



SIA "KEGUMA STARS"

GADA PĀRSKATS

par 12 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

SIA "Keguma Stars"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6 - 7
Pielikums finanšu pārskatiem	8 - 14
Neatkarīgā revidenta ziņojums	15

SIA "Ķeguma Stars"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	ĶEGUMA STARS
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	Komercreģistrā Nr. 40003227117 Rīga, 1996. gada 21. oktobrī
Adrese	Kuģu iela 5, Ķegums, LV-5020 Latvija 3700 Notekūdeņu savākšana un attīrīšana 3600 Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde 3811 Atkritumu savākšana (izņemot bīstamos atkritumus) 4329 Citu inženiersistēmu montāža 6832 Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata 4339 Citas būvdarbu pabeigšanas operācijas 4399 Citur neklasificētie specializētie būvdarbi
Pamatdarbības veids	Aigars Roze - valdes loceklis (no 2016. gada 1. maija)
Valdes locekļi	2017. gada 1. janvāris - 31. decembris
Pārskata gads	Orients Audit & Finance Komerksabiedrības licence Nr. 28 Gunāra Astras iela 8B Rīga, LV-1082 Latvija
Revidenta vārds un adrese	Atbildīgais zvērināts revidents Natālija Zaiceva sertifikāts Nr. 138

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

SIA "Ķeguma Stars" ir patsāvīga saimnieciska vienība ar juridiskās personas tiesībām, kura darbojas saskaņā ar statūtiem un veic uzņēmējdarbību, vadoties pēc Latvijas Republikas likumdošanas. Uzņēmums 1994. gada 09. novembrī reģistrējies uzņēmumu reģistrā, 2004. gada 04. martā ir reģistrēts komercreģistrā Nr. 40003227117 ar nosaukumu Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ķeguma Stars".

Uzņēmuma statūtos minēti vairāk kā 70 komercdarbības veidi, galvenie no tiem, pēc NACE klasifikatora:

- 3700 Notekūdeņu savākšana un attīrīšana
- 3600 Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde
- 3811 Atkritumu savākšana (izņemot bīstamos atkritumus)
- 4329 Citu inženiersistēmu montāža
- 6832 Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata
- 4339 Citas būvdarbu pabeigšanas operācijas
- 4399 Citur neklasificētie specializētie būvdarbi

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Pārskata gadu uzņēmums beidzis ar 69947 euro zaudējumiem. Sabiedrības vienīgais dalībnieks Ķeguma novada dome 2017.gadā ir veikusi finanšu ieguldījumus sabiedrības kapitālā EUR 205000 apmērā.

1. SIA "Ķeguma Stars" turpinās attīstīt un pilnveidot namu apsaimniekošanas procesu Ķeguma novadā, iesaistot namu apsaimniekošanas procesā dzīvojamo māju kopīpašniekus un pašvaldību.
 2. Jautājumi un problēmas, kuras ir saistītas ar komunālo pakalpojumu sniegšanu, ūdensapgādes, notekūdeņu attīrīšanas, siltumapgādes tarifu jautājumu un namu apsaimniekošanas izmaksu apmēra noteikšanu joprojām ir aktuāli.
 3. Uzņēmums ir realizējis vairākus Eiropas Savienības līdzfinansētos projektus:
 - 1) Daudzdzīvokļu dzīvojamās ēkas Ogres ielā 6, Ķegumā energoefektivitātes paaugstināšanas pasākumi Līgums Nr. DMS/3.4.4.1.0/11/09/001 Līgums noslēgts ar Latvijas investīciju attīstības aģentūru,
 - 2) Siltumenerģijas pārvades sistēmas efektivitātes paaugstināšana Ķeguma novada Ķeguma pilsētā, Projekts Nr. PSC/3.5.2.1.1/12/04/002 līgums noslēgts ar Latvijas investīciju attīstības aģentūru, pabeigts 2013.gadā.
 - 3) Ūdenssaimniecības attīstība Ķeguma novada, Rembates pagasta, Rembates ciemā Nr.3DP/3.4.1.1.0/11/APIA/CFLA/036/037 līgums ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru - pabeigts 2013.gadā.
 - 4) Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ķegumā, projekta Nr.3DP/3.5.1.1.0/12/IPIA/VARAM/013. Līgums noslēgts ar Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministriju.
 - 5) Siltumenerģijas pārvades sistēmas efektivitātes paaugstināšana Ķeguma novada Ķeguma pilsētā. Projekts Nr. PSC/3.5.2.1.1/12/04/002 II kārtā, līgums noslēgts ar Latvijas investīciju attīstības aģentūru, pabeigts 2015.gadā/2016. gadā.
 - 6) Siltumenerģijas pārvades sistēmas efektivitātes paaugstināšana Birzgales ciemā, Ķeguma novadā. Projekts Nr.PCS/3.5.2.1.1/14/06/016. līgums noslēgts ar Latvijas investīciju aģentūru. pabeigts 2015.gadā.
- Priekšlikumi par zaudējumu segšanu**

1. Sakārtot uzņēmuma iekšējo politiku un optimizēt izdevumus.
2. Izvērtēt un ieviest dzīvē pasākumus, kas ļautu mazināt zaudējumus atsevišķās komunālo pakalpojumu nozarēs.
3. Turpināt aicināt māsaimniecības veikt pieslēgumus pie ūdens un kanalizācijas centralizētajiem tīkliem.
4. 2018.gadā pārskatīt ūdens apgādes un kanalizācijas tarifus Ķeguma novada pašvaldības teritorijā.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad valde paraksta finanšu pārskatus, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas būtiski ietekmētu gada rezultātu un Sabiedrības finansiālo stāvokli.



Aigars Roze
valdes loceklis

Rīgā, 2018. gada 29.marts

SIA "Ķeguma Stars"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	2017 EUR	2016 EUR
Neto apgrozījums	(2)	608 031	581 606
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(3)	(804 704)	(840 094)
Bruto peļņa vai zaudējumi		<u>(196 673)</u>	<u>(258 488)</u>
Administrācijas izmaksas	(4)	(29 435)	(29 360)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(5)	219 819	169 006
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(21 534)	0
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	(42 124)	(47 530)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		<u>(69 947)</u>	<u>(166 372)</u>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	0
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa		<u>(69 947)</u>	<u>(166 372)</u>
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		<u><u>(69 947)</u></u>	<u><u>(166 372)</u></u>

Pielikumi no 8. līdz 14. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Aigars Roze
valdes loceklis

Rīgā, 2018. gada 29.marts


Aija Korneta
galvenā grāmatvede
SIA "Ķeguma Stars"
Rīgā, 2018. gada 29.marts

SIA "Ķeguma Stars"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

BILANCE

	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Pielikumi		
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas	(7) 2 210	3 650
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	2 210	3 650
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi		
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(7) 7 387 212	7 556 727
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	(7) 206 031	216 198
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(7) 28 160	27 569
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu	(7) 0	0
Pamatlīdzekļi kopā:	7 621 403	7 800 494
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	(8) 21 799	26 578
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	21 799	26 578
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	7 645 412	7 830 722
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 488	2 560
Krājumi kopā:	1 488	2 560
Debitoru parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādi	(9) 133 798	142 888
Citi debitori	(10) 13 440	19 063
Nākamo periodu izmaksas	436	75
Debitoru parādi kopā:	147 674	162 026
Īstermiņa finanšu ieguldījumi		
Īstermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	0	0
Naudas līdzekļi	(11) 52 135	45 610
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	201 297	210 196
Aktīvu kopsumma	7 846 709	8 040 918

Pielikumi no 8. līdz 14. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

SIA "Ķeguma Stars"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

BILANCE

	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Pielikumi		
<u>PASĪVS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	(12) 2 689 718	2 484 718
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(1 107 893)	(941 521)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(69 947)	(166 372)
Pašu kapitāls kopā:	1 511 878	1 376 825
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(13) 1 180 820	1 276 025
Nākamo periodu ieņēmumi	(16) 4 751 385	4 884 755
Ilgtermiņa kreditori kopā:	5 932 205	6 160 780
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(13) 113 538	139 952
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	(14) 79 841	146 642
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(15) 7 259	9 822
Nākamo periodu ieņēmumi	(16) 141 856	141 856
Uzkrātās saistības	(17) 60 132	65 041
Īstermiņa kreditori kopā:	402 626	503 313
Kreditori kopā:	6 334 831	6 664 093
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>7 846 709</u>	<u>8 040 918</u>

Pielikumi no 8. līdz 14. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


Aigars Roze
valdes loceklis

Rīgā, 2018. gada 29.marts


Aija Korneta
galvenā grāmatvede
SIA "Ķeguma Stars"
Rīgā, 2018. gada 29.marts

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM

(1) Grāmatvedības politikas kopsavilkums

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību" un Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu (Likums). Saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 5.pantu, pēc pēdējiem divu gadu rādītājiem Sabiedrība tiek klasificēta kā mazā sabiedrība.

Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar vēsturiskās vērtības uzskaites principu. Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši izdevumu funkcijas shēmai.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) Ja vien nav norādīts atsevišķi, izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas iepriekšējā gadā;
- c) Novērtēšana veikta ar pietiekamu piesardzību, t.sk.:
 - atzīta tikai līdz pārskata gada beigām iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas zināmās un paredzamās saistības vai zaudējumi, kas radušies līdz pārskata gada beigām, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp pārskata gada beigām un finanšu pārskata sagatavošanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanas un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) Ja vien nav norādīts atsevišķi, ieņēmumi un izmaksas ir atzītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ņemot vērā to rašanās laiku neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina izrakstīšanas vai saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata gadā.
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas un uzrādītas atsevišķi. Ieņēmumi un izdevumi uzrādīti atsevišķi, izņemot peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas un no līdzīgiem darījumiem (piem., valūtas kursu svārstību rezultāts vai ārvalstu valūtas iegādes un pārdošanas darījumu rezultāts) uzrādīšanu neto vērtībā.
- f) Darījumi finanšu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana eiro

Šis finanšu pārskats sagatavots eiro (EUR), kas ir Sabiedrības funkcionāla valūta un Latvijas Republikas oficiāla valūta.

Visi pārskata gada darījumi ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti eiro pēc Eiropas Centrālās bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtā tiek pārrēķinātas eiro pēc Eiropas Centrālās bankas oficiāli noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

	31.12.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
1 USD	1.1993	1.0541

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas - pakalpojumu sniegšanas brīdī;
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām - saņemšanas brīdī;
- Procentu ieņēmumi - atbilstoši uzkrājumu metodei;
- Dividendes - brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Finanšu pārskatos nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. 2016.gadā tika pārskatīti pamatlīdzekļu derīgā nolietojuma laiki.

Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz to lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu:

	Nolietojuma % gadā
Nemateriālie ieguldījumi	5 -10
Ēkas un būves	2 -5
Tehnoloģiskās iekārtas	3 - 20
Pārējie pamatlīdzekļi	10 -20

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz EUR 100 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu. Nolietojums uzlabojumiem un pārējam inventāram, kuru vērtība nepārsniedz EUR 100, tiek aprēķināts 100% apmērā pēc nodošanas ekspluatācijā.

Ja eksistē pietiekami pierādījumi, ka pamatlīdzekļu remonta vai rekonstrukcijas darbu rezultātā nākotnē tiks gūts ekonomisks labums, kas pārsniedz sākotnēji noteikto pamatlīdzekļu izmantošanas atdevi, šādas izmaksas tiek kapitalizētas kā pamatlīdzekļu papildus vērtība. Kapitalizējot uzstādītās rezerves daļas izmaksas, nomainītās daļas atlikusī vērtība tiek norakstīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Visas pārējās pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Neto peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļu bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

Ja eksistē kādi notikumi vai apstākļi, kuru rezultātā varētu secināt, ka pamatlīdzekļu vai nemateriālo ieguldījumu atlikusī vērtība varētu būt lielāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgo pamatlīdzekļu vai nemateriālo ieguldījumu vērtība tiek samazināta līdz tā atgūstamajai vērtībai. Atgūstamo vērtību nosaka kā augstāko no ieguldījuma patiesās vērtības, atskaitot pārdošanas izmaksas, vai lietošanas vērtības.

Krājumi

Krājumi novērtēti pēc zemākās no neto pārdošanas vērtības un iegādes vai ražošanas pašizmaksas. Iegādes pašizmaksu veido iegādes cena un pieskaitāmās izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to pašreizējā vērtībā un stāvoklī. Pārdošanas izmaksas netika iekļautas pašizmaksā. Krājumu vērtības atlikumi aprēķināti, izmantojot FIFO metodi. Ja krājumu neto pārdošanas vērtība ir zemāka par to pašizmaksu, starpība tiek uzskaitīta kā uzkrājumi vērtības samazinājumam.

Debitori

Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējai rēķinu summai. Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, atskaitot uzkrājumus nedrošiem parādiem. Uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc Sabiedrības vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

Uzkrājumi, iespējamās saistības vai aktīvi

Uzkrājumi ir iespējamās saistības, kas attiecas uz pārskata vai iepriekšējo gadu notikumiem un finanšu pārskatu sastādīšanas laikā pastāv liela varbūtība, ka saistību nokārtošanai būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūšana un summu var ticami novērtēt. Uzkrājumi tiek aplēsti pēc izdevumu pašreizējās vērtības, kas pēc novērtējuma būs nepieciešami saistību nokārtošanai.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas

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

SIA "Ķeguma Stars"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

Dotācijas un finansiālais atbalsts

Pamatlīdzekļu un citu ilgtermiņa aktīvu izveidošanai saņemtais finansiālais atbalsts tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai ar finansiālo atbalstu iegādāto aktīvu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējo finansiālo atbalstu un dotācijas izdevumu segšanu attiecinā uz ieņēmumiem tajā pašā periodā, kad finansējums saņemts un izpildīti visi būtiskie nosacījumi dotācijas saņemšanai.

Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem, nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un citiem īstermiņa likvidiem finanšu aktīviem ar termiņu līdz 90 dienām.

Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatītas radniecīgās sabiedrības, valdes un padomes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām/Sabiedrībām ir kontrole vai būtiska ietekme.

(2) Neto apgrozījums	2017	2016
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no ūdens piegādes	49 231	49 082
Ienākumi no notekūdeņu attīrīšanas	73 262	74 057
Ienākumi no siltuma piegādes iedzīvotājiem	209 091	206 101
Ienākumi no siltuma piegādes uzņēmumiem	97 423	97 721
Ienākumi no apsaimniekošanas	128 055	101 495
Ienākumi no atkritumu izvešanas	22 994	20 901
Ienākumi no dažādiem maksas pakalpojumiem	19 235	24 863
Ienākumi no elektroenerģijas nodrošināšanas	8 740	7 386
	608 031	581 606
(3) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2017	2016
	EUR	EUR
Elektroenerģijas izmaksas	50 898	43 818
Izejvielu un materiālu izmaksas	7 789	29 459
Siltumenerģijas izmaksas	291 876	320 166
Pakalpojumi nozarēm	30 564	26 310
Atkritumu izvešana	23 109	20 983
Darba samaksa, personāla izmaksas	148 702	149 482
Transporta izmaksas	14 628	10 137
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	237 138	239 739
	804 704	840 094
(4) Administrācijas izmaksas	2017	2016
	EUR	EUR
Darba samaksa, u.c. personāla izmaksas	15 616	16 492
Naudas apgrozījuma blakus izmaksas	565	647
Sakaru izmaksas	2 358	1 266
Autotransporta izmaksas	2 161	2 005
Biroja un kancelejas izmaksas	3 043	2 567
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 423	313
Komunālie pak. birojam	2 353	1 601
Juridiskie un revīzijas pakalpojumi	1 656	4 469
Citas administrācijas izmaksas	260	0
	29 435	29 360

SIA "Ķeguma Stars"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2017 EUR	2016 EUR
Kompensācijas maksa par Birzgales siltumkredītu, u.c. Kompensācijas	22 143	13 704
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi (sk. arī 16. pielikumu)	141 856	140 811
Uzkrājumu šaubīgiem debitoriem samazinājums	55 033	6 909
Ieņēmumi no pamatlīdzekļa atsavināšanas	579	
Pārējie ieņēmumi	208	7 582
	<u>219 819</u>	<u>169 006</u>

(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2017 EUR	2016 EUR
Aizņēmumu procenti	41 652	46 305
Pārējās izmaksas	472	1 225
	<u>42 124</u>	<u>47 530</u>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u><u>42 124</u></u>	<u><u>47 530</u></u>

(7) Pamatlīdzekļi un materiālie ieguldījumi	Zemes gabali, ēkas un inženier- būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tml. tiesības	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība					
31.12.2016.	9 645 612	382 820	72 936	7 186	10 108 554
legādāts	52 667	830	6 189		59 686
Atsavināts/norakstīts		(2 030)	(16 427)		(18 457)
Pārklasificēts uz citiem					0
31.12.2017.	<u>9 698 279</u>	<u>381 620</u>	<u>62 698</u>	<u>7 186</u>	<u>10 149 783</u>
Nolietojums					
31.12.2016.	(2 088 885)	(166 622)	(45 367)	(3 537)	(2 304 411)
Aprēķināts	(222 182)	(10 789)	(4 152)	(1 439)	(238 562)
Atsavināts/norakstīts		1 822	14 981		16 803
31.12.2017.	<u>(2 311 067)</u>	<u>(175 589)</u>	<u>(34 538)</u>	<u>(4 976)</u>	<u>(2 526 170)</u>
Atlikusī vērtība					
31.12.2016.	<u>7 556 727</u>	<u>216 198</u>	<u>27 569</u>	<u>3 649</u>	<u>7 804 143</u>
31.12.2017.	<u><u>7 387 212</u></u>	<u><u>206 031</u></u>	<u><u>28 160</u></u>	<u><u>2 210</u></u>	<u><u>7 623 613</u></u>

Informācija par uzņēmumam piederošo zemi

Nosaukums	Vērtība (EUR)	Kadastra Nr.
Celtnieku iela 3b, Ķegums, 0.432 ha	33580	74 090 070 077
Ķeguma attīrīšanas iekārtas, Ogresgala pag., Ogres novads, 1,615 ha	2134	74 800 050 667
Tome, „Melnalkšpi” 0,594 ha	115	74 290 040 149

(8) Pārējie aizdevumi un ilgtermiņa debitori	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Iedzīvotāju parādi	26 578	34 142
pārklasificēts un īstermiņa daļu	(4 779)	(7 564)
Kopā ilgtermiņa daļa	<u>21 799</u>	<u>26 578</u>

Iedzīvotāju parādi par renovāciju Ogres ielā 6, kurus finansēja Uzņēmums.

SIA "Ķeguma Stars"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(9) Pircēju un pasūtītāju parādi	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem)	247 538 (113 740) <u>133 798</u>	311 661 (168 773) <u>142 888</u>

Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi atkārtībā no kavēto apmaksas dienu skaita - 25% apmērā parādiem, kas kavēti no 60 līdz 119 dienām, 50% apmērā, parādiem, kas kavēti 120-179 dienas, 75% apmērā parādiem, kas kavēti 180-239 dienas, 80% apmērā parādiem, kas kavēti vairāk par 240 dienām

(10) Citi debitori	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Pievienotās vērtības nodokļa pārmaxsa	2 911	
Uzņēmējdarbības riska nodevas pārmaxsa	3	10
Iedzīvotāju parādi, īstermiņa daļa (8.piezīme)	4 778	7 564
Norēķini ar personālu	9	
Bijušās darbinieces A.Troščenko parāda summa (uzsākts kriminālprocess)	5 739	11 489
	<u>13 440</u>	<u>19 063</u>

2016. gadā uzsākts kriminālprocess pret bijušo darbinieci A.Troščenko par uzņēmuma līdzekļu piesavināšanos. 2017.gadā parāds daļēji tika dzēsts.

(11) Naudas līdzekļi kasē un bankā	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	52 135 <u>52 135</u>	45 610 <u>45 610</u>

(12) Pamatkapitāls
2017. gada 31. decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 2689718, kas sastāv no 2689718 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

Pārskata gadā Sabiedrības pamatkapitāls tika palielināts par EUR 205000, veicot papildus naudas ieguldījumu kapitālā.

(13) Aizņēmumi no kredītiestādēm	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Ilgtermiņa daļa		
Līguma Nr. OG14022, Kredīts Nr.104365-018	410 809	450 887
Līguma Nr. OG14064, Kredīts Nr.104365-019	520 295	568 323
Līguma Nr. OG 14023, kredīts Nr.104365-017	898	4 492
Vides investīciju fonds Nr.AL 00532	109 021	114 201
Līguma Nr. OG15062,kredīts Nr.104365-020	127 319	138 122
Līguma Nr. OG 11030, kredīts Nr.104365-016	12 478	
	<u>1 180 820</u>	<u>1 276 025</u>
Īstermiņa daļa		
Līguma Nr. OG14022, Kredīts Nr.104365-018	40 079	40 079
Līguma Nr. OG14064, Kredīts Nr.104365-019	48 027	48 028
Līguma Nr. OG 14023, kredīts Nr.104365-017	3 594	3 593
Vides investīciju fonds Nr.AL 00532	5 180	9 121
Līguma Nr. OG15062,kredīts Nr.104365-020	10 804	10 804
Līguma Nr. OG 11030, kredīts Nr.104365-016	3 566	19 609
Līguma Nr. OG 07175, kredīts Nr.104365-010		2 394
Līguma Nr. OG 06882, kredīts Nr.104365-009		6 324
Procenti	2 288	
	<u>113 538</u>	<u>139 952</u>

Aizņēmumu atmaksas termiņi ir 2020. - 2033.g.g. Procentu likme ir 2,5% - 3,6%, daļai aizdevumu 1,5% + 3 mēneša RIGIBOR. Daļa no aizņēmuma EUR744504 vērtībā atmaksājama pēc vairāk nekā 5 gadiem.

SIA "Ķeguma Stars"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

Līguma saistību izpildes nodrošinājums

Līguma Nr. OG11030 (05.07.2011.)

Komerčķīla uz Aizņēmēja prasījuma tiesībām kā lietu kopību uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamajām sastāvdaļām saskaņā ar 2011. gada 05. jūlijā starp SEB banku un Aizņēmēju noslēgto Komerčķīlas līgumu Nr. OG11030/KK-1, SEB banka.

Līguma Nr. AK 00532 (10.07.2013.)

Aizņēmējs atbild ar visiem saviem aktīviem un ienākumiem. Ķeguma novada dome garantē par saistību izpildi ar budžeta līdzekļiem Aizdevējam SIA Vides investīciju fonds.

Līguma Nr. OG14022 (14.04.2014)

Kohēzijas fonda projekta " Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Ķegumā" realizācijas finansēšanai

Ķeguma novada Domes galvojums par Līguma saistību izpildi, saskaņā ar Galvojuma līgumu Nr. OG14022/G-1, SEB banka.

Līguma Nr. OG14023 (14.04.2014)

Ķeguma novada Domes ieguldījumu refinansēšana, kuri saistīti ar projekta " Siltumenerģijas pārvades sistēmas efektivitātes paaugstināšana Ķeguma novada, Ķeguma pilsētā. Ķeguma novada Domes galvojums par Līguma saistību izpildi, saskaņā ar Galvojuma līgumu Nr. OG14023/G-1, SEB banka.

Līguma Nr. OG14064 (13.10.2014)

Kohēzijas fonda projekta " Siltumenerģijas pārvades sistēmas efektivitātes paaugstināšana Ķeguma novada Ķeguma pilsētā" II kārtas realizācijas finansēšanai. Ķeguma novada Domes galvojums par Līguma saistību izpildi saskaņā ar Galvojuma līgumu Nr. OG14064G-1, SEB banka.

Līguma Nr. OG15062 (09.11.2015)

Kohēzijas fonda projekta " Siltumenerģijas pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana

Ķeguma novada Birzgales ciemā. Ķeguma novada Domes galvojums par Līguma saistību izpildi saskaņā ar Galvojuma līgumu Nr. OG15062/G-1. SEB banka.

(14) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	31.12.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
Īstermiņa daļa		
Parādi par pakalpojumiem	79 841	146 642
	<u>79 841</u>	<u>146 642</u>
	31.12.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
(15) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		
Īstermiņa daļa		
Pievienotās vērtības nodoklis		2 321
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	2 281	3 625
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 541	3 258
Dabas resursu nodoklis	1 437	618
	<u>7 259</u>	<u>9 822</u>
	31.12.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
(16) Nākamo periodu ieņēmumi		
Īgtermiņa daļa		
Kohēzijas fonda līdzfinansējums	4 751 385	4 884 755
	<u>4 751 385</u>	<u>4 884 755</u>
Īstermiņa daļa		
Kohēzijas fonda līdzfinansējums	141 856	141 856
	<u>141 856</u>	<u>141 856</u>

Nākamo periodu ieņēmumos uzrādīts Kohēzijas fonda programmas finansējums, kas saņemts 2012. - 2016. gados EUR 6'547'316 apmērā pamatlīdzekļu iegādei un izveidošanai. Nākamo periodu ieņēmumi no finansējuma tiek atzīti kā ienākumi peļņas vai zaudējumu aprēķinā iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laikā, attiecīgi 30-50 gadu laikā.

Sabiedrībai ir pienākums 5 gadu laikā no finansējuma saņemšanas brīža ievērot līguma nosacījumus par iegādāto aktīvu izmantošanu Projekta īstenošanas vietā un paredzētajiem mērķiem, neatsavinot un nenodot aktīvus lietošanā trešajām personām, apdrošinot mantu un pildot citus pienākumus. Pie noteikto nosacījumu neievērošanas Uzņēmumam varētu būt pienākums atmaksāt saņemto finansējumu. Pēc vadības novērtējuma šī iespēja ir ļoti nenozīmīga.

SIA "Ķeguma Stars"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(17) Uzkrātās saistības	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Uzkrātās saistības par pakalpojumiem	35 009	34 511
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	7 359	5 709
Uzkrātās saistības māju remontiem	17 764	24 821
	<u>60 132</u>	<u>65 041</u>

(18) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits	2017	2016
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata gadā	<u>20</u>	<u>20</u>

(19) Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Gadu, kas beidzās 2017. gada 31. decembrī, Sabiedrība noslēdza ar zaudējumiem EUR 69947 apmērā. Uz šo datumu Sabiedrības īstermiņa saistības pārsniedza apgrozāmos līdzekļus par EUR 201329.

Sabiedrības darbības turpināšana ir atkarīga no finansiāliem rezultātiem turpmākajos periodos un no atbalsta no vienīgā dalībnieka Ķeguma novada pašvaldības puses.

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar strādājoša uzņēmuma principu.

(20) Notikumi pēc pārskata gada beigām

Izņemot augstāk minēto, laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz finanšu pārskatu parakstīšanas dienai, nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli uz 2017. gada 31. decembri.



Aigars Roze
valdes loceklis

Rīgā, 2018. gada 29.marts



Aija Korneta
galvenā grāmatvede
SIA "Ķeguma Stars"
Rīgā, 2018. gada 29.marts