

Cēsu pilsētas sabiedrība ar ierobežotu atbildību

“VINDA”

gada pārskats

par 2016.gadu

Saturs

Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-7
Peļņas vai zaudējuma aprēķins	8
Bilance uz 2016. gada 31. decembri	9-10
Pārskats par naudas plūsmu	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Gada pārskata pielikums :	13-34
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, sabiedrība darbosies turpmāk	13-15
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem Finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	15
III. Cita informācija	15
IV. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām	16
V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā	16-17
VI. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu	17
VII. Skaidrojoša informācija PZA posteņiem	17-18
VIII. Skaidrojoša informācija bilances posteņiem	19-34
Revidenta ziņojums	35

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Cēsu pilsētas SIA „VINDA”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistra numurs, vieta un datums	49503000754, 04.07.2003., Valmierā
Juridiskā adrese	Valmieras iela 10, Cēsis, Cēsu novads LV-4101, Latvija
Valdes priekšsēdētājs Valdes locekļi	Varis Ādamsons Vija Šveice, tehniskās daļas vadītāja Dzintra Cimbule, finanšu nodaļas vadītāja
Kapitāldaļu turētājs	Jānis Rozenbergs, Cēsu novada pašvaldības domes priekšsēdētājs
Dalībnieki, daļu īpatsvars %	Cēsu novada pašvaldība 100%
Gada pārskatu sagatavoja	Galvenā grāmatvede Liene Jaudzema
Pārskata gads	2016.gada 1.janvāris – 2016.gada 31.decembris
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR
Vidējais darbinieku skaits	42
Zvērināts revidents	Raiņa iela 13-2, Madona, LV4801, A.Kursīte sert.Nr.14

Vadības ziņojums

Darbības veids

Cēsu pilsētas sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Vinda” (turpmāk tekstā Sabiedrība) ir Cēsu novada pašvaldībai piederošs uzņēmums. Sabiedrības reģistrētais un apmaksātais pamatkapitāls uz 2016.gada 31.decembri ir 3 804 752 euro. 2016.gadā netika veiktas pamatkapitāla izmaiņas.

Sabiedrība izveidota ar mērķi saskaņā ar likumu „Par pašvaldībām” veikt šādas pašvaldības pastāvīgās funkcijas:

- organizēt iedzīvotājiem komunālo pakalpojumu ūdensapgādi,
- organizēt iedzīvotājiem komunālo pakalpojumu notekūdeņu savākšanu, novadīšanu, attīrīšanu.

Sabiedrības darbības termiņš ir beztermiņa.

Sabiedrība sniedz ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus kā juridiskām, tā fiziskām personām.

- Cēsu novadā (Cēsu pilsētā un Vaives pagasta ciemos „Rīdzene” un „Krīvi”)
 - Jāņmuižā, Priekuļu pagastā, Priekuļu novadā

Sabiedrības darbība ir reģistrēta 28.10.2014. Sabiedrisko Pakalpojumu Regulēšanas iestādes ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā ar nr. U10142 šādiem darbības veidiem:

- ūdens ieguve, uzkrāšana un sagatavošana lietošanai līdz padevei centralizētajā ūdensvada tīklā;
- ūdens piegāde no padeves vietas centralizētā ūdensvada tīklā līdz piederības robežai;
- notekūdeņu savākšana centralizētajās kanalizācijas sistēmās un novadīšana līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtām;
- notekūdeņu attīrīšana un novadīšana vidē, tajā skaitā, virszemes ūdensobjektos.

Sabiedrība 2016.gada 28.septembrī noslēdza līgumu par sabiedrisko pakalpojumu sniegšanu ar Amatas novada pašvaldību un reģistrēja jaunu ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanas darbības zonu - Līvu ciemā, Drabešu pagastā, Amatas novadā.

Ūdenssaimniecība ir regulējama sabiedrisko pakalpojumu nozare, tās tarifu apstiprina SPRK.

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” papildus ieņēmumus veido ieņēmumi no dažādu maksas pakalpojumu sniegšanas ne tikai Cēsu pilsētas, bet arī tuvāko Vidzemes pilsētu uzņēmumiem un iedzīvotājiem. Ieņēmumi no maksas pakalpojumu sniegšanas tiek izlietoti :

- ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu pakalpojumu tarifa samazināšanai;
- sabiedrības attīstībā, tajā skaitā jaunu ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu būvniecībā .

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrības vispārējais stratēģiskais mērķis ir: Visas Cēsu pilsētas apkaimes nodrošināšana ar vides aizsardzības un sabiedrības veselības prasībām atbilstošām inženierkomunikācijām; jaunu pieslēgumu veidošanas pie novada centralizētiem ūdensapgādes tīkliem un esošo pieslēgumu racionālas izmantošanas sekmēšana; centrālo ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu optimizēšana; tīklu paplašināšanas un rekonstrukcijas veikšana; pilsētas un ciemu lietus ūdens un ūdens apsaimniekošanas sistēmu sakārtošana.

Sabiedrība 2016.gadā veikusi galvenos uzdevumus:

- nodarbojusies ar kvalitatīvu un pietiekamā daudzumā ūdensapgādes, kanalizācijas pakalpojumu sniegšanu;
- veikusi virkni pasākumu pakalpojumu un vides aizsardzības uzlabošanai;
- sekmējusi ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu pieejamības īpatsvara palielināšanu;
- veikusi efektīvu Sabiedrības resursu izmantošanu;
- realizējusi Eiropas fondu finansētus attīstības projektus.

Pateicoties Sabiedrības veiktajiem attīstības pasākumiem, Cēsu aglomerācijas teritorijā realizēti 61 jauni (Ū 25), (K 36) pieslēgumi centrālajai ūdensapgādes, notekūdeņu novadīšanas sistēmai.

2016.gada beigās ūdenssaimniecības pakalpojumu līgumu skaits Cēsīs, Cēsu novadā ir 447 līgumi ar juridiskajām personām, 1375 līgumi ar fiziskajām personām, Cēsīs 97% līgumu objektos ūdenssaimniecības pakalpojumu apjoms tiek uzskaitīts ar ūdens komercuzskaites mēraparātiem. Vaives pagastā, Cēsu novadā noslēgto līgumu skaits ir 37, ūdens komercuzskaites mēraparāti nav uzstādīti 4 līgumu objektos. Jāņmuižas ciemā Priekuļu pagastā, Priekuļu novadā noslēgto līgumu skaits ir 69 un viss ūdenssaimniecības pakalpojumu apjoms tiek uzskaitīts ar ūdens komercuzskaites mēraparātiem.

Uz 2016.gadu 31.decembri atbilstoši PMLP datiem Sabiedrība ir precizējusi deklarēto iedzīvotāju skaitu, kuri ir pievienojušies Cēsu kanalizācijas sistēmai un ūdensapgādes sistēmai:

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

<i>Pakalpojuma veids un teritoriju nosaukumi</i>	<i>Iedzīvotāju skaits</i>	<i>% no teritorijā deklarētajiem iedzīvotājiem</i>
1	2	3
<i>Kanalizācija</i>		
Deklarēto iedzīvotāju skaits Cēsu kanalizācijas sistēmas aglomerācijas teritorijā (aglomerācijā ir iekļauta gandrīz visa Cēsu pilsētas teritorija, daļa no Dukuru ciema, Priekuļu novada teritorijas un bijušā DK “Agra” teritorija Amatas novadā)	16579	X
Faktiski pievienojušies deklarētie iedzīvotāji Cēsu kanalizācijas sistēmas aglomerācijas teritorijā	15475	93,3
<i>Ūdensapgāde</i>		
Deklarēto iedzīvotāju skaits Cēsu ūdensapgādes pakalpojumu teritorijā (teritorijā nav iekļauti 246 deklarētie iedzīvotāji Cēsu pilsētā)	16454	X
Faktiski pievienojušies deklarētie iedzīvotāji Cēsu ūdensapgādes pakalpojumu teritorijā	15867	96,4

Saražotais ūdens un novadītie notekūdeņi atbilst Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Novadītie notekūdeņi vidē (izplūdes vietas ir Gaujas upē Cēsu NAI un Jāņmuižas NAI, Krīvu NAI – Krīvupīte, Rīdzenes NAI - strauts) tiek regulāri kontrolēti atbilstoši Atļauju B kategorijas piesārņojošai darbībai Nr. VA12IB004 (Jāņmuižas NAI), Nr. VA13IB0015 (Cēsu NAI), Nr.VA10IB0018 (Rīdzenes NAI) un Nr. VA10IB0023 (Krīvu NAI) prasībām. Jāņmuižā un Vaives pagastā notekūdeņu kvalitātes kontroli izplūdē veic 1 reizi ceturksnī un Cēsīs 1 reizi mēnesī. Notekūdeņu piesārņojums izplūdē Jāņmuižas, Cēsu un Krīvu NAI atbilst minēto atļauju prasībām un Ministru kabineta noteikumu Nr. 34 „Noteikumi par piesārņojošo vielu emisiju ūdenī” prasībām. Problēmas ir ar Rīdzenes NAI, kur iepļūst trīs reizes vairāk notekūdeņu nekā tiek padots dzeramais ūdens. Sabiedrība ir veikusi notekūdeņu plūsmas mērījumus un konstatējusi, ka pie daudzdzīvokļu mājām Rīdzenes ciemā sadzīves kanalizācijas tīklos tiek ievadīti lietus ūdeņi, kas rada papildus slodzi NAI. 2017.gadā sabiedrība plāno veikt lietus ūdeņu tīklu atdalīšanu no kanalizācijas tīkliem.

Dzeramā ūdens kvalitāte tiek pārbaudīta atbilstoši Dzeramā ūdens monitoringa programmai, kas ir saskaņota ar Veselības inspekcijas Vidzemes kontroles nodaļu un atbilstoši LR MK noteikumu Nr. 235 „Dzeramā ūdens obligātās nekaitīguma un kvalitātes prasības, monitoringa un kontroles kārtība” prasībām. Dzeramā ūdens ieguvei ir izsniegtas lietošanas atļaujas Nr. VA12DU0004 Jāņmuižas ciematā un Nr.VA09DU0040 Cēsīs. Krīvos un Rīdzenē – prasības ūdens ieguvei ir noteiktas Atļaujās B kategorijas piesārņojošai darbībai. Dzeramā ūdens kvalitātes kontroli Sabiedrība veic septiņiem kvalitātes rādītājiem 1 reizi ceturksnī četrās vietās ūdensapgādes sistēmai Cēsīs un vienā vietā Jāņmuižā, Krīvos un Rīdzenē. Dzeramā ūdens kvalitāte ir atbilstoša LR MK noteikumiem nr. 235 „Dzeramā ūdens obligātās nekaitīguma un kvalitātes prasības, monitoringa un kontroles kārtība” 2. pielikuma 1.punkta un 1. pielikuma prasībām. Papildus tam 1 reizi ceturksnī sabiedrība veic ūdens kvalitātes kontroli visos ūdens rezervuāros, kā arī „strupceļu” skalošanu ūdensapgādes sistēmā 1 reizi mēnesī, lai nodrošinātu ūdens apmaiņu „strupceļu” cauruļvados.

Sabiedrība veic papildus kvalitātes kontroli notekūdeņiem no lielākajiem ražošanas uzņēmumiem iepļūdes vietā Cēsu pilsētas SIA „Vinda” tīklos. Šī kontrole tiek veikta, lai realizētu principu – piesārņotājs maksā.

2016.gada 22.martā ir stājušies spēkā Ministru Kabineta noteikumi Nr.174 “Noteikumi par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu un lietošanu” un saistībā ar šiem noteikumiem 2017.gadā Sabiedrība kopā ar Cēsu novada pašvaldību strādās pie saistošo noteikumu “Sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanas un lietošanas kārtība Cēsu novadā” izstrādes un apstiprināšanas.

2016.gadā Sabiedrība turpināja savu saimniecisko darbību. Sabiedrības finansiālā situācija ir stabila, un darbība kopumā 2016.gadā ir bijusi veiksmīga, pārskata gadā gūta peļņa.

Sabiedrība pārskata gadā piegādājusi klientiem 629.6 tūkst.m³ ūdens, savākusi un attīrījusi 1 033.4 tūkst. m³ notekūdeņu. Gan ūdens, gan notekūdeņu apjoms salīdzinot ar iepriekšējo gadu palielinājies.

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

Salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu ir palielinājies neto apgrozījums. No pamatdarbības gūti 1.39 miljoni euro lieli ienākumi un no pakalpojumiem 142.0 tūkstoši euro ienākumi, kopumā neto apgrozījums sasniedz 1.53 miljonus euro. Tas ir par 85.3 tūkstošiem euro vai 5.9 % vairāk kā 2015.gadā. Palielinājies pamatdarbības - pārdotā ūdens par 37,4 tūkst. euro un novadīto notekūdeņu par 49,7 tūkst. euro apgrozījums, pārējie ieņēmumi no dažādu citu pakalpojumu sniegšanas, palikuši apmēram iepriekšējā gada līmenī, samazinājums 1.8 tūkst. euro.

Ļoti lielu sabiedrības pārējo ieņēmumu daļu 425.1 tūkst. euro veido Eiropas fondu un valsts mērķdotāciju pārvešana uz ieņēmumiem un ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves norakstīšana 150 tūkst. euro.

Kopumā ražošanas izmaksas salīdzinājumā ar iepriekšējā gada līmeni ir palielinājušās par 58.2 tūkst. euro vai par 3.6 %, bet administrācijas izdevumi palikuši aptuveni iepriekšējā gada līmenī.

2016.gada laikā pakalpojumu tarifi nav mainījušies. Tie saglabājušies nemainīgi kopš 2008.gada - kombinētais tarifs Cēsu pilsētai – 1.70 euro par m³ un Jāņmuižas ciematam – 1.42 euro par m³. Vaives pagasta ciemiem pakalpojumu tarifi saglabāti iepriekš pašvaldības apstiprinātajā līmenī kombinētais tarifs 1.82 euro par m³.

2016.gads noslēgts ar 110291 euro lielu peļņu.

Sabiedrības naudas plūsma no saimnieciskās darbības ir stabila un pietiekoša. Tā atbilst budžeta plānošanā paredzētajam līmenim.

Likviditāte pārskata gada beigās sasniedz 1.93.

2016.gadā saņemta Eiropas Savienības Kohēzijas fonda finansējuma noslēguma daļa 103.2 tūkst. euro apmērā 2015.gadā realizētajam Cēsu ūdenssaimniecības attīstības IV kārtas projektam.

Cēsu pilsētas SIA Vinda aktīvu vērtība uz 2016.gada beigām ir 18.3 miljoni euro. No tiem 95.1 % sastāda ilgtermiņa ieguldījumi, bet 4.9% apgrozāmie līdzekļi. Debitoru īpatsvars ir samērā neliels, tas sastāda 0.8% no kopējās aktīvu vērtības.

Pašu kapitāla vērtība ir 9.7 miljoni euro. Tā sastāda 53.4 % no pasīvu vērtības.

Ilgtermiņa saistību apjoms bilancē ir 8.1 milj. euro vai 44.4 %. 98.2 % no ilgtermiņa saistībām veido Eiropas Savienības Kohēzijas fonda, ERAF fonda un Latvijas Valsts līdzfinansējums Cēsu ūdenssaimniecības projektu realizācijai, kas pakāpeniski, atbilstoši likumdošanā noteiktajām prasībām, tiks pārnesti uz Sabiedrības ieņēmumiem, bet pārējo daļu veido atliktā nodokļa saistības.

Uz 2016.gada beigām Sabiedrībai ilgtermiņa kredītsaistību piegādātājiem un darbuuzņēmējiem nav.

2016.gadā sabiedrības vidējais strādājošo skaits bija 42. Nav vērojama kadru mainība.

Liela vērtība tiek pievērsta darbinieku kvalifikācijai, izglītošanai.

Darbiniekiem tiek nodrošinātas Latvijas Republikas likumdošanā noteiktās sociālās garantijas, veselības apdrošināšana un likuma ietvaros iemaksas III līmeņa pensiju fondos.

Sabiedrības attīstības pasākumi 2016.gadā

Cēsu ūdenssaimniecības attīstības projekta V kārtā.

Pamatojoties uz VARAM veikto projektu priekšatlasi Eiropas Savienības aktivitātes specifiskā atlases mērķa 5.3.1. “Attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un nodrošināt pieslēgšanas iespējas” ietvaros, Sabiedrība uzsāka Cēsu ūdenssaimniecības attīstības projekta V kārtas īstenošanas darbu. Cēsu ūdenssaimniecības attīstības projekta V kārtā ir divas aktivitātes:

- 1) kanalizācijas tīklu izbūve atsevišķos Cēsu pilsētas ielu posmos un
- 2) Amatas novada Līvu ciema apdzīvotās vietas Agra pievienošana Cēsu pilsētas kanalizācijas tīkliem.

Atklāto konkursu rezultātā 2016.gada 10.augustā tika noslēgti 2 līgumi projekta ietvaros: būvdarbu līgums “Kanalizācijas tīklu paplašināšana Cēsu aglomerācijas robežās”, kura rezultātā paredzēta kanalizācijas tīklu izbūve Amatas novada Līvu ciema Agrā un pakalpojumu līgums “Būvuzraudzība un Inženiera pakalpojumi līgumam “Kanalizācijas tīklu paplašināšana Cēsu aglomerācijas robežās”.

2016.gada 23.novembrī tika iesniegts Kohēzijas fonda projekta iesniegums “Cēsu ūdenssaimniecības attīstības projekta V kārtā” Eiropas Savienības aktivitātes specifiskā atlases mērķa 5.3.1. “Attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un nodrošināt pieslēgšanas iespējas” ietvaros.

Sabiedrības attīstības mērķi 2017.gadā

1. Noslēgt līgumu ar Centrālo Finanšu un līgumu aģentūru par Cēsu ūdenssaimniecības attīstības projekta V kārtas realizāciju.
2. Turpināt Cēsu ūdenssaimniecības attīstības projekta V kārtas īstenošanu.
3. Pārņemt apkalpošanā Priekuļu novada Priekuļu pagasta Dukuru ciema ūdensapgādes un kanalizācijas tīklus.
4. Darbs ar esošajiem un potenciālajiem klientiem, lai panāktu pievienojumu skaita pieaugumu pie projekta gaitā izbūvētajiem ūdensvada un kanalizācijas tīkliem.

Lai veicinātu iedzīvotāju pieslēgšanos pie projektu gaitā izbūvētajiem kanalizācijas tīkliem Sabiedrība ir izstrādājusi un Cēsu novada dome apstiprinājusi pieslēgumu nodrošinājumu plānu, kas paredz no 2017. līdz 2021.gadam pievienot centralizētajiem kanalizācijas tīkliem 309 Cēsu aglomerācijā deklarētos iedzīvotājus. Sabiedrība strādās arī ar tiem iedzīvotājiem, kuriem pievienošanās pie centralizētajiem ūdenssaimniecības tīkliem ir radīta iepriekšējo projekta kārtu ietvaros.

Riski

Sabiedrības darbība pakļauta vairākiem riskiem, kurus rada biznesa vide un tirgus, kurā uzņēmums strādā.

Būtiskākie stratēģiskie riski, kas var apdraudēt darbību ir -

- ekonomiskā situācija;
- politiskā situācija;
- regulatora lēmumi;
- MK lēmumi

Būtiskākie operatīvie riski ir -

- regulāra piedalīšanās lielos un sarežģītos projektos,
- trešo personu piegādes, kas ietver kvalitāti, savlaicīgumu un cenu politiku,
- ar personālu saistītie riski.

Būtiskākie finanšu riski ir

- pircēju un pasūtītāju parādi.

Sabiedrības debitori tiek atbilstoši uzraudzīti un veiktas regulāras darbības debitoru parāda atgūšanai. Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti to atgūstamajā vērtībā.

- ilgtermiņa un īstermiņa saistības,

Regulāri tiek kontrolēts sabiedrības finanšu līdzekļu apjoms, likviditātes rādītāji, veikta naudas plūsmas īstermiņa un ilgtermiņa plānošana, lai nepieļautu saistību izpildes kavēšanos.

Sabiedrībai, noslēdzot 2016.finanšu gadu, nav tirgus riska, nav kredītriska, nav likviditātes riska un nav naudas plūsmas riska. Tā nav pakļauta nekādam citai ievērojamai risku pakāpei.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

No pārskata gada beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Gada pārskats ir sastādīts ievērojot darbības turpināšanas principus.

2017.gada 6.martā

Varis Ādamsons

Valdes priekšsēdētājs

Vija Šveice

Valdes locekle, Tehniskās daļas vadītāja

Dzintra Cimbule

Valdes locekle, Finanšu daļas vadītāja

Gada pārskatu sagatavoja :

Liene Jaudzema

Galvenā grāmatvede

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMA APRĒĶINS PAR 2016.GADU

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Posteņi	Piezīmes numurs	2016	2015
Neto apgrozījums:	1	1 527 384	1 442 076
- no citiem pamatdarbības veidiem		1 527 384	1 442 076
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas.	2	-1 664 651	-1 606 342*
Bruto peļņa vai zaudējumi		-137 267	-164 266
Pārdošanas izmaksas		0	0
Administrācijas izmaksas	3	-324 924	-328 049
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	581 046	473 931
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	-22 923	-16 148
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	6	38 645	50 851
- no citām personām		38 645	50 851
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	7	-91	-18
- citām personām		-91	-18
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		134 486	16 301
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	0
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		134 486	16 301
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām	8	-24 195	-9 068
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		<u>110 291</u>	<u>7 233</u>

*nekustamā īpašuma nodoklis 2015.gadā pārklasificēts uz posteņi "Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas" EUR 3564, sakarā ar izmaiņām normatīvajos dokumentos, skatīt 16-17 lpp.

Varis Ādamsons
Valdes priekšsēdētājs

Vija Šveice
Valdes locekle, Tehniskās
daļas vadītāja

Dzintra Cimbule
Valdes locekle, Finanšu daļas
vadītāja

Gada pārskatu sagatavoja :

Liene Jaudzema
Galvenā grāmatvede

Pielikums no 13. līdz 34. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Bilance 2016. gada 31. decembrī

AKTĪVS	<i>Piez. Nr.</i>	Uz 31.12.2016.	Uz 31.12.2015.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I.Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		5 646	8 952
Nemateriālie ieguldījumi kopā :	9	5 646	8 952
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Nekustamie īpašumi			
Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		16 436 041	16 848 934
Tehnoloģiskā iekārtas un ierīces		862 584	1 078 768
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		9 488	17 523
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		71 667	6 504
Pamatlīdzekļi kopā:	10	17 379 780	17 951 729
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:		17 385 426	17 960 681
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	11	144 118	104 357
Avansa maksājumi par krājumiem	12	422	1 219
Darba dzīvnieki	13	24	24
Krājumi kopā:		144 564	105 600
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	14	129 815	134 939
Citi debitori	15	3 297	2 338
Nākamo periodu izmaksas	16	6 297	3 831
Debitori kopā:		139 409	141 108
IV. Nauda	17	621 337	422 539
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:		905 310	669 247
AKTĪVU KOPSUMMA		18 290 736	18 629 928

Bilance 2016. gada 31. decembrī

PASĪVS	Piez.Nr.	Uz 31.12.2016.	Uz 31.12.2015.
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju un daļu kapitāls(pamatkapitāls)	18	3 804 752	3 804 752
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	19	5 146 598	5 296 588
Rezerves: a) likumā noteiktās rezerves			
b) pārējas rezerves	20	122 300	122 300
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	21	552 404	545 894
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	22	110 291	7 233
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		9 736 345	9 776 767
KREDITORI			
ILGTERMIŅA PARĀDI			
Atliktā nodokļa saistības	23	116 797	92 602
Nākamo periodu ieņēmumi	24	7 969 246	8 041 672
Ilgtermiņa parādi kopā :		8 086 043	8 134 274
ĪSTERMIŅA PARĀDI			
No pircējiem saņemtie avansi	25	1 292	170 001
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	26	12 624	14 810
Nodokļi un VSAOI	27	47 164	52 896
Pārējie kreditori	28	22 160	20 835
Nākamo periodu ieņēmumi	29	339 534	419 688
Uzkrātās saistības	30	45 574	40 657
Īstermiņa parādi kopā :		468 348	718 887
KREDITORI KOPĀ :		8 554 391	8 853 161
PASĪVU KOPSUMMA		18 290 736	18 629 928

Varis Ādamsons
Valdes priekšsēdētājs

Vija Šveice
Valdes locekle, Tehniskās
daļas vadītāja

Dzintra Cimbule
Valdes locekle, Finanšu daļas
vadītāja

Gada pārskatu sagatavoja :

Liene Jaudzema
Galvenā grāmatvede

Pielikums no 13. līdž 34.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

I. PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA	2016	2015
1.Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	134 486	19 865
Korekcijas		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, t.sk.		
Pamatlīdzekļu nolietojums	785 045	783 353
Izslēgto PL atlikusi vērtība	33 179	33 195
Pārvērtēšanas rezerves samazinājums	-149 990	-7 159
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	3 482	3 768
Atzītie ieņēmumi no subsīdijām, dāvinājumiem	-425 140	-450 809
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	-3 563
Korekcijas kopā	246 576	358 785
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	381 062	378 650
Korekcijas		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	2 401	10 403
Krājumu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	-39 660	-27 400
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums(+)	-1 058	-4 742
Korekcijas kopā	-38 317	-21 739
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	342 745	356 911
Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
PAMATDARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	342 745	356 911
II. IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-246 456	-1 534 642
IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	-246 456	-1 534 642
III.FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	103 232	460 486
Ieguldījums pamatkapitālā	0	738 856
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	0	0
Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
Izmaksātās dividendes	-723	-182
FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	102 509	1 199 160
ĀRVALSTU VALŪTU KURSU SVĀRSTĪBU REZULTĀTS	0	0
PĀRSKATA PERIODA NETO NAUDAS PLŪSMA	198 798	21 429
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ	422 539	401 110
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA PERIODA BEIGĀS	621 337	422 539

Varis Ādamsons
Valdes priekšsēdētājs

Vija Šveice
Valdes locekle, Tehniskās
daļas vadītāja

Dzintra Cimbule
Valdes locekle, Finanšu daļas
vadītāja

Gada pārskatu sagatavoja :

Liene Jaudzema
Galvenā grāmatvede

Pielikums no 13. līdz 34.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls/ kopā
Atlikums 2014.gada 31.decembrī	3 065 896	5 303 747	122 300	546 076	9 038 019
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	738 856	0	0	0	738 856
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	0	-7 159	0	0	-7 159
Sadalītas dividendes	0	0	0	-182	-182
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	0	0	7 233	7 233
Atlikums 2015.gada 31.decembrī	3 804 752	5 296 588	122 300	553 127	9 776 767
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	0	0	0	0	0
Sadalītas dividendes	0	0	0	-723	-723
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	0	-149 990	0	0	-149 990
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	0	0	110 291	110 291
Atlikums 2016.gada 31.decembrī	3 804 752	5 146 598	122 300	662 695	9 736 345

Varis Ādamsons
Valdes priekšsēdētājs

Vija Šveice
Valdes locekle, Tehniskās daļas vadītāja

Dzintra Cimbule
Valdes locekle, Finanšu daļas vadītāja

Gada pārskatu sagatavoja :

Liene Jaundzema
Galvenā grāmatvede

Pielikums no 13. līdz 34.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2016.gada 31.decembri pielikums

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

Pārskata sagatavošanas pamats

Pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” nosacījumiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas. Sakarā ar 2016.gadā izdarītajām likumdošanas izmaiņām ir mainīts peļņas vai zaudējuma aprēķina klasifikācijas nosaukums un veiktas citas izmaiņas, kas paskaidrotas sadaļā IV.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2016.gada 1.janvāra līdz 2016.gada 31.decembrim.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem :

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar piesardzību, ievērojot, ka
 - 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 dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība,
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas uzrāda pēc uzkrāšanas principa – ieņēmumus un izdevumus uzrāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc saimnieciskā darījuma satura un būtības, nevis juridiskās formas;
- 8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes cenas ir preces, materiālu vai pakalpojumu pierkšanas cena, kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildus izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu un materiālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļu, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja šīs izmaksas attiecināmas uz to pašu laika posmu.

Pamatlīdzekļi

Uzņēmuma pamatlīdzekļi ir uzrādīti to sākotnējā iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, pielietojot ar vadītāja rīkojumu katram pamatlīdzeklim noteikto nolietojuma likmi.

Pamata nolietojuma likmes ir sekojošas :

	% gadā
Ēkas un būves, tīkli	2,0 – 2.5
Tehnoloģiskās iekārtas un transports	6.67 - 20
Pārējās iekārtas, mēbeles, inventārs	10 - 20
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji, drukas ierīces	35

Nepabeigto celtniecības objektu sākotnējā uzskaites vērtība pārskata periodā tiek palielināta par izmaksām, kas tieši saistītas ar attiecīgo pamatlīdzekļu izveidošanu līdz jaunā objekta nodošanai ekspluatācijā.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļa izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem un iekļauti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti, izmantojot FIFO metodi un uzrādīti atbilstoši pašizmaksai. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā. Novecojušo, bojāto vai lēna apgrozījuma krājumu vērtība ir norakstīta.

Debitoru parādi

Debitoru parādus uzņēmumā veido pircēju un pasūtītāju parādi – izrakstītie un neapmaksātie rēķini par ūdens un kanalizācijas pakalpojumiem, veiktajiem ūdensvada un kanalizācijas tīklu remontdarbiem, apkalpošanu.

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitora parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumu nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par šaubīgu vai nedrošu parāds tiek uzskatīts, ja debitors nonācis nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas lēmumu pasludināts maksātnespējas process, vai, ja pārāds nav samaksāts ne līgumā noteiktajā termiņā, ne arī pēc pārskata atkārtotu atgādinājumu saņemšanas, kā arī citos gadījumos, izvērtējot atsevišķi katru gadījumu.

Uzkrātie ieņēmumi

Norāda skaidri zināmas saistību summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta – rēķina iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinājošiem dokumentiem.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

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

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi.

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

Uzkrātās saistības

Norāda skaidri zināmas saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumam vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments – rēķins. Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinājošiem dokumentiem.

Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem

Aprēķinātās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotajām atvaļinājuma dienām uzņēmuma grāmatvedībā uzskaita bilances postenī “Uzkrātās saistības”. Aprēķins atvaļinājumu uzkrājumiem ir veikts pamatojoties uz aprēķinu par darbinieku neizmantoto atvaļinājumu dienu skaitu uz 2016.gada 31.decembri.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Saistītās puses

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

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

II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.

Sagatavojot 2016.gada pārskatu, saskaņā ar “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” normām, sabiedrība pamatojoties uz likuma 13.panta 4. Un 5. Daļas nosacījumiem ir atkāpusies no finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem, atspoguļojot finanšu pārskatā atliktā nodokļa saistības, sakarā ar to, ka bez šīs informācijas atspoguļošanas nav ievērots patiesa un skaidra priekšstata princips. Sabiedrība atlikto nodokli ir atzinusi arī iepriekšējos periodos, tā apmērs ir būtisks. Atliktā nodokļa aprēķinam un atspoguļošanai tiek izmantots SGS Nr.12 “Ienākumu nodokļi”

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

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

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

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

III. Cita informācija

Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas vai citas iespējamās saistības

Galvojumi un garantijas

Sabiedrība 2016. gadā nav devusi galvojumu vai garantiju ne juridiskai, ne privātai personai.

Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā

Sabiedrībai nav noslēgtu īres vai nomas līgumu, kas būtiski varētu ietekmēt sabiedrības darbību.

Informācija par operatīvo nomu

Sabiedrībai nav operatīvās nomas.

Informācija par finanšu nomu

Sabiedrībai nav finanšu nomas

Informācija par atgriezenisko nomu

Sabiedrībai nav atgriezeniskās nomas

Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi iekļāti vai citādi apgrūtināti

Sabiedrības aktīvi nav iekļāti vai kā citādi apgrūtināti.

Saistības pensijām

Sabiedrība darbinieku vārdā veic ikmēneša iemaksas pensiju plānā Saule Sabalansētais, kuru pārvalda akciju sabiedrība Swedbanka un AS „CBL Atklātais pensiju fonds”, kura turētājs ir akciju sabiedrība “Citadele Banka” CBL atklāta pensiju fondā. Gadā ikmēneša maksājumi par katru darbinieku sastāda 28 euro.

Valdes locekļi

Vija Šveice, tehniskās daļas vadītāja

Dzintra Cimbule, finanšu nodaļas vadītāja

Saistības pret radniecīgajiem un asociētajiem uzņēmumiem

Sabiedrībai nav saistības pret radniecīgajiem un asociētajiem uzņēmumiem

Notikumi pēc bilances datuma

Nekādi būtiski notikumi no gada noslēguma līdz pārskata sastādīšanas dienai, kas varētu ietekmēt gada finanšu rādītājus nav notikuši.

IV. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem.

Sabiedrībā nav konstatētas iepriekšējo gadu kļūdas un veikti labojumi, kas ietekmētu finanšu pārskata rādītājus.

V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā

2016.gada 1.janvārī, stājoties spēja Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam, mainīts peļņas vai zaudējumu aprēķina klasifikācijas nosaukums aizstājot “pēc apgrozījuma izmaksu metodes” ar “klasificēts pēc izdevumu funkcijas”. Atbilstoši minētā likuma prasībām mainīti arī atsevišķu peļņas vai zaudējumu aprēķina un bilances posteņu nosaukumi, kā arī veikta posteņu pārklasifikācija, lai finanšu pārskata salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu ir klasificēti atbilstoši pārskata gadā lietotajiem principiem un ir savstarpēji salīdzināmi.

Sabiedrībā grāmatvedības politika ir mainīta attiecībā uz bilances posteni “Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve”. Pamatojums izmaiņām ir LR MK. Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi, pieņemti 2015. gada 22. decembrī. 2016.gadā un turpmākajos pārskata periodos sabiedrība piemērojot LR MK noteikumu Nr.775 305.³ punkta nosacījumus, pakāpeniski norakstīs un iekļaus peļņas vai zaudējumu aprēķinā ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves daļu, pārvērtēto pamatlīdzekļu atlikušajā lietderīgās lietošanas laikā

Finanšu pārskata postenis	2015	Pārklasifikācija	2015
	pēc	EUR	pirms
	pārklasifikācijas		pārklasifikācijas
	EUR		EUR
<i>Peļņas vai zaudējumu aprēķins</i>			
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	1606342	3564	1602778
Citi nodokļi	-	(3564)	3564

VI. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu

Sabiedrībā nav mainīta grāmatvedības politika, neatbilstības likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu dēļ.

VII. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem

Darbības veidi	31.12.2016.	31.12.2015.	izmaiņas (+,-)
Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde	528652	491244	37408
Notekūdeņu savākšana un attīrīšana	856761	807018	49743
Pārejie pakalpojumi	141971	143814	-1843
Kopā	1527384	1442076	85308

Piezīme Nr.2

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

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksās ir atspoguļotas neto apgrozījuma gūšanai izlieto materiālu un pakalpojumu izmaksas iegādes pašizmaksā, personāla izmaksas un ražošanas vajadzībām nepieciešamo pamatlīdzekļu nolietojums

	31.12.2016.	31.12.2015.
Materiālu izmaksas	376370	366225
Pārējās ārējās izmaksas	139559	110191
Pamatlīdzekļu nolietojums	766198	762960
Personāla izmaksas	378846	363402
Nekustamā īpašuma nodoklis	3678	3564
Kopā	1664651	1606342

Piezīme Nr.3

Administrācijas izmaksas

	31.12.2016.	31.12.2015.
Personāla izmaksas	237361	237637
Pamatlīdzekļu nolietojums	22328	22719
Administrācijas ēkas un ofisa uzturēšanas	26312	22128

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

izdevumi		
Pārējās ārējās izmaksas	38923	45565
Kopā	324924	328049

Piezīme Nr.4

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.

	31.12.2016.	31.12.2015.
Valsts budžeta mērķdotāciju un Kohēzijas fonda finansējuma norakstīšana ieņēmumos	419510	445180
ERAF finansējuma norakstīšana ieņēmumos	5630	5630
Ilgtermiņa ieguldījuma pārvērtēšanas rezerves norakstīšana	149990*	7159
Pamatlīdzekļu un apgrozāmo līdzekļu realizācija	5507	12887
Pārējie ieņēmumi	409	3075
Kopā	581046	473931

* 2016.gadā Sabiedrībā grāmatvedības politika ir mainīta attiecībā uz bilances posteni "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve". Pamatojums izmaiņām ir LR MK. Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi, pieņemti 2015. gada 22. decembrī. 2016.gadā un turpmākajos pārskata periodos sabiedrība piemērojot LR MK noteikumu Nr.775 305.³ punkta nosacījumus, pakāpeniski norakstīs un iekļaus peļņas vai zaudējumu aprēķinā ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves daļu, pārvērtēto pamatlīdzekļu atlikušajā lietderīgās lietošanas laikā

Piezīme Nr.5

Pārējās saimnieciskās darbības izdevumi.

	31.12.2016.	31.12.2015.
Pabalsti, naudas balvas, pasākumu rīkošana personālam	20274	15506
Zaudējumi no šaubīgo debitoru norakstīšanas	1906	388
PVN no darījumiem, kas palielina uzņēmuma apliekamo nodokli	743	254
Kopā	22923	16148

Piezīme Nr.6

Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	31.12.2016.	31.12.2015.
Notekūdeņu piesārņojums	38644	39550
Ienākumi no neizpildītām garantijām	0	11269
Pārējie ieņēmumi	1	32
Kopā	38645	50851

Piezīme Nr.7

Pārējie procentu maksājumi un tamlīdzīgi izmaksas

	31.12.2016.	31.12.2015.
Soda un kavējumu nauda	11	18
Zaudējumi no valūtas pirkšanas	80	0
Kopā	91	18

Piezīme Nr.8

Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis

	31.12.2016.	31.12.2015.
Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	(24 195)	(9068)

VIII. Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē.

Piezīme Nr. 9.

Nemateriālie ieguldījumi.

Bilances postenī Nemateriālie ieguldījumi tiek uzrādītas iegādāto datorprogrammu un un licenču vērtību summas. Nemateriālie ieguldījumi tiek norakstīti 3 gadu laikā piemērojot 35% nolietojuma normu.

	Kocesijas, patenti, preču zīmes u.c.tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība		
uz 31.12.2015.	38284	38284
legādāts	177	177
Likvidēts	152	152
uz 31.12.2016.	38309	38309
Nolietojums		0
uz 31.12.2015.	29332	29332
Aprēķinātais nolietojums	3483	3483
Izslēgts	152	152
uz 31.12.2016.	32663	32663
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	8952	8952
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	5646	5646

Piezīme nr. 10

Pamatlīdzekļi

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes vai pārvērtēšanas cenās, atskaitot nolietojumu. Pārvērtētajās cenās ir uzrādītas ēkas, būves un tīkli. Pārvērtēšanu veica uz 1997.gada 1.aprīli auditorfirma SIA “Invest – Rīga”, kā arī uz 2013.gada 31.decembri auditorfirma “Invest – Rīga” Cēsis”.

Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu sekojošas nolietojuma normas :

Ēkas un būves, tīkli	2 – 2,5%
Tehnoloģiskās iekārtas	6.67 – 20%
Transporta līdzekļi	6.67 – 20%
Citi pamatlīdzekļi	10 – 20%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	35%
Zemes gabaliem nolietojums netiek aprēķināts	

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

Ilgtermiņa ieguldījuma veids	Zemes gabali	Ēkas un būves, tīkli	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi par PL	Kopā
Sākotnējā vērtība							
31.12.2015.	262088	18481018	4657877	117914	6504	0	23525401
legādāts	0	73256	105952	1908	28323	41375	250814
Likvidēts	0	-32064	-63637	-3814	-4535	0	-104050
uz 31.12.2016.	262 088	18522210	4700192	116008	30292	41375	23672165
Nolietojums							
31.12.2015.	x	1894172	3579109	100391	0	0	5573672
Aprēķināts nolietojums	x	458018	317083	9943	0	0	785044
Izslēgts	x	-3935	-58584	-3814	0	0	-66333
Pārkvalificēts	x	0	0	0	0	0	0
31.12.2016.	x	2348256	3837608	106521	0	0	6292384
31.12.2015.	262 088	16586846	1078768	17523	6504	0	17951729
31.12.2016.	262 088	16173954	862584	9488	30292	41375	17379780

Apgrozāmie līdzekļi

Piezīme Nr.11

Krājumu atlikumi

	31.12.2016.	01.01.2015.	Izmaiņas (+;-)
Materiāli	136 578	97 298	39 280
Degvielas, kurināmais	5 086	4 785	301
Rezerves daļas	2 333	2 136	197
Mazvērtīgais invent.noliktavā	118	118	0
Pastmarkas	3	20	-17
KOPĀ:	144 118	104 357	39 761

Piezīme Nr.12

Avansa maksājumi par krājumiem

	31.12.2016.	01.01.2015.	Izmaiņas (+;-)
SIA "NESTE Latvija", par degvielu	422	519	-97
Citi	0	700	-700
KOPĀ:	422	1 219	-797

Piezīme Nr.13
Darba dzīvnieki

	01.01.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
Suns	24	24	0

Piezīmes Nr.14

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas, atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem.

	31.12.2016.	01.01.2015.	Izmaiņas (+;-)
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	134 013	138 535	-4 522
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(4 198)	(3 596)	-602
Bilances vērtība	129 815	134 939	-5 124

Piezīmes Nr.15

Citi debitori

	31.12.2016.	01.01.2015.	Izmaiņas (+;-)
PVN par neatmaksātiem rēķiniem	2 455	2 338	117
Ieņēmumi no zaudējumu segšanas	140	0	140
Citi	700	0	700
Bilances vērtība	3 295	2 338	957

Piezīme Nr.16

Nākamo periodu izmaksas:

	31.12.2016.	01.01.2015.	Izmaiņas (+;-)
AAS "BALTA", autotransporta apdrošināšana OCTA, KASKO	2 322	1 693	629
Aprēķinātie atvaļinājumi 01.2017.	1 291	0	1 291
SIA "Latvijas tālrunis", reklāma	416	364	52
Periodisko izdevumu abonēšana, kalendāri 2017.g.	435	267	168
Programmatūru abonēšana, uzturēšana	1801	401	1 400
Citi	30	27	3
Studiju maksa	0	1 079	-1 079
Kopā	6 297	3 831	2 466

Piezīme Nr.17

Naudas līdzekļi uz 21.12.2016.

	2016. EUR	2015. EUR
AS SEB banka	278397	339421
AS DnB bankā	371	280
AS DnB bankā	71652	23776
AS Swedbanka	136826	35764
AS Swedbanka (projekts)	0	115
AS Citadele bankā	71788	19412
AS Citadele bankā (krājkonts)	0	3281
Valsts kase (projekta konts)	61623	1
Nauda kasē	680	489
KOPĀ:	621337	422539

PASĪVS
PAŠU KAPITĀLS
Piezīmes Nr. 18

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no dalībnieku ieguldījumiem.

	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Daļas vērtība EUR	Summa EUR
Cēsu novada pašvaldība	100	3804752	1.00	3802752
Kopā:	100	3804752	X	3804752

Piezīmes Nr. 19

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve radusies pie pamatlīdzekļu pārvērtēšanas. Ēku, būvju un tīklu pārvērtēšanu veica uz 1997.gada 1.aprīli auditorfirma SIA “Invest – Rīga”, kā arī uz 2013.gada 31.decembri auditorfirma “Invest – Rīga” Cēsis”.

	EUR
Uz 31.12.2015.	5296588
Palielinājums 2016.gadā	0
Samazinājums 2016.gadā	149990
Uz 31.12.2016.	5146598

Tai skaitā :

Pamatlīdzekļu postenis	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda sākumā	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda beigās	Pamatlīdzekļu vērtība perioda sākumā	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcijas (likuma 34.panta pirmā daļa)	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta
Nekustamie īpašumi kopā						
1 Transfor.a/st.zemspr.	4625,87	4504,19	2561,17	121,68	0	2368,93
2 Saimniecības ēka	19167,86	18663,5	13090,42	504,36	0	12108,34
3 Caurlaides ēka	23437,36	22820,56	35144,93	616,8	0	32509,01
4 Pagrabs (ēka nr.4)	9226,68	8983,92	5691,49	242,76	0	5264,53
5 Garāžas (ēka Nr.2)	48420,7	47146,42	89783,21	1274,28	0	86315,43
6 Garāžas (ēka Nr.3)	97636,87	95067,43	97039,86	2569,44	0	89761,74
7 Administratīvā ēka NAI	89124,85	86779,45	99743,31	2345,4	4123,35	92262,51
8 Ražošanas ēka NAI	89175,64	86828,92	130192,77	2346,72	16915,49	120428,13
9 Restu māja ar smilšu ķērāju	30701,65	29893,69	51650,25	807,96	10023,68	47776,29
10 Sūkņu stacija NAI	10490,71	10214,59	11952,12	276,12	341,09	11055,36
11 Katlu mājas ēka	14359,2	13981,32	18497,33	377,88	967,25	17109,89
12 Transformatoru apakšstacija	7857,77	7651,01	9817,82	206,76	458,12	9081,26

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

13	Ūdens atdzelzotava	8786,5	8555,26	308620,9	231,24	186590,36	285473,98
14	Garāžas angars Nr.1	6768,23	6590,15	51650,25	178,08	34109,74	47776,29
15	Administratīvā ēka	196320,85	191154,49	262235,27	5166,36	43942,54	242567,39
16	Aerācijas tvertne	5202,79	5065,87	14883,24	136,92	2264,45	13766,88
17	Nostādīnāšanas tvertnes	1471,83	1433,07	57437,07	38,76	29465,27	74329,67
18	Dūņu sablīvēšanas baseins	3633,2	3537,56	5976,06	95,64	547,9	5527,50
19	Dūņu lauki 2 gab.	10037,58	9773,46	27703,31	264,12	4133,7	25625,39
20	Artēziskā aka ar caurulēm	1758,36	1712,04	3130,32	46,32	289,08	2895,24
21	Žogs NAI	7377,49	7183,33	8537,23	194,16	439,38	7896,79
22	Artēziskā aka Nr. 1	2871,98	2796,38	27746	75,6	14656,86	25664,84
23	Artēziskā aka Nr. 3	1938,89	1887,89	32028,54	51	16016,81	29658,38
24	Žogs 2.ūdenstornī	2067,45	2013,09	2418,88	54,36	219,31	2237,44
25	Pārsūkņēš.stac.2 pacēlumā ar 2 rezervuāriem	31810,83	30973,71	86246,21	837,12	0	34614,33
26	Ūdenstornis Nr. 1	22119,55	21537,43	25327,12	582,12	0	23427,40
27	Ūdenstornis Nr. 2	18431,77	17946,73	54110,39	485,04	0	12764,40
28	Birstošo materiālu laukums	1690,26	1645,74	1337,5	44,52	0	1237,06
29	KT C2C3 - C2-5	4303,83	4190,55	2945,34	113,28	0	2724,30
30	KT C2-5-C2-15	3563,6	3469,88	1232,21	93,72	0	1139,69
31	KT C4C5-C4-17	2799,5	2725,82	2003,4	73,68	0	1852,92
32	KT C5-9-C5-9-6	1109,81	1080,65	1040,12	29,16	0	962,00
33	KT C6-C6-8	15279,17	14877,05	14262,87	402,12	0	13192,95
34	KT C14-1	85,37	66,41	85,37	18,96	0	7,39
35	KT C21-9-C21-23;C21-22-C24-C25	2022,34	1969,18	1775,74	53,16	0	1642,54
36	KT C15-12-C15=C14-4 un citi	1781,31	1734,39	1037,27	46,92	0	959,15
37	KT C20C21-B9B10	2400	2336,88	1047,23	63,12	0	968,39
38	KT C20-16-C20-16-7	3207,39	3123,03	2585,36	84,36	0	2391,32
39	KT C20-16-2 C20-16-2-13	2077,99	2023,27	1671,87	54,72	0	1546,23
40	KT C9C10-C9-7C9-8	1259,11	1225,99	964,71	33,12	0	892,35
41	KT no C9-2-C9-2-6	184,97	142,25	184,97	42,72	0	15,58
42	KT C13-9-C13-22	20427,59	19889,99	17731,83	537,6	0	16401,63
43	KT C11-1-C11-32	14175,29	13802,21	10187,76	373,08	0	9423,48
44	KT C14-4-C14-9	3031,39	2951,59	2507,1	79,8	0	2318,82
45	KT Lauku-Aveņu iela	4311,3	3353,22	4311,3	958,08	0	375,51
46	KT Kungu iela	64,8	51,6	64,8	13,2	0	6,64
47	KT Kalna iela	2434,48	2370,4	1873,92	64,08	0	1733,16

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

48	KT Palejas iela	1826,97	1778,85	1540,97	48,12	0	1425,05
49	KT Mednieku iela	3910,36	3807,4	2868,51	102,96	0	2653,23
50	KT Miera iela	99,6	76,2	99,6	23,4	0	8,19
51	KT C27-V-C27-C23-10-2 un citi	4515,71	4396,91	3365,09	118,8	0	3112,37
52	KT C26-6-9-C26-6	71,53	54,37	72,69	17,16	0	5,95
53	KT C34-1-C34-6	28,46	22,1	28,46	6,36	0	2,51
54	KT C23-C33-C34;C34	2185,16	2127,68	1011,66	57,48	0	935,70
55	KT C23-10-C23-10-2	163,63	125,83	163,63	37,8	0	13,75
56	KT C23-R2-C23-R2-16	2281,8	2221,8	1703,18	60	0	1575,38
57	KT C29-2-C29-15	4453,33	4336,09	3298,22	117,24	0	3050,54
58	KT C30-5	2491,19	2425,67	1873,92	65,52	0	1733,16
59	KT C30-15	1157,96	1127,48	1003,12	30,48	0	927,88
60	KT C30-4	1201,25	1169,69	1028,74	31,56	0	951,34
61	KT C36-10	35,57	27,41	35,57	8,16	0	3,18
62	KT C30-11	20,53	14,65	21,34	5,88	0	1,47
63	KT C34-C35-C38-C38-8-C40-C44-	16253,32	15825,64	11720,2	427,68	0	10841,08
64	KT C44-14-C44-15	85,37	66,41	85,37	18,96	0	7,39
65	KT C44-8-C44-8-6	2747,3	2675,06	1972,1	72,24	0	1824,14
66	KT C43-17	2150,86	2094,22	1398,68	56,64	0	1293,56
67	KT C36-13-C36-11	223,73	217,85	227,66	5,88	0	18,76
68	KT C36-11-C36-8 C36-8-C36-7	156,52	120,4	156,52	36,12	0	13,08
69	KT C38-8-C42-C42-4;C40-C41-	4656,16	4533,64	3258,38	122,52	0	3013,94
70	KT C41-3-C41-8	1430,58	1392,9	1057,19	37,68	0	977,63
71	KT Briežu ielā	7848,18	7641,66	7511,34	206,52	0	6947,94
72	KT C43-C43-21	9994,95	9731,91	6839,74	263,04	0	6326,74
73	KT C42-4-C42-25	9094,77	8855,49	5958,99	239,28	0	5511,87
74	KT C35-17-C39-C39-9	1930,01	1879,25	1523,9	50,76	0	1409,42
75	KT C38-C38-C38-6	2388,01	2325,13	1664,76	62,88	0	1539,84
76	KT C32-20-C32-6	4436,34	4319,58	2663,62	116,76	0	2463,82
77	KT Caunes iela	1832,5	1321,06	1935,11	511,44	0	168,07
78	KT C31-5-C31-1	9305,68	9060,76	8480,32	244,92	0	7844,20
79	KT C31-1-C30-18 C30-18-C30-19	3502,95	3410,79	1785,7	92,16	0	1651,42
80	KT Niedru - Viršu-Meža ielas	120962,6	117779,36	98417,08	3183,24	0	91035,64
81	KT B2-5-B3B4-B4-15 u.c.	10327,76	7445,6	10779,32	2882,16	0	941,69
82	KT B25-B25-19	1959,45	1907,85	1842,62	51,6	0	1704,38

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

83	KT B8-1-B8-1-9	128,06	96,02	128,06	32,04	0	9,66
84	KT B8-3-B7-8-B7-8-8 u.c.	5021,2	4889,08	4758,08	132,12	0	4400,96
85	KT B7-13-B7-13-8 u.c.	1598,55	1556,43	1267,78	42,12	0	1172,38
86	KT B7-13-3-B7-13-3-VII	1423,81	1386,37	1131,18	37,44	0	1046,22
87	KT B9B10-B12B11-B15B16-B15-7	58879,15	57329,71	48354,88	1549,44	0	44728,24
88	KT B26-1-B26-1-4	99,6	76,2	99,6	23,4	0	8,19
89	KT B11B12-B12-9	5207,11	5070,07	3703,74	137,04	0	3425,82
90	KT B12-7-B12-7-5	2152,15	2095,51	1548,08	56,64	0	1431,80
91	KT B11-5-B11-5-9	5914,47	5758,83	4567,42	155,64	0	4224,70
92	KT B13-B14-B14-1 u.c.	17965,48	17492,68	13044,89	472,8	0	12066,41
93	KT B13-7-B13-7-6	5422,65	5279,97	2935,38	142,68	0	2715,06
94	KT B13-8-B13-8-4	1421,9	1384,46	1075,69	37,44	0	994,69
95	KT B21-14-B21-10,B23-10-B23-15	5381,22	5239,62	3787,68	141,6	0	3503,28
96	KT B21-14-B21-22 u.c.	8811,43	8579,59	6034,4	231,84	0	5581,52
97	KT B21-22-B21-27	3833,52	3732,6	2629,47	100,92	0	2432,19
98	KT B23-B23-10	4316,17	4202,53	3050,64	113,64	0	2821,68
99	KT Rūpniecības iela	31294,84	30471,28	28030,57	823,56	0	25928,17
100	KT B15B16-B21-10	13573,74	13216,5	8794,77	357,24	0	8134,89
101	KT B19-B18-B17-B24	5535,06	5389,38	4722,51	145,68	0	4368,27
102	KT B20 zars	14422,8	14043,24	13773,4	379,56	0	12740,20
103	KT B22 zars	5096,83	4962,67	3972,66	134,16	0	3674,58
104	KT B19-6-B19-2-2	8558,99	8333,75	7555,45	225,24	0	6988,45
105	KT B16-10-B16-10-8	2244,92	2185,88	1595,04	59,04	0	1475,16
106	KT B6-18-B3B4	65895,66	64161,54	51687,24	1734,12	0	47810,40
107	KT B5-5-B5-5-10	1328,35	1293,43	998,86	34,92	0	923,62
108	KT B3-9-B3-9-12	4547,24	4427,6	3130,32	119,64	0	2895,24
109	KT CK-7-C11-32-C11-44, Z1-8-S-1u.c.	7469,17	7272,61	7939,62	196,56	0	7343,82
110	Kanalizācijas spiedvads Cīrulišos	163,63	156,67	7415,68	6,96	0	4153,65
111	KTI iekškv.tīkli	3487,29	3395,49	2091,62	91,8	0	1934,66
112	KTI no C31	5660,37	5511,45	3335,21	148,92	0	3085,01
113	KTI no C39-6	3324,98	3237,5	1599,31	87,48	0	1479,07
114	KTIMaija iela dz.kv.	2109,29	2053,73	1417,18	55,56	0	1310,62
115	KTI Loka iela dz.kv.	10444,95	10170,03	5654,49	274,92	0	5230,05
116	KTI iekškv.tīkli	8184,19	7968,79	4500,54	215,4	0	4162,86
117	KTI iekškv.tīkli	2642,56	2572,96	1903,8	69,6	0	1760,88

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

118	KTI Valmieras iela	3214,89	3130,29	2517,06	84,6	0	2328,06
119	ŪT Avotu iela	11893,59	11583,99	15836,86	309,6	0	14803,53
120	ŪT Annas iela	666,8	640,16	17548,28	26,64	0	10543,78
121	ŪT Alejas iela	6320,07	6153,75	6390,12	166,32	0	5910,60
122	ŪT Amatas iela	84,69	81,45	20078,14	3,24	0	12787,49
123	ŪT Amatiņu iela	3277,34	3191,06	3346,59	86,28	0	3095,31
124	ŪT Akmens iela	3501,03	3408,87	2894,12	92,16	0	2677,04
125	ŪT Bērzaines iela	21143,99	20587,55	21455,48	556,44	0	19846,28
126	ŪT Briežu iela	5392,39	5250,43	3836,06	141,96	0	3548,06
127	ŪT Baložu iela	2282,9	2222,78	2317,86	60,12	0	2143,98
128	ŪT Beverīnas iela	55690,15	54224,59	48420,33	1465,56	0	44788,65
129	ŪT Cīruļu iela	24604,09	23956,57	22710,46	647,52	0	21006,94
130	ŪT Celtnieku iela	11510,01	11207,13	11952,12	302,88	0	11055,36
131	ŪT Ceriņu iela	344,41	330,73	5577,73	13,68	0	3350,86
132	ŪT Cepļu iela	4180,67	4072,79	10621,4	107,88	0	10014,34
133	ŪT Cīruļi	35574,94	34638,7	33389,11	936,24	0	30884,59
134	ŪT Caunes iela	19205,35	18699,91	17721,87	505,44	0	16392,39
135	ŪT Dārziņa E. iela	19891,49	19368,05	18716,46	523,44	0	17312,46
136	ŪT Dzīnavu iela	5877,34	5722,66	5749,82	154,68	0	5318,54
137	ŪT Dārzniecības iela	1058,73	1030,89	1402,95	27,84	0	1297,47
138	ŪT Eglu iela	37358,21	36375,05	35567,53	983,16	0	32899,93
139	ŪT Ezera iela	3759,53	3660,65	3749,27	98,88	0	3467,75
140	ŪT Festivāla iela	5225,92	5018,32	186630,98	207,6	0	112410,77
141	ŪT Gaujaslīču iela	20208,86	19677,02	22267,94	531,84	0	20597,54
142	ŪT Gravas iela	3662,07	3565,71	3838,91	96,36	0	3550,91
143	ŪT Glūdas iela	44394,91	43226,59	40268,7	1168,32	0	37248,30
144	ŪT Gaujas iela	39452,29	38414,05	96869,11	1038,24	0	89603,59
145	ŪT Jurgu iela	2217,03	2158,71	2256,67	58,32	0	2087,11
146	ŪT Jāņa iela	3773,73	3674,37	3892,98	99,36	0	3600,66
147	ŪT Ķiršu iela	19895,92	19372,36	19776,5	523,56	0	18292,94
148	ŪT Kalna iela	6129,11	5967,83	6807,02	161,28	0	6296,18
149	ŪT Kungu iela	5626,72	5478,64	6135,42	148,08	0	5674,98
150	ŪT Krasta iela	34385,21	33480,29	34157,46	904,92	0	31595,34
151	ŪT Liela Kalēju iela	1616,2	1573,72	1795,66	42,48	0	1660,66
152	ŪT Liela Katrīnas iela	3529,82	3436,94	3634,01	92,88	0	3361,13

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

153	ŪT M.Katrīnas iela	1346,22	1310,82	1536,7	35,4	0	1421,14
154	ŪT Kanāla ielā	7959,16	7749,76	8005,08	209,4	0	7404,60
155	ŪT A. Kronvalda iela	146786,03	142923,23	145783,18	3862,8	0	134849,26
156	ŪT Kļavu iela	13,37	12,05	49,8	1,32	0	11,55
157	ŪT Kaļķu iela	10378,28	10105,16	10332,9	273,12	0	9557,82
158	ŪT Klints iela	5269,48	5130,76	5004,24	138,72	0	4628,76
159	ŪT Līgatnes iela	9122,33	8882,21	9904,61	240,12	0	9161,57
160	ŪT Lapsu iela	58752,9	57206,82	60409,45	1546,08	0	55878,49
161	ŪT Lakstīgalas iela	9538,21	9287,17	8217,08	251,04	0	7600,76
162	ŪT Lenču iela	35940,35	34994,51	87643,21	945,84	0	81069,61
163	ŪT Lāču iela-Jaunā iela	18464,64	17978,76	15956,08	485,88	0	14759,08
164	ŪT L.Līvu iela	2662,46	2592,38	2730,49	70,08	0	2525,65
165	ŪT Lauku iela	2945,34	2824,26	84470,21	121,08	0	51172,95
166	ŪT Maija iela	5935,92	5779,68	6119,77	156,24	0	5660,77
167	ŪT Mednieku iela	1173,63	1142,79	1114,11	30,84	0	1030,23
168	ŪT Miera iela	10018,8	9755,16	11687,47	263,64	0	10810,87
169	ŪT Meža iela	10982,51	10693,55	9531,82	288,96	0	8816,86
170	ŪT Mārtiņa iela	8489,15	8265,71	7342,02	223,44	0	6791,22
171	ŪT Muzeja laukums	1312,29	1277,73	1319	34,56	0	1220,00
172	ŪT Niedru iela	19470,85	18958,45	16021,54	512,4	0	14819,86
173	ŪT Noliktavas iela	1734,04	1688,44	1752,98	45,6	0	1621,22
174	ŪT Noras iela	1509,62	1469,9	1735,9	39,72	0	1605,58
175	ŪT Oktobra iela	3397,79	3308,39	3437,66	89,4	0	3179,54
176	ŪT Pāvila iela	20910,11	20359,79	20738,36	550,32	0	19182,80
177	ŪT Palejas iela	409,79	367,43	1515,36	42,36	0	360,29
178	ŪT Pētera iela	3404,35	3314,71	8645,37	89,64	0	7996,65
179	ŪT Pļavas iela	4423,3	4306,9	4583,07	116,4	0	4239,27
180	ŪT Piebalgas iela	16875,8	16431,68	21234,94	444,12	0	19642,30
181	ŪT L. Paegles iela	35786,66	34844,9	40371,14	941,76	0	37343,18
182	ŪT Pūces iela	2062,4	2008,16	2048,94	54,24	0	1895,22
183	ŪT Purva iela	32512,08	31656,48	28989,59	855,6	0	26815,19
184	ŪT Pureņu iela	23492,27	22874,03	20153,56	618,24	0	18641,92
185	ŪT Pils iela	993,95	967,79	1240,74	26,16	0	1147,50
186	ŪT Pērļu iela	5353,43	5212,55	5369,92	140,88	0	4967,08
187	ŪT Palasta iela	46181,64	44966,28	45716,87	1215,36	0	42287,87

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

188	ŪT J.Poruka iela	38374,88	37364,96	38685,04	1009,92	0	35783,44
189	ŪT Raunas iela	99,6	95,52	5577,73	4,08	0	3379,82
190	ŪT Raiņa iela	10173,82	9899,5	11334,6	274,32	0	10484,28
191	ŪT Rīta iela	16060,69	15638,05	14288,48	422,64	0	13216,76
192	ŪT Rasas iela	4982,48	4851,32	3921,43	131,16	0	3627,31
193	ŪT Rožu iela	10724,58	10442,34	8902,91	282,24	0	8235,11
194	ŪT Rīgas iela	45992,2	44781,88	42909,55	1210,32	0	39691,15
195	ŪT Raiskuma iela	6,4	5,92	23,78	0,48	0	8,01
196	ŪT Rūpniecības iela	59400,76	57837,64	56331,49	1563,12	0	52106,53
197	ŪT Strazdu iela	28,46	27,74	92,49	0,72	0	22,03
198	ŪT L.Skolas iela	1715,91	1670,79	1923,72	45,12	0	1779,36
199	ŪT Stacijas laukums	30,59	29,75	263,23	0,84	0	63,00
200	ŪT Saules iela	62118,95	60484,19	61867,89	1634,76	0	57227,49
201	ŪT Torņa iela	1445,64	1407,6	1855,42	38,04	0	1716,10
202	ŪT Tālavas iela	7594,41	7394,61	8212,82	199,8	0	7596,50
203	ŪT Uzvaras bulvāris	20520	19980	21069,89	540	0	19489,49
204	ŪT Valdemāra K. iela	4369,71	4254,75	4561,73	114,96	0	4219,37
205	ŪT Vārnu iela	17344,54	16888,06	16519,54	456,48	0	15280,42
206	ŪT Viršu iela	25038,77	24379,85	21839,66	658,92	0	20201,66
207	ŪT Vaives iela	91915,61	89496,77	88698,98	2418,84	0	82046,54
208	ŪT Valņu iela	18737,43	18244,35	19499,04	493,08	0	18036,36
209	ŪT Veidenbauma iela	62018,3	60386,18	57623,46	1632,12	0	53301,66
210	ŪT Vāveres iela	10405,79	10131,95	9637,11	273,84	0	8914,23
211	ŪT Vilku iela	33831,31	32941,03	28332,22	890,28	0	26207,14
212	ŪT Valmieras iela	48357,1	47084,5	45684,15	1272,6	0	42257,67
213	ŪT Viestura iela	29286,29	28515,65	29294,08	770,64	0	27097,00
214	ŪT Zirņu iela	10071,3	9806,22	10058,28	265,08	0	9303,72
215	ŪT Ziemeļu iela	8232,21	8015,61	7862,79	216,6	0	7272,75
216	ŪT Zaķu iela	3405,09	3315,45	3634,01	89,64	0	3361,13
217	ŪT Zvirbuļu iela	31593,03	30761,67	30480,76	831,36	0	28194,40
218	Maģistrāla ūd.-v. 2. kārta	79951,49	77847,53	80076,38	2103,96	0	74070,50
219	Maģistr. ūd.-v. līdž laborat.	25488,26	24817,46	25374,07	670,8	0	23470,75
220	Maģistr. ūd.-v uz 1.torni	384363,25	374248,45	370403,41	10114,8	0	342622,93
221	Pievadi sūknētava"Gaujaslīči"	34846,9	33929,86	36434,06	917,04	0	33701,30
222	ŪT Dzelz.celja stacijā	26742,52	26038,72	27144,13	703,8	222,32	25107,97

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

223	KT Dzelz.ceļa stacijā	6247,13	6082,73	6464,11	164,4	120,13	5979,19
224	KT cauruļvads(apvalk jaunajām spiedvadām)	150918,22	146946,7	223205,9	3971,52	29447,68	206465,18
225	ŪT Birzes iela	46163,01	44948,25	46350,05	1214,76	115,76	42873,53
226	ŪT Dzintara	73557,07	71621,35	74118,82	1935,72	348,63	68559,70
227	LŪ KT Apšu iela	15022,81	14627,53	15384,09	395,28	226,64	14229,93
228	LŪ KT A.Kronvalda iela	68230,84	66435,28	69373,54	1795,56	717,89	64170,46
229	LŪ KT Avotu iela	1232,96	1200,56	1468,4	32,4	147,97	1358,24
230	LŪ KT Baznīcas lauk.1	2493,67	2428,03	2549,79	65,64	34,52	2358,27
231	LŪ KT Bēraines iela	49028,88	47738,64	49858,85	1290,24	521,09	46119,17
232	LŪ KT Birzes iela	39939,3	38888,22	40284,35	1051,08	216,88	37262,87
233	LŪ KT Caunes iela	8900,5	8666,26	9060,85	234,24	100,58	8381,17
234	LŪ KT Ceriņu iela	6311,3	6145,22	6420	166,08	67,66	5938,32
235	LŪ KT Dārtas iela	797,25	776,25	819,57	21	13,68	758,01
236	LŪ KT Dzelzceļa iela	37609,12	36619,36	38418,96	989,76	508,52	35537,52
237	LŪ KT Dzintara iela	13253,38	12904,66	13626,84	348,72	511,04	12604,80
238	LŪ KT E.Treimaņa-Zvārģuļa iela	11574,11	11269,55	11826,91	304,56	158,48	10939,87
239	LŪ KT E.Veidenbauma iela	55092,61	53642,77	55943,05	1449,84	534,36	51747,25
240	LŪ KT E.Dārziņa iela	8411,39	8189,99	8537,23	221,4	78,68	7896,79
241	LŪ KT Ezera iela	8001,32	7790,72	8144,52	210,6	89,5	7533,60
242	LŪ KT Gaujas iela	5040,65	4908,05	5122,34	132,6	51,09	4737,86
243	LŪ KT Kaļķu iela	58490,39	56951,15	58760,34	1539,24	169,51	54353,22
244	LŪ KT Kovārņu iela	20316,56	19781,96	20580,42	534,6	165,58	19036,74
245	LŪ KT Kraukļu iela	4205,81	4095,17	4280	110,64	46,11	3958,88
246	LŪ KT Lāču iela	3869,94	3768,06	3961,28	101,88	57,14	3663,92
247	LŪ KT Lapsas iela	60980,02	59375,26	62360,2	1604,76	867,9	57683,08
248	LŪ KT Lenču iela	83590,56	81390,84	84757,63	2199,72	733,63	78400,75
249	LŪ KT L.Paegles iela	21463,31	20898,47	21946,37	564,84	303,78	20300,09
250	LŪ KT Maija iela	7404,07	7209,19	7512,76	194,88	148,96	6949,00
251	LŪ KT Muzeja lauk.	10954,38	10666,14	11155,31	288,24	126,06	10318,31
252	LŪ KT Niniera iela	13732,76	13371,32	14968,61	361,44	741,34	13845,77
253	LŪ KT Noliktavas iela	3130,4	3048,08	3187,23	82,32	35,23	3027,63
254	LŪ KT Oktobra iela	4407,23	4291,31	7011,91	115,92	2035,52	6485,95
255	LŪ KT Palasta iela	11753,99	11444,63	12202,55	309,36	282,24	11287,07
256	LŪ KT Palmu iela	47045,25	45807,21	48027,62	1238,04	616,96	44425,46
257	LŪ KT Perļu iela	1827,12	1779	1866,81	48,12	24,2	1726,77

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

258	LŪ KT Piebalgas iela	48663,08	47382,44	50137,73	1280,64	927,09	46377,17
259	LŪ KT Pils iela	2731,67	2659,79	2777,45	71,88	28,5	2569,01
260	LŪ KT Pūces iela	6220,13	6056,45	6317,55	163,68	61,07	5843,43
261	LŪ KT Raiņa iela	81687,23	79537,55	90559,72	2149,68	1152,81	84236,72
262	LŪ KT Raunas iela	24066,94	23433,58	24393,71	633,36	204,74	22563,83
263	LŪ KT Rīgas iela	35130,39	34205,91	36573,5	924,48	907,43	33830,30
264	LŪ KT Rūpniecības iela	66016,74	64279,5	66338,55	1737,24	119,88	61362,99
265	LŪ KT Saules iela	10141,68	9874,8	10526,41	266,88	241,45	9736,57
266	LŪ KT Uzvaras bulvāris	19944,15	19419,27	20403,98	524,88	288,83	18873,62
267	LŪ KT Valmieras iela	38779,43	37758,95	39244,23	1020,48	291,64	36300,87
268	LŪ KT Vāveres iela	3016,22	2936,9	3107,55	79,32	57,14	2874,27
269	LŪ KT Vienības laukums	14930,35	14537,47	15936,16	392,88	631,78	14740,60
270	LŪ KT Viestura iela	3779,28	3679,8	3864,52	99,48	52,84	3574,36
271	LŪ KT Vilku iela	4330,95	4216,95	4422,29	114	57,14	4090,37
272	LŪ KT Zaķu iela	12656,09	12323,09	12828,61	333	64,08	11866,33
273	LŪ KT Zirņu iela	30742,65	29933,61	31075,52	809,04	209,03	28744,52
274	LŪ KT Izstādes iela	1099,25	1070,33	1639,15	28,92	339,01	1516,03
275	LŪ KT Vaives iela	14471	12512,61	14740,95	1958,39	169,51	12104,66
276	ŪT Briežu iela	3958,83	3854,67	6420	104,16	1640,01	5938,32
277	KT Briežu ielā	6432,97	6263,65	9758,05	169,32	2215,92	9026,17
278	ŪT J.Poruka. iela	7351,12	7157,68	8070,53	193,44	545,16	7465,01
279	KT J.Poruka iela	2689,19	2618,39	3466,12	70,8	589,02	3205,84
280	KT Oktobra iela	6428,02	6258,82	15021,26	169,2	7811,67	13894,46
281	ŪT Bebru iela	8509	8285,08	9685,49	223,92	1072,44	8959,01
282	KT Bebru ielā	1596,92	1554,92	3080,52	42	1352,56	2849,40
283	KT L.Paegles ielā	2025,94	1972,66	2665,04	53,28	582,22	2464,88
284	KT Lakstīgalu ielā	3480,06	3388,5	4580,22	91,56	1002,96	4236,42
285	KT Rīta ielā	1142,62	1112,5	1617,81	30,12	433,06	1496,13
286	ŪT Briežu ielā	6486,82	6316,06	7538,37	170,76	958,32	6972,81
287	ŪT Lāču iela	14332,97	13955,81	14547,44	377,16	195,39	13456,28
288	KT Laču iela	27232,97	26516,33	27603,71	716,64	337,99	25533,35
289	ŪT Vecozolos, Priekuļu pag.	40103,27	39047,87	40745,36	1055,4	585,2	37689,32
290	KT Vecozoli	98489,82	95897,94	99211,16	2591,88	657,98	91770,32
291	ŪT Vāveres ielā	4804,47	4677,99	6509,64	126,48	1561,89	6021,12
292	KT Vāveres ielā	2654	2584,16	3486,04	69,84	761,83	3224,32

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

293	ŪT Briežu iela	6188,81	6025,97	9040,93	162,84	2615,6	8362,69
		5291463,54	5146299,19	6436449,63	145164,35	436814,83	5773305,09

Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces kopā							
1	Transformators TU250/20-40(kom)	569,15	0	569,15	569,15	0	0,00
2	Trīsis kompl. ar statni 1t	41,66	0	113,83	41,66	0	0,00
3	Kompresors PKSD(pārvietojamais)	1067,15	0	1067,15	1067,15	0	0,00
4	Žāvējamais skapis,elektr.SSS-80	26,61	0	84,52	26,61	0	0,00
5	Teodolīts	42,69	0	320,15	42,69	0	0,00
6	Termostāts TC-80M-2	63,99	0	142,29	63,99	0	0,00
7	Slīpmašīna metālapstr. 3K 634	85,37	0	85,37	85,37	0	0,00
8	Cauruļu lokāmais	71,14	0	71,14	71,14	0	0,00
9	Metināšanas agregāts (gāzes)	17,86	0	64,03	17,86	0	0,00
10	Metināšanas aparāts ASB-300v	218,61	0	355,72	218,61	0	0,00
11	Urbjmašīna CYC-1	131,44	0	199,2	131,44	0	0,00
12	Kokapstrādes iekārta UE-6009A	28,88	0	71,14	28,88	0	0,00
13	Slīpmašīna 3k-634	49,6	0	227,66	49,6	0	0,00
14	Traktors MTZ-82 ar frēzi ,4651 TLC	475,38	0	8895,79	475,38	0	0,00
15	Traktors T-16M Nr.4653 TLC	569,15	0	569,15	569,15	0	0,00
16	A/m KO-503-1 G-53, CU 6710	373,18	298,54	1736,39	74,64	0	705,36
17	A/m KO-503 Gaz-53A , CU 7256	284,57	0	1920,88	284,57	0	0,00
18	A/m GAZ-SAZ 3507 CU 6707	853,72	0	853,72	853,72	0	0,00
		4970,15	298,54	17347,28	4671,61	0	705,36

Pārejie pamatlīdzekļi un inventārs kopā							
1	Tāfele	1,14	0	99,6	1,14	0	0,00
2	Elektr.plīts "Elektrolux"	37,04	0	71,14	37,04	0	0,00
3	Ledusskapis "Foron"	71,14	0	71,14	71,14	0	0,00
4	Iesiešanas iekārta"lbico"	8,55	0	192,09	8,55	0	0,00
5	El.sildītājs "Elektrolux"	36,53	0	85,37	36,53	0	0,00
		154,4	0	519,34	154,4	0	0

KOPĀ	5296588,09	5146597,73	6454316,25	149990,36	436814,83	5774010,45
-------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

Atbilstoši likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" 6.panta piektajai daļai, nosakot aplikamo ienākumu pārvērtēšanas rezultāti netiek ņemti vērā pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķinā nodokļu vajadzībām

Atbilstoši Ministru kabineta 2016.gada 22.decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" 305.³ punkta nosacījumiem sabiedrība uz pārvērtēto pamatlīdzekli attiecināmu pārvērtēšanas rezervi turpmāk samazina vienlaikus ar šā pamatlīdzekļa ikgadējā nolietojuma aprēķināšanu. Sabiedrība minētās rezerves atlikumu samazina, to pakāpeniski iekļaujot ieņēmumos peļņas vai zaudējumu aprēķinā šā pamatlīdzekļa atlikušajā lietderīgās lietošanas laikā.

Piezīme Nr. 20

Rezerves

2003.gadā Cēsu novada pašvaldība ieguldīja līdzekļus un izveidoja rezervi uzņēmuma zaudējumu segšanai.

	01.01.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
Pārejās rezerves	122 300	122 300	0

Piezīme Nr. 21

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa

	01.01.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	552 404	545 894	6 510

Piezīme Nr. 22

Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	01.01.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	110 291	7 233	103 058

Sadalīts dividendēs no 2015.gada peļņas EUR 723

ILGTERMIŅA KREDITORU PARĀDI

Piezīme Nr.23

Atliktā nodokļa saistības.

Atliktais uzņēmuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finansu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atliktā nodokļa aprēķinos tiek izmantota nodokļu likme, kas sagaidām periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies. Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes.

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
Atliktā nodokļa saistības	116 798	92 603	24 195

Piezīme Nr.24

Nākamo periodu ieņēmumi

Ņemot vērā LR MK 2015.gada 22.decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" kārtību par valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Savienības, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālo atbalstu (finanšu palīdzība), ziedojumu un dāvinājumu naudā un natūrā uzskaiti, šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā". Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, ņemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā.

Postenī "Nākamo periodu ieņēmumi" tiek atspoguļoti Latvijas valdības mērķdotācijas un Kohēzijas fonda finansējums Cēsu ūdenssaimniecības attīstības projektu II, III un IV kārtai, kā arī ERAF finansējums Jāņmuižas NAI rekonstrukcijas projektam saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem. Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, ņemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā.

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
Kohēzijas fonda finansējums II.-III.k. (no 2 līdz 5 gadiem)	599537	886069	-286 532
Kohēzijas fonda finansējums II.-III.k. (pēc 5 gadiem)	4560166	4487652	72 514
Latvijas valdības mērķdotācija II.-III.k. (no 2 līdz 5 gadiem)	301630	375841	-74 211
Latvijas valdības mērķdotācija II.-III.k. (pēc 5 gadiem)	1842123	1876926	-34 803
Kohēzijas fonda finansējums IV.k. (no 2 – 5 gadiem)	43490	21687	21 803
Kohēzijas fonda finansējums IV.k. (pēc 5 gadiem)	478411	243978	234 433
ERAF finansējums (no 2 līdz 5.gadiem)	22518	22518	0
ERAF finansējums (pēc 5 gadiem)	121372	127001	-5 629
	7969246	8041672	-72 426

ĪSTERMIŅA KREDITORU PARĀDI

Piezīme Nr.25

No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
No pircējiem saņemtie avansi	1 292	674	618

Piezīme Nr.26

Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
SIA Enefit	8444	7977	467
Zemturi BG SIA	1013	1085	-72
SIA "Nodus"	348	0	348
APSE SIA	0	454	-454
AK 12 SIA	0	461	-461
SIA CDzP	990	969	21
A4A SIA	0	566	-566
Etehnika SIA	271	539	-268
SIA ZAAO	272	1071	-799
Pārējie parādi	1286	1688	-402
Kopā:	12624	14810	-2 186

Piezīme Nr.27

Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2015.	Aprēķināts 2016.gadā	Samaksāts 2016.gadā	Atlikums uz 31.12.2016.
Pievienotas vērtības nodoklis	18552.93	189375,78	194313,81	13614.90
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātas iemaksas	18364.96	170285,61	170 409,89	18240.68
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	10024.22	88143,74	88551,20	9616.76
Dabas resursu nodoklis	5938.73	19413,41	19907,50	5444.64
Īpašuma nodoklis	0	3677,94	3446,12	231.82
Riska nodeva	15.48	185.04	185.40	15.12
Kopā:	52896.32	471081,52	476813,92	47163.92

Piezīme Nr.28

Pārējie kreditori

Cēsu pilsētas SIA „Vinda” 2016.gada(01.01.-31.12.) finanšu pārskats

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
Norēķini ar personālu par darba algu	22100	20568	1 532
Norēķini ar arodbiedrību par ieturēto biedru naudu	43	40	3
Privātpersonu kļūdainas iemaksas	17	17	0
Kopā:	22160	20625	1535

Piezīme Nr.29

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
Kohēzijas fonda finansējums Cēsu ūdenssaimn.attīst. projekta II, III un IV k.	223762	292901	-69 139
Latvijas valdības mērķdotācija Cēsu ūdenssaimn.att. projekta II un III k.	110143	121157	-11 014
ERAF finansējums Jāņmuižas NAI rekonstrukcijas projekta	5629	5630	-1
Kopā:	339534	419688	-80 154

Piezīme Nr.30

Uzkrātās saistības

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+;-)
Saistības ar personālu par neizmantotajiem atvaļinājumiem	25475	22364	3 111
Sociālas izmaksas par neizmantotajiem atvaļinājumiem	5956	5209	747
SIA Sadales tīkls	12789	11351	1 438
AS Latvijas gāze	1082	1284	-202
SIA Latvijas mobilais telefons	263	261	2
Valsts kase (TL ekspl.nodoklis par 2015)	0	179	-179
SIA Lattelecom	9	9	0
Kopā:	45574	40657	4917

Aprēķins atvaļinājumu uzkrājumiem ir veikts pamatojoties uz aprēķinu par darbinieku neizmantoto atvaļinājumu dienu skaitu uz 2016.gada 31.decembri.

2017.gada 6.martā

Varis Ādamsons

Valdes priekšsēdētājs

Vija Šveice

Valdes locekle, Tehniskās daļas vadītāja

Dzintra Cimbule

Valdes locekle, Finanšu daļas vadītāja

Gada pārskatu sagatavoja :

Liene Jaudzema

Galvenā grāmatvede