

SIA "KĀRSAVAS NAMSAIMNIEKS"
2016.gada pārskats

Kārsava

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Pielikumi	12
Revidenta ziņojums	23

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	KĀRSAVAS NAMSAIMNIEKS
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	56803002941, Rīga, 29.07.1994
Reģistrēts komercreģistrā	Komercreģistrs, 16.12.2003
Adrese	Vienības iela 53, Kārsava, Kārsavas nov., LV – 5717
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana. NACE KODS: 35.30; Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde. NACE KODS: 36.00; Notekūdeņu savākšana un attīrīšana. NACE KODS: 37.00
Valde	
valdes loceklis	Edgars Lipskis, amatā no 27.07.2016., tiesības pārstāvēt atsevišķi
Gada pārskatu sagatavoja	SIA “Kārsavas Namsaimnieks” galvenā grāmatvede Marina Babkova
Pārskata gads	2016.gada 1.janvāris – 31.decembris
2016.gada pārskats apstiprināts dalībnieku kopsapulcē 2017.gada	<i>deklarācija</i> protokols Nr. <i>2</i>
Revidenta vārds un adrese	SIA auditorfirma “BPG Baltic Inspekcija AMJ” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.143 Daudzseses ielā 6-33 Rīgā, LV-1004 Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Aladins Sproģis Sertifikāts Nr.35

SIA “KĀRSAVAS NAMSAIMNIEKS”**Valdes ziņojums****2016.gada darbības pārskatam****Par sabiedrību**

SIA „Kārsavas namsaimnieks” galvenie darbības virzieni pārskata periodā bija:

- Dzīvojamo māju apsaimniekošana;
- Ūdens piegāde un notekūdeņu novadīšana;
- Siltumenerģijas ražošana un piegāde patērētājiem; Saskaņā ar deleģējuma līgumu nodoto darbu izpilde
- Dažādu pakalpojumu sniegšana.

Darbības veidu raksturojums un analīze

SIA „Kārsavas namsaimnieks” neto apgrozījums pārskata periodā ir EUR 535119. Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu kopējais apgrozījums ir palielinājies par 18.12%, jeb ieņēmumi no apkures ir palielinājušies, kas pozitīvi ietekmēja komercsabiedrības darbības rezultātus.

Pārējo ieņēmumu summas pieaugumu sekmēja 2013.gada nogalē noslēgtais Deleģējuma līgums, kas paredz pilsētas teritorijas uzkopšanu un labiekārtošanu, ka arī Līgumi ar Nodarbinātības valsts aģentūru.

SIA „Kārsavas namsaimnieks” turpina sniegt informāciju Valsts vides un reģionālās attīstības ministrijai par nepieciešamajiem ūdenssaimniecības sistēmas attīstības pasākumiem atbilstības nodrošināšanai Padomes Direktīvas (1991. gada 21. maijs) par komunālo notekūdeņu attīrīšanu (91/271/EEK) prasībām. Informācija tiks izmantota par pamatu ES atbalsta pasākumu plānošanai 2014.-2020.gada plānošanas periodā.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „KĀRSAVAS NAMSAIMNIEKS” (turpmāk – Kapitālsabiedrība) 2016.gada 2.jūlijā valdes loceklim Edgaram Līpskim izbeidzās pilnvaru termiņš. Ar 2016.gada 1.jūlija dalībnieka lēmumu Nr.5 Kapitālsabiedrības statūtu 8. un 9.punktā tika veikti grozījumi, paredzot, ka Kapitālsabiedrības valde sastāv no viena valdes locekļa, kurš ir tiesīgs pārstāvēt Kapitālsabiedrību atsevišķi, valdes locekli amatā ievēlot uz pieciem gadiem. Sakarā ar minēto ar 2016.gada 1.jūlija dalībnieka lēmumu Nr.5 Kapitālsabiedrības kapitāla daļu turētāja pārstāve Ināra Silicka iecēla atkārtoti Edgaru Līpski par Kapitālsabiedrības valdes locekli uz pieciem gadiem ar tiesībām pārstāvēt Kapitālsabiedrību atsevišķi.

Kapitālsabiedrības dibinātājs ir Kārsavas novada dome, kuru pārstāv 100% Kapitālsabiedrības kapitāla daļu turētāja pārstāve – Kārsavas novada domes priekšsēdētāja Ināra Silicka. Kapitālsabiedrības pamatkapitāls uz 2016.gada 31.decembri sadalīts 1 449 049 (viens miljons četri simti četrdesmit deviņi tūkstoši četrdesmit deviņās) kapitāla daļās, vienas kapitāla daļas nominālvērtība ir EUR 1 (viens euro).

Kapitālsabiedrības parakstītais pamatkapitāls uz 2016.gada 31.decembri sastāda EUR 1 449 049 (viens miljons četri simti četrdesmit deviņi tūkstoši četrdesmit deviņi euro) un apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 1 449 049 (viens miljons četri simti četrdesmit deviņi tūkstoši četrdesmit deviņi euro). Salīdzinājumā ar Kapitālsabiedrības pamatkapitālu uz 2015.gada 31.decembri, kad tas sastādīja EUR 1 215 790 (viens miljons divi simti piespadsmit tūkstoši septiņi simti deviņdesmit euro), Kapitālsabiedrības pamatkapitāls uz 2016.gada 31.decembri kopā ir palielinājies par EUR 233 259 (divi simti trīsdesmit trīs tūkstoši divi simti piecdesmit deviņi euro), Kapitālsabiedrības dibinātājam – Kārsavas novada domei izdarot ieguldījumus Kapitālsabiedrības pamatkapitālā:

1. Ar Kapitālsabiedrības kapitāla daļu turētāja pārstāves Ināra Silickas 2016.gada 22.septembra lēmumu (22.09.2016. Dalībnieku sapulces protokols Nr.6) nolemts palielināt Kapitālsabiedrības pamatkapitālu, kopā izdarot ieguldījumu Kapitālsabiedrības pamatkapitālā EUR 208 200 (divi simti astoņi tūkstoši divi simti euro) apmērā, pamatojoties uz Kārsavas novada domes 2016.gada 25.augusta lēmumu, ar kuru nolemts:
 - 1.1. ieguldīt Kapitālsabiedrības pamatkapitālā naudā EUR 40 000 (četrdesmit tūkstoši euro) siltumtrases renovācijas darbu veikšanai Skolas ielas mikrorajonā sakarā ar ieplānoto projekta „Centrālās kanalizācijas un siltumtrases rekonstrukcija Skolas ielas mikrorajona iekšpagalmos” realizēšanu, un
 - 1.2. izdarīt mantisko ieguldījumu Kapitālsabiedrības pamatkapitālā EUR 168 200 (viens simts sešdesmit astoņi tūkstoši divi simti euro) apmērā, sakarā ar 2016.gadā Kļavu ielā, Kārsavā, izbūvēto un nodoto ekspluatācijā bezkanāla siltumtrasi, kuras tirgus vērtība saskaņā ar sertificēta vērtētāja J.G.Vjakeses veikto novērtējumu uz 2016.gada 7.septembri sastādīja EUR 168 200 (viens simts sešdesmit astoņi tūkstoši divi simti euro), un, ņemot vērā, ka siltumapgādes funkciju Kārsavas pilsētā realizē pašvaldības izveidota Kapitālsabiedrība;
2. Ar Kapitālsabiedrības kapitāla daļu turētāja pārstāves Ināra Silickas 2016.gada 11.novembra lēmumu (11.11.2016. Dalībnieku sapulces protokols Nr.7) nolemts palielināt Kapitālsabiedrības pamatkapitālu, izdarot ieguldījumu Kapitālsabiedrības pamatkapitālā EUR 25 059 (divdesmit pieci tūkstoši piecdesmit deviņi euro) apmērā, pamatojoties uz Kārsavas novada domes 2016.gada 27.oktobra lēmumu, ar kuru nolemts:
 - 2.1. ieguldīt Kapitālsabiedrības pamatkapitālā naudā EUR 25 059 (divdesmit pieci tūkstoši piecdesmit deviņi euro) sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Kārsavas slimnīca” siltummezglu rekonstrukcijas veikšanai sakarā ar siltummezglu rekonstrukcijas veikšanu sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Kārsavas slimnīca” teritorijā esošajām ēkām.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Ar Kārsavas novada pašvaldības atbalstu 2016 gadā pabeigta projekta realizācija, kas paredz jaunu siltumtīklu izbūvi ar mērķi pievienot jaunus objektus: Kārsavas bērnu dārza ēku, Teātra 3 ēku, Kārsavas slimnīcas ēkas un pensionāru apvienības ēku, kas ievērojami palielinās realizēto siltumenerģijas daudzumu kā arī Katlumājas Kļavu 3 rentabilitāti. 2016. gadā ar Kārsavas novada pašvaldības atbalstu uzsākta tehniskā projekta izstrāde, kas paredz jaunas katlumājas būvniecību ar mērķi vecās katlumājas Skolas ielā 3d slēgšanu un jaunas katlumājas izbūvi ārpus mikrorajona robežas, lai samazinātu videi un iedzīvotājiem iespējamās bīstamās emisijas, kas rodas katlumājai darboties ar novecojošām tehnoloģijām, iekārtām un atrodoties tiešā mikrorajona tuvumā.

Sagatavoto tehnisko projektu plānots izmantot par pamatu projekta pieteikuma sagatavošanai ES līdzfinansējuma saņemšanai.

Dzeramā ūdens zudumu samazināšanai plānots daudzdzīvokļu mājas turpina aprīkot ar elektronisko uzskaites un kontroles sistēmu. Vadība paredz iespēju arī iesaistīties programmā daudzdzīvokļu namu energoefektivitātes paaugstināšanai.

Ieteikums peļņas sadalei

Valde iesaka ar pārskata gada peļņu segt zaudējumus par iepriekšējo gadu.

**Notikumi pēc pārskata
gada beigām**

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

Valdes loceklis

Edgars Lipskis



2017.gada 17.martā

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2016.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

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

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

Valdes loceklis Edgars Lipskis



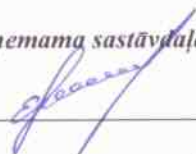
2017.gada 17.martā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2016.gadu un 2015.gadu.

	Pielikumi	2016 Eur	2015 Eur
Neto apgrozījums	14	535 119	453 038
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	15	(436 633)	(417 284)
Bruto peļņa vai zaudējumi		98 486	35 754
Administrācijas izmaksas	16	(95 596)	(90 076)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	17	221 543	221 699
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	18	(204 202)	(195 512)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	19	(5 888)	(8 378)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		14 343	(36 513)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		14 343	(36 513)
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa ieņēmumi vai izmaksas	21	-	(19 407)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		14 343	(55 920)

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Edgars Lipskis



Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede Marina Babkova



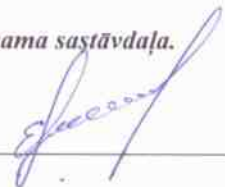
2017.gada 17.martā

Bilances 2016.gada un 2015. gada 31.decembrī

AKTĪVS	Pielikumi	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>			
Citi nemateriālie ieguldījumi	22	114	168
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>		114	168
<i>II Pamatlīdzekļi</i>	23		
Nekustamie īpašumi, inženiertīkli		3 768 570	3 665 749
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		26 973	32 110
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		522 196	589 759
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		10 060	17 460
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		8 840	275
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>		4 336 639	4 305 353
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>		4 336 753	4 305 521
Apgrozāmie līdzekļi			
<i>I Krājumi</i>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	24	7 241	9 974
Avansa maksājumi par krājumiem		87	138
<i>Krājumi kopā</i>		7 328	10 112
<i>II Debitori</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	25	264 116	229 730
Citi debitori	26	1 374	5 620
Nākamo periodu izmaksas	27	495	681
<i>Debitori kopā</i>		265 985	236 031
<i>IV Nauda</i>	28	41 041	45 789
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>		314 354	291 932
Aktīvu kopsumma		4 651 107	4 597 453

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Edgars Lipskis



Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede Marina Babkova



2017.gada 17.martā

Bilances 2016.gada un 2015. gada 31.decembrī

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2016 Eur	31.12.2015 Eur
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls		1 449 049	1 215 790
<i>Nesadalītā peļņa</i>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(394 524)	(595 980)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		14 343	(55 920)
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		<u>(380 181)</u>	<u>(651 900)</u>
<i>Pašu kapitāls kopā</i>		<u>1 068 868</u>	<u>563 890</u>
Kreditori			
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	29	141 515	168 546
Atliktā nodokļa saistības	21	-	257 376
Nākamo periodu ieņēmumi	27	3 037 108	3 152 038
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		<u>3 178 623</u>	<u>3 577 960</u>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	29	27 031	27 031
No pircējiem saņemtie avansi		1 089	1 196
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		94 168	145 657
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		23 599	23 633
Pārējie kreditori	30	12 144	12 269
Nākamo periodu ieņēmumi	31	214 072	212 363
Uzkrātās saistības	32	31 513	33 454
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		<u>403 616</u>	<u>455 603</u>
<i>Kreditori kopā</i>		<u>3 582 239</u>	<u>4 033 563</u>
Pasīvu kopsumma		<u>4 651 107</u>	<u>4 597 453</u>

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Edgars Lipskis

Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede Marina Babkova

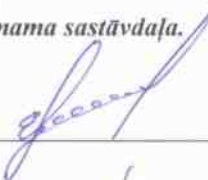
2017.gada 17.martā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2016.gada un 2015. gada 31.decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa vai uzkrātie zaudējumi	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2014	1 215 790	(595 980)	619 810
Pārskata perioda zaudējumi	-	(55 920)	(55 920)
Atlikums uz 31.12.2015	1 215 790	(651 900)	563 890
Iegudījumi pamatkapitālā	233 259	-	233 259
Peļņas korekcija atbilstoši atliktā UIN norakstīšanai	-	257 376	257 376
Pārskata perioda peļņa	-	14 343	14 343
Atlikums uz 31.12.2016	1 449 049	(380 181)	1 068 868

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Edgars Lipskis



Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede Marina Babkova



2017.gada 17.martā

Finanšu pārskata pielikumi**Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums****1) Vispārīgie principi**

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu. Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu veidiem.

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, 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;
- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Euro (Eur).

