājies. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

34. Notikumi pēc bilances datuma

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.

Valde/ galvenais grāmatvedis ir sagatavojis Sabiedrības 2021.gada pārskatu un valde un galvenais grāmatvedis parakstījuši to 2022.gada 22. martā.


Ginta Vejdemane
Valdes locekle


Jura Urstiņa
Galvenais grāmatvedis