

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
SIA "Skrīveru saimnieks"

reģistrācijas nummurs
58703000641

2016.gada pārskats

2017.gada 30.marts
Skrīveri

SATURA RĀDĪTĀJS

	LAPA
INFORMĀCIJA PAR UZNĒMUMU	3
REVIDENTU ZIŅOJUMS	4-5
VADĪBAS ZIŅOJUMS	6-7
FINANŠU PĀRSKATI:	
PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS	8
BILANCE	9-10
FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI	11-23

INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU

SABIEDRĪBAS NOSAUKUMS	SIA "Skrīveru saimnieks"
JURIDISKAIS STATUSS	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
REĢISTRĀCIJAS NUMURS LATVIJAS REPUBLIKAS UZŅĒMUMU REĢISTRĀ	58703000641
REĢISTRĀCIJAS VIETA UN DATUMS	Jēkabpils, 2004. gada 04.novembrī
JURIDISKĀ ADRESE	Daugavas iela 37, Skrīveru novads, LV-5125
SABIEDRĪBAS VALDE	
	Vārds/Uzvārds Aigars Sprudzāns
	Amats Valdes loceklis
SABIEDRĪBAS DALĪBNIEKU/AKCIONĀRI	
	Nosaukums Skrīveru novada dome
	Daļu īpatsvars % 100% kapitāldaļas
	Adrese Daugavas iela 59, Skrīveru novads, LV-5125
GADA PĀRSKATU SAGATAVOJA	
	Nosaukums SIA "Skrīveru saimnieks"
	Vārds/Uzvārds Līga Garanča
	Amats Galvenais grāmatvedis
PĀRSKATA GADS	2016. gada 1. janvāris - 2016. gada 31. decembris
IEPRIEKŠĒJAIS PĀRSKATA GADS	2015. gada 1. janvāris - 2015. gada 31. decembris
REVIDENTI UN TO ADRESES	SIA "ARMA K Revidents Auditors" LZRA Licence Nr. 90 P.Lejiņa 1-31, Rīga, Latvija Zvērināta revidente Anita Kaņepa Sertifikāts Nr. 34

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

Nekustamā īpašuma pārvaldīšana; Siltumenerģijas ražošana; Ūdens ieguve, attīrīšana un piegāde; Notekūdeņu savākšana, attīrīšana un novadīšana; Sašķidrīnātās gāzes piegādes organizēšana; Atkritumu savākšanas organizēšana; Dažādu pakalpojumu sniegšana, kas saistīti ar iedzīvotāju un Skrīveru novada domes pasūtījumu izpildi, tai skaitā: asenizācijas pakalpojumi, traktortehnikas pakalpojumi, sniega tīrīšana, koku, krīmu zāģēšana, zāles pļaušana, ūdensskaitītāju uzstādīšana un nomaiņa u.c.

Sabiedrības darbības apraksts pārskata gadā

2016.gadā SIA "Skrīveru saimnieks" ir nodrošinājis Skrīveru novada iedzīvotājus un juridiskos patērētājus ar prasībām atbilstošu dzeramo ūdeni, veicis notekūdeņu savākšanu un novadīšanu, ražojis un realizējis siltumenerģiju 3 dzīvojamām mājām, kā arī Skrīveru novada domes objektiem-A. Upīša vidusskola, Internāts, Kultūras nams, Sociālais centrs, Pasts u.c. Ir tikusi organizēta sašķidrīnātās gāzes piegāde un atkritumu savākšana un izvešana. Ir tikuši sniegti asenizācijas pakalpojumi, traktortehnikas pakalpojumi, sniega tīrīšanas pakalpojumi u.c. SIA "Skrīveru saimnieks" pārvaldīšanā ir 27 daudzdzīvokļu mājas, kā arī atsevišķi pašvaldības dzīvokļi. Lielākie darbi, kas veikti nekustamā īpašuma pārvaldīšanas jomā - dzīvojamās mājas "Sprūdi" siltināšana ar termoputām; daļēja jumta nomaiņa dzīvojamai mājai Zemkopības institūtā 3, ūdensvada un notekūdeņu kontūra nomaiņa Zemkopības institūtā 22, daļējs jumta remonts Zemkopības institūtā 21.

Detalizēta atskaite

2016.gadā SIA „Skrīveru saimnieks” neto apgrozījums sastādīja EUR 291674, ražošanas izmaksas sastāda EUR 382788, no kuriem EUR 95124 ir projekta ietvaros izveidoto pamatlīdzekļu amortizācijas daļa, ko veido Kohēzijas fonda un Valsts budžeta līdzfinansējums, administrācijas izdevumi EUR 45098, pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi sastādīja EUR 137132. Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi sastāda EUR 367, EUR 365 ir pārējie izdevumi, no kuriem EUR 2 ir samaksātās soda naudas. 2016.gadu Sabiedrība noslēdz ar peļņu EUR 553.

2016.gadā ir nedaudz pieaudzis ūdens patēriņa apjoms, bet samazinājies novadīto notekūdeņu apjoms, kā rezultātā samazinājusies ūdens pašizmaksa – no 1.109 EUR/m³ 2015.gadā uz 1.0672 EUR/m³ 2016.gadā; savukārt notekūdeņu pašizmaksa pieaugusi no 2.359 EUR/m³ uz 2.398 EUR/m³. 2016.gadā ir izveidoti 5 jauni pieslēgumi ūdensvadu tīkliem un 7 jauni pieslēgumi notekūdeņu tīkliem. Rezultātā zaudējumi no ūdenssaimniecības nozares 2016.gadā sastādīja EUR 9851 (2015.gadā – EUR 11314); zaudējumi no notekūdeņu novadīšanas 2016.gadā sastādīja EUR 13120 (2015.gadā – EUR 13937). Kā pozitīvs fakts minams tas, ka ir izdevies samazināt ūdens zudumus Centra-Zemkopības institūta sistēmā no 35.2% 2015.gadā uz 21.8% 2016.gadā.

Zaudējumus EUR 4688 apmērā ir nesusi siltumenerģijas ražošanas nozare. Zaudējumi salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu peļņu (2015.gadā EUR 2648) ir veidojušies palielinoties malkas patēriņam uz 1 saražoto mwh. 2015.gadā 1 mwh saražošanai izlietots 0.758 m³ malkas, 2016.gadā 0.84 m³ malkas. Šo apstākli nosaka malkas kvalitātes pasliktināšanās tās uzglabāšanas laikā. Malka tiek uzglabāta atklātā laukumā pie katlu mājas, jo fiziski nav iespēju uzbūvēt malkas novietni. Zaudējumi pārējās nozarēs ir samazinājušies no EUR 6660 2015.gadā uz EUR 3065 2016.gadā. Pārējās nozares sevī ietver traktortehnikas pakalpojumus, tai skaitā asenizāciju, dažādu citu pakalpojumu sniegšanu, tai skaitā atkritumu izvešanas, gāzes piegādes organizēšana un tamlīdzīgi. Lai samazinātu šos zaudējumus esam iegādājušies un sagatavojuši ekspluatācijai traktora piekabi, kas ļaus palielināt piedāvāto pakalpojumu klāstu un dos atdevi turpmākajos darbības gados.

Rentabilitātes rādītāji	2016.gads	2015.gads
Bruto rentabilitāte %	-31%	-31%
Neto peļņas rentabilitāte %	0%	-15%

Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu bruto rentabilitāte ir saglabājusies negatīva nemainīgā apjomā, bet neto rentabilitāte ir ar pozitīvu rezultātu, kuru veido iepriekšējos periodos uzkrātās rezerves samazinājums.

Likviditātes rādītāji

Tekošās likviditātes koeficientam ieteicams būt vienādam vai lielākam par 1	1.36	1.16	Tekošās likviditāte
Kopējās likviditātes koeficientam ieteicams būt vienādam vai lielākam par 2	1.53	1.35	Kopējā likviditāte

Sabiedrības likviditāte ir normas robežās, kas raksturo spēju ar Apgrozāmiem līdzekļiem segt īstermiņa saistības.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

2017.gadā SIA "Skrīveru saimnieks" turpinās savu darbību, sniedzot līdzšinējos pakalpojumus, kā arī tiks meklētas iespējas palielināt esošo pakalpojumu klāstu.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Pēc pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu.

Pārskata gada peļņas sadale

Pārskata gads noslēgts ar peļņu: 553 euro
Uzņēmuma bilances vērtība: 5 535 333 euro

Sabiedrības valde uzskata, ka finanšu pārskati patiesi un skaidri uzrāda sabiedrības finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus.

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.

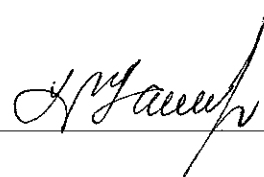
Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par Sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

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

2017.gada 30.marts



/Aigars Sprudzāns/Valdes loceklis



Gada pārskatu sagatavoja
/Līga Garanča/Galvenā grāmatvede/
SIA "Skrīveru saimnieks"

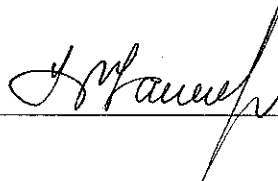
**PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS (pēc izdevumu funkcijas)
PAR 2016.GADU**

	Pielikumi	2016 euro	2015 euro
Neto apgrozījums	1	291 674	320 964
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas.	2	(382 788)	(418 883)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(91 114)	(97 919)
Administrācijas izmaksas	3	(45 098)	(45 076)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	137 132	95 972
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(367)	(390)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		553	(47 413)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		553	(47 413)
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI		553	(47 413)

2017.gada 30.marts



/Aigars Sprudzāns/Valdes loceklis



Gada pārskatu sagatavoja
/Līga Garanča/Galvenā grāmatvede/
SIA "Skrīveru saimnieks"

BILANCE
2016. GADA 31. DECEMBRĪ

AKTĪVS	Pielikumi	31.12.2016 <i>euro</i>	31.12.2015 <i>euro</i>
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I.Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	8	47	207
Kopā nemateriālie ieguldījumi		47	207
II.Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:			
zemesgabali, ēkas un inženierbūves	8	5 298 306	5 417 178
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	8	46 048	47 790
Kopā pamatlīdzekļi		5 344 354	5 464 968
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		5 344 401	5 465 175
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I.Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		19 349	22 380
Avansa maksājumi par krājumiem		2 724	158
Kopā krājumi		22 073	22 538
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi			
II.Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	33 586	36 019
Nākamo periodu izmaksas	11	1 226	71
Uzkrātie ieņēmumi		5 973	-
Kopā debitori		40 785	36 090
IV.Nauda	12	128 074	105 479
Kopā apgrozāmie līdzekļi		190 932	164 107
KOPĀ AKTĪVS		5 535 333	5 629 282

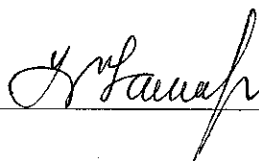
BILANCE
2016. GADA 31. DECEMBRĪ

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2016	31.12.2015
		<i>euro</i>	<i>euro</i>
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	1 266 183	1 266 183
Akciju (daļu) emisijas uzcelojums			
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	14	8 508	49 900
Rezerves:			
pārējās rezerves -Domes ieguldījums stat.kap.palielināšanai		12 865	-
Nesadalītā peļņa:			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(184 447)	(137 034)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		553	(47 413)
Kopā pašu kapitāls		1 103 662	1 131 636
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	19	4 280 057	4 375 181
Pārējie kreditori	20	27 166	777
Kopā ilgtermiņa kreditori		4 307 223	4 375 958
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	15	5 843	6 072
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	16	9 338	8 610
Pārējie kreditori	18	5 962	5 511
Nākamo periodu ieņēmumi	19	95 124	95 124
Uzkrātās saistības	21	8 181	6 371
Kopā īstermiņa kreditori		124 448	121 688
Kopā kreditori		4 431 671	4 497 646
KOPĀ PASĪVS		5 535 333	5 629 282

2017.gada 30.marts



/Aigars Sprudzāns/Valdes loceklis



Gada pārskatu sagatavoja
/Līga Garanča/Galvenā grāmatvede/
SIA "Skrīveru saimnieks"

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2016.GADU

I GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES

Finanšu pārskatu sagatavošana

Pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas. Sakarā ar 2016.gadā izdarītajām likumdošanas izmaiņām ir mainīts peļņas vai zaudējuma aprēķina klasifikācijas nosaukums un veiktas citas izmaiņas, kas detalizēti paskaidrotas sadaļā. II."Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu", ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā .

Finanšu pārskatos ietvertās summas ir iegūtas, pamatojoties uz uzņēmuma grāmatvedības uzskaiti, kas tiek veikta atbilstoši Latvijas likumdošanai.

Uzņēmuma grāmatvedības uzskaitē tiek veikta Latvijas valūtā euro.

Pielietotie grāmatvedības principi:

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) Pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- 3) Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību;
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - b) 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 sastādīšanas dienu;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) 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;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.
- 8) 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.

Nauda un naudas ekvivalenti

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

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

Radniecīgās sabiedrības

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2016.GADU

Radniecīgā sabiedrība ir sabiedrība, kuru tieši vai netieši kontrolē cita sabiedrība (mātes sabiedrība- vairāk nekā 50% no akcionāru vai dalībnieku balstiesībām šajā uzņēmumā).

Ieguldījumi radniecīgajās sabiedrībās tiek uzrādīti to iegādes vērtībā.

Asociētās sabiedrības

Asociēta sabiedrība ir sabiedrība, kurā ieguldītājam tieši vai netieši ir būtiska ietekme (ne mazāk kā 20%, bet ne vairāk kā 50% no akcionāru vai dalībnieku balstiesībām šajā uzņēmumā).

Ieguldījumi asociētajās sabiedrībās tiek uzrādīti to iegādes vērtībā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa

Īstermiņa aktīvos ir uzrādītas aktīvu summas:

- a) kuras paredzēts realizēt vai patērēt uzņēmuma parastā darbības cikla ietvaros;
- b) kuras tur galvenokārt tirdzniecības nolūkiem vai īslaicīgi un paredz realizēt divpadsmit mēnešos pēc bilances datuma;
- c) tā ir nauda vai tās ekvivalents, kam ir neierobežotas lietošanas iespējas

Īstermiņa saistībās ir uzrādītas saistību summas:

- a) par kurām paredzēts norēķināties uzņēmuma parastā darbības cikla ietvaros;
- b) par kurām jānorēķinās ne vēlāk kā divpadsmit mēnešos pēc bilances datuma.

Pārējās saistības ir kvalificētas kā ilgtermiņa.

Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālajos ieguldījumos ietilpst galvenokārt datorprogrammas. Nemateriālie ieguldījumi tiek uzskaitīti to iegādes vērtībā, no kuras atskaitīta uzkrātā amortizācija. Amortizāciju aprēķina pēc lineārās metodes, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

Nemateriālie ieguldījumi: 20-35 % gadā.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek uzrādīti atbilstoši sākotnējai vērtībai, no kuras tiek atskaitīts uzkrātais nolietojums. Pamatlīdzekļu pašizmaksa sastāv no pirkuma cenas, iekļaujot izmaksas, kuras ir tieši attiecināmas uz pamatlīdzekļa izveidošanu, lai pamatlīdzeklis būtu darba kārtībā tam paredzētajam nolūkam. Tikai aktīvi kuru kalpošanas laiks ir ilgāk par vienu gadu, tiek uzskaitīti kā pamatlīdzekļi.

Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgā izmantošanas laika garumā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme. Kopumā tās ir šādas:

Ēkas, būves, pārvadu līnijas	0.8-10	%
Tehnoloģiskās iekārtas, transporta līdzekļi	20-35	%
Pārējie pamatlīdzekļi	20-35	%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	20-35	%

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļa izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda zaudējumos.

Krājumi

Krājumi, pie kuriem pieder materiāli noliktavā, kas paredzēti saimnieciskās darbības veikšanai, kā arī malka, kas paredzēta siltumenerģijas ražošanai, ir atspoguļoti to iegādes vērtībā. Degviela, kas atrodas automašīnu tvertnēs, tiek novērtēta pēc FIFO metodes.

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2016.GADU

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas nolikumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti,

1. sabiedrībai saistībā ar konkrētu pagātnes notikumu ir pašreizējs pienākums nākamajos pārskata gados izdarīt par labu citai personai zināmas darbības (turpmāk – pienākums), kuru pamats ir tiesību akts, līgums vai prakses radīts pienākums.
2. sagaidāms, ka pienākuma izpildei būs nepieciešama saimnieciskos labumus ietverošu resursu aizplūde un sabiedrība spēj ticami novērtēt (aplēst) pienākuma izpildei nepieciešamo summu.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar grāmatvedības aplēsi par summu, ko sabiedrība pamatoti maksātu, ja izpildītu pienākumu bilances datumā pašu spēkiem vai ja šajā datumā nodotu šā pienākuma izpildi trešajai personai. Aplēses sagatavošanā neņem vērā ieņēmumus, kurus varētu gūt no paredzamās aktīvu atsavināšanas (pat tad, ja šī atsavināšana ir cieši saistīta ar darījumu vai notikumu, kas ir bijis par pamatu attiecīgā uzkrājuma izveidošanai).

Kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma un saistību apjomu ir iespējams ticami novērtēt.

Uzkrātās saistības neizmantoziem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantojamām atvaļinājumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas vērtības kopsomma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- a) Ieņēmumi tiek atzīti, kad Sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgākos ar īpašumtiesībām uz precēm saistītos riskus un atbildības un var pamatoti novērtēt ieņēmumu apmēru.
- b) Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- c) Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārliecībai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikti. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Uzkrātie ieņēmumi

Norāda 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 ataisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinājošiem dokumentiem.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2016.GADU

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana - Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem

Debitoru atgūstamā vērtība - Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana - Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība

Vidējais darbinieku skaits

	2016	2015
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits	14	14

Atliktā nodokļa aktīvi

Atliktā nodokļa aktīvi ir uzņēmumu ienākuma nodokļa summas, kuras atgūstamas nākamajos pārskata gados un attiecas uz atskaitāmām pagaidu starpībām.

Atliktā nodokļa saistības ir uzņēmumu ienākuma nodokļa summas, kuras maksājamas nākamajos pārskata gados un attiecas uz tām pagaidu starpībām, kuras aplikamas ar šo nodokli.

Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz laika noviržu izraisītām pagaidu starpībām starp aktīvu un pasīvu vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķināšanas vajadzībām.

Atliktais nodoklis tiek aprēķināts, piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Minētās pagaidu atšķirības galvenokārt radušās, izmantojot atšķirīgas nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojuma likmes finanšu uzskaitē un nodokļu aprēķināšanas vajadzībām, no uzkrājumiem lēnas aprites krājumiem, no uzkrājumiem neizmantotajiem atvaļinājumiem, uzkrājumiem nedrošajiem debitoru parādiem, kam pēc vadības novērtējuma, iestāsies likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" 9.pantā minētie kritēriji, kā arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākamajiem taksācijas periodiem. Gadījumos, kad kopējais atliktā nodokļa aprēķina rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj finanšu pārskatā tikai tad, kad tā atgūšana droši sagaidāma.

Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz finanšu pārskatu parakstīšanas dienai, nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Uzņēmuma finansiālo stāvokli

II. SKAIDROJUMS PAR GRĀMATVEDĪBAS POLITIKAS MAINU

Politikas maiņa pamatojoties ir izmaiņām normatīvajā regulējumā

2016.gada 1.janvārī, stājoties spēja Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam, mainīts peļņas vai zaudējumu aprēķina klasifikācijas nosaukums aizstājot "pēc apgrozījuma izmaksu metodes" ar "klasificēts pēc izdevumu funkcijas".

Atbilstoši minētā likuma prasībām mainīti arī atsevišķu peļņas vai zaudējumu aprēķina un bilances posteņu nosaukumi, kā arī veikta posteņu pārklasifikācija, lai finanšu pārskata salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu ir klasificēti atbilstoši pārskata gadā lietotajiem principiem un ir savstarpēji salīdzināmi.

Galvenās izmaiņas, kas veiktas saskaņā ar normatīvo dokumentu izmaiņām, t.sk. MK 2015.gada 22.decembra noteikumos Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" 305.2 punktu

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2016.GADU**

ir sekojošas:

1. Atvaļinājumu rezerves kas iepriekš uzskaitītas postenī "Citi uzkrājumi", pārklassificētas uz īstermiņa kreditoru posteni "Uzkrātās saistības";
2. Atliktais nodoklis no ilgtermiņa kreditoru sadaļas pārklassificēts uz posteni "Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi";
3. Nekustamā īpašuma nodoklis pārklassificēts no posteņa "Citi nodokļi" uz pēc būtības atbilstošo PZA posteni - "Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas".
4. Izdevumi par pamatlīdzekļu nolietojumi, kuri finanšeti no Kohēzijas fonda ir pārklassificēti no "Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi" uz "Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas".
Zemāk ir atspoguļota iepriekš minēto posteņu pārklassifikācijas ietekme:

Grāmatvedības politikas maiņas ietekme	2015 pēc pārklassifikācijas euro	Pārklassifikācija euro	2015 pirms pārklassifikācijas euro
<i>Peļņas vai zaudējumu aprēķins</i>			
Citi nodokļi	-	(52)	52
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	418 883	95 177	323 706
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	390	(95 125)	95 515
	-		
<i>Bilance</i>			
Citi uzkrājumi	-	(5 941)	5 941
Uzkrātās saistības	6 371	5 821	550
Īstermiņa kreditori	-	(657)	657
Ilgtermiņa pārējie kreditori	777	777	-
	426 421	-	426 421

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas

Posteņu pārkvalifikācija

Saskaņā ar pieņemto "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un vadības viedokli pārskata gadā ir veiktas izmaiņas posteņu klasifikācijā salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu. Pārklassifikācijai nav ietekmes uz finanšu rezultātu. Finanšu pārskatā salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu klasificēti pēc pārskata gada principiem un ir salīdzināmi.

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2016.GADU**

III. SKAIDROJUMS PIE PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINA

1 Neto apgrozījums

	2016 <i>euro</i>	2015 <i>euro</i>
Ieņēmumi no pamatdarbības	291 674	320 964
Kopā	291 674	320 964

2 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2016 <i>euro</i>	2015 <i>euro</i>
Materiālu un pakalpojumu izmaksas	153 624	183 221
Kohēzijas fonda atbalsta pamatlīdzekļu nolietojums*	95 124	95 125
Personāla izmaksas	94 361	92 300
Uzkrātas saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	1 078	912
Pamatlīdzekļu nolietojums	31 739	33 357
Neatskaitāmais Pievienotās vērtības nodoklis	3 676	10 984
Dabas resursu nodoklis	1 568	1 769
Riska nodeva	66	63
Gada pārskata audīta izmaksas	1 500	1 100
Nekustamā īpašuma nodoklis	52	52
Kopā	382 788	418 883

*Daļa no valsts budžeta un Kohēzijas fonda atbalsta summas ūdenssaimniecības projektam, kas atbilst projekta ietvaros izveidoto pamatlīdzekļu gada amortizācijas summai

3 Administrācijas izmaksas

	2016 <i>euro</i>	2015 <i>euro</i>
Pamatlīdzekļu nolietojums	563	628
Personāla izmaksas	39 560	39 455
Elektrība	1 337	1 167
Sakaru izdevumi	366	541
Biroja tehnikas apkalpošana	694	942
Autotransporta izdevumi	1 102	961
Citas administrācijas izmaksas	1 476	1 382
Kopā	45 098	45 076

4 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2016 <i>euro</i>	2015 <i>euro</i>
Nakamo periodu ieņēmuma daļa, kas atzīta pārskata periodā	95 124	95 124
Saņemtās soda naudas	616	787
Ieņēmumi no pārvērtēšanas rezerves samazinājuma	41 391	-
Dažādi ieņēmumi	1	61
Kopā	137 132	95 972

5 Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

	2016 <i>euro</i>	2015 <i>euro</i>
Samaksātās soda naudas	2	-
Ar saimniecisko darbību nesaistītas izmaksas	365	390
Kopā	367	390

6 Personāla izmaksas

	2016 <i>euro</i>	2015 <i>euro</i>
Atlīdzība par darbu	109 910	107 259
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	35 868	35 400
Kopā	145 778	142 659

7 Informācija par atlīdzībām padomes locekļiem, valdes un vadības locekļiem

	2016 Valdes locekļi <i>euro</i>	2015 Valdes locekļi <i>euro</i>
Atlīdzība par darbu	11 136	11 307
Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas	3 461	3 513
Kopā	14 597	14 820

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2016.GADU

IV. SKAIDROJUMS BILANCES POSTENIEM

AKTĪVI

8 Pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi <i>euro</i>	Nekustamie īpašumi <i>euro</i>	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs <i>euro</i>	Kopā <i>euro</i>
Sākotnējā vērtība				
2015. gada 31. Decembrī	1 380	6 113 229	191 362	6 305 971
Iegādāts/ražots vērtība pārskata gadā	-	-	6 652	6 652
Atsavināts/likvidēts	-	-	(54 675)	(54 675)
2016. gada 31. Decembrī	1 380	6 113 229	143 339	6 257 948
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcija				
2015. gada 31. Decembrī	1 173	696 051	143 572	840 796
Aprēķināts vērtības samazinājums	160	118 872	8 394	127 426
Atsavināts/likvidēts	-	-	(54 675)	(54 675)
2016. gada 31. Decembrī	1 333	814 923	97 291	913 547
Atlikusī bilances vērtība				
2015. gada 31. Decembrī	207	5 417 178	47 790	5 465 175
2016. gada 31. Decembrī	47	5 298 306	46 048	5 344 401

SIA "Skrīveru saimnieks" Zemesgrāmatā ir reģistrēti sekojoši objekti - Saimniecības attīrīšanas iekārtas - trīs zemes gabali. kopplatībā 0.6221 ha un trīs inženierbūves - kadastra Nr.3282 010 0446, Zemesgrāmatas nodalījums Nr.1000 0043 5834; Zemesgabals 0.478 ha, viena inženierbūve un trīs nedezīvojamās ēkas Dzelzceļnieku ielā 5, Skrīveros, kadastra Nr.3282 008 00663, Zemesgrāmatas nodalījums Nr.1000 0043 5837; "Attīrīšanas iekārtas" - palīgēka, kadastra Nr.3282 507 0022, Zemesgrāmatas nodalījums Nr.1000 0043 5306
Zemes objektu kopējās kadastrālās vērtības ir 487 euro

9 Krājumi

	31.12.2016 <i>euro</i>	31.12.2015 <i>euro</i>
Materiāli, inventārs, rezerves daļas	7 758	7 715
Malka katlu mājā	10 558	13 331
Malka iekšējām vajadzībām	905	1 160
Degviela pie atbildīgām personām	128	174
Kopā	19 349	22 380

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2016.GADU**

10 Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2016	31.12.2015
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Pircēju un pasūtītāju parādi	31 449	27 213
Juridisko personu parādi	13 227	12 123
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(11 090)	(3 317)
Kopā neto	33 586	36 019

Uzkrājumu šaubīgiem debitoru parādiem kustība

	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Pārskata gada sākumā	3 317	3 317
Palielinājums	7 773	-
Pārskata gada beigās	11 090	3 317

11 Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2016	31.12.2015
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Ūdens urbumu izmaksas	1 226	71
Kopā	1 226	71

12 Naudas līdzekļi kasē un bankā

	2016	2015
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Naudas līdzekļi	127 952	105 442
Nauda kasē	122	37
Kopā	128 074	105 479

PASĪVI

13 Pamatkapitāls

2014.gada 10.oktobrī uzņēmuma reģistrētais un apmaksātais pamatkapitāls ir 1266183 *euro*, kas sastāv no 1266183 kapitāla daļām ar katras daļas nominālvērtību 1.00 *euro*. 2016.gada 2.decembrī kapitāldaļu turētājs pieņēma lēmumu par statūtkapitāla palielināšanu, veicot naudas ieguldījumu par 12865 *euro*, kas uz pārskata gada beigām atspoguļots pamatkapitāla palielināšanas rezervēs. 2017.gada 15.februārī rezervēs atspoguļotie 12865 *euro* papildus ieguldījumi reģistrēti LR Uzņēmuma reģistrā, pēc kā pamatkapitāla kopējā vērtību ir 1279048 *euro*.

Uzņēmuma akciju vai daļu kopumu

Akcijas vai daļas	Skaitis	Nominālvērtība vai uzskaites vērtība	Kopsumma	Īpatsvars pamatkapitālā	Pamatojums iegādei
	gab	<i>euro</i>	<i>euro</i>	%	
Daļu skaits 1266183, 100% īpašnieks Skrīveru novada dome	1 266 183	1	1 266 183	100	
Kopā:	1 266 183	1	1 266 183	100	

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2016.GADU

14 Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves

Postenis kopsavilkums	Rezerves vērtība uz 31.12.2015	Rezerves vērtība uz 31.12.2016	Pamatlīdzekļa vērtība uz 31.12.2015	Pamatlīdzekļa vērtība samazinājuma korekcija 2016.gadā	Pamatlīdzekļa vērtība uz 31.12.2016, ja ppārvērtēšana netiktu veikta	Pamatlīdzekļa vērtība uz 31.12.2016, kad pārvērtēšana veikta
	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Pārējie pamatlīdzekļi un Kopā:	<u>49 900</u>	<u>8 508</u>	<u>6 648</u>	<u>41 392</u>	<u>-</u>	<u>4 792</u>
	49 900	8 508	6 648	41 392	-	4 792

Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs (objekta nosaukums)	Rezerves vērtība uz 31.12.2015	Rezerves vērtība uz 31.12.2016	Pamatlīdzekļa vērtība uz 31.12.2015	Pamatlīdzekļa vērtība samazinājuma korekcija 2016.gadā	Pamatlīdzekļa vērtība uz 31.12.2016, ja pārvērtēšana netiktu veikta	Pamatlīdzekļa vērtība uz 31.12.2016, kad pārvērtēšana veikta
	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>
1. Ūdens sildāmais katls Orions	14 855	-	-	14 855	-	-
2. Ūdens sildāmais katls Orions	20 136	5 281	4 225	14 855	-	3 169
3. Gaisa padeves ventilators CV-	558	103	68	455	-	34
4. Gaisa padeves ventilators CV-	558	103	68	455	-	34
5. Multicik.ar pilnu kont.MC-	1 506	277	184	1 229	-	92
6. Dūmsūcējs DS-8c2	1 841	338	225	1 503	-	113
7. Dūmvadu komplekts ar	683	-	-	683	-	-
8. Vadības bloks	2 083	546	437	1 537	-	328
9. Kompl.ūdens cirkulācijas	5 728	1 502	1 202	4 226	-	902
10. Kompl.ūdens sagatav.sist.	1 952	358	239	1 594	-	120
Kopā:	<u>49 900</u>	<u>8 508</u>	<u>6 648</u>	<u>41 392</u>	<u>-</u>	<u>4 792</u>
	49 900	8 508	6 648	41 392	-	4 792

* Pārskata periodā ir veikta inventarizācija par pārvērtēšanas rezervēm un, izvērtējot vēsturisko informāciju, ir pieņemts lēmums izslēgt 2004. un 2009.gada izveidotās un uzkrātās pārvērtēšanas rezerves, atstājot bilancē 2014.gada veikto pārvērtēšanas rezervi.

15 Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

Īstermiņa daļa	31.12.2016 <i>euro</i>	31.12.2015 <i>euro</i>
AS Sadales tīkli - rēķins par	2 152	2 225
SIA Enefit - rēķins par	920	1 248
SIA Latv.propāna gāze - rēķ.par dec.	973	1 096
SIA "Ķilupe" - rēķ.par decembri	1 302	1 259
AS Virši A - rēķ.par decembri	409	-
Pārējie - rēķini par decembri	87	244
Kopā	<u>5 843</u>	<u>6 072</u>
	5 843	6 072

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2016.GADU

16 Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, aprēķinātie un pārskaitītie nodokļi

	(Saistības)/ pārmaksa 31.12.2015 <i>euro</i>	Aprēķināts 2016. gadā <i>euro</i>	Samaksāts/ (atmaksāts) 2016.gadā <i>euro</i>	Nokavējuma nauda <i>euro</i>	(Saistības)/ pārmaksa 31.12.2016 <i>euro</i>
Aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	-	-	-	-
Pievienotās vērtības nodoklis	(3 015)	(36 561)	35 736	(2)	(3 842)
Dabas resursu nodoklis	(441)	(1 567)	1 586	-	(422)
Īpašuma nodoklis	-	52	(52)	-	-
Riska nodeva	(6)	(67)	68	-	(5)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(1 790)	(19 282)	19 271	(3)	(1 804)
Sociālā apdrošināšanas maksājumi	(3 358)	(35 712)	35 960	(155)	(3 265)
Kopā	(8 610)	(93 137)	92 569	(160)	(9 338)
Nodokļu saistības	(8 610)				(9 338)

17 Atliktā nodokļa aktīvi/saistības

	31.12.2016 <i>euro</i>	31.12.2015 <i>euro</i>
Atliktā nodokļa saistības: par pagaidu atšķirībām starp pamatlīdzekļu vērtību bilancē un nodokļu aprēķina mērķiem	2 400 644	2 193 600
Atliktā nodokļa aktīvs: Uzkrātie un pārnesamie UIN zaudējumi (saskaņā ar UIN dekl.)	(2 492 794)	(2 259 020)
Kopā pagaidu atšķirības	(92 150)	(65 420)
UIN nākotnes likme	15%	15%
Neto atliktā nodokļa saistības/aktīvs	(13 823)	(9 813)

Veicot atliktā uzņēmuma ienākumu nodokļa aprēķinu veidojas atliktā nodokļa aktīvs 13823euro. Saskaņā ar piesardzības principu nodokļa aktīvs netiek atspoguļots Sabiedrības pilancē.

18 Pārējie kreditori

	31.12.2016 <i>euro</i>	31.12.2015 <i>euro</i>
Īstermiņa daļa		
Norēķini par darba algu	5 962	5 511
Kopā	5 962	5 511

19 Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2016 <i>euro</i>	31.12.2015 <i>euro</i>
Īgtermiņa daļa		
Nākamo periodu ieņēmumi par Kohēzijas fonda finansējuma*	4 094 148	4 185 140
Nākamo periodu ieņēmumi par LR Valsts budžeta finansējuma**	185 909	190 041
Kopā	4 280 057	4 375 181

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2016.GADU

	31.12.2016	31.12.2015
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Istermiņa daļa		
Nākamo periodu ieņēmumi par Kohēzijas fonda finansējuma*	90 992	90 992
Nākamo periodu ieņēmumi par LR Valsts budžeta finansējuma**	4 132	4 132
Kopā	95 124	95 124

<i>Izmaiņas</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Pārskata gada sākumā	4 470 305	4 565 429
Palielināts/samazinājums	(95 124)	(95 124)
Pārskata gada beigās	4 375 181	4 470 305

Finansējuma informācija

Finanšu palīdzības sniedzējs	saņemšanas gads	Summa <i>euro</i>	mērķis	Nosacījumi	Gadā atmaksājamā summa <i>euro</i>
Kohēzijas fonds*	2009.-2011.	4 739 308	ūdenssaimni ecības att.	Civiltiesiska is līgums	-
LR Valsts budžets**	2009.-2011.	215 205	ūdenssaimni ecības att.	Civiltiesiska is līgums	-
		4 954 513			

*Minētais līgums ir izpildīts, atbalsta summas ir saņemtas un uzskaitītas nākamo periodu ieņēmumu kontos. Katru gadu summa, kas atbilst projekta ietvaros radīto pamatlīdzekļu gada amotrizācijas summai, tiek pārvesta uz nākošo periodu ieņēmuma īstermiņa daļu, savukārt īstermiņa daļa atzīta pārskata perioda ieņēmumos. KF līdzfinansējumam šī summa satāda 90992 *euro*.

Projekta īstenošana veikta saskaņā ar Civiltiesisko līgumu starp LR Vides ministriju, SIA "Skrīveru saimnieks" un Skrīveru pagasta padomi no 21.11.2008.

Līdzfinansējums ūdenssaimniecības projektam "Skrīveru pagasta ūdenssaimniecības attīstība"

**No valsts budžeta līdzfinansējuma summa gadā sastāda 4132 *euro*.

Projekta īstenošana saskaņā ar Civiltiesisko līgumu starp LR Vides ministriju, SIA "Skrīveru saimnieks" un Skrīveru pagasta padomi no 21.11.2008.

20 Pārējie kreditori

	31.12.2016	31.12.2015
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Ēku renovāciju fonds saskaņā ar īpašnieku koplīgumu	27 166	777
Kopā	27 166	777


21 Uzkrātās saistības

	31.12.2016	31.12.2015
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	6 242	5 164
Uzkrātās saistības revīzijas pakalpojumiem	1 500	550
Uzkrātās saistības pret pakalpojumu saņēmējiem	439	657
Kopā	8 181	6 371

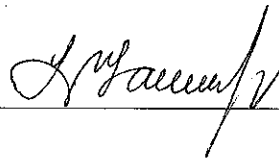
**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2016.GADU**

	Uzkrātās saistības neizmantojie m atvaļinājumi m euro	Uzkrājumi revīzijas pakalpojumi m euro	Uzkrājumi māju remontiem euro	Uzkrātās saistības pret pakalpojumu saņēmējiem euro
Pārskata gada sākumā	5 164	550	-	657
Palielināts	1 078	1 500	16 305	-
Samazinājums	-	(550)	-	(218)
Pārskata gada beigās	6 242	1 500	16 305	439

2017.gada 30.marts



/Aigars Sprudzāns/Valdes loceklis



Gada pārskatu sagatavoja
/Līga Garanča/Galvenā grāmatvede/
SIA "Skrīveru saimnieks"