

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"Ķekavas sadzīves servisa centrs"
vienotais reģistrācijas nr. 40003525725

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2023 līdz 31.12.2023 un
Neatkarīgu revidentu ziņojums

Ķekava, 2024

SATURS

Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Bilance uz 31.12.2023	9
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par periodu, kas noslēdzās 31.12.2023.....	11
Finanšu pārskata pielikums.....	12
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	12
II. Skaidrojums pie bilances posteņiem	18
III. Skaidrojums pie Peļņas vai zaudējumu posteņiem	24
Cita informācija	26
Neatkarīgu revidentu ziņojums.....	30

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ķekavas sadzīves servisa centrs"	
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību	
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003525725, Rīga, 29.12.2000.	
Juridiskā adrese	Ausekļu iela 10 Ķekava, Ķekavas pag., Ķekavas nov., LV-2123	
Valdes sastāvs	Uldis Blicavs	Valdes loceklis (01.01.2023.-31.12.2023)
Dalībnieki	Ķekavas novada pašvaldība	100 %
Galvenie pamatdarbības veidi	Ceļu uzturēšana (42.10 NACE 2.red.) Elektroinstalāciju ierīkošana (43.21 NACE 2.red.)	
Pārskata gads	01.01.2023. – 31.12.2023.	
Revidents	Anita Kursīte LR Zvērināts Revidents LZRA Sertifikāts Nr. 14	SIA "A.Kursītes auditorfirma" Raiņa iela 13-2, Madona, Madonas novads, LV-4801 Reģ.Nr. 45402005304 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.20

Vadības ziņojums

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ķekavas sadzīves servisa centrs" (turpmāk Sabiedrība) ir dibināta 2000.gada 29.decembrī. Sabiedrības darbības mērķis 2023.gadā bija sniegt publiskos pakalpojumus likumā noteiktās pašvaldības kompetences ietvaros, lai nodrošinātu sabiedrības vajadzību ievērošanu šo pakalpojumu saņemšanā Ķekavas novada administratīvajā teritorijā. Pamats, 2023.gada 4.janvāra noslēgtais pakalpojumu līgums par ielu, laukumu un citu publiskai lietošanai paredzēto teritoriju apgaismošanu, zaļo zonu ierīkošanu un uzturēšanu, ceļu un laukumu uzturēšanu (sakopšanu) Ķekavas novadā Nr. 1-17.2/23/2 starp pašvaldību un SIA "Ķekavas sadzīves servisa centrs", un **tas nozīca:**

- Remontēt un uzturēt publiskai lietošanai paredzētos ceļus, ielas, trotuārus un laukumus Ķekavas novadā;
- Apsaimniekot un labiekārtot novada parkus, skvērus, pludmali un kapus;
- Nodrošināt ielu apgaismojuma ekspluatāciju, remontu, jaunu pieslēgumu izbūvi, elektroenerģijas patēriņa uzskaiti Ķekavas novadā;
- Organizēt un sniegt maksas pakalpojumus teritoriju uzturēšanas jautājumos Ķekavas novada iedzīvotājiem un juridiskām personām;
- Ārkārtas situācijās ar saviem tehniskajiem un cilvēku resursiem piedalīties novada civilās aizsardzības pasākumos.

2023.gadā uzņēmums iegādājās Traktoru Valtra N101H (SEB Līzings) 48 500 EUR; traktoru Kubota M7153 Powershift (SEB Līzings) 91 900 EUR; pļaujmašīnu-smalcinātāju FALC TLF-2000 12 706 EUR, Piekabi Strong Line 2 579 EUR, tandēma tipa traktora piekabi PALME TRAILER 15 500 EUR, nulles pagrieziena pļāvēju Husqvarna 11 223 EUR, automašīnu Caddy 7 355 EUR, kombinēto granulu apkures iekārtu 18 943 EUR, divus sāls-smilts kaisītājus katru par 9 180 EUR, hidraulisko pilnpiedziņas pļaujmašīnu-smalcinātāju MABE HUMUS 9 965 EUR, kaisītāju EPOKE 4950 EUR, universālo pašgājējmašīnu JCB 4 CX (SEB Līzings) 84 000 EUR un dažādu inventāru: augstspiediena mazgātāju, trīs krūmgriežus, vibroplati un kondicionieri par kopējo vērtību 6 530 EUR.

Sabiedrības līdzekļu avotus un finansējumu veido ieņēmumi no:

- Novada pašvaldības ielu un ceļu uzturēšanas;
- Novada vides labiekārtošanas darbiem;
- Novada ielu apgaismojuma ekspluatācijas darbiem;
- Pašvaldību telpu remonta;
- Pārējiem pakalpojumiem pašvaldībai;
- Pakalpojumiem pašvaldības iestādēm;
- Pakalpojumiem novada privātpersonām un uzņēmumiem;
- Pārējiem saimnieciskās darbības ieņēmumiem.

Pie riskiem var uzskatīt:

- Pakalpojumu apjoma samazināšanās taupības nolūkā, gan no novada pašvaldības, gan iedzīvotājiem un juridiskām personām. Katrs, plānojot savu budžetu, var saskatīt citas aktuālākas prioritātes un ievērojami sašaurināt mūsu sniegto pakalpojumu izmantošanu. Tas būtu risks mūsu pastāvēšanai.
- Konkurences pieaugums apsaimniekošanas jomā Ķekavas novadā, piedāvājumi par dempinga cenām. Ir vispārzināms, ka daudzi privātie uzņēmēji nepilnīgi maksā nodokļus, algas maksā aploksnēs un tas samazina viņu piedāvāto pakalpojumu cenu. Risks, bet mazāks nekā pirmajā gadījumā, jo maz ticams, ka pašvaldība ar tādiem sadarbosies.
- Pašvaldības lēmumi par kapitālsabiedrības pakalpojumu izmantošanu. Parādās arvien jauni normatīvi, kuri reglamentē pašvaldību nodarbošanos ar komercdarbību.

Pie Sabiedrības priekšrocībām var uzskatīt:

- Vairāk kā 20 gadu pieredze ielu, ceļu un laukumu uzturēšanā, vides objektu uzturēšanā un ielu apgaismojuma un pašvaldības iestāžu elektropieslēgumu nodrošināšanā;
- Gadu gaitā ir izveidota laba materiāli tehniskā bāze pakalpojuma līguma izpildei;
- Stabila finanšu situācija;
- Darbinieku pieredze un profesionalitāte. Pārziņa katru ceļa un ielas posmu, pārziņa katru koku, kurš var radīt apdraudējumu cilvēkiem, viens un tas pats darbinieks var veikt jebkuru ar apsaimniekošanu saistītu darbu;
- Zema kadru mainība.

Informācija par kapitālsabiedrību iepriekšējā gadā veiktajiem pasākumiem korupcijas riska novēršanā

Sabiedrībā ir izanalizēti korupcijas riski un pārskatīts pretkorupcijas pasākumu plāns 2023.-2026.gadam un iekšējās sistēmas kontroles noteikumi. 2024.gada 7.martā seši uzņēmuma darbinieki norīkoti papildināt zināšanas tiešsaistes vebinārā "Korupcijas un interešu konflikta risku vadība". Anonīmās ziņošanas kastītē nav saņemta neviena sūdzība par pārkāpumiem. Turpinās fiziskā kontrole un uzraudzība, kas saistīta ar līdzekļu saglabāšanu.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis:

2023.gadā uzņēmuma finansiālos rezultātus ietekmēja līzīngā iegādātās automašīnas MAN TGM 13.250 autoavārija. Avārijas rezultātā tika zudusi automašīnas vērtība un, lai nodrošinātu pasūtījumu izpildes nepārtrauktību, automašīnas remontā tika ieguldīti 49 808 EUR. Finansiālos rādītājus ietekmēja arī autonomās apkures ierīkošana, kas ļāva ieteupīt apkures izmaksas.

Neto apgrozījums	2 466 479 EUR;
Bilances kopsumma	1 787 253 EUR;
Vidējais darbinieku skaits	77;
Peļņa pirms nodokļiem	15 257 EUR;
Peļņa pēc nodokļiem	15 257 EUR.

Finansiālo rezultātu rādītāji:

Likviditāte (maksāspēja, t.i., spēja laikus un pilnīgi dzēst savas īstermiņa saistības):

Likviditātes kopējais koeficients 1.09;

Absolūtās likviditātes koeficients 0.75;

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Bruto peļņas rādītājs 0.62;

Nodrošinājums ar pašu līdzekļiem koeficients:

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu 0.83;

Saistību vai maksāspējas rādītāji (Sabiedrības spēja segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības):

Saistību īpatsvars bilancē 0.41;

Saistību attiecība pret pašu kapitālu 0.71.

Nozari raksturojušos nefinanšu rādītājus ir grūti noformulēt, bet ikdienā mums ir šādi nefinanšu mērķi:

- Sniegto pakalpojumu kvalitātes uzlabošana;
- Darbinieku izglītošana un kvalifikācijas paaugstināšana;
- Periodiski jaunu un pamatotu izcenojumu izstrādāšana;
- Censties nepieļaut debitoru parādus un aktīvs darbs ar esošajiem parādnikiem;
- Darbinieku darba apstākļu uzlabošana.

2023.gadā Sabiedrībā vidēji strādāja 77 darbinieks, tai skaitā 5 administrācijas darbinieki un 72 strādnieku kategorijas darbinieki. Atbalsts un garantijas darbiniekiem paredzētas atbilstoši iekšējās kārtības noteikumiem un Valsts un pašvaldības kapitālsabiedrību

atlīdzības likumam. Ir izstrādāts prēmēšanas nolikums un kritēriji, kurus izpildot, darbiniekiem var tikt piešķirta prēmija 75% apmērā no mēnešalgas. 2023.gadā, saskaņā ar izvērtējumu, prēmijas tika izmaksātas no 10%-60% no darba algas.

Turpmākā sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes:

Ir pārslēgts pakalpojumu līgums starp Ķekavas novada pašvaldību un Sabiedrību (līgums Nr. 1-17.1/23/769 no 28.12.2023), kas dod cerības par sekmīgu darbību 2024.gadā.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

Mūsu darbība nepakļaujas pētniecībai. Attīstība un pastāvēšana ir atkarīga no pašvaldības lēmumiem par mūsu pakalpojumu izmantošanu.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs:

Filiāļu un pārstāvniecību ārvalstīs nav.

Finanšu instrumentu izmantošana un ar to saistītie riski:

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu riskiem kā aizņēmumi no līzinga sabiedrībām, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem, pārējie kreditori.

Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši citi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu un kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

Darbības turpināšanās iespējas:

Sabiedrība veic komercdarbību sfērās, kuras līdz šim nav tieši ietekmējis Covid-19 infekcijas uzliesmojums un Krievijas federācijas karš Ukrainā, tas neietekmēja apgrozījumu, un tās darbībā, ieskaitot preču un pakalpojumu piegādes un darbinieku pieejamību, nav bijuši traucējumi. Nav bijuši darījumi un līgumi ar sankcijām pakļautajiem uzņēmumiem un fiziskām personām.

Pašlaik kapitālsabiedrības darbība turpinās ierastajā ritmā un nav vērojamas grūtības nodrošināt ikdienas saimniecisko darbību.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju, tai skaitā energoresursu sadārdzinājuma, kara un ieviesto sankciju izraisītās krīzes ietekmi uz kapitālsabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes ieteiktā peļņas sadale un zaudējumu segšana:

Uzņēmuma valdes priekšlikums izmaksāt dividendes Ķekavas novada pašvaldībai 5% apmērā no pārskata perioda peļņas, pārējo peļņas daļu ieguldīt uzņēmuma tehniskās bāzes attīstībai. Ir veikts iepirkums (ĶSSC 2023/13) jauna kravas automobiļa ar riteņu formulu 4x4 un ziemas aprikojumu iegādei.

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 2023.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

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

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

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes loceklis

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur
laika zīmogu*

Uldis Blicavs

Bilance uz 31.12.2023

	AKTĪVS	Piezīme	2023.	2022.
II. Pamatlīdzekļi				
1.	Nekustamie īpašumi		243 455	263 380
	a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		243 455	263 380
2.	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		18 076	80
3.	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		1 002 985	909 410
	Pamatlīdzekļi kopā	1	1 264 516	1 172 870
	Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 264 516	1 172 870
II. Apgrozāmie līdzekļi				
I. Krājumi				
1.	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	42 960	23 773
	Krājumi kopā		42 960	23 773
II. Debitori				
1.	Pircēju un pasūtītāju parādi	3	8 343	11 742
2.	Radniecīgo sabiedrību parādi	4	42 218	134 625
3.	Citi debitori	5	0	18
4.	Nākamo periodu izmaksas	6	16 682	14 561
5.	Uzkrātie ieņēmumi	7	53 730	101 457
	Debitori kopā		120 973	262 403
IV. Nauda				
		8	358 804	88 628
	Apgrozāmie līdzekļi kopā		522 737	374 804
	Aktīvu kopsumma		1 787 253	1 547 674

Pārskata pielikums no 12.lappuses līdz 29.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

*Dokumenta datums ir tā
 elektroniskās parakstīšanas
 laiks*

Valdes loceklis	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Uldis Blicavs
Gada pārskatu sagatavoja:	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Inta Mozule
Galvenā grāmatvede		

Bilance uz 31.12.2023

PASĪVS	Piezīme	2023.	2022.
I. Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		775 210	775 210
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		256 057	151 289
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		15 257	110 282
Pašu kapitāls kopā	9	1 046 524	1 036 781
III. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
1. Citi aizņēmumi	10	261 573	212 163
Ilgtermiņa kreditori kopā		261 573	212 163
II. Īstermiņa kreditori			
1. Citi aizņēmumi	11	145 241	122 281
2. Norēķini par saņemtajiem avansiem	12	69 619	8 477
3. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	13	35 048	40 347
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	14	153	163
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15	113 375	75 047
6. Citi kreditori	16	61 389	1 879
7. Uzkrātās saistības	17	54 331	50 536
Īstermiņa kreditori kopā		479 156	298 730
Kreditori kopā		740 729	510 893
Pasīvu kopsumma		1 787 253	1 547 674

Pārskata pielikums no 12.lappuses līdz 29.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

*Dokumenta datums ir tā
 elektroniskās parakstīšanas
 laiks*

Valdes loceklis	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Uldis Blicavs
Gada pārskatu sagatavoja:	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Inta Mozule
Galvenā grāmatvede		

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par periodu, kas noslēdzās 31.12.2023.

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	2023.gads	2022.gads
1. Neto apgrozījums	18	2 466 479	2 536 206
<i>a) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem</i>		<i>1 017 560</i>	<i>265 611</i>
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>		<i>1 448 919</i>	<i>2 270 595</i>
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	19	(2 347 927)	(2 313 223)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		118 552	222 983
5. Administrācijas izmaksas	20	(153 727)	(129 933)
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	21	129 093	26 433
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	22	(56 148)	(792)
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	23	(22 513)	(8 409)
<i>a) citām personām</i>		<i>(22 513)</i>	<i>(8 409)</i>
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		15 257	110 282
10. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		15 257	110 282
11. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		15 257	110 282

Pārskata pielikums no 12.lappuses līdz 29.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes loceklis

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur
laika zīmogu*

Uldis Blicavs

Gada pārskatu sagatavoja:

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur
laika zīmogu*

Inta Mozule

Galvenā grāmatvede

Finanšu pārskata pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas 2021.gada 10.jūnija "Grāmatvedības likumu", 2015.gada 22.oktobra "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR).

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no **01.01.2023.** līdz **31.12.2023.**

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība euro.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 500 euro. Iegādātie aktīvi zem 500 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmuita un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai.

Tikai par atlīdzību iegūtas tiesības tiek atspoguļotas kā "Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības".

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti uzskaites vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu aprēķina, sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli iespējams izmantot paredzētajam mērķim. Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Patenti, licences un preču zīmes	20	%
Datorprogrammas u.c.	35	%
<i>Pamatlīdzekļi</i>		
Ēkas un inženierbūves	5	%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	20	%
Transporta līdzekļi	20 un 10	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	20	%

Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Ieņēmumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

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

Finanšu noma

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzings nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par tūlītēju samaksu. Līzings procentu maksājumi un tiem pielīdzinātie maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kurā tie ir radušies.

Krājumi

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši periodiskās inventarizācijas metodei. Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitīti kā materiāli un iepirktās preces atbilstoši to iegādes izmaksām pēc vidējās svērtās cenas.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidoto uzkrājumu atlikumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu, ir:

- kavēta parāda apmaksā, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai debitors apšaubu Sabiedrības tiesības piedzīt šo parādu;
- parādnieka sliktais finanšu stāvoklis un negatīvie darbības rezultāti vai citi apstākļi, kas liecina par parādnieka nespēju apmaksāt pilnu parāda summu (zināms, ka pret debitoru ierosināts tiesas process par tā atzišanu par bankrotējušu) u.tml.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādus Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Citi debitori

Sabiedrība postenī "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, ja

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).

3. 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.

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru. Kreditori ir sabiedrības pašreizējās saistības, kuras radušās pagātnes notikumu rezultātā un kuru apmaksai vajadzēs lietot tās resursus (piemēram, naudas samaksa, citu aktīvu nodošana, pakalpojumu sniegšana).

Kreditorus iedala šādās grupās:

- ilgtermiņa saistības;
- īstermiņa saistības.

Īstermiņa saistības ir saistības, kuru apmaksā paredzēta gada laikā no bilances datuma. Bilancē kā ilgtermiņa un īstermiņa kreditorus norāda arī aizņēmumus.

Aizņēmuma procentu izdevumus un saistību maksājumus par piešķirtajām, bet neizmantotajām aizņēmuma summām uzskaita saskaņā ar uzkrāšanas principu, finanšu izdevumus atzīstot periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no tā, vai nauda ir samaksāta.

Sabiedrība uzkrāj un aprēķina aizņēmumu procentu un saistību maksājumus saskaņā ar noslēgtajiem aizņēmumu līgumiem. Aprēķinot procentus, tos atzīst kā finanšu izdevumus pārskata periodā un uzskaita kā saistības.

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvalinājumiem

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

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam pirms preces vai pakalpojuma saņemšanas.

Pārējie kreditori

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

Dividendes

Prasījumi un saistības par dividendēm tiek atzītas, kad rodas dalībnieku vai akcionāru tiesības uz dividenžu saņemšanu, tas nozīmē, ka tikai tad, kad ir pieņemts dalībnieku sapulces lēmums par dividendēs izmaksājamo peļņas daļu, kā arī noteikta un aprēķināta dividendes summa.

Nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Ieņēmumu atzišana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemta vērā tā būtība, nevis tikai juridiskā forma.

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti. Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums. Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Pārējie ieņēmumi

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no valūtas kursa svārstībām, tiek aprēķināti kā starpība starp ieņēmumiem no valūtas kursa svārstībām un zaudējumiem no valūtas kursa svārstībām, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no dividendēm - brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz to saņemšanu;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 20% nodokļa likmi.

Būtiskie pienēdami 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.

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.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības *nav* atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Darījumi ar saistītajām personām

Saistītās personas ir Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi (Sabiedrības augstākās vadības amatpersonas) un uzņēmumi, kuri kontrolē Sabiedrību un kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, un iepriekš minēto privātpersonu tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tām. Par saistītām personām tiek uzskatīti arī uzņēmumi, kuros Sabiedrībai ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Radniecīgās sabiedrības

Radniecīgā sabiedrība ir uzņēmums, kuru tieši vai netieši kontrolē cits uzņēmums (mātes uzņēmums – vairāk kā 50% no akcionāru vai dalībnieku balsstiesībām šajā uzņēmumā). Mātes uzņēmums kontrolē meitas uzņēmuma finanšu un biznesa politiku. Sabiedrība atzīst ienākumus no ieguldījuma tikai tad, ja saņem no radniecīgā uzņēmuma pēc iegādes datuma radušās peļņas sadali. Saņemto sadali, kas pārsniedz šo peļņu, uzskata par ieguldījuma atgūšanas izmaksām un atspoguļo kā ieguldījuma radniecīgo uzņēmumu kapitālā iegādes izmaksu samazinājumu.

II. Skaidrojums pie bilances posteņiem

1. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie īpašumi	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļi kopā
Sākotnējā vērtība				
31.12.2022.	410 645	6 628	2 022 489	2 439 762
Iegādāts pārskata gadā	0	18 943	314 702	333 645
Pārklasificēts uz krājumiem (atsavināšanai)	0	0	(147 946)	(147 946)
Rekonstruēts	0	0	49 808	49 808
Vērtības zudums	0	0	(84 028)	(84 028)
Likvidēts pārskata gadā	0	0	(4 089)	(4 089)
31.12.2023.	410 645	25 571	2 150 936	2 587 152
Nolietojums				
31.12.2022.	147 265	6 548	1 113 079	1 266 892
Aprēķināts pārskata periodā	19 925	947	202 989	223 861

Pārklasificēts uz krājumiem	0	0	(134 973)	(134 973)
Izslēgts pārskata periodā	0	0	(33 144)	(33 144)
31.12.2023.	167 190	7 495	1 147 951	1 322 636
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	263 380	80	909 410	1 172 870
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	243 455	18 076	1 002 985	1 264 516

Nomātie aktīvi ir iekļāti kā nodrošinājums attiecīgajām finanšu nomas saistībām. (Skat.10. un 11.piezīmi).

Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība

	31.12.2023.	31.12.2022.
Traktortehnika, automašīnas, piekabe	657 822	515 961
Kopā	657 822	515 961

Finanšu nomas ietvaros iegādāto PL saistību bilances vērtība

	31.12.2023.	31.12.2022.
Traktortehnika, automašīnas, piekabe	406 457	334 194
Kopā	406 457	334 194

2. Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli

	31.12.2023.	31.12.2022.
Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli (noliktavā)	35 893	18 103
Degviela	6 965	5 449
Tara	102	221
Kopā	42 960	23 773

3. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	9 500	11 742
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(1 157)	(0)
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	<i>8 843</i>	<i>11 742</i>
Kopā	8 843	11 742

Uzkrājumi šaubīgiem parādiem pārskata gadā ir mainījušies sekojoši:

	2023.	2022.
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada sākumu	(0)	(3 608)
Palielinājums pārskata gadā	1 157	(0)
Samazinājums pārskata gadā	(0)	3 608
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada beigām	1 157	(0)

4. Radniecīgo sabiedrību parādi	31.12.2024.	31.12.2022.
Par sniegtajiem pakalpojumiem Ķekavas novada pašvaldībai	42 218	134 625
Kopā	42 218	134 625
5. Citi debitori	31.12.2023.	31.12.2022.
Nekustamā īpašuma nodokļa pārmaxsa	0	18
Kopā	0	18
6. Nākamo periodu izmaksas	31.12.2023.	31.12.2022.
Apdrošināšanas maksājumi	11 409	8 767
Kravas Transporta vinjetes LR teritorijā	4269	5 752
IT pakalpojumi licences, abonēšanas	254	42
Avansa maksājums par pakalpojumiem	750	(0)
Kopā	16 682	14 561
7. Uzkrātie ieņēmumi	31.12.2023.	31.12.2022.
Uzkrātie ieņēmumi par pakalpojumiem	53 730	101 457
Kopā	53 730	101 457
8. Nauda	31.12.2023.	31.12.2022.
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	355 518	87 347
Nauda kasē	3 286	1 281
Kopā	358 804	88 628
9. Daļu kapitāls		

Sabiedrības 2023.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 775 210 sastāv no 775 210 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats 2023.gads

	Pamatkapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
Atlikums 2021.gada 31.decembrī	596 810	245 017	(93 728)	748 099
Pārgrāmatota iepriekšējā gada nesadalītās peļņa	178 400	0	0	178 400
Aprēķinātas dividendes- nesadalītās peļņas palielinājums	0	(93 728)	93 728	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa	0	0	110 282	110 282
Atlikums 2022.gada 31.decembrī	775 210	151 289	110 282	1 036 781
Pārgrāmatota iepriekšējā gada nesadalītās peļņa	0	110 282	(110 282)	0
Aprēķinātas dividendes- nesadalītās peļņas palielinājums	0	(5 514)	0	(5 514)
Pārskata gada nesadalītā peļņa	0	0	15 257	15 257
Atlikums 2023.gada 31.decembrī	775 210	256 057	15 257	1 046 524

10. Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2023.	31.12.2022.
Finanšu noma SEB Līzings S026590	2.1%	25.02.2024	0	3 715
Finanšu noma SEB Līzings S116283	2.65%	25.11.2024	0	28 140
Finanšu noma SEB Līzings T048161	2.85%	25.04.2025	4 420	17 017
Finanšu noma SEB Līzings T081236	2.65%	25.08.2025	9 490	22 854
Finanšu noma SEB Līzings T129515	2.65%	25.12.2025	13 711	26 420
Finanšu noma SEB Līzings T127317	2.65%	25.12.2025	4 697	9 051
Finanšu noma SEB Līzings U112481	2.5%	25.11.2024	0	5 803
Finanšu noma SEB Līzings V065025	2.1%	27.09.2027	75 150	99 063
Finanšu noma SEB Līzings W019714	2.3%	25.01.2028	61 624	(0)
Finanšu noma SEB Līzings W018996	2.5%	25.01.2028	28 766	(0)
Finanšu noma SEB Līzings W110124	2.2%	27.11.2028	63 605	(0)
Finanšu noma LMT līg.1028737104	0%	20.09.2024	110	100
Kopā			261 573	212 163

11. Citi aizņēmumi (īstermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2023.	31.12.2022.
--	----------------	-----------------	-------------	-------------

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ķekavas sadzīves servisa centrs"
reģ.Nr.40003525725
Gada pārskats par periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim

Finanšu noma SEB Līzings T048161	2.85%	24.04.2025	12 667	12 023
Finanšu noma SEB Līzings S026590	2.1%	25.02.2024	3 731	21 731
Finanšu noma SEB Līzings S116283	2.65%	25.11.2024	28 257	29 274
Finanšu noma SEB Līzings T081236	2.65%	25.08.2025	13 458	12 833
Finanšu noma SEB Līzings T129515	2.65%	25.12.2025	12 817	12 259
Finanšu noma SEB Līzings T127317	2.65%	25.12.2025	4 391	4 200
Finanšu noma SEB Līzings U112481	2.5%	25.11.2024	5 827	6 045
Finanšu noma SEB Līzings V065025	2.1%	27.09.2027	24 308	23 766
Finanšu noma SEB LīzingsW019714	2.3%	25.01.2028	17 516	(0)
Finanšu noma SEB LīzingsW018996	2.5%	25.01.2028	8 142	(0)
Finanšu noma SEB LīzingsW110124	2.2%	27.11.2028	13 880	(0)
Finanšu nomas līgumi LMT	0%	20.09.2024.	247	150
Kopā			145 241	122 281

12. Norēķini par saņemtajiem avansiem

	31.12.2023.	31.12.2022.
Norēķini par saņemtajiem avansiem	69 619	8 477
Kopā	69 619	8 477

13. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2023.	31.12.2022.
Latvijas piegādātāji	35 048	40 347
Kopā	35 048	40 347

14. Parādi radniecīgajām sabiedrībām

	31.12.2023.	31.12.2022.
Parāds par decembrī saņemtiem pakalpojumiem no Ķekavas novada pašvaldības	153	163
Kopā	153	163

15. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2023.	31.12.2022.
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	40 986	26 673
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	21 518	11 653
Pievienotās vērtības nodoklis	50 843	36 695
Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	28	26
Kopā	113 375	75 047

16. Citi kreditori

	31.12.2023.	31.12.2022.
--	-------------	-------------

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ķekavas sadzīves servisa centrs"
reģ.Nr.40003525725
Gada pārskats par periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim

Ieturējumi no darba algas	726	1 090
Darba alga	60 663	789
Kopā	61 389	1 879
17. Uzkrātās saistības		
	31.12.2023.	31.12.2022.
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	50 783	43 874
Uzkrātās saistības piegādātājiem	3548	6 662
Kopā	54 331	50 536

III. Skaidrojums pie Peļņas vai zaudējumu posteņiem

20. Neto apgrozījums

	2023	2022
Ieņēmumi no ceļu remonta	1 017 560	1 279 708
Ieņēmumi no teritoriju labiekārtošanas	619 420	527 201
Ieņēmumi no pakalpojumiem pašvaldības iestādēm	43 869	55 321
Ieņēmumi no pakalpojumiem uzņēmumiem un privātpersonām	141 595	139 965
Ieņēmumi no elektrolīniju apkalpošanas	135 073	84 663
Ieņēmumi no būvniecības un telpu remonta pakalpojumiem	207 530	265 611
Pārējie pakalpojumi pašvaldībai	301 432	183 737
Kopā	2 466 479	2 536 206

21. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2023	2022
Izejvielas, materiāli un pakalpojumi pakalpojumu sniegšanai	457 280	640 461
Darba alga	1 018 646	818 660
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	234 306	188 512
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	313	317
Degviela, transporta remonta izdevumi	269 158	340 812
Pamatlīdzekļu nolietojums	223 861	201 471
Nemateriālo ieguldījumu norakstītā vērtība	0	27
Nekustamā īpašuma nodoklis	609	566
Komunālie izdevumi	19 666	23 522
Nomas un īres maksa	2 038	1 647
Iekārtu remontu izdevumi	36 998	16 090
Apdrošināšanas izdevumi	27 113	26 817
Pakalpojumi un materiāli pašu vajadzībām	31 759	18 216
Mazvērtīgais inventārs	14 736	16 594
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	11 444	19 511
Kopā	2 347 927	2 313 223

22. Administrācijas izmaksas

	2023	2022
Administrācijas personāla algas	119 079	99 268
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	26 506	22 061
Reprezentācijas izdevumi	0	1 064
Sakaru izmaksas	2 981	2 405
Biroja uzturēšanas izmaksas	1 778	2 080
Valsts nodevas	21	0
Gada pārskata revīzijas izdevumi	1500	1 500
Banku pakalpojumi	1 862	1 415
Citas administrācijas izmaksas	0	140
Kopā	153 727	129 933

23. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023	2022
Neto ieņēmumi no ilgtermiņa ieguldījumu atsavināšanas	35 696	18 902
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu atsavināšanas	0	1 902
Ieņēmumi no telpu un inventāra nomas	8 302	5 629
Ieņēmumi no šaubīga debitora parāda atgūšanas	53 043	0
Ieņēmumi no metāllūžņu pārdošanas un šķeldas sagat.	32 052	0
Kopā	129 093	26 433

Informācija par pelnu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Pelņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
Traktortehnika u.c.	12 972	48 668	0	35695	35695
Kopā	12972	48 668	0	35695	35695

24. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023	2022
Samaksātās soda naudas, līgumsodi	18	591
Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	1 157	0
COVID-19 izdevumi	0	201
Pārējie izdevumi	54 973	0
Kopā	56 148	792

25. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2023	2022
Citām personām	22 513	8 409
Kopā	22 513	8 409

Cita informācija

26. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksu pārskats 2023. gads

	PVN	UIN	IIN	VSAOI	NĪN	UVRN	Kopā
Atlikums 01.01.2022(parāds +, pārmaksa -)	36 695	0	11 653	26 673	(18)	26	75029
Aprēķināts pārskata periodā	516 551	0	184 996	374 699	609	328	1 077 183
Samaksāts/novirzīts pārskata periodā	502 403	0	175 131	360 386	591	326	1 038 837
Atlikums 31.12.2023., t.sk.	50 843	0	21 518	40 987	0	28	113 375
Pārmaksātie nodokļi	0	0	0	0	0	0	0
Parāds budžetam	50 843	0	21 518	40 986	0	28	113375

27. Vidējais darbinieku skaits

	2023	2022
Vidējais darbinieku skaits, t.sk.	77	73
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	76	72

28. Personāla izmaksas

	2023	2022
Darba alga	1 137 724	917 928
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	260 813	210 573
1 398 537	1 128 501	

tajā skaitā atlīdzība valdei:	34 965	32 369
tajā skaitā valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas valdei:	7208	6 723

Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa	2023	2022
Darba alga	1 018 646	818 660
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	234 306	188 512
Kopā	1 252 952	1 007 172

Administrācijas darba samaksa	2023	2022
Darba alga	119 079	99 268
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	26 506	22 061
Kopā	145 585	121 329

29. Finanšu risku pārvaldība

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

Finanšu riski

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

Valūtas risks

Ārvalstu valūtas riskam pakļautajos Sabiedrības monetārajos aktīvos un saistībās ietilpst nauda, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem. Sabiedrība galvenokārt ir pakļauta ārvalstu valūtas riskam saistībā ar *euro* valūtu.

Likviditātes risks

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

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kreditēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

30. Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem aktīviem

Uzņēmums nav sniedzis ķīlas, galvojumus un citas garantijas par kurām nebūtu skaidrots gada finanšu pārskata pielikumā.

31. Informācija par būtiskiem nomas un īres līgumiem

Sabiedrībai nav noslēgti būtiski nomas vai īres līgumi.

32. Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

33. Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši citi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu un kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

34. Darbības turpināšanās iespējas

2022.gada 24.februārī Krievijas federācija uzsāka plaša mēroga militāru iebrukumu Ukrainā ar mērķi apdraudēt tās suverenitāti, kas radīja nepieciešamību ieviest starptautiskas ekonomiska rakstura sankcijas attiecībā uz Krievijas federāciju un Baltkrieviju un to pilsoņiem.

Minētie notikumi rada būtisku ietekmi uz politekonomiskajiem procesiem nozīmīgā pasaules daļā un nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība.

Pašlaik Sabiedrības darbība turpinās ierastajā ritmā un nav vērojamas grūtības nodrošināt ikdienas saimniecisko darbību. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju, tai skaitā koronavīrusa, energoresursu sadārdzinājuma, kara un ieviesto sankciju izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes loceklis

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur
laika zīmogu*

Uldis Blicavs

Gada pārskatu sagatavoja:

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur
laika zīmogu*

Inta Mozule

Galvenā grāmatvede