

***SIA "Atkritumu apsaimniekošanas sabiedrība "PIEJŪRA""
2016.gada pārskats***

Tukums

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Naudas plūsmas pārskats	11
Pielikumi	12
Revidenta ziņojums	24

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Atkritumu apsaimniekošanas sabiedrība “PIEJŪRA”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003525848, Rīga, 02.01.2001
Reģistrēts komercreģistrā	06.01.2005
Adrese	Pils iela 18, Tukums, Tukuma nov., LV-3101
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Atkritumu apstrāde un izvietošana (izņemot bīstamos atkritumus) (38.21) Atkritumu savākšana (izņemot bīstamos atkritumus) (38.11)
Valde	
_____ valdes priekšsēdētāja	Indra Rassone, amatā no 22.05.2008, pārstāvības tiesības kopā ar visiem
_____ valdes loceklis	Guntars Valants, amatā no 26.10.2010, pārstāvības tiesības kopā ar visiem
_____ valdes loceklis	Ojārs Ābolīņš, amatā no 22.05.2008, pārstāvības tiesības kopā ar visiem
Gada pārskatu sagatavoja	Aija Dzeguze, SIA “Atkritumu apsaimniekošanas sabiedrība “PIEJŪRA”” grāmatvede
Pārskata gads	2016.gada 1.janvāris – 31.decembris
2016.gada pārskats apstiprināts dalībnieku kopsapulcē 2017.gada <u>28.04</u> , protokols Nr. <u>3</u>	
Revidenta vārds un adrese	SIA “Auditorfirma Inspekcija” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.13 Daudzeses ielā 6-33 Rīgā, LV-1004 Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Aladins Sproģis Sertifikāts Nr.35

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2016.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

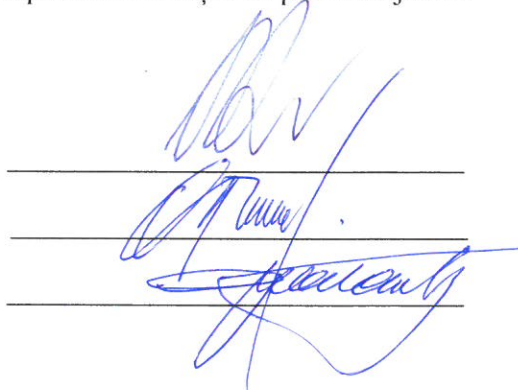
Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Valdes priekšsēdētāja Indra Rassone

Valdes loceklis Ojārs Āboltiņš

Valdes loceklis Guntars Valants



Three blue ink signatures are written over three horizontal lines. The top signature is the most legible, appearing to be 'Indra Rassone'. The middle signature is less legible, and the bottom signature is highly stylized and illegible.

2017.gada 1.martā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2016.gadu un 2015.gadu.

	Pielikumi	2016 Eur	2015 Eur
Neto apgrozījums	12	1 919 228	1 775 686
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	13	(1 157 070)	(994 456)
Bruto peļņa vai zaudējumi		762 159	781 230
Pārdošanas izmaksas	14	(272 741)	(278 316)
Administrācijas izmaksas	15	(236 632)	(198 621)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	16	1 063 765	948 590
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	17	(1 063 657)	(952 800)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	18	(58 676)	(63 781)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		194 217	236 302
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	19	-	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		194 217	236 302
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		194 217	236 302

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētāja Indra Rassone

Valdes loceklis Ojārs Āboltiņš

Valdes loceklis Guntars Valants

Gada pārskatu sagatavoja
Grāmatvede Aija Dzeguze

2017.gada 1.martā

Bilances 2016.gada un 2015. gada 31.decembrī**AKTĪVS**

	Pielikumi	31.12.2016	31.12.2015
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	21	361	884
Nemateriālie ieguldījumi kopā		361	884
II Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi		8 519 993 -	9 307 483
zemesgabali, ēkas un inženierbūves		8 519 993	9 307 483
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		5 198 385	5 612 468
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		359 179	409 466
Pamatlīdzekļi kopā	22	14 077 558	15 329 417
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		14 077 919	15 330 301
Apgrozāmie līdzekļi			
I Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	23	22 366	11 797
Avansa maksājumi par krājumiem		926	438
Krājumi kopā		23 292	12 235
II Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	24	258 926	262 776
Radniecīgo sabiedrību parādi	25	5 911	2 481
Citi debitori	26	2	19
Nākamo periodu izmaksas	27	5 244	4 073
Debitori kopā		270 083	269 349
IV Nauda	28	155 449	27 878
Apgrozāmie līdzekļi kopā		448 825	309 462
Aktīvu kopsumma		14 526 744	15 639 763

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētāja Indra Rassone

Valdes loceklis Ojārs Āboltiņš

Valdes loceklis Guntars Valants

Gada pārskatu sagatavoja
Grāmatvede Aija Dzeguze

2017.gada 1.martā

Bilances 2016.gada un 2015. gada 31.decembrī

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls	29	7 084	7 084
Rezerves:			
pārējās rezerves		30	30
Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(408 064)	(644 366)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		194 217	236 302
Nesadalīta peļņa kopā		(213 847)	(408 064)
Pašu kapitāls kopā		(206 733)	(400 950)
Kreditori			
I Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	30	2 477 922	2 695 668
Citi aizņēmumi	31	119	354
Nākamo periodu ieņēmumi	33	10 772 795	11 956 242
Ilgtermiņa kreditori kopā		13 250 836	14 652 264
II Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	30	219 311	222 436
Citi aizņēmumi	31	971	529
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		40 273	73 108
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		105 878	107 122
Pārējie kreditori	32	23 081	17 358
Nākamo periodu ieņēmumi	33	1 063 657	943 867
Uzkrātās saistības	34	29 470	24 029
Īstermiņa kreditori kopā		1 482 641	1 388 449
Kreditori kopā		14 733 477	16 040 713
Pasīvu kopsumma		14 526 744	15 639 763

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētāja Indra Rassone

Valdes loceklis Ojārs Āboltiņš

Valdes loceklis Guntars Valants

Gada pārskatu sagatavoja
Grāmatvede Aija Dzeguze

2017.gada 1.martā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2016.gada un 2015. gada 31.decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa vai uzkrātie zaudējumi	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2014	7 114	-	(644 366)	(637 252)
Peļņas sadale dividendēs	-	-	-	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	236 302	236 302
Pamatkapitāla denominācija	(30)	30	-	-
Atlikums uz 31.12.2015	7 084	30	(408 064)	(400 950)
Peļņas sadale dividendēs	-	-	-	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	194 217	194 217
Atlikums uz 31.12.2016	7 084	30	(213 847)	(206 733)

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētāja Indra Rassone

Valdes loceklis Ojārs Āboltiņš

Valdes loceklis Guntars Valants

Gada pārskatu sagatavoja
Grāmatvede Aija Dzeguze

2017.gada 1.martā

2016. gada un 2015. gada naudas plūsmas pārskati	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	194 217	236 302
<i>Korekcijas:</i>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	1 259 965	1 108 188
- Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija	523	523
- Uzkrājumu veidošana	5 442	(11 974)
- Procentu izmaksas	57 627	61 460
- Istermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	24 607	4 673
Pārējo nodokļu korekcijas	8 641	7 976
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	1 551 022	1 407 148
<i>Korekcijas:</i>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	(11 057)	(9 728)
- Debitoru samazinājums/palielinājums	(734)	(19 488)
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	(1 115 335)	615 752
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	423 896	1 993 684
- Izdevumi procentu maksājumiem	(58 676)	(63 781)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	365 220	1 929 903
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(15 783)	(2 614 877)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(15 783)	(2 614 877)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Saņemtie aizņēmumi	-	505 022
- Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(221 866)	(173 883)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(221 866)	331 139
Pārskata gada neto naudas plūsma	127 571	(353 835)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	27 878	381 713
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	155 449	27 878

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētāja Indra Rassone

Valdes loceklis Ojārs Ābolīņš

Valdes loceklis Guntars Valants

Gada pārskatu sagatavoja
Grāmatvede Aija Dzeguze

2017.gada 1.martā

Finanšu pārskata pielikumi**Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums****1) Vispārīgie principi**

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Atkāpjoties no “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” normām, lai nodrošinātu, ka finanšu pārskats sniedz skaidru un patiesu priekšstatu, sabiedrība atzīst, novērtē, norāda finanšu pārskatā ieguldījuma īpašumus, , atliktā nodokļa aktīvus vai citus bilances aktīva vai pasīva posteņus un sniedz paskaidrojošu informāciju par šiem posteņiem saskaņā ar Starptautiskajiem Grāmatvedības Standartiem.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, Naudas plūsmas pārskatu sagatavo, Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu veidiem.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Izmaiņas grāmatvedības principos

Peļņas vai zaudējumu aprēķina, kā arī naudas plūsmas pārskata sagatavošanai izmantotā shēma nav mainīta salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu.

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās

Finanšu pārskata pielikumi

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.

Bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina, naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdžīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Euro (Eur).

2) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertu bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

3) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojumu sniegšana un atkritumu šķirošana. Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

4) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi galvenokārt sastāv no par atlīdzību iegūtām lietošanas tiesībām, licencēm, patentiem, koncesijām un tam līdzīgām tiesībām. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot 33,33% nolietojuma likmi gadā.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā
Ēkas	5	Zemes gabali, ēkas un būves
Būves	5	Zemes gabali, ēkas un būves
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Mēbeles un biroja iekārtas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi
Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi

Uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanai pamatlīdzekļu nolietojums tiek rēķināts pēc LR likuma “Par uzņēmuma ienākuma nodokli” 13.panta prasībām un likmēm.

Finanšu pārskata pielikumi

5) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc FIFO metodes .

6) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

7) Atliktā nodokļa aktīvi vai saistības (saskaņā ar SGS)

Atliktais nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem.

Atliktā nodokļa aprēķinos tiek izmantota nodokļu likme, kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies. Gadījumos, kad kopējais uzkrātā nodokļa aprēķina rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj gada pārskatā tikai tad, kad tā atgūšana ir droši sagaidāma (sabiedrība iegūs ar nodokli apliekamu peļņu, uz kuru varēs attiecināt pagaidu starpības, kas veidojušas atliktā nodokļa aktīvu).

8) Uzkrātās saistības

Skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumiem vai citu iemeslu dēļ, neatzīst par uzkrājumiem, bet par uzkrātajām saistībām. Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

9) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem.

10) Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatos 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 pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

11) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes un padomes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme.

Finanšu pārskata pielikumi**12)****Neto apgrozījums**

Sadalījumā pa pamatdarbības veidiem atbilstoši statistiskajai klasifikācijai

Sadzīves atkritumu pieņemšana un apglabāšana, otrreizējo izejvielu realizācija

2016	2015
Eur	Eur
1 919 228	1 775 686
1 919 228	1 775 686

13)**Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas**

2016	2015
Eur	Eur
9 063	1 312
380 272	297 582
7 059	3 770
2 464	2 170
37 040	24 326
24 616	13 961
193 236	169 780
-	5 979
9 126	6 214
21 555	21 822
8 273	4 098
11 403	5 847
73 042	62 348
6 687	11 072
21 270	17 565
282 572	315 643
7 597	7 003
5 980	6 147
8 803	1 409
13 385	5 441
4 083	1 969
1 605	1 571
9 161	2 904
176	310
8 565	-
2 592	-
5 787	4 213
1 660	-
1 157 070	994 456

Finanšu pārskata pielikumi

14)

Pārdošanas izmaksas

	2016	2015
	Eur	Eur
Reklāmas izmaksas, tirgus izpēte, mārketingas	5 276	2 894
Transporta izdevumi	267 466	275 422
	272 741	278 316

15)

Administrācijas izmaksas

	2016	2015
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	159 040	139 267
Pasta izmaksas	810	930
Kantora izmaksas	17 947	7 298
Kancelejas izdevumi	1 723	1 078
Profesionālie pakalpojumi	1 500	1 500
Aprēķinātās soda naudas un līgumsodi	786	5 645
Sabiedrības izgl.pasākumu izdevumi	1 667	1 640
Reprezentācija	2 797	1 925
Degvielas izmaksas automašīnai	6 022	6 518
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	5 372	2 433
Automašīnas nomas maksas izdevumi	5 613	3 250
Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu nolietojums	3 595	2 517
Transporta izmaksas	3 293	2 216
Telpu nomas maksa	6 262	2 527
Apdrošināšanas maksājumu izdevumi	6 108	2 270
Sakaru izmaksas	701	861
Biroja uzturēšanas izdevumi	3 823	2 277
Menedžmenta komisijas izdevumi	-	4 325
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	-	6 000
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas nodeva	1 750	1 361
Komandējuma izdevumi	5 403	-
Pārējās izmaksas	1 377	1 810
Uzņēmuma autotransporta nodoklis	1 044	973
	236 632	198 621

16)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2016	2015
	Eur	Eur
Biedrība "Latvijas Tirdz.un rūpn.kamera" vad.prof.pilnveides programma	-	2 682
Realizētā KF projekta finansējuma attiecināmā daļa uz 2016.gadu	1 063 657	943 867
Aprēķinātās soda naudas un līgumsodi	-	2 041
Norakstītas cenu starpības	107	-
	1 063 765	948 590

Finanšu pārskata pielikumi

17)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2016	2015
	Eur	Eur
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 063 657	943 867
Aprēķinātās un nesamaksātās kavējuma naudas	-	6 251
Biedrība "Latvijas Tidz.un rūpn.kamera" vad.prof.pilnveides programma	-	2 682
	1 063 657	952 800

18)

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2016	2015
	Eur	Eur
Procenti par neizmantotiem kredītresursiem	-	638
Bankas procenti par kredītliniju	-	4 005
Procenti par ilgtermiņa aizdevumu	58 676	59 138
	58 676	63 781

19)

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

	2016	2015
	Eur	Eur
Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	-
Atliktais nodoklis (skatīt 35. pielikumu)	-	-
Pārskata gada faktiskais uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	-

Uzņēmumu ienākuma nodoklis atšķiras no teorētiskās nodokļa summas, kas rastos, ja Sabiedrības peļņai pirms nodokļiem piemērotu likumā noteikto 15% likmi:

Peļņa pirms nodokļiem	194 217	236 302
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	194 217	236 302
Teorētiski aprēķinātais nodoklis, piemērojot 15% likmi	29 133	35 445
Izdevumi, par kuriem nedrīkst samazināt apliekamo ienākumu	8 057	3 649
Neapliekamo ienākumu korekcija	(699 192)	(243 264)
Pārskata gada faktiskais uzņēmumu ienākuma nodoklis	(662 002)	(204 170)

Atliktā nodokļa aprēķinā izmantota patreiz noteiktā nodokļa likme 15% apmērā.

Finanšu pārskata pielikumi**20)****Atliktā nodokļa saistības/(aktīvi)**

Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis aprēķināts no sekojošām starp aktīvu un saistību bilances vērtībām un to vērtībām uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķina mērķiem:

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Pamatlīdzekļu pagaidu atšķirības finanšu uzskaitē un nodokļu aprēķiniem	5 665 399	7 670 471
Uzkrājumi atvaļinājumu izmaksām	-	-
Uzkrājumi atvaļinājumu izmaksām	(6 460)	(4 014)
Uzkrātie nodokļu zaudējumi	(8 057 767)	(8 062 430)
Kopā pagaidu atšķirības	<u>(2 398 828)</u>	<u>(395 973)</u>
Atliktā nodokļa saistības aprēķina, pielietojot sagaidāmo nodokļu likmi 15%.		
Atliktā uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības / (aktīvi)	<u>(359 824)</u>	<u>(59 396)</u>
Atliktā nodokļa saistību/(aktīvu) atlikums perioda sākumā	-	-
Atliktā nodokļa saistību ietekme uz pārskata perioda peļņu	-	-
Atliktā nodokļa saistību/(aktīvu) atlikums perioda beigās	<u>-</u>	<u>-</u>

Sabiedrībai izveidojies atliktā nodokļa aktīvs Eur 359824 apmērā, kas netiek atzīts bilances aktīvā, sakarā ar to, ka tā atgūšana nav droša.

21)

Nemateriālie ieguldījumi **Koncesijas patenti** **Kopā**
licences, preču zīmes
un tamlīdzīgas
tiesības

	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2015	1 494	1 494
31.12.2016	1 494	1 494
Nolietojums		
31.12.2015	610	610
Aprēķināts	523	523
Norakstīts	-	-
31.12.2016	1 133	1 133
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2015	884	884
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2016	361	361

Finanšu pārskata pielikumi

22)

Pamatlīdzekļi	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība				
31.12.2015	14 538 667	8 178 334	863 566	23 580 567
Iegādāts		2 893	12 890	15 783
Norakstīts	(22 631)		(1 976)	(24 607)
31.12.2016	14 516 036	8 181 227	874 480	23 571 742
Nolietojums				
31.12.2015	5 231 184	2 565 866	454 100	8 251 150
Aprēķināts	780 144	416 975	62 846	1 259 965
Norakstīts	(15 285)		(1 645)	(16 931)
31.12.2016	5 996 043	2 982 841	515 301	9 494 184
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2015	9 307 483	5 612 468	409 466	15 329 417
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2016	8 519 993	5 198 385	359 179	14 077 558

Sabiedrības īpašumā ēkas kadastrālā vērtība 2016. gada 31. decembrī ir - Eur 885542.00

Saimnieciskajā darbībā ražošanas vajadzībām tiek izmantoti arī pamatlīdzekļi ar nulles bilances vērtību. Šo pamatlīdzekļu iegādes izmaksas bija Eur 1064.00

23)

Izejvielas un materiāli

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	22 366	11 797
	22 366	11 797

24)

Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	295 604	281 048
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(18 339)	(18 272)
Bilances vērtība	277 265	262 776

Pircēju parādi uzradīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā izveidoti papildus uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem Eur 67 apmērā, saņemti iepriekšējos periodos uzkrājumos norakstītie parādi Eur 0.00 apmērā. Par šaubīgi atgūstamiem parādiem atzīti parādi Eur 18339 apmērā.

Finanšu pārskata pielikumi

25)

Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Norēķini ar dalībniekiem	5 911	2 481
	5 911	2 481

26)

Citi debitori

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Nekustamā īpašuma nodoklis	1	5
Norēķini par prasībām pret personālu	1	14
	2	19

27)

Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Apdrošināšana	3 750	3 505
Abonentmaksas	70	34
Zemes un a/m nomas maksa	1 424	534
	5 244	4 073

28)

Naudas līdzekļi

	31.12.2016	31.12.2015
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi	155 449	27 878
	155 449	27 878

29)

Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no
Pamatkapitāls sadalās
Vienas daļas vērtība ir

9 dalībnieku ieguldījumiem
1000 daļās
7.084

Finanšu pārskata pielikumi

30)

Aizņēmumi no kredītiestādēm

31.12.2016			31.12.2015		
Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
2 477 922	219 311	2 697 233	2 695 668	222 436	2 918 104
2 477 922	219 311	2 697 233	2 695 668	222 436	2 918 104

2009. gadā sabiedrība saņēma aizņēmumu no AS Swedbank 3565993.34 Eur apmērā ar procentu likmi 1.95 % + 12 mēneša EURIBOR. Aizņēmums atmaksājams līdz 2028. gada 11. jūnijam. Kā nodrošinājums- pašvaldību galvojums.

2015.gadā Sabiedrība saņēma aizņēmumu no A/S Swedbank 505022.57 Eur ar procentu likmi 2.25% + 12 mēnešu EURIBOR. Aizņēmums atmaksājams līdz 2025.gada 30.jūlijam.

Kā nodrošinājumu prasījumam, kurš var rasties saskaņā ar noslēgto aizņēmuma līgumu, sabiedrība ir ieķīlājusi par labu A/S Swedbank sev piederošo īpašumu, kura bilances vērtība 31.12.2016 ir Eur 2311757

Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem:

	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Līdz 1 gadam	219 311	222 436
No 2 līdz 5 gadiem	1 096 555	1 112 180
Virš 5 gadiem	1 381 367	1 583 488
	2 697 233	2 918 104

31)

Citi aizņēmumi

31.12.2016			31.12.2015		
Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
119	971	1 089	354	529	883
119	971	1 089	354	529	883

Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem

	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Līdz 1 gadam	971	529
No 2 līdz 5 gadiem	118	354
	1 089	883

32)

Pārējie kreditori

	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Norēķini par darba algu	22 331	16 805
Norēķini par izpildrakstiem no darba algas	749	553
	23 081	17 358

Finanšu pārskata pielikumi

33)

Nākamo periodu ieņēmumi

31.12.2016			31.12.2015		
Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
10 772 795	1 063 657	11 836 452	11 956 242	943 867	12 900 109
10 772 795	1 063 657	11 836 452	11 956 242	943 867	12 900 109

2008.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no ES KF un Latvijas Valsts Eur 19852096 apmērā projekta “Sadzīves atkritumu apsaimniekošana Piejūras reģionā, Latvijā” . Ražotne nodota ekspluatācijā 2009.gadā. 2012.gadā sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no ES KF Eur 2691869 apmērā projekta “Projektēšana, būvdarbi un tehnoloģisko iekārtu piegādes projekta “Piejūras reģiona atkritumu apsaimniekošanas sistēmas attīstība-II kārtā” Komplekss nodots ekspluatācijā 2015.gadā.Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski ražotnes atlikušajā derīgās lietošanas laikā . Pārskata gadā uz ieņēmumiem attiecināti Eur 1063658

34)

Uzkrātās saistības

	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Uzkrātās saistības profesionāliem pakalpojumiem	1 500	1 500
Uzkrātās saistības neizmantojamam atvaļinājuma izmaksām	21 510	18 515
Uzkrātās saistības pārējiem piegādātājiem	6 460	4 014
	29 470	24 029

35)

Darījumi ar saistītajām pusēm

	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Iepirktas preces un pakalpojumi no radniecīgiem uzņēmumiem t.sk. pamatlīdzekļi	7 730	12 474
Pārdotas preces un pakalpojumi radniecīgiem uzņēmumiem,	75 551	70 202

36)

Atlīdzība par funkciju pildīšanu

	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Valde	62 282	61 415
	62 282	61 415
Vidējais darbinieku skaits pārskata gadā	49	40
Valdes locekļi	3	3

Finanšu pārskata pielikumi

37)

Darbības turpināšanas pieņēmums

Sabiedrība 2016.gada ir beigusi ar peļņu EUR 194217, tās pašu kapitāla apjoms ir negatīvs EUR 206733, sabiedrības īstermiņa saistības par EUR 1033814 pārsniedz apgrozāmos līdzekļus. Uzņēmumam nav konstatētas likviditātes problēmas.

Uzņēmuma vadība ir izanalizējusi faktoros, kas skar esošo un paredzamo rentabilitāti, parāda atmaksāšanas grafikus un plānoto budžetu 2017.gadam, tāpat realizājamo darbības stratēģiju līdz 2020.gadam, un var apļiecināt, ka darbības turpināšanās pieņēmums ir pamatots.

38)

Finanšu riska vadība

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir aizņēmumi no kredītiestādēm. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt Sabiedrības saimnieciskās darbības finansējumu. Sabiedrība saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tā saimnieciskās darbības.

Procentu likmju risks

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tā aizņēmumiem. Sabiedrības aizņēmumu vidējā procentu likme atspoguļota 30. un 31. pielikumā.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kredītēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Bez tam Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

Valdes priekšsēdētāja	Indra Rassone
Valdes loceklis	Ojārs Āboltiņš
Valdes loceklis	Guntars Valants
Gada pārskatu sagatavoja Grāmatvede	Aija Dzeguze

2017.gada 1.martā