



Sabiedrības ar ierobežotu atbildību

“Jelgavas novada KU”

Reģ. Nr.40003410894

2015.gada pārskats

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskata pielikumi	10-16
Zvērināta revidenta atzinums	17

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "JELGAVAS NOVADA KU"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003410894, Rīgā 1998.gada 1.oktobrī
Juridiska adrese	Skolas iela 6, Nākotne, Jelgavas novads
Dalībnieki	Jelgavas novada pašvaldība
Valde:	
valdes priekšsēdētāja	Antra Alksne
Finanšu direktors -	
galvenais grāmatvedis	Dzintars Cāzers
Pārskata gads	01.01.2015 – 31.12.2015
Sabiedrības darbības veidi	Daudzdzīvokļu namu apsaimniekošana u.c. Ūdensapgāde un kanalizācija Sauso sadzīves atkritumu apsaimniekošana
Revidenti	"Jegorovas audits" SIA, Kazarmes iela 9, Jelgava LV-3007 Licence Nr. 125 Zvērināts revidents Inese Jegorova Sertifikāts Nr. 85

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

SIA "Jelgavas novada KU" ir Jelgavas novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kuras pamatnodarbošanās ir komunālo pakalpojumu sniegšana Jelgavas novada iedzīvotājiem, to skaitā ūdensapgāde, kanalizācija, sadzīves atkritumu apsaimniekošana, centralizētā siltumapgāde 2 pagastos, daudzdzīvokļu māju pārvaldīšana.

Vienlaicīgi tiek piedāvāti vairāki pakalpojumi Jelgavas novada pašvaldībai - sniega tīrīšana, ceļmalu apļaušana, kapsētu apsaimniekošana 3 pagastos, teritorijas sanitārā kopšana 1 pagastā.

Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata gadā

2015.gadā tika nostiprināta uzņēmuma materiāli tehniskā bāze, pakāpeniski sakārtota organizatoriskā struktūra.

Salīdzinājumā ar 2014.gadu, par 5,6 % ir pieaudzis uzņēmuma apgrozījums, sasniedzot 2123802 EUR. 2015.gadā uzņēmums ir strādājis ar zaudējumiem, kas pamatā ir saistīti ar ievērojamiem ieguldījumiem namu pārvaldīšanā (155463 eiro šajā gadā pret 79093 eiro iepriekšējā gadā).

Atbilstoši grāmatvedības politikai, tiek veidoti uzkrājumi nedrošajiem un šaubīgajiem debitoru parādiem. 2015.gadā šie uzkrājumi samazinājās. Būtiski būtu skaidrot ievērojamo debitoru parādu iemeslus:

a. Nesamērīga valsts nodeva (15% no parāda summas) jāsamaksā iesniedzot prasības pieteikumu, pat tad, ja varbūtība šo parādu piedzīt ir niecīga. Rezultātā par 15% pieaug izmaksas, bet parāda atgūšana, ja tāda vispār notiek, velkas n-to gadu garumā. Šāda norma ir saprotama un pieļaujama gadījumos, kad abas puses savstarpēji vienojas par līguma nosacījumiem, taču viena no pusēm līgumu nepilda. Taču konkrētajā nozarē individuāla vienošanās netiek slēgta. Ja vismaz 50% no dzīvokļu īpašniekiem akceptē pārvaldīšanas maksu, vai vēl ļaunāk – māju pārvalda pašvaldība, un dzīvokļu īpašnieki vispār neko nevēlas lemt, pārvaldniekam šie ir piespiedu pakalpojumi, par kuriem viņam rezultātā nesamaksā vai samaksā nepilnā apmērā

b. Kā pārvaldīšanas, tā pārējie komunālo maksājumu sniedzēji ir beidzamie rindā uz parādnieka mantu piespiedu piedziņas gadījumā. Vispirms ir parādi valsts budžetam, tad nodrošinātie kreditori (bankas), visbeidzot pārvaldīšanas maksas parādi, kuru atgūšana ir visai nosacīta. Tas nozīmē, ka pārvaldniekam nav jēga vispār sniegt prasības tiesā pret parādniekiem

c. Ierobežojumi vērst piedziņu uz parādnieka naudas līdzekļiem (tā rīcībā jāatstāj līdzekļi minimālās algas apmērā un 64 eiro par katru apgādātībā esošo nepilngadīgo personu). Pat, ja veiksmīgi ir saņemts tiesas lēmums, par parāda piedziņu, tā nav iespējama, jo no parādnieka nav ko piedzīt. Piemēram, ja parādnieka mēnešalga ir 500 eiro bruto, nav vērts tiesāties pat brīdinājuma kārtībā (maksājot valsts nodevu 2% apmērā), jo parādniekam "uz rokas" paliek nepilni 370 eiro. Mūsuprāt šos ierobežojumus nevajadzētu attiecināt uz pārvaldīšanas un/vai komunālo pakalpojumu parādiem, jo summā, ko paredzēts atstāt parādnieka rīcībā, visticamāk ir iekļautas arī mājokļa izmaksas, tai skaitā pārvaldīšanas izmaksas.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Būtiski notikumi pēc pārskata gada beidzamās dienas nav notikuši.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

2016.un nākamajos gados plānots nostiprināt uzņēmuma materiāli tehnisko bāzi, kā arī paplašināt sniedzamo pakalpojumu klāstu. Pašvaldība ir pieņēmusi lēmumu deleģēt uzņēmumam visa Jelgavas novada teritorijas kopšanu.

Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Nekādi pētniecības darbi uzņēmumā nav veikti un 2016.gadā netiek plānoti

Uzņēmuma filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Uzņēmumam nav filiāļu vai pārstāvniecību ārvalstīs.

Priekšlikumi par uzņēmuma zaudējumu segšanu

SIA „Jelgavas novada KU” 2015.gadā ir strādājusi ar 74801 EUR zaudējumiem, kurus paredzēts segt no nākamo gadu peļņas

Antra Alksne, valdes priekšsēdētāja
2016.gada 24.martā

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
par 2015.gadu

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezī- mes Nr.	Rindas kods	Pārskata perioda	Gada sākumā
	1	2	3	4	5
1.	Neto apgrozījums	1	010	2123802	2010542
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	020	2428143	2157323
3.	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		030	-304341	-146781
5.	Administrācijas izmaksas	3	050	193107	185755
6.	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	060	506082	327077
7.	Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	5	070	69100	120173
12.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		120	13775	14139
13.	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		130	-74241	-139771
16.	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		160	-74241	-139771
18	Atliktā UIN nodokļa saistības	28	175	0	0
19	Pārējie nodokļi	6	180	560	562
20	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem		190	-74801	-140333

Valdes priekšsēdētāja _____ A.Alksne

SIA "Jelgavas novada KU" bilance uz 2015.gada 31.decembri

AKTĪVS		Piezīmes nr.	Rindas kods	Pārskata perioda beigās	Gada sākumā
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI					
I Nemateriālie ieguldījumi					
	2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tml. izmaksas		7 020	12539	0
	4. Uzņēmuma nemateriālā vērtība		030	19558	29336
	I KOPĀ		050	32097	29336
II Pamatlīdzekļi					
	1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		8 060	10406245	10568428
	4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		8 090	437781	349160
	5. Pamatlīdzekļu izveidošanas izdevumi		9 100	35006	35006
	6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		10 110	0	5004
	II KOPĀ		120	10879032	10957598
1. IEDAĻAS KOPSUMMA			220	10911129	10986934
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI					
I Krājumi					
	3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		250	5343	0
	I KOPĀ		290	5343	0
II Debitori					
	1. Pircēju un pasūtītāju parādi		11 300	652740	553678
	4. Citi debitori		12 330	9993	24192
	7. Nākamo periodu izmaksas		13 360	2973	3675
	II KOPĀ		380	665706	581545
IV Naudas līdzekļi			IV KOPĀ	14 430	149276
2. IEDAĻAS KOPSUMMA				440	820325
BILANCE				450	11731454
					11634192
PASĪVS		Piezīmes nr.	Rindas kods	Pārskata perioda beigās	Gada sākumā
1. PAŠU KAPITĀLS					
	1. Akciju vai daļu kapitāls		15 450	5771769	5638869
	3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		470	462385	462385
	4. Rezerves:				
	d) pārējās rezerves		510	33129	33129
	IV KOPĀ		520	33129	33129
	5. Nesadalītā peļņa:				
	a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		530	-991908	-851575
	b) pārskata gada nesadalītā peļņa		540	-74801	-140333
1. IEDAĻAS KOPSUMMA			550	5200574	5142475
2. UZKRĀJUMI					
	3. Citi uzkrājumi		580	29354	31638
2. IEDAĻAS KOPSUMMA			590	29354	31638
3. KREDITORI					
I Ilgtermiņa kreditori					
	4. Citi aizņēmumi		17 630	1590588	1731054
	8. Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem		670	37711	7003
	11. Pārējie kreditori		19 700	130867	1087149
	12. Nākamo periodu ieņēmumi		20 710	4365531	3381528
	I KOPĀ		740	6124697	6206734
II Īstermiņa kreditori					
	4. Citi aizņēmumi		18 780	78702	84473
	5. No pircējiem saņemtie avansi		790	13426	10864
	6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		800	111137	58811
	10. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi		22 840	31772	2404
	11. Pārējie kreditori		23 850	37876	16586
	12. Nākamo periodu ieņēmumi		20 860	101354	78077
	14. Uzkrātās saistības		880	2562	2130
	II KOPĀ		890	376829	253345
3. IEDAĻAS KOPSUMMA			900	6501526	6460079
BILANCE			910	11731454	11634192

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(tiešā metode)

	2015 EUR	2014 EUR
I PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA:		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	2123802	2010542
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	-1776723	-1969916
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	347079	40626
Izdevumi procentu maksājumiem	-13775	-14139
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem		
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>	333304	26487
II IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-205539	-1884351
Ieguldījums statūtkapitālā	0	0
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>	-205539	-1884351
III FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	0	0
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-29594	-20990
Aizņēmums no VIF	0	0
Aizņēmums no Valsts Kases	0	1259992
Atmaksāts aizņēmums VIF	-59026	-73331
Atmaksāts aizņēmums VK	-87211	-566027
Saņemtais finansējums no CFLA, LAD un VARAM	87202	571694
Pašvaldības dotācija	44427	275309
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>	-44202	1446647
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums / (samazinājums)	83563	-411217
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ	65713	476930
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA BEIGĀS	149276	65713

Valdes priekšsēdētāja _____ A.Alksne

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
par 2014.gadu

	Daļu kapitāls	Daļu emisijas uzcenojums	Ilgttermiņa ieguldījumu pārvērtē- šanas rezerve	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls Kopā
Saldo uz 31.12.2013.	5638869	0	462385	33129	-851575	5282808
Palielinājums						0
Nolietojums						0
Pārskata gada peļņa					-140333	-85499
Saldo uz 31.12.2014.	5638869	0	462385	33129	-991908	5142475
Palielinājums	132900					132900
Nolietojums						0
Pārskata gada peļņa					-74801	-74801
Saldo uz 31.12.2015.	5771769	0	462385	33129	-1066709	5200574

(1) Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi***Pārskata sagatavošanas principi***

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu likums". Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskats ir sagatavots pieņemot, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk, uzskaites un novērtēšana metodes piemērotas konsekventi salīdzinājumā ar iepriekšējo finanšu gadu, novērtējumi veikti ar pienācīgu piesardzību.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 01.01.2015 līdz 31.12.2015

Darījumi ārvalstu valūtās

Finanšu pārskati ir sagatavoti Ekonomikas un Monetārās savienības dalībvalstu naudas vienībā -EURO.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadumita 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". Nolietojums ir aprēķināts aktīva lietderīgās izmantošanas laikā pēc lineārāsmetodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Nemateriālie ieguldījumi

Licences	33%
----------	-----

Pamatlīdzekļi

Ēkas un būves	no 2% līdz 5%
Tehnoloģiskās iekārtas	20%
Biroja iekārtas	20%
Datoru aprīkojums	33%
Citi pamatlīdzekļi	20%

Guvumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļa izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda zaudējumos.

Krājumu novērtēšana

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi. Krājumi tiek novērtēti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtībām.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem. Uzkrājumi tiek veidoti, ja pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Par apšaubāmiem tiek uzskatīti parādi, kuri nav atmaksāti vispār vai kuru daļēja beidzamā atmaksa ir veikta ne vēlāk, kā gadu pirms pārskata perioda beigām. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Nauda

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta nauda bankā un kasē un īstermiņa noguldījumi, kuru sākotnējās dzēšanas termiņš nepārsniedz trīs mēnešus.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad uzņēmumam 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.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes pakāpei. Procentu ieņēmumus atzīst atbilstoši attiecīgajam laika periodam.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais un atliktais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis 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 15% nodokļa likmi.

Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis ir aprēķināts laika noviržu izraisītām pagaidu starpībām, kas rodas no atšķirībām starp aktīvu un pasīvu vērtību finanšu pārskatos un to vērtību nodokļu vajadzībām. Atliktais nodoklis ir aprēķināts, piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Minētās starpības, galvenokārt, radušās no atšķirīgām pamatlīdzekļu nolietojuma normām, kas tiek pielietotas nodokļu un finanšu uzskaitē, atsevišķiem nodokļu vajadzībām neatskaitāmiem uzkrājumiem un uz nākamajiem pārskata periodiem pārnēsājamiem nodokļu un vērtspatīru pārdošanas zaudējumiem.

Aplēšu pielietošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, Sabiedrības vadībai ir jāveic aprēķini un jāizdara pieņēmumi, kas ietekmē finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un pasīvu novērtējumu uz finanšu pārskatu sastādīšanas dienu, kā arī konkrētajā pārskata periodā uzrādītos ieņēmumus un izdevumus. Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējumu novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

1 Neto apgrozījums	2015	2014
Pakalpojumi ar 21% -		
Citi saimnieciskās darbības ieņēmumi	194 408	241 710
Ieņēmumi no centralizētās siltumapgādes	75 434	80 358
Ieņēmumi no ūdens	311 656	202 978
Ieņēmumi no kanalizācijas	369 461	271 221
Ieņēmumi no sauso sadzīves atkritumu apsaimniekošanas	360 256	324 642
Pakalpojumi ar 12% -		
Ieņēmumi no centralizētās siltumapgādes	285 622	329 463
Pakalpojumi ar 0% -		
Ieņēmumi no kopīpašuma pārvaldīšanas	450 135	454 650
Ieņēmumi no dzīvokļu īres maksas	75 879	90 715
Ieņēmumi no maksājumu iestādes pakalpojumiem	686	0
Pakalpojumi (apgrieztā PVN maksāšana)	265	14 805
Kopā	2 123 802	2 010 542

2 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2015	2014
Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas	393 769	500 919
Pakalpojumi	436 931	372 032
Preces un pakalpojumi ar 0% PVN	75 873	93 368
Vieglo automašīnu izdevumi	0	27 480
Transporta izmaksas	171 980	0
no 2015.gada visas transporta izmaksas ir apvienotas un izdalītas no Materiālu, Pakalpojumu un Apmācības izmaksām		
Sauso sadzīves atkritumu apsaimniekošanas izdevumi	115 840	153 685
Kapu saimniecības izmaksas	40 995	0
Pašvaldības teritorijas kopšanas izdevumi	6 299	0
Strādnieku algas	599 846	472 588
Strādnieku VSAOI	138 617	109 302
Riska nodeva	542	413
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	0	136
Uzņēmuma nemateriālās vērtības norakstīšana	9 779	9 779
Pamatlīdzekļu nolietojums	420 469	366 357
Izslēgto pamatlīdzekļu neamortizētā vērtība	420	24 553
Valsts un pašvaldības nodevas, apdrošināšana	3 320	11 149
Dabas resursu nodoklis	11 664	12 440
Strādnieku vervēšanas un apmācības izdevumi	1799	3122
Kopā	2 428 143	2 157 323

3 Administrācijas izmaksas	2015	2014
-----------------------------------	-------------	-------------

Pārvaldes un administratīvā personāla algas	103 639	107 316
Pārvaldes un administratīvā personāla VSAOI	23950	24 820
Sakaru izdevumi	6 896	6 847
Kantora (biroja) izdevumi	54 216	42 892
Gada pārskata un revīzijas izdevumi	2 130	2 130
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	2276	1750
Kopā	193 107	185 755

4 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2015	2014
Saņemtie nokavējuma procenti	26 247	29 853
Citi ieņēmumi	0	391
Atzītā ieņēmumu daļa no nākamo periodu ieņēmumiem	101 702	69 901
Uzkrājumi neizmantotajam atvaļinājumam	2 284	0
Uzkrājumu samazinājums nedrošiem parādiem	3 031	0
Jelgavas novada pašvaldības mērķdotācija	372 818	226 932
Kopā	506 082	327 077

5 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	2015	2014
PVN proporcija	63 009	29 417
Samaksātās soda naudas	2002	2650
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	0	70 965
Precizēti iepriekšējo periodu norēķinu atlikumi	4 040	1 018
Krājumu vērtības izmaiņas	49	0
Iepriekšējos gados samaksātā drošības nauda par pirti	0	569
Uzkrājumi neizmantotajam atvaļinājumam	0	4 455
Precizēti norēķini komunālajā programmā	0	10 142
Ar saimniecisko darbību nesaistīti izdevumi	0	957
Zaudējumi no valūtas maiņas	0	0
Kopā	69 100	120 173

6 Pārējie nodokļi	2015	2014
Nekustāmā īpašuma nodoklis	560	562
Kopā	560	562

		Licences, preču zīmes un tml.	Uzņēmuma nemateriālā vērtība	Nemateriālie ieguldījumi kopā
7 Nemateriālie ieguldījumi				
Uzskaites vērtība uz	01.01.2015	3324	29336	32660
Pieņemts		12539		12539
Izslēgts		2915	9778	12693
Uzskaites vērtība uz	31.12.2015	12948	19558	32506
Uzkrātais nolietojums	01.01.2015	3324		3324
Aprēķināts				0
Izslēgts		2915		
Uzkrātais nolietojums	31.12.2015	409		409
Atlikusī vērtība uz	01.01.2015	0	29 336	29 336
Atlikusī vērtība uz	31.12.2015	12 539	19 558	32 097

Pamatlīdzekļu kustības pārskats		Ēkas, būves	Pārējie p/l	P/I izveidoš. nepabeigtā celtniecība	Avansa maksājumi par PL	P/I kopā
8						
Uzskaites vērtība	01.01.2015	11 152 626	587 443	35006	5004	11 780 079
Pieņemts		147300	200 028	3 827	96 916	448 071
Pārvērtēts ↑						0
Pārvērtēts ↓						0
Izslēgts			1997	3827	101920	107 744
Uzskaites vērtība	31.12.2015	11 299 926	785 474	35 006	0	12 120 406

Uzkrātais nolietojums	01.01.2015	584 198	238 283	0	0	822 481
Aprēķināts		309 483	110 987			420 470
Palielināts						0
Izslēgts			1577			1 577
Uzkrātais nolietojums	31.12.2015	893 681	347 693	0	0	1 241 374
Atlikusī vērtība	01.01.2015	10 568 428	349 160	35 006	5 004	10 957 598
Atlikusī vērtība	31.12.2015	10 406 245	437 781	35 006	0	10 879 032

9 Nepabeigtās celtniecības objekti	Terminš	2015	2014
ŪP Platones pagasta Lielvircavas ciemā	pagaidām nav plānots	4782	4782
ŪP Glūdas pagasta Zemgales ciemā	pagaidām nav plānots	4747	4747
ŪP Vircavas pagasta Mazlauku ciemā	2014	0	0
ŪP Līvberzes ciems	pagaidām nav plānots	25477	25477
ŪP Kalnciems 2.kārta	2014	0	0
ŪP Svētē	2014	0	0
Kopā		35 006	35 006

10 Avansa maksājumi par PL	2015	2014
ŪP Kalnciems 2.kārta	0	0
ŪP Svēte	0	0
Dīzeļģenerators	0	5004
Kopā	0	5 004

11 Pircēju un pasūtītāju parādi	2015	2014
Norēķini ar pašvaldību	23 229	1 806
Norēķini par komunālajiem maksājumiem	1 004 480	929 873
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem	-374 969	-378 001
Kopā	652 740	553 678

12 Citi debitori	2015	2014
Pārmaksātais PVN	1 280	19 314
Pārmaksātais URN	4	46
Avanss piegādātājiem	6010	2028
Prasības pret MAS "Latvijas Krājbanka"	1788	1788
Prasības par zādzībām	442	442
Prasības pret avansa norēķinu personām	469	517
Algas avanss	0	57
Kopā	9 993	24 192

13 Nākamo periodu izdevumi	2015	2014
Apdrošināšanas maksājumi	2 862	3 341
Līzīngā pirmā iemaksa	111	334
Kopā	2 973	3 675

14 Naudas līdzekļu atlikumi	2015	2014
Kase EKA	3 194	2 575
SEB banka	42 767	1 276
Swedbanka	103 315	61 862
Valsts Kase	0	0
Kopā	149 276	65 713

15 Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

Pamatkapitāls sastāv no 5771769 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir 1 EUR.

	Skaits	Īpatsvars	31.12.2015
		%	EUR
Jelgavas novada pašvaldība	5771769	100%	5 771 769
Kopā	5771769	100%	5 771 769

17 Citi ilgtermiņa aizņēmumi	2015	2014
VIF - kredīts Lielplatones projektam	188 277	197 694

VIF - kredīts Elejas projektam	98 470	116 090
VIF - kredīts Zaļenieku projektam	174 802	182 900
VIF - kredīts Dorupes projektam	167 815	175 592
VIF - kredīts Platones projektam	354 470	370 584
VK - kredīts Svētes projektam	285 730	285 730
VK - kredīts Kalnciema 2.kārtas projektam	192 584	192 584
VK - kredīts Mazlauku projektam	128 440	209 880
Citi ilgtermiņa aizņēmumi kopā	1 590 588	1 731 054

18 Citi īstermiņa aizņēmumi	2015	2014
VIF - kredīts Lielplatones projektam	12 555	12 555
VIF - kredīts Elejas projektam	23 494	23 494
VIF - kredīts Zaļenieku projektam	10 797	10 797
VIF - kredīts Dorupes projektam	10 370	10 370
VIF - kredīts Platones projektam	21 486	21 486
VK - kredīts Mazlauku projektam	0	5 771
Citi īstermiņa aizņēmumi kopā	78 702	84 473

Nodrošinājums Vides investīciju fonda aizdevumam - Jelgavas novada pašvaldības galvojums

Parādu atdošanas termiņš, atbilstoši līgumiem - 2031.gada oktobris

Visus aizņēmumus ūdenssaimniecības projektu realizēšanai ir galvojusi Jelgavas novada dome:

Projekts	Datums	Lēmuma Nr.	§
Elejas projektam	2011.gada 24.augusts	8	37
Lielplatones projektam	2011.gada 24.augusts	8	37
Zaļenieku projektam	2012.gada 25.septembris	10	32
Dorupes projektam	2012.gada 25.septembris	10	32
Platones projektam	2013.gada 27.marts	5	17
Svētes projektam	2013.gada 12.jūnijs	10	16
Kalnciema 2.kārtas projektam	2013.gada 30.maijs	5	13
Mazlauku projektam	2014.gada 30.aprīlis	5	29

19 Pārējie ilgtermiņa kreditori	2015	2014
CFLA - ERAF līdzfinansējums Svētes objektam	0	0
VARAM - KF līdzfinansējums Kalnciema objektam 2.kārta	0	780338
CFLA - ERAF līdzfinansējums Mazlauku objektam	0	227724
Finanšu līzings ilgtermiņa daļa	130867	79087
Garantijas ieturējumi par ES projektiem	0	0
Pārējie ilgtermiņa kreditori kopā	130 867	1 087 149

20 Nākamo periodu ieņēmumi	Termiņš	2015	2014
Ilgtermiņa			
ŪSP Platones projekta finansējums no ERAF	2063.gads	391 088	399 483
ŪSP Dorupes projekta finansējums no ERAF	2063.gads	262 381	268 014
ŪSP Zaļenieku projekta finansējums no ERAF	2063.gads	381 707	389 901
ŪSPS Kalnciema 1.kārtas projekta finansējums no KI	2063.gads	1 444 317	1 336 985
ŪSP Svētes projekta finansējums no ERAF	2064.gads	392 319	400 564
ŪSP Lielplatones projekta finansējums no ERAF	2062.gads	136 736	139 719
ŪSP Elejas projekta finansējums no ERAF	2062.gads	388 875	397 375
Traktortehnika LAD	2018.gads	5 503	8 254
ŪAS Mežciemā	2024.gads	13 140	14 854
ŪAS Nākotnē	2024.gads	10 764	12 168
ŪAS Vecsvirlaukā	2024.gads	10 764	12 168
Frekvenču pārveidotājs Nākotnes USS	2019.gads	1 486	2 043
ŪSP Mazlauku ciemā	2065.gads	252 221	0
ŪSP Kalnciema II kārta	2065.gads	662 341	0
ŪAS Zemgale	2025.gads	11 889	0
Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņš)		4 365 531	3 381 528

Īstermiņa

ŪSP Platones projekta finansējums no ERAF	2063.gads	8 395	8 395
ŪSP Dorupes projekta finansējums no ERAF	2063.gads	5 633	5 634
ŪSP Zaķenieku projekta finansējums no ERAF	2063.gads	8 194	8 194
ŪŪSPS Kalnciema 1.kārtas projekta finansējums no KI	2063.gads	31 228	28 296
ŪSP Svētes projekta finansējums no ERAF	2064.gads	8 245	8 245
ŪSP Lielplatones projekta finansējums no ERAF	2062.gads	2 983	2 983
ŪSP Elejas projekta finansējums no ERAF	2062.gads	8 500	8 500
Traktortehnika LAD	2018.gads	2 751	2 751
ŪAS Mežciemā	2024.gads	1 714	1 714
ŪAS Nākotnē	2024.gads	1 404	1 404
ŪAS Vecsvirlaukā	2024.gads	1 404	1 404
Frekvenču pārveidotājs Nākotnes USS	2019.gads	557	557
ŪSP Mazlauku ciemā	2065.gads	5 246	0
ŪSP Kalnciema II kārtā	2065.gads	13 728	0
ŪAS Zemgale	2025.gads	1 372	0
Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņš)		101 354	78 077
Pārējie ilgtermiņa kreditori kopā		8 832 416	6 841 133

21 No pircējiem saņemtie īstermiņa avansi

	2015	2014
Citi avansi	13426	10864
Īstermiņa avansi kopā	13 426	10 864

22 Norēķini par nodokļiem un nodevām

	Atlikums 31.12.2014	Samaksāts 2015	Aprēķināts 2015	Atlikums 31.12.2015
Pievienotās vērtības nodoklis	-19314	396568	414602	-1280
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	191	112215	121998	9974
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	195	214500	234927	20622
Uzņēmējdarbības riska nodeva	-46	546	588	-4
Daba resursu nodoklis	2018	13377	11664	305
Valsts un pašvaldību nodevas	0	2527	2527	0
Kopā aktīvā	-19 360			-1 284
Kopā pasīvā	2 404	739 733	786 306	30 901

23 Pārējie kreditori

	2015	2014
Īstermiņa pārējie kreditori		
Finanšu līzings īstermiņa daļa	35009	16586
Darba samaksa par decembri	2519	0
Garantijas depozīts	348	0
Kopā	37 876	16 586

24 Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	2015	2014
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	130	95

25 Personāla izmaksas

Izmaksu veids	2015	2014
Atlīdzība par darbu	703 485	579 904
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	162 567	134 536
Kopā	866 052	714 440

26 Informācija par valdes locekļu atlīdzību

Izmaksu veids	2015	2014
Atlīdzība par darbu	27 441	27 781
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	6 473	6 554
Kopā	33 914	34 335

27 Informācija par gada pārskata revīzijas izdevumiem

Izmaksu veids	2015	2014
---------------	------	------

Revīzija	2 130	2 130
Kopā	2 130	2 130

28 Atliktais UIN

Pārskata gadā aprēķinot atlikto nodokli tika iegūts atliktā nodokļa aktīvs. Pielietojot piesardzības principu, atliktā nodokļa aktīvi netiek uzrādīti bilancē, jo nav precīzi zināms, kad būs iespējams atgūt šos aktīvus.

Antra Alksne, valdes priekšsēdētāja
2016.gada 24.martā