



Sabiedrības ar ierobežotu atbildību

“Jelgavas novada KU”

Reģ. Nr.40003410894

2018.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	01.01.2018 – 31.12.2018
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 pašvaldība ir deleģējusi SIA "Jelgavas novada KU" vairākas savas autonomās funkcijas kapu apsaimniekošanu, teritorijas kopšanu, dzīvokļu apsaimniekošanu, daudzdzīvokļu māju pārvaldīšanu.

Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata gadā

2018.gadā tika stiprināta uzņēmuma materiāli tehniskā bāze. Mainījās uzņēmuma biroja atrašanās vieta.

Salīdzinājumā ar 2017.gadu, par 3,73% ir samazinājies uzņēmuma apgrozījums, kas absolūtajos skaitļos nozīmē samazinājumu par 117209 eiro. Gan šis, gan vairāki citi faktori ietekmēja to, ka 2018.gadā uzņēmums ir strādājis ar ievērojamiem zaudējumiem, jeb 259890 eiro apmērā. Būtiskākie iemesli zaudējumiem ir sekojoši:

1) uzkrājumu palielinājums šaubīgajiem un nedrošajiem debitoru parādiem par 108491 eiro.

Izziņa: Atbilstoši grāmatvedības politikai, tiek veidoti uzkrājumi 70% apmērā no to debitoru parādu summas, kuru maksāšanas termiņš ir 12 mēneši un vairāk. 2018.gadā ir pieaudzis gan kopējais komunālo debitoru parādu apjoms (no 1457578 eiro 2017.gada beigās uz 1567487 eiro 2018.gada beigās, attiecīgi par **108491** eiro palielināti uzkrājumi šaubīgajiem un nedrošajiem debitoru parādiem.

Ir virkne apstākļu, kuru dēļ debitoru parādi nemazinās:

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, norisinās vairāku 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 jēgas 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 430 eiro. Mūsdiā 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.

2) Dzīvojamo māju pārvaldīšanai un apsaimniekošanai pārskata gadā tērēti ievērojami vairāk līdzekļu, nekā

Izziņa: Ņemot vērā, ka iepriekšējos gados, ar mērķi - nodrošināt nepieciešamo finansējumu dažādu renovācijas darbu veikšanai, tika veidoti finanšu uzkrājumi, 2018.gadā daļa šo uzkrājumu tika izlietoti. Tā ieņēmumi no māju apsaimniekošanas 2018.gadā bija 360 tūkst.eiro, savukārt izlietoti tika 396.7 tūkst.eiro.

3) 2018.gadā ievērojami augusi energoresursu cena, kas radīja papildu izdevumus regulētajos pakalpojumos (ūdens, kanalizācija, atkritumi). Diemžēl vēl 2018.gada sākumā to nebija iespējams paredzēt, līdz ar to tarifs palika nemainīgs.

Izziņai: Neskatoties uz to, ka 2017.gada nogalē veiktā elektroenerģijas iepirkuma rezultātā tika noslēgts līgums par salīdzinoši zemu cenu - 38,41 eiro/MWh, jau 2018.gada aprīlī līgums no SIA "Geton Energy" tika laužts. Vairākus mēnešus elektroenerģija tika piegādāta par biržas cenu, līdz 2018.gada oktobrī, atbilstoši iepirkuma procedūras rezultātam, tika noslēgts līgums ar AS Latvennergo, taču jau par 48,33 eiro/MWh. Salīdzinot ar 2017.gadu elektroenerģijas cenu ir pieaugusi par 21,18%.

Izziņai: Līdzīgi ir ar degvielas cenu. Salīdzinot ar 2017.gada novembri, 2018.gada novembrī 95.markas beznāna cena pieaugusi no 1,21 eiro/litrā uz 1.35 eiro litrā, jeb par 11.5%, savukārt dīzeļdegvielas cena pieaugusi no 1,11 eiro/litrā uz 1.34 eiro litrā, jeb par 20.7%.

Lai gan detalizēti aprēķini vēl nav veikti, ievērojot iepriekšminēto cenu kāpumu, visticamāk no 2019.gada nāksies paaugstināt ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Būtiski notikumi pēc pārskata gada beidzamās dienas nav notikuši.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

2019.un nākamajos gados plānots nostiprināt uzņēmuma materiāli tehnisko bāzi, ievērojamu uzmanību vēršot pakalpojumu uzskaites digitalizācijā. Plānots ieviest ģeogrāfiskā informācijas sistēma ArhGIS, dokumentu vadības sistēmu MEDUS un atkritumu apsaimniekošanas uzskaites sistēmu ATAPS.

Ar mērķi mazināt debitoru parādu apjomu, ir uzsākta sadarbība ar ārpustiesas parādu piedziņas uzņēmumu SIA "Intrum".

Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Nekādi pētniecības darbi uzņēmumā nav veikti un 2019.gadā netiek plānoti

Uzņēmuma filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Uzņēmumam nav filiāļu vai pārstāvniecību ārvalstīs.

Priekšlikumi par uzņēmuma zaudējumu segšanu

SIA „Jelgavas novada KU” 2018.gadā ir strādājusi ar 259890 EUR zaudējumiem, kurus uzņēmums rosina segt no nākamo gadu peļņas.

Antra Alksne, valdes priekšsēdētāja
2019.gada 24.martā

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
uz 2018.gada 31.decembri

(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	3022483	3139692
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	020	3103859	2944357
3.	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		030	-81376	195335
5.	Administrācijas izmaksas	3	050	254842	221538
6.	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	060	207637	128543
7.	Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	5	070	119274	120769
12.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		120	12035	12295
13.	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		130	-259890	-30724
16.	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		160	-259890	-30724
20	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem		190	-259890	-30724

Valdes priekšsēdētāja _____ A.Alsne

SIA "Jelgavas novada KU" bilance uz 2018.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	5159	7824
	I KOPĀ		050	5159	7824
II Pamatlīdzekļi					
	1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	8	060	9621383	9925809
	4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8	090	493750	645470
	5. Pamatlīdzekļu izveidošanas izdevumi		100	190630	4467
	6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		110	38730	2036
	II KOPĀ		120	10344493	10577782
1. IEDAĻAS KOPSUMMA			220	10349652	10585606
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI					
I Krājumi					
	3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		250	4349	4510
	I KOPĀ		290	4349	4510
II Debitori					
	1. Pircēju un pasūtītāju parādi	11	300	895254	888097
	4. Citi debitori	12	330	15171	19863
	7. Nākamo periodu izmaksas	13	360	10743	9132
	II KOPĀ		380	921168	917092
	IV Naudas līdzekļi	14	430	106124	184988
2. IEDAĻAS KOPSUMMA			440	1031641	1106590
BILANCE			450	11381293	11692196
PASĪVS		Piezīmes nr.	Rindas kods	Pārskata perioda beigās	Gada sākumā
1. PAŠU KAPITĀLS					
	1. Akciju vai daļu kapitāls	15	450	5811708	5807470
	3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		470	462385	462385
	4. Rezerves:				
	d) pārējās rezerves		510	1907	1907
	IV KOPĀ		520	1907	1907
	5. Nesadalītā peļņa:				
	a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		530	-1246221	-1215497
	b) pārskata gada nesadalītā peļņa		540	-259890	-30724
1. IEDAĻAS KOPSUMMA			550	4769889	5025541
3. KREDITORI					
I Ilgtermiņa kreditori					
	3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	16	620	572818	584150
	4. Citi aizņēmumi	17	630	926248	1125284
	8. Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem		670	210028	4570
	12. Nākamo periodu ieņēmumi	18	710	4218785	4308593
	I KOPĀ		740	5927879	6022597
II Īstermiņa kreditori					
	3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	19	770	11332	11332
	4. Citi aizņēmumi	20	780	199037	196620
	5. No pircējiem saņemtie avansi		790	162189	209449
	6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		800	131115	67598
	10. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi	21	840	30105	4628
	11. Pārējie kreditori	22	850	667	142
	12. Nākamo periodu ieņēmumi	23	860	115202	115544
	14. Uzkrātās saistības	24	880	33878	38745
	II KOPĀ		890	683525	644058
3. IEDAĻAS KOPSUMMA			900	6611404	6666655
BILANCE			910	11381293	11692196

Valdes priekšsēdētāja _____ A.Alsne

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS UZ 2018.GADA 31.DECEMBRI
(tiešā metode)

	2018 EUR	2017 EUR
I PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA:		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	3665298	3469182
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	-3482691	-4103783
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	182607	-634601
Izdevumi procentu maksājumiem	-12035	-12295
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem		
Pamatdarbības neto naudas plūsma	170572	-646896
II IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-272897	-33731
Ieguldījums statūtkapitālā	0	0
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-272897	-33731
III FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	0	0
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-117918	-117918
Atmaksāts aizņēmums VIF	-78702	-78702
Atmaksāts aizņēmums VK	-11332	-11272
Saņemtais finansējums no CFLA, LAD un VARAM	0	0
Pašvaldības dotācija	231413	931736
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	23461	723844
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums / (samazinājums)	-78864	43217
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ	184988	141771
NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA BEIGĀS	106124	184988

Valdes priekšsēdētāja _____ A.Alksne

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
par 2018.gadu

	Daļu kapitāls	Daļu emisijas uzcenojums	Ilgttermiņa ieguldījumu pārvērtē- šanas rezerve	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls Kopā
Saldo uz 31.12.2016.	5784069	0	462385	1907	-1215497	5032864
Palielinājums	23401					23401
Nolietojums						0
Pārskata gada peļņa					-30724	-85499
Saldo uz 31.12.2017.	5807470	0	462385	1907	-1246221	5025541
Palielinājums	4238					4238
Nolietojums						0
Pārskata gada peļņa					-259890	-259890
Saldo uz 31.12.2018.	5811708	0	462385	1907	-1506111	4769889

(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 01.01.2018 līdz 31.12.2018

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.

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	2018	2017
Ieņēmumi no centralizētās siltumapgādes	377462	338277
Ieņēmumi no ūdens	323973	319139
Ieņēmumi no kanalizācijas	384369	385166
Ieņēmumi no sauso sadzīves atkritumu apsaimniekošanas	472322	440566
Ieņēmumi no kopīpašuma pārvaldīšanas	364780	359924
Ieņēmumi no dzīvokļu īres maksas	184165	234300
Ieņēmumi no maksājumu iestādes pakalpojumiem	784	1307
Citi saimnieciskās darbības ieņēmumi	174273	188588
Jelgavas novada pašvaldības mērķdotācija kapu apsaimniekošanai	214168	210114
Jelgavas novada pašvaldības mērķdotācija teritorijas uzturēšanai	507322	477655
Jelgavas novada pašvaldības mērķdotācija publiskās pirts pakalpojumiem	18865	17126
Jelgavas novada pašvaldības mērķdotācija dzīvojamo ēku renovācijai	0	167350
Ieņēmumi no metāla pārdošanas (apgrieztā PVN maksāšana)	0	180
Kopā	3022483	3139692

2 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas	456987	403192
Pakalpojumi	568551	622412
Preces un pakalpojumi ar 0% PVN	56309	80441
Transporta izmaksas	260792	225453
Ceļu nodoklis	7063	0
Sauso sadzīves atkritumu apsaimniekošanas izdevumi	2973	1267
Kapu saimniecības izmaksas	20482	29686
Pašvaldības teritorijas kopšanas izdevumi	29494	26904
Strādnieku algas	892448	774435
Strādnieku VSAOI	212202	180382
Riska nodeva	595	608
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	0	9779
Uzņēmuma nemateriālās vērtības norakstīšana	2664	2664
Pamatlīdzekļu nolietojums, vērtības samazinājums	509330	499892
Valsts un pašvaldības nodevas, apdrošināšana	17530	28036
Dabas resursu nodoklis	18546	12747
PVN proporcija	43579	41627
Strādnieku vervēšanas un apmācības izdevumi	4314	4832
Kopā	3103859	2944357

3 Administrācijas izmaksas

Pārvaldes un administratīvā personāla algas	134870	122082
Pārvaldes un administratīvā personāla VSAOI	32069	28436
Sakaru izdevumi	7295	6658
Kantora (biroja) izdevumi	75058	59156
Gada pārskata un revīzijas izdevumi	2130	2130
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	3420	3076

Kopā	254842	221538
-------------	---------------	---------------

4 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Saņemtie nokavējuma procenti	4888	2806
Precizēti kontu atlikumi	0	1048
Atzītā ieņēmumu daļa no nākamo periodu ieņēmumiem	116105	110765
Uzkrājumu samazinājums neizmantotajam atvaļinājumam	4867	0
Uzkrājumu samazinājums namsaimniecībai	49246	0
Ieņēmumi no metālūžņu pārdošanas	18747	0
Ieņēmumi no PL likvidācijas	13784	13924
Kopā	207637	128543

5 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

Samaksātās soda naudas	3154	266
Precizēti iepriekšējo periodu norēķinu atlikumi	0	0
Precizēti debitoru parādi	1988	0
Precizēti nodokļu atlikumi	4058	1473
Krājumu vērtības izmaiņas	161	687
NĪN	1422	686
Uzkrājumu izmaiņas nedrošiem parādiem	108491	102759
Uzkrājumu palielinājums namsaimniecībai	0	13681
Uzkrājumi neizmantotajam atvaļinājumam	0	1217
Kopā	119274	120769

*) Atbilstoši SIA "Jelgavas novada KU" valdes lēmumam

		Licences, preču zīmes un tml.	Uzņēmuma nemateriālā vērtība	Nemateriālie ieguldījumi kopā
7 Nemateriālie ieguldījumi				
Uzskaites vērtība uz	01.01.2018	13418	0	13418
Pieņemts				0
Izslēgts				0
Uzskaites vērtība uz	31.12.2018	13418	0	13418
Uzkrātais nolietojums	01.01.2018	5594		5594
Aprēķināts		2665		2665
Izslēgts				
Uzkrātais nolietojums	31.12.2018	8259		8259
Atlikusī vērtība uz	01.01.2018	7 824	0	7 824
Atlikusī vērtība uz	31.12.2018	5 159	0	5 159

Pamatlīdzekļu kustības pārskats		Ēkas, būves	Pārējie p/l	P/l izveidoš. nepabeigtā celtniecība	Avansa maksājumi par PL	P/l kopā
8						
Uzskaites vērtība	31.01.2018	11447493	1291676	4467	2036	12745672
Pieņemts		19423	50041	187402	50683	307549
Pārvērtēts ↑						0
Pārvērtēts ↓						0
Izslēgts		2564	81836	1239	13989	99628
Uzskaites vērtība	31.12.2018	11464352	1259881	190630	38730	12953593
Uzkrātais nolietojums	01.01.2018	1521684	646206	0	0	2167890
Aprēķināts		321285	188045			509330
Palielināts						0
Izslēgts			68120			68120
Uzkrātais nolietojums	31.12.2018	1842969	766131	0	0	2609100
Atlikusī vērtība	01.01.2018	9925809	645470	4467	2036	10577782
Atlikusī vērtība	31.12.2018	9621383	493750	190630	38730	10344493

11 Pircēju un pasūtītāju parādi

Norēķini ar ne-budžeta organizācijām	2249	740
Norēķini ar pašvaldību	26221	21991
Norēķini par komunālajiem maksājumiem	1567487	1457578
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem	-700703	-592212
Kopā	895254	888097

12 Citi debitori

Pārmaksātais PVN	0	13780
Pārmaksātais URN	47	0
Pārmaksātais VSAOI	0	10
Norēķini par dzīvokļa izpirkumu	9100	0
Avanss piegādātājiem	6000	6000
Prasības pret avansa norēķinu personām	24	73
Kopā	15171	19863

13 Nākamo periodu izdevumi

Apdrošināšanas maksājumi	10743	9132
Kopā	10743	9132

14 Naudas līdzekļu atlikumi

Kase EKA	688	1435
SEB banka	1244	6053
Swedbanka	104192	177500
Kopā	106124	184988

15 Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

Pamatkapitāls sastāv no 5 811 708 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir 1 EUR.

	Skaitis	Īpatsvars	31.12.2018
		%	EUR
Jelgavas novada pašvaldība	5 811 708	100%	5 811 708
Kopā	5811708	100%	5 811 708

17 Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm (Valsts Kase, VIF)

				2018	2017
Līguma Nr.	Objekts	Termiņš	% likme	virs 5 gadi	virs 5 gadi
Svētes US projekts	2033	0,374+0,5	232992	285 730	284768
Kalnciema US 2.kārta	2033	0,374+0,5	101988	158 648	124652
Mazlauku US projekts	2033	0,15+0,5	104940	128 440	128260
Aizņēmumi no kredītiestādēm kopā			439920	572 818	537680

\

17 Citi ilgtermiņa aizņēmumi (finanšu līzings, VIF aizdevumi)

Līguma Nr.	Objekts	Termiņš		
Lielplatones US projekts		2031	150611	163166
Elejas US projekts		2021	27986	51481
Zaļenieku US projekts		2033	142412	153208
Dorupes US projekts		2033	136705	147075
Platones US projekts		2033	290014	311500
142925	Volvo Norba	2020	7887	26443
JE15032	Opel Corsa VAN	2020	546	2703
JE15033	Opel Corsa VAN	2020	546	2703
JE15034	Opel Corsa VAN	2020	546	2703
JE15035	Opel Corsa VAN	2020	546	2704
JE15256	Antonio Carrera	2020	4111	11158
LL15298	KIOTI 551C	2020	2089	6266
156946	9 Citroen Berlingo	2021	31584	53347
156620	8 Kubota ZD326	2021	32902	55394
Q033765	Opel Vivaro	2022	9103	13004
175488	Peugeot Partner	2022	1366	5411
Q090331	Mitsubishi L200-1	2022	14549	19503
Q093112	Mitsubishi L200-2	2022	14549	19503

Q092564	Mitsubishi L200-3	2022	14549	19503
Q098961	Mitsubishi L200-4	2022	14549	19503
Q097196	Mitsubishi L200-5	2022	14549	19503
Q093289	Mitsubishi L200-6	2022	14549	19503
Citi ilgtermiņa aizņēmumi kopā			926248	1125284

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

18 Nākamo periodu ilgtermiņa ieņēmumi	Termiņš		
ŪSP Platones projekta finansējums no ERAF	2063.gads	365901	374297
ŪSP Dorupes projekta finansējums no ERAF	2063.gads	245484	251116
ŪSP Zaļenieku projekta finansējums no ERAF	2063.gads	357125	365319
ŪSPS Kalnciema 1.kārtas projekta finansējums no KI	2063.gads	1350632	1381860
ŪSP Svētes projekta finansējums no ERAF	2064.gads	367584	375829
ŪSP Lielplatones projekta finansējums no ERAF	2062.gads	127786	130769
ŪSP Elejas projekta finansējums no ERAF	2062.gads	363375	371875
ŪAS Mežciemā	2024.gads	7999	9712
ŪAS Nākotnē	2024.gads	6552	7956
ŪAS Vecsvirlaukā	2024.gads	6552	7956
Frekvenču pārveidotājs Nākotnes USS	2019.gads	0	371
ŪSP Mazlauku ciemā	2065.gads	236484	241730
ŪSP Kalnciema II kārtā	2065.gads	621160	634887
ŪAS Zemgale	2025.gads	7774	9146
ŪAS Lielvircava	2026.gads	8260	9469
ŪAS Līvberze	2026.gads	3764	4308
Dalītie atkritumu konteineri	2021.gads	5263	8977
Kanalizācijas spiedvads Kārņiņos	2041.gads	71069	74300
ŪAS Kalnciema skola	2027.gads	2933	3333
ŪAS Valgunde	2027.gads	9113	10277
ŪAS Jēkabnieki	2027.gads	11857	13371
NAI Ziedkalne rekonstrukcija	2027.gads	19320	21735
Platones dziļurbuma ierīkošana (2018)	2028.gads	8750	0
USS Tīreļi	2028.gads	1625	0
USS Tušķi	2028.gads	1817	0
USS Poķi	2028.gads	3784	0
AU Lielplatone	2028.gads	6822	0
Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņš)		4218785	4308593

19 Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm (Valsts kase, VIF)

Līguma Nr.	Objekts	Termiņš		
A1/1/14/188	Kalnciema 2.kārtas projekt	2033	11332	11332
Citi īstermiņa aizņēmumi kopā			11332	11332

20 Citi īstermiņa aizņēmumi (finanšu līzīgi)

Līguma Nr.	Objekts	Termiņš		
VIF aizdevums	AL00513	Lielplatones US projekts	12555	12555
VIF aizdevums	AL00512	Elejas US projekts	23495	23495
VIF aizdevums	AL0053	Zaļenieku projekts	10797	10797
VIF aizdevums	AL00529	Dorupes projekts	10370	10370
VIF aizdevums	AL00531	Platones projekts	21485	21485

142925	Volvo Norba	2020	18555	18043
JE15032	Opel Corsa VAN	2020	2157	2115
JE15033	Opel Corsa VAN	2020	2157	2115
JE15034	Opel Corsa VAN	2020	2157	2115
JE15035	Opel Corsa VAN	2020	2157	2115
JE15256	Antonio Carrera	2020	7047	7047
LL15298	KIOTI 551C	2020	4178	4178
156946	9 Citroen Berlingo	2021	21764	21336
156620	8 Kubota ZD326	2021	22492	21905
Q033765	Opel Vivaro	2022	3902	3816
175488	Peugeot Partner	2022	4045	3965
Q090331	Mitsubishi L200-1	2022	4954	4862
Q093112	Mitsubishi L200-2	2022	4954	4862
Q092564	Mitsubishi L200-3	2022	4954	4861
Q098961	Mitsubishi L200-4	2022	4954	4861
Q097196	Mitsubishi L200-5	2022	4954	4861
Q093289	Mitsubishi L200-6	2022	4954	4861
Citi īstermiņa aizņēmumi kopā			199037	196620

21 Norēķini par nodokļiem un nodevām	Atlikums	Samaksāts	Aprēķināts	Atlikums
	31.12.2018	2018	2018	31.12.2018
Pievienotās vērtības nodoklis	-13781	505570	544832	25481
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	431	156549	156227	109
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	-10	357900	357931	21
Uzņēmējdarbības riska nodeva	2	645	595	-48
Daba resursu nodoklis	4195	18565	18864	4494
Valsts un pašvaldību nodevas	0			0
Kopā aktīvā	-13791			30105
Kopā pasīvā	4628	1039229	1078449	-48

22 Pārējie īstermiņa kreditori

Darba samaksa par decembri	667	142
Citi īstermiņa aizņēmumi kopā	667	142

23 Nākamo periodu ieņēmumi

	Termiņš		
Īstermiņa			
ŪSP Platones projekta finansējums no ERAF	2063.gads	8396	8396
ŪSP Dorupes projekta finansējums no ERAF	2063.gads	5633	5633
ŪSP Zaķenieku projekta finansējums no ERAF	2063.gads	8194	8194
ŪUSPS Kalnciema 1.kārtas projekta finansējums no KI	2063.gads	31228	31228
ŪSP Svētes projekta finansējums no ERAF	2064.gads	8245	8245
ŪSP Lielplatones projekta finansējums no ERAF	2062.gads	2983	2983
ŪSP Elejas projekta finansējums no ERAF	2062.gads	8500	8500
Traktortehnika LAD	2018.gads	0	2752
ŪAS Mežciemā	2024.gads	1714	1714
ŪAS Nākotnē	2024.gads	1404	1404
ŪAS Vecsvirlaukā	2024.gads	1404	1404
Frekvenču pārveidotājs Nākotnes USS	2019.gads	371	557
ŪSP Mazlauku ciemā	2065.gads	5245	5245
ŪSP Kalnciema II kārtā	2065.gads	13727	13727
ŪAS Zemgale	2025.gads	1372	1372
ŪAS Lielvircava	2026.gads	1209	1209
ŪAS Līvberze	2026.gads	544	544
Dalītie atkritumu konteineri	2021.gads	3715	3715
Kanalizācijas spiedvads Kārņiņos	2041.gads	3230	3230
ŪAS Kalnciema skola	2027.gads	400	400
ŪAS Valgunde	2027.gads	1163	1163
ŪAS Jēkabnieki	2027.gads	1514	1514
NAI Ziedkalne rekonstrukcija	2027.gads	2415	2415

Platones dziļurbuma ierīkošana (2018)	2028.gads	1019	0
USS Tīreļi	2028.gads	184	0
USS Tušķi	2028.gads	206	0
USS Poķi	2028.gads	428	0
AU Lielplatone	2028.gads	759	0
Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņš)		115202	115544

24 Uzkrātās īstermiņa saistības

Revīzijas izmaksas	2130	2130
Uzkrājumi neizmantotajam atvaļinājumam	31748	36615
Uzkrātās īstermiņa saistības kopā	33878	38745

25 Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	130	130
---	-----	-----

26 Personāla izmaksas

Izmaksu veids

Atlīdzība par darbu	896517	869575
Valsts sociālas apdrošināšanas iemaksas	208818	201638
Kopā	1105335	1071213

27 Informācija par valdes locekļu atlīdzību

Izmaksu veids

Atlīdzība par darbu	27398	27398
Valsts sociālas apdrošināšanas iemaksas	6463	6463
Kopā	33861	33861

28 Informācija par gada pārskata revīzijas izdevumiem

Izmaksu veids

Revīzija	2130	2130
Kopā	2130	2130

Antra Alksne, valdes priekšsēdētāja
2019.gada 24.martā