

**Smiltenes
NKUP**

SIA “Smiltenes NKUP”

Gada pārskats

Par 2016. gadu

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Finanšu pārskats:	
Bilance	6-7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Finanšu pārskata pielikums:	
Grāmatvedības politika	11-13
Bilances piezīmes	14-21
Peļņas vai zaudējumu aprēķina piezīmes	22-24
Papildus informācija	24
Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats	25
Neatkarīgu revidentu ziņojums	
Dalībnieku sapulces protokola izraksts par 2016. gada pārskata apstiprināšanu	

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Nosaukums un juridiskais statuss:	Smiltenes NKUP, SIA
Reģistrācijas kods, vieta un datums:	43903000435 LR Uzņēmumu reģistrs, 30.01.1992.
Juridiskā adrese:	Pils iela 3a, Smiltene, Smiltenes novads, LV-4729
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, to ieņemamais amats:	Aigars Vīvuliņš - valdes loceklis
Pārskata periods:	no 01.01.2016. līdz 31.12.2016.
Dalībnieks:	Smiltenes novada dome Līdzdalības daļa kapitālā: 100%
Revidenta un atbildīgā zvērinātā revidenta vārds, uzvārds un adrese:	Rīgas Revidentu birojs, SIA Merķeļa iela 11, Rīga, LV-1050
	Zvērināts revidents Ināra Bula, LZRA sertifikāts Nr.15
Pamatdarbības veidi (NACE kods):	Ūdens ieguve, attīrišana un apgāde (3600) Notekūdeņu savākšana un attīrišana (3700) Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata (6832) Fiziskās labsajūtas uzlabošanas pakalpojumi (9604) Cita veida tīrišanas darbības (8129)
Apstiprināts publiskošanai:	29.03.2017.

VADĪBAS ZINOJUMS

SIA „Smiltenes NKUP” galvenās darbības sfēras ir centralizēta ūdens apgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšana visā Smiltenes novadā, daudzdzīvokļu namu un tiem pieguļošo teritoriju pārvaldīšana un apsaimniekošana Smiltenē, kas ietver komunālo pakalpojumu nodrošināšanas organizēšanu, dzīvojamjo ēku un to konstrukciju apsekošanu, dzīvokļu īpašnieku un īrnieku iemaksāto naudas līdzekļu pārvaldīšanu, kā arī citus saistītos pakalpojumus.

Sabiedrības 2016. gada neto apgrozījums sastāda EUR 1 524 402, salīdzinot ar 2015. gada rādītājiem samazinājies par EUR 150 189. Pārskata periodā sabiedrība strādājusi ar peļņu, kas pēc nodokļiem ir EUR 16 269. Valdes locekļa ieteikums sabiedrības pārskata gada peļņu atstāt nesadalītu un izmantot sabiedrības attīstībai.

Sabiedrības pamatkapitālā 2016. gadā Smiltenes novada dome ir veikusi mantisko ieguldījumu par kopējo summu EUR 100 200, kas sastāv no zemes gabala un uz tā esošas nepabeigtas dzīvojamās mājas. 2017. gadā tiks sludināts iepirkums par daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas Smiltenē būvprojekta izstrādi, būvniecību un rekonstrukciju. Aptuvenās izmaksas EUR 1 000 000.

2016. gadā ir veikti ir veikti ūdensvada un kanalizācijas izbūves un rekonstrukcijas darbi par kopējo summu EUR 112 635. Darbus veica SIA "Woltec".

Divām daudzdzīvokļu dzīvojamām mājām ir veikta jumta seguma nomaiņa par kopējo summu EUR 64 089. Šo darbu izpildei bankā tika nemts aizdevums EUR 35 275 apmērā.

Sabiedrība 2016. gadā ir iegādājusies ArcGIS programmatūru. Tā tiek izmantota, lai elektroniski uzturētu ūdens un kanalizācijas tīklu datus, nosakot precīzas koordinātas mezgliem un tīklu atrašanās vietai, kā arī, lai veiktu ūdens un kanalizācijas tehnisko noteikumu un izpildshēmu sagatavošanu, topogrāfisko uzmēriju saskaņošanu. ArcGIS programma nepieciešama, lai nodrošinātu sabiedrībai piemērotāko sadarbības veidu datu iesniegšanai Apgrūtināto teritoriju valsts informācijas sistēmā (ATIS) vektordatu formā. ATIS un elektroniski atbilstošā formātā sniegtās ziņas ir nepieciešamas saistībā ar aizsargjoslu izraisoša objekta un apgrūtinātās teritorijas datu izveidi.

Ar Smiltenes novada pašvaldības un Eiropas fondu piesaisti plānots izbūvēt Smiltenes pilsētas ūdens un kanalizācijas tīklus, lielāku akcentu liekot tieši uz kanalizācijas tīkliem tādos posmos, kur tie visvairāk nepieciešami un dos visvairāk pieslēgumus attiecībā pret izbūvētājiem metriem. Ūdensvadu izbūve paredzēta 5443 metri, bet kanalizācijas tīklu izbūve 8348 metri. Šī projekta ietvaros 2016. gadā ir veikti projektēšanas darbi par kopējo summu EUR 54 063. Projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Smiltenē 3.kārtā" aptuvenās izmaksas sastāda EUR 2 974 286, no kurām ūdensvadu izbūvei paredzēti EUR 1 897 730, bet kanalizācijas vadiem EUR 1 076 556.

Ar Smiltenes novada domi tiek slēgts līgums par Smiltenes pilsētas parku, skvēru, apstādījumu, zālienу, kapsētu, ielu apstādījumu, ietvju, ielu braucamās dajās un laukumu kopšanas un uzturēšanas darbiem, ietverot stādāmo materiālu iegādi, atkritumu izvešanu un sabiedriskās tualetes uzturēšanu par kopējo summu EUR 486 660. Lai kvalitatīvi un ātri varētu nodrošināt šo pakalpojumu sniegšanu, ir iegādāta pļaujmašīna latvānu un kokaudžu pļaušanai, kā arī celmu smalcināšanas iekārta.

Turpināsim sakārtot renovēto daudzdzīvokļu māju iekšpagalmus un paaugstināt energoefektivitāti ar bēniņu un fasāžu siltināšanu, logu nomaiņu, jumtu segumu, daudzdzīvokļu mājās, kuras nav renovētas.

2016. gada beigās tika izsludināts iepirkums par tehnikas novietnes būvniecību. Lai realizētu šo būvniecību, no bankas tiks ņemts kredīts par kopējo summu EUR 100 000. Būvniecības aptuvenās izmaksas sastāda EUR 150 000.

Mūsu galvenais mērķis nākotnē ir nodrošināt kvalitatīvus ūdensapgādes, kanalizācijas un namu apsaimniekošanas pakalpojumus visiem pakalpojumu saņēmējiem Smiltenes novada teritorijā, kā arī nodrošināt labas komunikācijas iespējas ar pakalpojumu saņēmējiem, uzlabojot informācijas pieejamību dažādos plašsaziņas līdzekļos.

Sabiedrība aktīvi cīnās ar parādniekiem, kuri savlaicīgi nenorēķinās par ūdens apgādes un kanalizācijas pakalpojumiem. Notiek tiesvedības darbi ar daudzdzīvokju māju parādniekiem, tiek veiktas dzīvokju izsoles.

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad gada pārskats sastādīts, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Aigars Vīvuliņš
Valdes loceklis

Smiltenē,
2017. gada 29. martā

BILANCE

Aktīvs

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1	4721	332
Nemateriālie ieguldījumi kopā		4721	332
Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	2	8316237	8304143
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	226164	204176
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	4	152255	158894
Pamatlīdzekļi kopā		8694656	8667213
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	5	570585	638120
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		570585	638120
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ		9269962	9305665
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6	10700	5910
Krājumi kopā		10700	5910
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	298899	313491
Citi debitori	8	101593	96530
Nākamo periodu izmaksas	10	3041	1875
Debitori kopā		403533	411896
Nauda	11	206015	311557
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ		620248	729363
BILANCE		9890210	10035028

Pielikums no 11. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

BILANCE

Pasīvs

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daju kapitāls (pamatkapitāls)	11	1816443	1716243
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		88443	88443
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		525095	479336
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		16269	50843
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ		2446250	2334865
ILGTERMĪNA KREDITORI			
Aizņēmumi no kreditiestādēm	12	892345	1014667
Nākamo periodu ieņēmumi	13	5947256	6148487
ILGTERMĪNA KREDITORI KOPĀ		6839601	7163154
ĪSTERMINĀ KREDITORI			
Aizņēmumi no kreditiestādēm	14	158573	154847
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15	59635	67302
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16	42217	33928
Pārējie kreditori	17	25634	23459
Nākamo periodu ieņēmumi	18	204281	203168
Uzkrātās saistības	19	114019	54305
ĪSTERMINĀ KREDITORI KOPĀ		604359	537009
BILANCE		9890210	10035028

Pielikums no 11. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Aigars Vīvuliņš
Valdes loceklis

Alga Ozola
Gālvenā grāmatvede

Smiltenē,
2017. gada 29. martā

PEŁNAS VAI ZAUDEJUMU APRĒKINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Posteņa nosaukums	Piezīmes numurs	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Neto apgrozījums		1524402	1674591
no citiem pamatdarbības veidiem	1	1524402	1674591
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksas, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	1390129	1467026
Bruto peļņa vai zaudējumi		134273	207565
Administrācijas izmaksas	3	143063	144740
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	247322	483063
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	209593	480394
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi no citām personām	6	15	15
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām	7	12685	14666
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		16269	50843
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		16269	50843
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		16269	50843

Pielikums no 11. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Aigars Vivuliņš
Valdes loceklis

Aiga Ozola
Galvenā grāmatvede

Smiltenē,
2017. gada 29. martā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(pēc tiešās metodes)

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Ienēumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	2036118	1916215
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	1790464	1625568
Pārējie pamatdarbības ienēumi vai izdevumi	17516	6011
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	263170	296658
Izdevumi procentu maksājumiem	12685	14666
Pamatdarbības neto naudas plūsma	250485	281992
IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	232442	381532
Ienēumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	95	1592
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-232347	-379940
FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Ienēumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daju ieguldījumiem		122600
Saņemtie aizņēumi	35275	0
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		379051
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	153871	407309
Izmaksātās dividendes	5084	892
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-123680	93450
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		0
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU NETO PIEAUGUMS VAI SAMAZINĀJUMS	-105542	-4498
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ	311557	316055
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA BEIGĀS	206015	311557

Pielikums no 11. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Aigars Vīvuliņš
Valdes loceklis

Aiga Ozola
Galvenā grāmatvede

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Akciju vai daju kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1716243	1584463
Akciju vai daju kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	100200	131780
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1816443	1716243
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	88443	88443
Pārskata gadā bilancē norādītā summa perioda beigās	88443	88443
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	530179	480228
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	11185	49951
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	541364	530179
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2334865	2153134
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2446250	2334865

Pielikums no 11. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Aigars Vīvuliņš
Valdes loceklis

Aīga Ozola
Galvenā grāmatvede

Smiltenē,
2017. gada 29. martā

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un atbilstoši citiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts atbilstoši izmaksu funkcijai.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes, kas atspoguļo naudas un tās ekvivalentu plūsmu pārskata periodā, klasificējot to kā naudas plūsmu no pamatdarbības, ieguldījumu darbības un finanšu darbības.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sniedz datus par sabiedrības pašu kapitāla sastāvdaļu apjoma izmaiņām pārskata periodā.

Vispārīgie principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- Pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kādas izmantotas iepriekšējā gadā;
- Pārskatā iekļauta tikai līdz bilances sastādīšanas dienai iegūtā peļņa;
- Nemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma;
- Izdevumi saskaņoti ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- Saimnieciskie darījumi atspoguļoti nemot vērā to ekonomisko saturu un būtību nevis juridisko formu.

Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdoto pakalpojumu vērtības kopsumma bez pievienotās vērtības nodokļa. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas. Ieņēmumus no soda naudām atzīst to saņemšanas brīdī.

Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi ir uzskaņoti to sākotnējā vērtībā, kura tiek amortizēta aktīvu lietderīgās izmantošanas laikā. Sabiedrība pie nemateriāliem uzskaita tikai datorprogrammas. Nemateriālo aktīvu nolietojuma aprēķināšanā tiek izmantota lineārā metode un 5 gadu periods.

Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās iegādes vērtības un bilancē uzrādīti atskaitot nolietojumu. Zemei nolietojums netiek rēķināts. Pamatlīdzekļus atzīst, sākot no EUR 300 vērtības. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā. Ja pamatlīdzekļi tiek pārdoti vai norakstīti, to sākotnējā vērtībā un uzkrātais nolietojums tiek izslēgts no uzskaites, un peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas vai norakstīšanas tiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido iegādes cena un neatskaitāmie iegādes nodokļi, kā arī jebkuras tieši attiecināmas izmaksas aktīvu sagatavošanai darba stāvoklim un nogādāšanai to atrašanās vietā atbilstoši to paredzētajai lietošanai. Tādas izmaksas kā remonta un uzturēšanas izmaksas, kas rodas pēc pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā, parasti tiek atspoguļotas peļņas vai zaudējumu aprēķinā to rašanās brīdī. Ja skaidri pierādāms, ka attiecīgo izmaksu rezultātā nākotnē tiks gūts ekonomiskais labums, kas pārsniedz sākotnēji noteikto pamatlīdzekļu izmantošanas atdevi, šādas izmaksas tiek kapitalizētas kā pamatlīdzekļu papildu vērtība.

Uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanai pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts pēc LR likuma "Par uzņēmuma ienākuma nodokli" 13.panta prasībām un likmēm. Nepabeigtās

celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izlietotām izmaksām, kas radušās attiecībā uz šo objektu līdz tā pabeigšanai un nodošanai ekspluatācijā.

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi ir ilgtermiņa debitori, kuros uzskaita daudzdzīvokļu māju iedzīvotāju vārdā ķemtos kreditus kredītiestādēs, lai veiktu daudzdzīvokļu māju vienkāršoto renovāciju un jumta remontus. Ilgtermiņa ieguldījumi tiek pakāpeniski dzēsti ar daudzdzīvokļu māju iedzīvotāju ikmēneša maksājumiem saskaņā ar noslēgtajiem kredīta līgumiem. Summas, kuras no renovēto māju iedzīvotājiem saņemamas nākamajā pārskata gadā, bilancē uzrādītas īstermiņa citu debitoru sastāvā.

Krājumi

Krājumi novērtēti izmantojot nepārtrauktās inventarizācijas metodi. Krājumi uzrādīti atbilstoši pašizmaksai un novērtēti izmantojot FIFO metodi. Mazvērtīgā un ātri nolietojamā inventāra izmaksu norakstīšana tiek nodrošināta vadoties no principa, ka šie priekšmeti pilnīgi tiek izmantoti tieši to iegādes laikā.

Debitori

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā. Debitoru faktiskās summas atbilst līgumos un citos grāmatvedības pirmsdokumentos uzrādītajām. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības ieskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, kad to atgūšana uzskatāma par neiespējamu.

Nākamo periodu izmaksas

Postenī atspoguļotas izmaksas, kas tika veiktas pārskata gadā, bet izdevumi attiecas uz saimniecisko darbību nākamajā pārskata periodā.

Nauda un tās ekvivalenti

Finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Eiro (EUR). Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas līdzekļiem kasē un bankas kontu atlīkumiem, kā arī no naudas līdzekļiem krājkontos, kas izmantoti par nodrošinājumu finanšu saistību izpildei.

Kreditori

Kreditori ir pašreizējās saistības, kuras radušās pagātnes notikumu rezultātā un kuru apmaksai sabiedrībai vajadzēs lietot tās resursus. Saistības, kuru apmaksas paredzēta gada laikā no bilances datuma uzskaita kā īstermiņa saistības, bet saistības, kurām paredzēts ilgāks laika periods pie ilgtermiņa saistībām. Pārskata perioda beigās aprēķina un bilancē atsevišķi uzrāda saistību īstermiņa un ilgtermiņa dajas. Sabiedrības aizņēmumi tiek uzskaitīti saskaņā ar kredītiestādē noslēgtajiem līgumiem. Bilancē ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļu, kas atmaksājama gada laikā uzrāda kā īstermiņa saistības.

Nākamo periodu ieņēmumi

Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumos uzskaita ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļu, kas attiecas uz nākamo pārskata gadu.

Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumos uzskaita Kohēzijas fonda un valsts budžeta līdzfinansējumus projektiem „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos”, „Ūdenssaimniecības attīstība Smiltenē 2.kārtā”, „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smiltenes novada Grundzāles ciemā”, „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smiltenes novada Variņu ciemā”, „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smiltenes novada Bilskas ciemā”, „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smiltenes novada Palsmanes ciemā”. Pārskata perioda beigās ieņēmumu daļu atzīst kā pārskata perioda ieņēmumus par pamatojoši atzīto dotāciju apjomu, proporcionāli aktīva lietderīgās lietošanas laikam.

Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis

Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis tiek apzināts un pēc aprēķiniem ir EUR 135 295.

	Summa, EUR
Atlikusī pamatlīdzekļu vērtība finanšu grāmatvedībā	8502064
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	-88443
Atlikusī pamatlīdzekļu vērtība nodokļu grāmatvedībā	-5353346
Nesegtie zaudējumi uzņēmumu ienākuma nodokļa deklarācijā	-2158306
Atliktais nodoklis	901969 * 15%

Tā kā atlikta ienākuma nodokļa būtība ir peļņas sadalē, bet sabiedrības peļņa netiek dalīta, jo sabiedrības kapitāla dajas 100 % pieder pašvaldībai, tad atliktais nodoklis nemot vērā sabiedrības ekonomisko būtību finanšu pārskatā netiek atzīts.

Uzkrātās saistības

Pārskata gadā mainīta grāmatvedības politika attiecībā uz uzkrājumiem neizmantotiem atvajinājumiem, jo saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu Nr.775 164. punktu, aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvajinājumu dienām uzskaita bilances postenī uzkrātās saistības. Tās aprēķina reizinot katru darbinieka vidējo atalgojumu par pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvajinājuma dienu skaitu. Kopā ar uzkrājumu atvajinājumam aprēķina arī uzkrājumu darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas iemaksām. Uzkrājumu veido reizi gada beigās. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā atspoguļo tikai saistību palielinājumu vai samazinājumu periodā.

Sabiedrība veido uzkrātās saistības norēķiniem ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem. Tās veido skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata periodā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, ja pārskata perioda pēdējā dienā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments.

Par uzkrātām saistībām pārskata gada beigās tiek atzīti arī dzīvokļu īpašnieku uzkrātie finanšu līdzekļi dzīvojamā māju uzturēšanai un remontiem, jo saistības pastāv bilances datumā un pastāv neatkarīgi no sabiedrības darbības nākotnē.

Salīdzinošā informācija

2015. - gada salīdzinošajiem rādītājiem nepieciešamības gadījumā mainīta atsevišķu posteņu klasifikācija, lai tā atbilstu 2016. gadā izmantotajai posteņu klasifikācijai. Nekustamā īpašuma nodoklis pārklassificēts no peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņa "Pārējie nodokļi" uz pēc būtības atbilstošiem peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem. Uzkrājumi darbinieku neizmantotajiem atvajinājumiem no uzkrājumu sadājas bilancē pārklassificēta uz uzkrātajām saistībām.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri nebūtu paskaidroti šajos finanšu pārskatos.

Bilances piezīmes

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Piezīme Nr. 1 - Citi nemateriālie ieguldījumi		
ArGIS programmatūra	4721	332
Bilances vērtība	4721	332
Piezīme Nr.2 - Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		
Zemesgabali - sabiedrības īpašumā esošo zemesgabalu kadastrālā vērtība 2016. gada 31. decembrī ir EUR 16 873 (konts 1210-1)	45059	39809
Mehāniskās darbnīcas - kadastrālā vērtība 2016. gada 31. decembrī ir EUR 22 304	35853	36973
Administratīvā ēka - kadastrālā vērtība 2016. gada 31. decembrī ir EUR 26 112	59803	63483
Inženierbūves ūdenssaimniecībā	856181	617340
Kopā ēkas un inženierbūves (konts 1210)	951837	717796
Dzeramā ūdens sagatavošanas iekārtas (konts 1212-1)	1428976	1461453
Notekūdeņu attīrišanas iekārtas (konts 1212-2)	1710448	1786468
Inženierbūves ES un KF projekts 1. kārta Smiltenē (konts 1212-3)	885666	917880
Inženierbūves ERAF projekts 2. kārta Smiltenē (konts 1212-4)	1538024	1580398
Inženierbūves ERAF projekts Grundzāles pag. (konts 1216)	524201	538773
Inženierbūves ERAF projekts Bilskas pag. (konts 1217)	237886	244642
Inženierbūves ERAF projekts Variņu pag. (konts 1218)	488701	499866
Inženierbūves ERAF projekts Palsmanes pag. (konts 1219)	505439	517058
Bilances vērtība	8316237	8304143
Piezīme Nr.3 - Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		
Autotransports un traktortehnika ar aprīkojumiem	122240	127666
Biroja mēbeles, pārvietojamās tualetes, instrumenti, darbarīki u.tml.	58686	25469
Kopā pārējie pamatlīdzekļi un inventārs (konts 1230)	180926	153135
Datortehnika, datu uzkrāšanas iekārtas (konts 1231)	7372	10200
Pārējie pamatlīdzekļi ES un KF projekts 1.kārta Smiltenē (konts 1233)	6844	7462
Pārējie pamatlīdzekļi ERAF projekts Grundzāle (konts 1236)	6687	7090
Pārējie pamatlīdzekļi ERAF projekts Bilska (konts 1237)	11750	12736
Pārējie pamatlīdzekļi ERAF projekts Variņi (konts 1238)	6115	6585
Pārējie pamatlīdzekļi ERAF projekts Palsmane (konts 1239)	6470	6968
Bilances vērtība	226164	204176
Piezīme Nr.4 - Pamatlīdzekļu veidošana un nepabeigtā celtniecība		
Finanšu analīze ūdenssaimniecības projektam 3. kārta Smiltenē	3500	3500
Tehnikas novietnes būvprojekta izstrāde	5325	0
Nepabeigta dzīvojamā māja Daugavas 7a, Smiltenē	94950	0
Tehniskā projektēšana un ekspertīze ūdenssaimniecības projektam	48480	0
Ūdenssaimniecības projekts Blomē	0	136577
Kapitālais remonts sūkņu mājai Blomes pag.	0	18817
Bilances vērtība	152255	158894

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Piezīme Nr.5 - Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Jumta nomaiņa mājai Dakteru ielā 16	16522	0
Jumta nomaiņa mājai Gaujas ielā 6	10237	0
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Daugavas ielā 64	3303	5813
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Pils ielā 7	15989	19415
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Rīgas ielā 3/2	68945	80321
Jumta nomaiņa mājai Daugavas ielā 3	1279	3851
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Abulas ielā 6	59118	68166
Jumta nomaiņa mājai Limbažu ielā 3	4200	7562
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Limbažu ielā 10	96876	110881
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Rīgas ielā 8	72769	83485
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Kalna ielā 8	61463	72124
Jumta nomaiņa mājai Gaujas ielā 4	1138	2846
Jumta nomaiņa mājai Celtniekū ielā 2	2741	4875
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Dārza ielā 26	83148	96216
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Rīgas ielā 10	72857	82565
Bilances vērtība	570585	638120
Piezīme Nr.6 - Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		
Materiāli	9502	4247
Cietais kurināmais	294	350
Rezerves daļas	904	1313
Bilances vērtība	10700	5910
Piezīme Nr.7 - Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	332511	348089
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	(33612)	(34598)
Bilances vērtība	298899	313491
Uzkrājumi nedrošiem parādiem pārskata gadā ir mainījušies sekojoši:		
Uzkrājumi nedrošiem parādiem pārskata gada sākumā	34598	36859
Samazinājums pārskata gadā	986	2261
Uzkrājumi nedrošiem parādiem pārskata gada beigās	33612	34598
Piezīme Nr.8 - Citi debitori		
Samaksātais avanss s.r.o. Ecco-Energo par degla degkameru	0	265
Jumta nomaiņa mājai Dakteru ielā 16	4507	0
Jumta nomaiņa mājai Gaujas ielā 6	2792	0
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Daugavas ielā 64	2510	2510
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Pils ielā 7	3426	3427
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Rīgas ielā 3/2	11376	11376
Jumta nomaiņa mājai Daugavas ielā 3	2572	2572
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Abulas ielā 6	9048	9048
Jumta nomaiņa mājai Limbažu ielā 3	3362	5665
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Limbažu ielā 10	14005	14005
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Rīgas ielā 8	10716	10716
Vienkāršotā renovācija (ERAF projekts) mājai Kalna ielā 8	10661	10662
Jumta nomaiņa mājai Gaujas ielā 4	1708	1707

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Jumta nomaiņa mājai Celtnieku ielā 2	2134	2135
Vienkāršotā renovācija (ERAFT projekts) mājai Dārza ielā 26	13068	13068
Vienkāršotā renovācija (ERAFT projekts) mājai Rīgas ielā 10	9708	9374
Kopā ilgtermiņa ieguldījumu īstermiņa daļa	101593	96265
Bilances vērtība	101593	96530
Piezīme Nr.9 - Nākamo periodu izmaksas		
Preses izdevumu abonēšana	144	115
Civiltiesiskā transporta apdrošināšana	519	389
Vispārējā civiltiesiskā apdrošināšana	995	996
Apdrošināšana daudzdzīvokļu mājai Rīgas ielā 10	367	375
Datu glabāšana līdz 31.10.2017.	462	0
Kravas pārvadāšanas sertifikāts	554	0
Bilances vērtība	3041	1875
Piezīme Nr. 10 - Naudas līdzekļi		
Kase, korts 2610	12795	12119
Konts AS SEB banka, korts 2620	57413	96420
Konts AS SEB banka, korts 2660	16490	13324
Krājkorts AS SEB banka (naudas līdzekļi, kas iekilāti kā finanšu kīla saskaņā ar noslēgtajiem finanšu kīlas līgumiem), korts 2661	24902	24890
Krājkorts AS SEB banka (naudas līdzekļi, kas iekilāti kā finanšu kīla saskaņā ar noslēgtajiem finanšu kīlas līgumiem), korts 2662	3855	3102
Depozīta korts AS Swedbank (naudas līdzekļi, kas iekilāti kā finanšu kīla saskaņā ar aizdevuma līguma nosacījumiem), korts 2682	1166	1165
Konts AS Swedbank, korts 2680	89394	160537
Bilances vērtība	206015	311557
Piezīme Nr.11 - Akciju vai daju kapitāls		
Sabiedrības daju kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Smiltenes novada domes ieguldījumiem 100% apmērā, kas sastāv no 1 816 443 dalām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1	1816443	1716243
Bilances vērtība	1816443	1716243
Piezīme Nr.12 - Aizņēmumi no kredītiestādēm (ilgtermiņa)		
Kredīts AS SEB banka projekta „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos” īstenošanai, aizdevuma atmaksas beigu termiņš 25.10.2019., bāzes likme EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 2.9 %. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir komercķīla ķermeniskajiem pamatlīdzekļiem saskaņā ar komercķīlas līgumu	86312	104170
Kredīts AS SEB banka projekta „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos” īstenošanai, aizdevuma atmaksas beigu termiņš 25.01.2019., bāzes likme EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3.5 %. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir komercķīla ķermeniskajiem pamatlīdzekļiem saskaņā ar komercķīlas līgumu	79198	89309

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Kredīts AS SEB banka mājas Daugavas ielā 3, Smiltenē, jumta nomaiņa - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 11.06.2018., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Daugavas ielā 3, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu kīla EUR 541 saskaņā ar finanšu kīlas līgumu	1279	3851
Kredīts AS SEB banka projekta „Ūdenssaimniecības attīstība Smiltenē, 2.kārtā“ realizācijai - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 08.01.2019., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 2.9% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir komercķīla uz pamatlīdzekļiem un prasījuma tiesības pret debitoriem kā lietu kopību uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamajām sastāvdaļām saskaņā ar komercķīlas līgumu	158032	186339
Kredīts AS SEB banka mājas Daugavas ielā 64, Smiltenē, renovācija, aizdevuma atmaksas beigu termiņš 19.09.2019., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 1.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret debitoriem kā lietu kopību uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu kīla EUR 424 saskaņā ar finanšu kīlas līgumu	3303	5813
Kredīts AS SEB banka mājas Gaujas ielā 4, Smiltenē, jumta nomaiņa - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 10.08.2018., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Gaujas ielā 4, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu kīla EUR 349 saskaņā ar finanšu kīlas līgumu	1139	2846
Kredīts AS SEB banka mājas Limbažu ielā 3, Smiltenē, jumta nomaiņa - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 25.03.2019., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3 % gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Limbažu ielā 3, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu kīla EUR 841 saskaņā ar finanšu kīlas līgumu	3374	9157
Kredīts AS SEB banka mājas Abulas ielā 6, Smiltenē, renovācija - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 05.09.2018., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Abulas ielā 6, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu kīla EUR 3313.63 un visi naudas līdzekļi, kas noguldīti kontos, saskaņā ar finanšu kīlas līgumu, SIA „Latvijas Garantiju aģentūra“ galvojums par līguma saistību izpildi saskaņa ar galvojuma līgumu	59118	68166
Kredīts AS SEB banka mājas Pils ielā 7, Smiltenē, renovācija - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 11.09.2018., pēc papildus vienošanās līdz 12.09.2022., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēn. + pievienotā likme 1.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Pils ielā 7, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu kīla EUR 441 saskaņā ar finanšu kīlas līgumu	15990	19416

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Kredīts AS SEB banka mājas Rīgas ielā 3/2, Smiltenē, renovācija - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 05.06.2018., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Rīgas ielā 3/2, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu ķīla EUR 4137 un visi naudas līdzekļi, kas noguldīti kontos, saskaņā ar finanšu ķīlas līgumu	68945	80321
Kredīts AS SEB banka mājas Rīgas ielā 8, Smiltenē, renovācija - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 05.06.2018., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Rīgas ielā 8, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu ķīla EUR 3991 un visi naudas līdzekļi, kas noguldīti kontos, saskaņā ar finanšu ķīlas līgumu	72769	83485
Kredīts AS SEB banka mājas Limbažu ielā 10, Smiltenē, renovācija - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 05.06.2018., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Limbažu ielā 10, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu ķīla EUR 4570 un visi naudas līdzekļi, kas noguldīti kontos, saskaņā ar finanšu ķīlas līgumu	96878	110882
Kredīts AS Swedbank mājas Rīgas ielā 10, Smiltenē, renovācija - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 07.03.2019., % likme mainīga: EUR Euribor 3 mēneši + pievienotā likme 5.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Rīgas ielā 10, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu	72857	78659
Kredīts AS SEB banka mājas Kalna ielā 8, Smiltenē, renovācija - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 10.08.2018., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Kalna ielā 8, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu ķīla EUR 3646.79 un visi naudas līdzekļi, kas noguldīti kontos, saskaņā ar finanšu ķīlas līgumu, SIA „Latvijas Garantiju aģentūra” galvojums par līguma saistību izpildi, saskaņā ar galvojuma līgumu	61463	72124
Kredīts AS SEB banka mājas Celtnieku ielā 2, Smiltenē, jumta nomaiņa - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 15.10.2018., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Celtnieku ielā 2, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu ķīla EUR 427 saskaņā ar finanšu ķīlas līgumu	1779	3913
Kredīts AS SEB banka mājas Dārza ielā 26, Smiltenē, renovācija - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 05.09.2018., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Dārza ielā 26, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komercķīlas līgumu, finanšu ķīla EUR 4763.98 un visi naudas līdzekļi, kas noguldīti kontos, saskaņā ar finanšu ķīlas līgumu, SIA „Latvijas Garantiju aģentūra” galvojums par līguma saistību izpildi, saskaņā ar galvojuma līgumu	83148	96216

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Kredīts AS SEB banka mājas Dakteru ielā 16, Smiltenē, jumta nomaiņa - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 16.08.2021., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Dakteru ielā 16, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komerçķīlas līgumu, finanšu ķīla EUR 751.04 saskaņā ar finanšu ķīlas līgumu	16523	0
Kredīts AS SEB banka mājas Gaujas ielā 6, Smiltenē, jumta nomaiņa - aizdevuma atmaksas beigu termiņš 16.08.2021., % likme mainīga: EUR Euribor 6 mēneši + pievienotā likme 3.5% gadā. Līguma saistību izpildes nodrošinājums ir mājas Gaujas ielā 6, Smiltenē debitoru parādi saskaņā ar komerçķīlas līgumu, finanšu ķīla EUR 465.34 saskaņā ar finanšu ķīlas līgumu	10238	0
Bilances vērtība	892345	1014667
Piezīme Nr.13 - Nākamo periodu ienēmumi (ilgtermiņa)		
ES KF finansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos"	771430	796920
Valsts budžeta finansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos"	2631413	2732841
Valsts budžeta finansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Smiltenē, 2.kārtā"	1231330	1267722
Valsts budžeta finansējums projektam „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smilenes novada Grundzāles ciemā”	359705	371945
Valsts budžeta finansējums projektam „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smilenes novada Bilskas ciemā”	164763	170826
Valsts budžeta finansējums projektam „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smilenes novada Variņu ciemā”	393314	403038
Valsts budžeta finansējums projektam „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smilenes novada Palsmanes ciemā”	395301	405195
Bilances vērtība	5947256	6148487
Piezīme Nr.14 - Aiznēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)		
Ilgtermiņa kredīta „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	17858	17858
Ilgtermiņa kredīta „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	10111	10111
Ilgtermiņa kredīta „Ūdenssaimniecības attīstība Smiltenē, 2.kārtā” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	28306	28306
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Daugavas 64, Smiltenē, vienkāršotā renovācija” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	2510	2510
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Gaujas ielā 4, Smiltenē, jumta nomaiņa” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	1707	1707
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Limbažu ielā 3, Smiltenē, jumta nomaiņa” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	4070	4070
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Daugavas 3, Smiltenē, jumta nomaiņa” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	2572	2572

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Pils ielā 7, Smiltenē, vienkāršotā renovācija” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	3426	3426
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Rīgas ielā 3/2, Smiltenē, vienkāršotā renovācija” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	11376	11376
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Rīgas ielā 8, Smiltenē, vienkāršotā renovācija” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	10716	10716
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Limbažu 10, Smiltenē, vienkāršotā renovācija” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	14004	14004
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Celtnieku 2, Smiltenē, jumta nomaiņa” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	2134	2134
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Abulas ielā 6, Smiltenē, vienkāršotā renovācija” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	9048	9048
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Kalna ielā 8, Smiltenē, vienkāršotā renovācija” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	10661	10661
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Dārza ielā 26, Smiltenē, vienkāršotā renovācija” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	13068	13068
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Rīgas ielā 10, Smiltenē, vienkāršotā renovācija” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	9708	13280
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Dakteru 16, Smiltenē, jumta nomaiņa” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	4506	0
Ilgtermiņa kredīta „Daudzdzīvokļu mājas Gaujas ielā 6, Smiltenē, jumta nomaiņa” atmaksa nākamā pārskata perioda laikā	2792	0
Bilances vērtība	158573	154847
Piezīme Nr.15 - Parādi piegādātājiem un darbu zņēmējiem		
Decembra rēķins par zīmoga izgatavošanu	0	4
Decembra rēķins par G-box abonēšanu	15	31
Decembra rēķins par atkritumu savākšanu	4783	4734
Decembra rēķins par degvielu	2785	2588
Decembra rēķins par grodu akām	306	0
Decembra rēķins par paklāju nomu	49	12
Decembra rēķins par nomas inventāru	61	0
Decembra rēķins par zemes nomu	0	139
Decembra rēķins par elektroenerģiju	178	129
Decembra rēķins par siltumenerģiju	51458	59665
Bilances vērtība	59635	67302
Piezīme Nr.16 - Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi		
Pievienotās vērtības nodoklis	8195	5807
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	20738	17363
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	11091	8862
Dabas resursu nodoklis	2123	1828
Uzņēmuma vieglo transporta līdzekļu nodoklis	46	43
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	24	25
Bilances vērtība	42217	33928
Piezīme Nr.17 - Pārējie kreditori		
Darba alga par decembri, konts 5610	25511	23331

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
leturējumi no darba algas, konts 5620	123	128
Bilances vērtība	25634	23459
Piezīme Nr.18 - Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa)		
Daudzdzīvokļu dzīvojamā māju iedzīvotāju un juridisko personu komunālie maksājumi, kas attiecas uz nākamo pārskata periodu	0	1937
ES KF finansējuma daļa projektam „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos”, kas saskaņā ar paredzamo PL nolietojuma vērtību tiks norakstīta ieņēmumos nākamā pārskata perioda laikā	25491	25491
Valsts budžeta finansējuma daļa projektam „Ūdenssaimniecības attīstība Austrumlatvijas upju baseinos”, kas saskaņā ar paredzamo PL nolietojuma vērtību tiks norakstīta ieņēmumos nākamā pārskata perioda laikā	101429	101429
Valsts budžeta finansējuma daļa projektam „Ūdenssaimniecības attīstība Smiltenē, 2.kārtā”, kas saskaņā ar paredzamo PL nolietojuma vērtību tiks norakstīta ieņēmumos nākamā pārskata perioda laikā	36392	36392
ERAF finansējuma daļa projektam „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smiltenes novada Grundzāles ciemā”, kas saskaņā ar paredzamo PL nolietojuma vērtību tiks norakstīta ieņēmumos nākamā pārskata perioda laikā	12240	12240
ERAF finansējuma daļa projektam „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smiltenes novada Bilskas ciemā”, kas saskaņā ar paredzamo PL nolietojuma vērtību tiks norakstīta ieņēmumos nākamā pārskata perioda laikā	6062	6062
ERAF finansējuma daļa projektam „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smiltenes novada Variņu ciemā”, kas saskaņā ar paredzamo PL nolietojuma vērtību tiks norakstīta ieņēmumos nākamā pārskata perioda laikā	9723	9723
ERAF finansējuma daļa projektam „Ūdenssaimniecības infrastruktūras attīstība Smiltenes novada Pałsmannes ciemā”, kas saskaņā ar paredzamo PL nolietojuma vērtību tiks norakstīta ieņēmumos nākamā pārskata perioda laikā	9894	9894
Kompensācija AS Smiltenes piens par ūdenssaimniecības pakalpojumu lietošanas noteikumu pārkāpšanu	3050	0
Bilances vērtība	204281	203168

Piezīme Nr.19 - Uzkrātās saistības

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Saistības pret piegādātāju par patērēto elektroenerģiju decembrī	9882	9869
Uzkrājumi neizmantotajiem atvajinājumiem	28777	44202
Uzkrājumi dzīvojamā māju remontiem	75154	0
Saistības pret SIA LMT par decembra sakaru pakalpojumiem	206	234
Bilances vērtība	114019	54305

Peļņas vai zaudējumu aprēķina piezīmes

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Piezīme Nr.1 - Neto apgrozījums		
ŪDENSSAIMNIECĪBA:		
Ūdens ieguve, piegāde	199668	191777
Ūdensskaitītāju uzstādišana, maiņa, noplombēšana	6629	14930
Ārējie pakalpojumi	11507	17436
	217804	224143
KANALIZĀCIJA:		
Notekūdeņu savākšana, attīrišana	294076	268357
Asenizācija	23045	22507
Lietus kanalizācija	21988	17921
	339109	308785
ZAĻUMSSAIMNIECĪBA:		
Pilsētas kopšana	242861	237147
Apstādījumu kopšana	81275	67093
Ārējie pakalpojumi	23053	20009
	347189	324249
SABIEDRISKĀ TUALETE:		
Sabiedriskā tualete	12719	11278
KAPI:		
Pilsētas un Meža kapu kopšana	35126	38402
Apbedišanas pakalpojumi	3231	4178
	38357	42580
DZĪVOKĻU SAIMNIECĪBA:		
Namu apsaimniekošana	218558	450908
Siltumenerģija	341198	296277
Ārējie pakalpojumi	8728	15434
	568484	762619
TELPУ NOMA:		
Nekustamā īpašuma iznomāšana	740	937
	Kopā	1524402
	1674591	
Piezīme Nr.2 - Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		
Materiālu izmaksas	60612	58728
Cietais kurināmais	1220	3770
Siltumenerģija	340555	295353
Nemateriālu nolietojums	161	85
PL nolietojums	93939	83766
Darba alga	442625	397469
VSAOI darba devēja	101827	91200
Pamatlīdzekļu uzturēšanas un remontu izmaksas	37590	12973
Sakaru pakalpojumu izmaksas	2616	1664
Juridisko pakalpojumu izmaksas	5208	4695
Elektroenerģija	118399	118811

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Vides stāvokļa kontroles izmaksas	4513	3905
Apsardzes izmaksas	2244	1364
Transportlīdzekļu uzturēšanas izmaksas	57590	53821
Nekustamā īpašuma nomas izmaksas	2402	2741
Apdrošināšanas izmaksas	552	38
Atkritumu noglabāšana	49712	51652
Dabas resursu nodoklis	7166	7495
Nekustamā īpašuma nodoklis	923	0
Mazvērtīgais inventārs	11766	8962
Remontdarbi daudzdzīvokļu dzīvojamās mājās	25280	25455
Māju siltināšanas izdevumi	0	181275
Nodevu maksājumi	1060	1450
Pārējās izmaksas	22169	60354
Kopā	1390129	1467026

Piezīme Nr.3 - Administrācijas izmaksas

Biroja uzturēšanas izmaksas	12361	11362
Degviela	2069	2326
Darba alga	97147	85369
VSAOI darba devēja	22394	19932
PL nolietojums	5478	5095
Nemateriālu nolietojums	0	123
Komandējuma izdevumi	3108	322
Reprezentācijas izdevumi	1110	321
Gada pārskata revīzija	1450	1423
Uzkrāto atvaijinājumu izmaksu starpība	-15425	4242
Pārējās administrācijas izmaksas	13371	14225
Kopā	143063	144740

Piezīme Nr.4 - Pārējie saimnieciskās darbības ienēmumi

ienēmumi par pamatojoši atzīto dotāciju apjomu proporcionāli PL lietderīgās lietošanas laikam	201231	201231
ienēmumi no PL pārdošanas	95	1550
Ziedoņumi kapos	1087	784
Saņemtie līgumsodi	5241	6038
Saņemtais ERAF finansējums māju siltināšanai	0	248726
ienēmumi no iekasēšanas pakalpojumiem	23184	22293
Zvērināta tiesu izpildītāja maksājumi	783	130
Kompensācija par virslimita piesārņošanu	14715	0
Reģistrācijas maksa nekustamā īpašuma izsolei	0	50
ienēmumi no nedrošiem parādiem	986	2261
Kopā	247322	483063

Piezīme Nr.5 - Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

ES KF un valsts budžeta līdzfinansēto PL nolietojums	201231	201231
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	110	15789
Izdevumi pie PL izslēgšanas	0	10549

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata beigās
Norakstīti materiāli, kas nav derīgi lietošanai	0	371
Dāvanas un pabalsti darbiniekiem	3479	1335
Ilgtermiņa ieguldījumu dzēšana par saņemto ERAF finansējumu apjomu māju siltināšanai	0	248726
Tiesu nodevas un tiesāšanās izdevumi	1231	0
Izdevumi, kas nav saistīti ar saimniecisko darbību	3296	1215
Nokavējuma nauda	1	5
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām un zemi	245	1173
Kopā	209593	480394
Piezīme Nr.6 - Pārējie procentu ienēmumi un tamlīdzīgi ienēmumi		
Bankas procenti par konta atlikumu	15	15
Piezīme Nr.7 - Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
Kredīta procenti AS SEB banka noslēgtajiem kredītu līgumiem par ūdenssaimniecības attīstības Smiltēnē projektu realizāciju	12685	14666

Papildus informācija

Rādītāja nosaukums	2016	2015
Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	473187	416453
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	48561	49488
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas (darba devēja)	119874	107092
Kopā	641622	573033
Atalgojums valdei		
Atlīdzība par darbu	19676	18858
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	1645	867
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas (darba devēja)	5029	4653
Kopā	26350	24378
Vidējais darbinieku skaits		
Valdes loceklis	1	1
Pārējie darbinieki	70	69
Kopā	71	70

Ilgtermiņa ieguldījumu kušķības pārskats

Ilgtermiņa ieguldījumu veids	Pārskata gada sākumā	legāde un izgatavošana	Pārvietošana un iznemšana no darbības	Pārskata gada beigās	Pārskata gada sākumā	Aprēķināts pārskata gadā	Izsležts	Pārskata gada beigās	Pārskata gada sākumā	Atlikusi vērtība
Nemateriālie ieguldījumi:	1426	4550	-	5976	1094	161	-	1255	332	4721
Citi nemateriālie ieguldījumi	1426	4550 ¹	-	5976	1094	161	-	1255	332	4721
Pamatlīdzekļi:	10194272	483841	-162914	10515199	1527059	"300648	-7164	1820543	8667213	8694656
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	9650776	273634 ²		9924410	1346633	261540		1608173	8304143	8316237
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	384602	61096 ³	-7164 ⁴	438534	180426	39108	-7164	212370	204176	226164
PL izveidošana un nepabeigtā celtniecība	158894	149111	-155750	152255	-	-	-	-	158894	152255
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:	638120	67903	-231703	-	-	-	-	-	638120	570585
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	638120	67903	-135438	-	-	-	-	-	638120	570585
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	10930083	556294	-394617	10521175	1528153	300809	-7164	1821798	9401930	9269962

1 - ArcGIS programmatūra EUR 4550

2 - zemesgabals EUR 5250 un inženierbūves EUR 268384

3 - auto tehnika EUR 15932, datortehnika EUR 2105 un pārējie pamatlīdzekļi EUR 43059

4 - norakstīta nolietojusies auto tehnika EUR 4742 un datortehnika EUR 2422



RĪGAS REVIDENTU BIROJS

Merkela ielā 11, Rīga, LV – 1050; tel.: 67503066; info@rrb.lv
Reg. Nr. 50003229711

Rīgā, 2017.gada 30.martā.

NEATKARĪGU REVIDENTU ZINOJUMS SIA "Smiltenes NKUP" daļībniekiem

ZINOJUMS PAR FINANŠU PĀRSKATA REVĪZIJU

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši SIA "Smiltenes NKUP" (vien. reg. nr. 43903000435, turpmāk tekstā "sabiedrība") pievienotajā gada pārskata ietvertā finanšu pārskata no 6. līdz 25. lappusei, revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2016.gada 31.decembrī,
 - peļņas vai zaudējumu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2016.gada 31.decembrī,
 - naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2016.gada 31.decembrī,
 - pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2016.gada 31.decembrī,
- kā arī finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu.

Mūsuprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA "Smiltenes NKUP" finanšu stāvokli 2016.gada 31.decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2016.gada 31.decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu.

Atzinuma pamatojums

Mēs veicām revīziju atbilstoši LR Revīzijas pakalpojumam likumam un Starptautiskajiem revīzijas standartiem (SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadājā "Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju."

Mēs esam neatkarīgi no sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (SGĒSP kodekss) prasībām un LR Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām ētikas prasībām, kas ir spēkā attiecībā uz mūsu veikto finanšu pārskata revīziju Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši SGĒSP kodeksā un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietekošu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

ZINOŠANA PAR CITU INFORMĀCIJU, IESKAITOT VADĪBAS ZINOJUMU

Par citu informāciju atbild vadība. Cita informācija ietver vadības ziņojumu, kas sniepts pievienotajā gada pārskatā no 4.-5.lappusēs.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz šo citu informāciju, tai skaitā, uz vadības ziņojumu.

Saisībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī citā informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu, un ļemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par sabiedrību un tās darbības vidi mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šo apstākli. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāzīno.

Papildus tam, attiecībā uz vadības ziņojumu mūsu pienākums ir apsvērt, vai vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Balstoties uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsuprāt, vadības ziņojumā par finanšu gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

VADĪBAS UN PERSONU, KURĀM UZTICĒTA SABIEDRĪBAS PĀRVALDE, ATBILDĪBA PAR FINANŠU PĀRSKATU

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata sagatavošanu, kas sniedz patiesu un skaidru prieksstatu saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības atbilstoši skaidrot apstākļus saistībā ar sabiedrības spēju turpināt darbību, un piemērot darbības turpināšanas principu, ja vien vadība neplāno likvidēt sabiedrību vai pārtraukt tās darbību, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas Sabiedrības slēgšanai vai darbības pārtraukšanai.

Personas, kurām uzticēta sabiedrības pārvalde, ir atbildīgas par sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas pārraudzību.

REVIDENTA ATBILDĪBA PAR FINANŠU PĀRSKATA REVĪZIJU

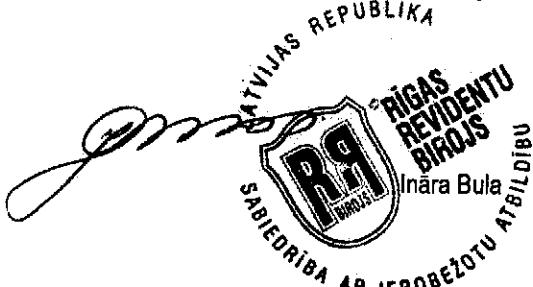
Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdu vai krāpšanas izraisītas būtiskas neatbilstības, un izsniegt revidēntu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmena pārliecība, bet tā negarantē, ka, revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdu rezultātā, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskalīt, ka tās katru atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un ievērojam profesionālo skepsi. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdu dēļ radušās būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas rezultātā, ir augstāks nekā kļūdu izraisītu neatbilstību risks, jo krāpsana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, ar nodomu neuzrādītu informāciju, nepatieši uzrādītu informāciju vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis lai sniegtu atzinumu par sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības uzskaites politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatošību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidēntu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegtā informāciju par šiem apstākļiem, vai ja šāda informācija nav sniepta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidēntu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē sabiedrība savu darbību var pārtraukt;

Mēs ziņojam personām, kurām uzticēta sabiedrības pārvalde, arī par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, ieskaitot būtiskus iekšējās kontroles trūkumus, kurus mēs identificējam revīzijas laikā.

SIA „Rīgas Revidēntu birojs” valdes locekle (LZRA licence nr.34),
sertificēta zvērināta revidēnte (LZRA sertifikāts nr.15)



SIA „Smiltenes NKUP”

(vienotās reģistrācijas Nr. 43903000435, juridiskā adrese: Pils iela 3A, Smiltene, LV-4729)

Smiltenē

Dalībnieku sapulces protokols Nr. 2/2017

2017. gada 4. aprīlī, plkst.10.00

Smiltenē, Dārza ielā 3

SIA „Smiltenes NKUP” kārtējo dalībnieku sapulci sasaukusi valde, Komerclikuma 213. pantā noteiktā kārtībā, 2017. gada 23. martā nosūtot sabiedrības dalībnieku reģistrā ierakstītajam vienīgajam dalībniekam paziņojumu par kārtējās dalībnieku sapulces sasaukšanu.

SIA „Smiltenes NKUP” (turpmāk tekstā arī - Sabiedrība):

- Apmaksātais, balsstiesīgais un parakstītais pamatkapitāls uz sapulces dienu ir 1816443.00 euro.
- Sapulcē pārstāvētais apmaksātais un balsstiesīgais pamatkapitāls ir 1816443.00 euro. (100%)
- Sapulcē klātesošo, balsstiesīgo kapitāla daļu skaits ir 1816443.

Piedalās: dalībnieks, kas pārstāv 1816443 pamatkapitāla daļu skaitu (100,00%).

1. **Smiltenes novada dome** (kapitāla daļu skaits 1816443), kuru pārstāv Gints Kukainis – Smiltenes novada domes priekšsēdētājs, SIA „Smiltenes NKUP” kapitāla daļu turētāja pārstāvis.

SIA „Smiltenes NKUP” amatpersona: Aigars Vīvuliņš - SIA „Smiltenes NKUP” valdes loceklis.

Citas personas:

Ilze Sausā - Smiltenes novada domes Saimnieciskās darbības nodaļas vadītāja, SIA „Smiltenes NKUP” atbildīgā darbiniece;

Māris Rungulis - Smiltenes novada domes Juridiskās nodaļas vadītājs.

Sapulces vadītājs: Gints Kukainis – Smiltenes novada domes priekšsēdētājs, SIA „Smiltenes NKUP” kapitāla daļu turētāja pārstāvis.

Sapulces sekretārs: Māris Rungulis - Smiltenes novada domes Juridiskās nodaļas vadītājs.

Sapulces darba kārtība:

1. SIA „Smiltenes NKUP” 2016. gada pārskata apstiprināšana.
2.
3.
4.

atklāti balsojot ar 1816443 balsīm par (balsis – 100%), pret: 0, atturas: 0,

LĒMUMS:

Apstiprināt dalībnieku sapulces darba kārtību.

.....

1. §.

SIA „Smiltenes NKUP” 2016. gada pārskata apstiprināšana

A.Vīvuliņš, G.Kukainis

SIA „Smiltenes NKUP” valdes loceklis A.Vīvuliņš informē dalībnieku sapulci par Sabiedrības darbību 2016. gadā un Sabiedrības gada pārskatu.

SIA „Smiltenes NKUP” galvenās darbības sfēras ir centralizēta ūdens apgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšana visā Smiltenes novadā, daudzdzīvokļu namu apsaimniekošana Smiltenē, kā arī pilsētas un tās kapu kopšana.

Sabiedrības 2016. gada neto apgrozījums sastāda 1 524 402,00 euro, kas salīdzinot ar 2015. gada rādītājiem, samazinājies par 150 189,00 euro. Pārskata periodā sabiedrība strādājusi ar peļņu, kas pēc nodokļiem ir 16 269,00 euro. Valdes locekļa ieteikums sabiedrības pārskata gada peļņu atstāt nesadalītu un izmantot sabiedrības attīstībai.

Sabiedrības pamatkapitālā 2016. gadā Smiltenes novada dome ir veikusi mantisko ieguldījumu par kopējo summu 100 200,00 euro, kas sastāv no zemes gabala un uz tā esošas nepabeigtas dzīvojamās mājas Daugavas ielā 7A, Smiltenē. 2017. gadā tiks sludināts iepirkums par daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas Smiltenē būvprojekta izstrādi, būvniecību un rekonstrukciju. Aptuvenās izmaksas 1 000 000 euro.

2016. gadā ir veikti ūdensvada un kanalizācijas izbūves un rekonstrukcijas darbi par kopējo summu 112 635,00 euro. Darbus veica SIA "Woltec".

Divām daudzdzīvokļu dzīvojamām mājām ir veikta jumta seguma nomaiņa par kopējo summu 64 089,00 euro. Šo darbu izpildei bankā tika ņemts aizdevums 35 275,00 euro apmērā.

Sabiedrība 2016. gadā ir iegādājusies ArcGIS programmatūru. Tā tiek izmantota, lai elektroniski uzturētu ūdens un kanalizācijas tīklu datus, nosakot precīzas koordinātas mezgliem un tīklu atrašanās vietai, kā arī, lai veiktu ūdens un kanalizācijas tehnisko noteikumu un izpildshēmu sagatavošanu, topogrāfisko uzmērījumu saskaņošanu. ArcGIS programma nepieciešama, lai nodrošinātu sabiedrībai piemērotāko sadarbības veidu datu iesniegšanai Apgrūtināto teritoriju valsts informācijas sistēmā (ATIS) vektordatu formā. ATIS un elektroniski atbilstošā formātā sniegtās ziņas ir nepieciešamas saistībā ar aizsargjoslu izraisoša objekta un apgrūtinātās teritorijas datu izveidi.

Ar Smiltenes novada pašvaldības un Eiropas fondu piesaisti plānots izbūvēt Smiltenes pilsētas ūdens un kanalizācijas tīklus, lielāku akcentu liekot tieši uz kanalizācijas tīkliem tādos posmos, kur tie visvairāk nepieciešami un dos visvairāk pieslēgumus attiecībā pret izbūvētājiem metriem. Ūdensvadu izbūve paredzēta 5443 metri, bet kanalizācijas tīklu izbūve 8348 metri. Šī projekta ietvaros 2016. gadā ir veikti projektēšanas darbi par kopējo summu 54 063,00 euro. Projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Smiltenē 3.kārtā" aptuvenās izmaksas sastāda 2 974 286,00 euro, no kurām ūdensvadu izbūvei paredzēti 1 897 730,00 euro, bet kanalizācijas vadiem 1 076 556,00 euro.

Ar Smiltenes novada domi tiek slēgts līgums par Smiltenes pilsētas parku, skvēru, apstādījumu, zālienu, kapsētu, ielu apstādījumu, ietvju, ielu braucamās dajas un laukumu kopšanas un uzturēšanas darbiem, ietverot stādāmo materiālu iegādi, atkritumu izyešanu un sabiedriskās tualetes uzturēšanu par kopējo summu 486 660,00 euro. Lai kvalitatīvi un ātri varētu nodrošināt šo pakalpojumu sniegšanu, ir iegādāta pļaujmašīna latvānu un kokaudžu pļaušanai, kā arī ceļmu smalcināšanas iekārtu.

2017. gadā SIA turpinās sakārtot renovēto daudzdzīvokļu māju iekšpagalmus un paaugstināt energoefektivitāti ar bēniņu un fasāžu siltināšanu, logu nomaiņu, jumtu segumu, daudzdzīvokļu mājas, kuras nav renovētas.

2016. gada beigās tika izsludināts iepirkums par tehnikas novietnes būvniecību. Lai realizētu šo būvniecību, no bankas tiks ņemts kredīts par kopējo summu 100 000,00 euro. Būvniecības aptuvenās izmaksas sastāda 150 000,00.

Galvenais mērķis nākotnē ir nodrošināt kvalitatīvus ūdensapgādes, kanalizācijas un namu apsaimniekošanas pakalpojumus visiem pakalpojumu saņēmējiem Smiltenes novada teritorijā, kā arī nodrošināt labas komunikācijas iespējas ar pakalpojumu saņēmējiem, uzlabojot informācijas pieejamību dažādos plašsaziņas līdzekļos.

SIA aktīvi cīnās ar parādniekiem, kuri savlaicīgi nenorēķinās par ūdens apgādes un kanalizācijas pakalpojumiem. Notiek tiesvedības darbi ar daudzdzīvokļu māju parādniekiem, tiek veiktas dzīvokļu izsoles.

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad gada pārskats sastādīts, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 54.pantam publiskas personas kapitālsabiedrības valde nodrošina, ka tiek sagatavots gada

pārskats un sasaukta dalībnieku (akcionāru) sapulce, lai apstiprinātu kapitālsabiedrības gada pārskatu līdz attiecīgā gada 30.aprīlim (ieskaitot), savukārt tā paša likuma 66.panta pirmās daļas 1. punkts nosaka, ka tikai dalībnieku sapulcei ir tiesības pieņemt lēmumus par sabiedrības gada pārskata apstiprināšanu.

Uzklausot SIA „Smiltenes NKUP” valdes ziņojumu, iepazīstoties ar Sabiedrības 2016. gada pārskatu, Sabiedrības revidenta – SIA „Rīgas revidentu birojs” 2017. gada 30. marta ziņojumu un pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 54., 66. panta pirmās daļas 1. punktu,

atklāti balsojot ar 1816443 balsīm par (balsis – 100%), pret: 0, atturas: 0,

SIA „Smiltenes NKUP” Dalībnieku sapulce

NOLEMJ:

1. Apstiprināt SIA „Smiltenes NKUP” (vienotās reģistrācijas Nr. 43903000435) 2016. gada pārskatu (pielikumā) ar šādiem rādītājiem:
 - 1.1. Bilances kopsumma 9 890 210 euro;
 - 1.2. Pārskata gada peļņa pēc nodokļiem 16 269 euro.
2. Lēmums stājas spēkā ar tā pieņemšanas brīdi.

Dalībnieku sapulce tiek slēgta plkst. 11.30

Dalībnieku sapulces vadītājs: :

SIA „Smiltenes NKUP” kapitāla daļu turētāja pārstāvis,

Smiltenes novada domes priekšsēdētājs

(personiskais paraksts)

G.Kukainis

Dalībnieku sapulces sekretārs

(personiskais paraksts)

M.Rungulis

SIA „Smiltenes NKUP” valdes loceklis

(personiskais paraksts)

A.Vīvuliņš

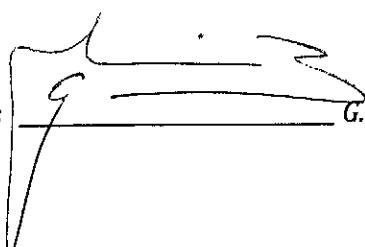
Izraksts pareizs

SIA „Smiltenes NKUP”

kapitāla daļu turētāja pārstāvis,

Smiltenes novada domes priekšsēdētājs

Smiltenē, 2017. gada 5. aprīlī


G.Kukainis