

SIA „AIZKRAUKLES KUK”

Reģ. Nr 48703000438

JAUNCELTNES IELA 9
AIZKRAUKLE, AIZKRAUKLES NOVADS

G A D A P Ā R S K A T S

PAR 2018. GADU

REĢISTRĒTS
Aizkraukles novada pašvaldībā
Datums 28. 02. 2019.
Nr. 2.1-12/2/19/223



RĪGAS REVIDENTU BIROJS

Merķeļa ielā 11, Rīga, LV – 1050; tel.:67503066; info@rrb.lv
Reģ. Nr. 50003229711

Rīgā, 2019.gada 25.februārī.

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS SIA "Aizkraukles KUK" dalībniekiem

ZIŅOJUMS PAR FINANŠU PĀRSKATA REVĪZIJU

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši SIA "Aizkraukles KUK" (vien. reģ. nr.48703000438, turpmāk tekstā "sabiedrība") pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 6. līdz 17. lappusei, revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2018.gada 31.decembrī,
- peļņas vai zaudējumu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2018.gada 31.decembrī,

kā arī finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu.

Mūsaprāt, pievienotais **finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA "Aizkraukles KUK" finanšu stāvokli 2018.gada 31.decembrī** un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2018.gada 31.decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu.

Atzinuma pamatojums

Mēs veicām revīziju atbilstoši LR Revīzijas pakalpojuma likumam un Starptautiskajiem revīzijas standartiem (SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā "Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju."

Mēs esam neatkarīgi no sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (SGĒSP kodekss) prasībām un LR Revīzijas pakalpojuma likumā iekļautajām ētikas prasībām, kas ir spēkā attiecībā uz mūsu veikto finanšu pārskata revīziju Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši SGĒSP kodeksā un Revīzijas pakalpojuma likumā noteiktos pārējos ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekošu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

ZIŅOŠANA PAR CITU INFORMĀCIJU, IESKAITOT VADĪBAS ZIŅOJUMU

Par citu informāciju atbild vadība. Cita informācija ietver vadības ziņojumu, kas sniegts pievienotajā gada pārskatā 4.-5.lappusēs.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz šo citu informāciju, tai skaitā, uz vadības ziņojumu.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu, un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par sabiedrību un tās darbības vidi mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šo apstākli. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

Papildus tam, attiecībā uz vadības ziņojumu mūsu pienākums ir apsvērt, vai vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Balstoties uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt, vadības ziņojumā par finanšu gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

VADĪBAS UN PERSONU, KURĀM UZTICĒTA SABIEDRĪBAS PĀRVALDE, ATBILDĪBA PAR FINANŠU PĀRSKATU

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata sagatavošanu, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības atbilstoši skaidrot apstākļus saistībā ar sabiedrības spēju turpināt darbību, un piemērot darbības turpināšanas principu, ja vien vadība neplāno likvidēt sabiedrību vai pārtraukt tās darbību, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas Sabiedrības slēgšanai vai darbības pārtraukšanai.

Personas, kurām uzticēta sabiedrības pārvalde, ir atbildīgas par sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas pārraudzību.

REVIDENTA ATBILDĪBA PAR FINANŠU PĀRSKATA REVĪZIJU

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārlicību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdu vai krāpšanas izraisītas būtiskas neatbilstības, un izsniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārlicība ir augsta līmeņa pārlicība, bet tā negarantē, ka, revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdu rezultātā, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un ievērojam profesionālo skepsi. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdu dēļ radušās būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas rezultātā, ir augstāks nekā kļūdu izraisītu neatbilstību risks, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, ar nodomu neuzrādītu informāciju, nepatiesi uzrādītu informāciju vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis lai sniegtu atzinumu par sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības uzskaites politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē sabiedrība savu darbību var pārtraukt;

Mēs ziņojam personām, kurām uzticēta sabiedrības pārvalde, arī par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, ieskaitot būtiskus iekšējās kontroles trūkumus, kurus mēs identificējam revīzijas laikā.

SIA „Rīgas Revidentu birojs” valdes locekle (LZRA licence nr.34),
sertificēta zvērināta revidente (LZRA sertifikāts nr.15)



Ināra Bula

SATURS

	lpp.
1. Ziņas par uzņēmumu	3
2. Vadības ziņojums	4
3. Bilance	6
4. Peļņas- zaudējumu aprēķina	8
Gada pārskata pielikumi	
5. Grāmatvedības principi un novērtēšanas metodes	9
6. Paskaidrojumi bilancei	13
7. Paskaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam	16
8. Naudas plūsma	
9. Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats	
10. Kreditoru saraksts	
11. Debitoru saraksts	
12. Inventarizācijas kopsavilkums	

ZINAS PAR UZNĒMUMU

Uzņēmuma nosaukums	"Aizkraukles KUK"
Juridiskā forma	sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr. un dat. LUR	870300043 no 30.11.1991.
Nodokļu maks. reģistr. Nr.	LV 48703000438
Vienotais reģistrācijas Nr.	48703000438
Juridiskā adrese	Jaunceltnes iela 9. Aizkraukle
Darbības vietas adrese	Jaunceltnes iela 9. Aizkraukle
Tālrunis/fakss	65122266
e - pasta adrese	arkuk@apollo.lv
Valdes loceklis	Zemgus Vītoliņš
Galvenā grāmatvede	Zinaida Konošonoka
Valsts ieņēmumu dienests	VID ZRI Aizkraukles nodaļa
Pamatdarbības veids	komunālie pakalpojumi
NACE	3811
Uzņēmuma vadība	Aizkraukles novada pašvaldība
Uzņēmuma īpašnieks	Aizkraukles novada pašvaldība
Bankas rekvizīti:	A/S SEB BANKA LV49 UNLA 0035 9001 3060 3 A/S Swedbanka LV38 HABA 0551 0303 9719 3
Pārskata periods	01.01.2018.g. -31.12.2018.g.
Vidējais strādājošo skaits	15
Darbinieku skaits uz 1.01.2018	13
Vidējā darba alga	955

Vadības ziņojums

pie bilances par laiku no 2018.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim.

Darbības veids

Komunālā saimniecība.

SIA „Aizkraukles KUK” ir komunālās saimniecības uzņēmums, kas ir specializējies sadzīves atkritumu savākšanā, izvešanā. Notiek dalītā atkritumu vākšana, nestandarta atkritumu izvešana. SIA „Aizkraukles KUK” nodrošina sadzīves atkritumu savākšanu un transportēšanu Aizkraukles un Neretas novadā. Noslēgti līgumi gan ar juridiskām gan privātpersonām. Veicam asenizācijas pakalpojumus pēc klientu pasūtījumiem. Veicam lietus ūdens kanalizācijas apkopi. Nodarbojamies ar labiekārtošanas darbiem: ceļu, trotuāru segumu remontiem, zaļās zonas ierīkošanu, ielu mehānizētu slaucīšanu. Veicam dekoratīvo zālāju kopšanu, dekoratīvo stādījumu ravēšanu, puķu dobjū kopšanu. Veicam ceļa zīmju uzstādīšanu un apkopi. Ziemas periodā tiek veikta ielu un ceļu attīrīšana no sniega un to kaisīšana Aizkraukles novada teritorijā.

Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata gadā.

Uzņēmums strādāja ierastajā ritmā. Pakāpeniski tika atjaunota tehnika, konteineri nomainīti, izgatavoti un izvietoti dalītās vākšanas konteineri.

Uzņēmumam nav nodokļu parādu.

Līzīngā iegādāts kravas pašizgāzējs. Līzīnga maksājumi līdz 30.09.2021.

Kredīts tiek maksāts par VW GOLF VARIANT līdz 30.11.2021.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas.

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad valdes loceklis paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas varētu būtiski ietekmēt 2018.gada pārskata rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība.

Uzņēmumam ir darbības turpināšanas princips. Pakāpeniski veiksīm ēku remontus un iegādāsimies jaunu tehniku, kā arī izveidosim dalīto atkritumu savākšanas laukumu Jaunceltnes ielā 9.Aizkrauklē.

Uzņēmuma pakalpojumi tiek reklamēti gan laikrakstos, gan internetā.

Uzņēmumu filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

Uzņēmumam nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

100% kapitāla daļu turētājs ir Aizkraukles novada pašvaldība.
Garantijas raksti nevienam netika izdoti.

Priekšlikumi par uzņēmuma peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu.

Pārskata gada zaudējumi ir 4830 EUR. 2018.gadā lieli līdzekļi tika tērēti esošās tehnikas uzturēšanai un remontam, atkritumu izvešanas izmaksas palielinājās ceļoties dabas resursu nodoklim, kā arī degvielas cenām. Šī iemesla dēļ par 2019.gadu ir veikts jauns atkritumu apsaimniekošanas maksas aprēķins, kas ir apstiprināts Aizkraukles novada domē atbilstoši LR likumdošanai.

Paziņojums par vadības atbildību.

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo uzņēmuma 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 2018.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.

Valdes loceklis
Zemgus Vītoliņš



25.02.2019.

BILANCE UZ 2018.GADA 31.DECEMBRI

AKTĪVI

	Piezīme	<u>31.12.2018.</u>	<u>31.12.2017.</u>
1.Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Pamatlīdzekļi:			
1.Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		70048	71343
2. Iekārtas un mašīnas		165427	72722
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		3262	1632
I. KOPĀ	1	238737	145697
1.Iedaļas kopsumma		238737	145697
2.Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	11137	7946
I.KOPĀ		11137	7946
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	3	36326	31518
2. Nākamo periodu izmaksas	4	385	
II. KOPĀ		36711	31518
III. Nauda	5	23262	63129
2.Iedaļas kopsumma		71110	102593
BILANCE		309847	248290

Valdes loceklis
Zemgus Vītoliņš
25.02.2019.

Galvenā grāmatvede
Zinaida Konošonoka

BILANCE UZ 2018.GADA 31.DECEMBRI

PASĪVI

	Piezīme	31.12.2018	31.12.2017
1.Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6	101483	101483
2. Nesadalītā peļņa			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	7	102553	70495
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	7	-4830	32058
	kopā	97723	102553
1.Iedaļas kopsumma		199206	204036
2.Kreditori			
1. Ilgtermiņa parādi			
1.Aizņēmumi	8	33320	
	kopā	33320	
2. Īstermiņa parādi			
1.Citi aizņēmumi	9	18260	
1. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10	30652	20100
2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	11	11478	10297
3. Pārējie kreditori	12	6563	5360
4.Nākamo periodu ieņēmumi	13	4414	4646
5.Uzkrātās saistības	14	5954	3851
	kopā	77321	44254
2. iedaļas kopsumma		110641	44254
BILANCE		309847	248290

Valdes loceklis
Zemgus Vītoliņš
25.02.2019.

Galvenā grāmatvede
Zinaida Konošonoka



PELNAS-ZAUDĒJUMU APRĒKINS

PĒC APGROZĪJUMU IZMAKSU METODES PAR 2018.GADU

		Piezīme	2018	2017
1. Neto apgrozījums		14	610880	542694
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		15	534962	448660
a)	personāla darba alga		124516	113710
b)	sociālās nodrošināšanas izmaksas		29323	26263
c)	materiālās un ražošanas izmaksas		381123	308687
Bruto peļņa vai zaudējumi			75918	94034
3. Administrācijas izdevumi		16	76630	62068
a)	personāla darba alga		47331	42190
b)	sociālās nodrošināšanas izmaksas		10912	8756
c)	materiālās un ražošanas izmaksas		18387	11122
Peļņa vai zaudējumi no ražošanas.			-712	31966
4. Līdzekļu un vērtības norakstīšana				
a)	pamatl. un nemat. ieguldījumu nolietojums un norakstīšana			
b)	apgrozāmo līdz.vērt. norakst. virs normālajiem norakstījumiem			
5. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi		17	4347	90
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		18	8133	2229
7. Pārējie procentu un tam līdzīgi ieņēmumi		19	232	2928
8. Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas		20	564	2
Peļņa vai zaudējumi no pārējās saimnieciskās darbības			-4118	787
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem			-4830	32753
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem			-4830	32753
9. Uzņēmuma ienākuma nodoklis		21		695
10. Nekustamā īpašuma nodoklis				
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi			-4830	32058

Valdes loceklis
 Zemgus Vītoliņš

Galvenā grāmatvede
 Zinaida Konošonoka

25.02.2019.

Gada pārskata pielikumi

Gramatvedības principi un novertesanas metodes.

Vispārīgie principi

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību”, „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskata likumu” .

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

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

Grāmatvedības politika nodrošina, ka finanšu pārskats sniedz informāciju, kas:

1. Ir atbilstoša finanšu pārskatu lietotājiem, lai pieņemtu lēmumus;
2. Ir ticama tā, ka
 - a. pārskati pareizi atklāj sabiedrības rezultātus un finansiālo stāvokli- ne tikai darījumu juridisko formu, bet arī to ekonomisko būtību.
 - b. ir pilnīgi visos būtiskajos aspektos.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;

- a) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- b) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances sastādīšanas dienai iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas, neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma, izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtēšanas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;

- g) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību.

Pārskata periods no 01.01.2018. līdz 31.12.2018.

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums

Pamatlīdzekļi:

Par pamatlīdzekļiem tiek uzskaitīti fiziski objekti, kuru derīgais lietošanas laiks ilgāks par 12 kalendāra mēnešiem un iegādes vērtība virs 100 EUR. Pamatlīdzekļi ir uzrādīti atlikušajā vērtībā. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā. Nolietojuma aprēķināšanai izmanto šādas vadības noteiktās likmes:

Datorprogrammas	33%
Ēkas un būves	5%
Citi pamatlīdzekļi	20%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	35%

Zemes gabaliem nolietojums netiek rēķināts.

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti izmantojot FIFO metodi. Krājumi bilancē uzrādīti to iegādes pašizmaksā. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

Mazvērtīgā un ātri nolietojamā inventāra norakstīšana tiek nodrošināta, izejot no materialitātes principa, kura būtība izpaužas faktā, ka grāmatvedības uzskaitē netiek ievērotas nesvarīgas operācijas un grāmatvedis ir tiesīgs norakstīt mazvērtīgo inventāru, ja uzskata, ka šie priekšmeti pilnīgi tiek izmantoti tieši to iegādes laikā. Mazvērtīgais inventārs ieģrāmatots iegādes cenās un izdevumos norakstīts 100% pēc nodošanas ekspluatācijā.

Debitoru parādi

Debitoru parādi novērtēti ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus. Debitoru faktiskās summas atbilst līgumos un citos grāmatvedības pirmdokumentos uzrādītajām.

Vadība izvērtē debitorus, un kurus uzskata, ka varēs atgūt 2018.gadā pārnes citā kontā, bet uzkrājumi netiek veidoti.

Veikta debitoru un kreditoru parādu salīdzināšana ar savstarpējo norēķinu aktiem.

Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumu un izmaksu atzīšana

Ieņēmumi tiek uzskaitīti atsevišķi pa uzņēmuma nozarēm.

Ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas jāatzīst tad, kad darījums atbilst šādiem nosacījumiem

- a) sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgus ar īpašuma tiesībām uz pakalpojumiem saistītos raksturīgos riskus un atlīdzības;
- b) var ticami novērtēt ieņēmumu summu;
- c) ir ticams, ka sabiedrība saņems ar darījumu saistītos saimnieciskos labumus;
- d) var ticami novērtēt izmaksas, kas radušās vai radīsies saistībā ar darījumu.

Pakalpojumu pārdošanu atspoguļo, ņemot vērā darījuma ekonomisko būtību, nevis juridisko formu.

Pakalpojumu sniegšanas darījuma iznākumu var ticami aplēst, ja tiek ievēroti visi šādi nosacījumi:

- a) var ticami novērtēt ieņēmumu summu;
- b) ir ticams, ka sabiedrība saņems ar darījumu saistītos saimnieciskos labumus;
- c) var ticami novērtēt, kāds pakalpojumu sniegšanas izpildes apjoms procentos bilances datumā;
- d) var ticami novērtēt esošās darījuma izmaksas, kas būs nepieciešamas darījuma pabeigšanai.

Izdevumi grāmatvedības uzskaites sistēmā tiek grupēti un kontēti pa izdevumu veidiem, kā arī atbilstoši sniegto pakalpojumu veidiem. Kontu plāns izveidots tā, lai izmaksas veidu varētu analizēt kopumā pa uzņēmumu un pa katru pakalpojuma veidu atsevišķi.

Uzņēmuma saimnieciskie darījumi iegrāmatoti un atspoguļoti gada pārskatā, ņemot vērā ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai to juridisko formu.

Nauda un tās ekvivalenti

Naudas līdzekļi sastāv no naudas līdzekļiem kasē un norēķinu kontiem kredītiestādēs.

Finanšu pārskati ir sagatavoti Latvijas nacionālajā valūtā - euro (EUR).

Parādi kreditoriem

Kreditoru parādu atlikumi bilancē parādīti atbilstoši dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros, tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru uzskaites datiem.

Īstermiņa saistības ir saistības, kas radušās parastās darbības laikā un par tām jānorēķinās ne vēlāk kā 12 mēnešu laikā pēc bilances datuma.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības ir paredzētas, lai segtu noteikta veida saistības, kuras attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem gadiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzamas vai zināmas. Uzkrātās saistības atspoguļo bilancē atsevišķā rindā.

Neizmantoto atvaļinājumu uzkrātās saistības aprēķina par katru darbinieku atsevišķi, dienas vidējo izpeļņu reizinot ar neizmantotā atvaļinājuma dienu skaitu atbilstoši pastāvošajai likumdošanai.

Nodokļi

Iedzīvotāju ienākuma nodoklim, valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām, PVN nodoklim, uzņēmējdarbības riska valsts nodevām ir veikta salīdzināšana ar Valsts ieņēmumu dienesta datiem.

Notikumi pēc pārskata gada beigām

Finanšu pārskata sagatavošanā tiek ņemti notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildus informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā. Nav noticis nekas tāds, kas ietekmētu uzņēmuma 2018. gada pārskatu. Uzņēmums turpina 2019. gadā savu saimniecisko darbību.

Valdes loceklis

Zemgus Vītoliņš

Galvenā grāmatvede

Zinaida Konošonoka

25.02.2019.

PIELIKUMS

PASKAIDROJUMI PIE 2018.G. BILANCES

Piezīm
e
bilanc
a

1. Pamatlīdzekļi

	Vērtība				Nolietojums				Balances		vērtība	
	01.01.	Pieaug.	Samaz.	31.12.	01.01.	Pieaug.	Samaz.	31.12.	1.01		31.12	
Dat.pr.Tīdes Jumis	704			704	704			704	0		0	
1 Nemateriālie ieguldījumi kopā	704			704	704	0		704	0		0	
zeme	60098			60098					60098		60098	
ēkas, būves	85987			85987	74742	1295		76037	12575		9950	
	146085	0		146085	74742	1295		76037	72673		70048	
<i>1210 kots. Zeme- Jaunceltnes iela 9, Aizkraukle, zeme Sērenē-atkritumu izg.</i>												
ēkas -Jaunceltnes iela 9,Aizkraukle												
iekārtas un mašīnas	249265	118060	-41589	325736	175912	25986	-41589	160309	73353		165427	
<i>1220 kots Atkritumu vedēji, asenizācijas mašīnas, traktori, iekrauš., izkraušanas mašīnas, darbgaldi, apkures katli,</i>												
pārējie pamatlīdzekļi un inventā	5834	2810	-3838	4806	4833	549	-3838	1544	1001		3262	
<i>1230 kots Kases aparāts, kompjuteri</i>												
1 Pamatlīdzekļi kopā	401184	120870	-45427	476627	255487	27830	-45427	237890	145697		238737	
1 Ilgtermiņa ieguldījumi (kopā)	401888	120870	-45427	477331	256191	27830	-45427	238594	145697		238737	

Nenoamortizētā vērtība

Informācija par nekustamā īpašuma kadastrālo vērtību uz 1.01.2019.g

EUR

zemes kadastrālā vērtība	68359	Aizkraukle un Sērene
ēku kadastrālā vērtība	75490	
	143849	

	EUR	01.01.2019.	01.01.2018.	starpība
2 Izejvielas un materiāli	EUR	11137	7946	3191
mazvērt. inventārs		0	0	0
materiāli		10684	7436	3248
degviela		453	510	-57
rezerves daļas		0	0	0
3 Pircēju un pasūtītāju parādi	EUR	36326	31518	4808
labiek.darbi		25323	15771	9552
sanit.apkopes darbi		11003	15747	-4744

4 Nākamo periodu izmaksas	EUR	385	0	385
5 Naudas līdzekļi	EUR	23262	63129	-39867
atlikums KASĒ		540	293	247
A/S" SEB banka"		22719	57074	-34355
A/S "Swedbanka"		3	5762	-5759
6 Sabiedrības daļu kapitāls apmaksāts	Aizkraukles domei 100%			
pamatkapitāls EUR		101483	101483	0
7 Nesadalītā peļņa	EUR	97723	102553	-4830
iepriekš.gadu nesad.peļņa		102553	70495	32058
pārskata gada nesadal.peļņ		-4830	32058	-36888
8 Ilgtermiņa kreditori	EUR	33320	0	33320
aizņēmumi		33320		33320
9 Īstermiņa kreditori	EUR	18260	0	18260
aizņēmumi		18260	0	18260
10 Parādi piegādātājiem un darbuizp.	EUR	30652	20100	10552
juridiskām personām		30105	19712	10393
fizisk.personām		547	388	159
11 Nodokļi un soc. nodroš. maksāju	EUR	11478	10297	1181
uzņēmuma ienākuma nodol		0	695	-695
iedzīvotāju ienākuma nodol		2212	1673	539
PVN nodoklis		4312	4862	-550
uzņēmēj.d.valsts riska node		5	4	1
VSAO iemaksas		4949	3063	1886
12 Pārējie kreditori	EUR	6563	5360	1203
darba alga par decembra mēnesi		6563	5360	1203
13 Nākamo periodu ieņēmumi	EUR	4414	4646	-232
no projekta ieg. pamatl.-am		4414	4646	-232
14 Uzkrātās saistības				
atvaļinājumiem EUR		5954	3851	2103

NODOKĻU MAKSĀJUMU KOPSAVILKUMA TABULA par 2018.gadu.

	Atlikums 01.01.(pa rāds +, pārmaksa	Aprēķināts pārskata periodā	Aprēķināta s soda naudas un kavējuma naudas	Nodokļu korekcijas pēc VID datiem	Samaksāts pārskata periodā	Atlikums 31.12.,, t.sk.	Pārmaksātie nodokļi	Parāds budžetam
Pievienotās vērtības nodoklis	4862	136024			136574	4312		
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	695	663			1358	0		
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1673	27020			26481	2212		
Sociālās apdrošinā- šanas obligātās iemaksas	3063	58535			56649	4949		
Nekustamā īpašuma nodoklis	0					0		
Riska nodeva	4	62			61	5		
Kopā	10297	222304			221123	11478	0	0

PASKAIDROJUMI PIE PELNAS VAI ZAUDĒJUMU

APRĒĶINA

PZA piezīme		01.01.2019.	01.01.2018.	starpība
14	Neto apgrozījums	EUR 610880	EUR 542694	68186
	labiekārtošana	190389	130691	59698
	tajā skaitā: <i>metāllūžņi nodoti</i>	4380	2317	2063
	tajā skaitā: <i>sanitārā apkope</i>	420491	412003	8488
	no summas 420491 <i>atkritumu izvešana Aizkrauklē</i>	310582	306670	3912
	<i>atkritumu izvešana Neretā</i>	43239	43191	48
	<i>liele izmēra atkritumi</i>	53911	48465	5446
	<i>otreizējās izejvielas nodotas</i>	5821	5004	817
	<i>transporta pakalpojumi</i>	147	3148	-3001
	<i>konteineru pieg.,īre</i>	753	787	-34
	<i>asenzācijas darbi</i>	6038	4738	1300
15	Pārdotās produkc. ražošanas izmaksas	EUR 534962	EUR 448660	86302
	materiālās izmaksas	62351	56353	5998
	ārējās izmaksas	80002	47569	32433
	citas ražošanas izmaksas	211040	181841	29199
	nolietojums	27730	22924	4806
	<i>personāla izmaksas:</i>			
	darba alga strādn.	96087	84801	11286
	darba alga meist.	28429	28909	-480
	soc.maks.strādn.	22911	19872	3039
	soc.maks.meist.	6412	6391	21
	<i>tajā sk.sanit. apkopes izdevumi</i>		315170	-315170
	535348 <i>materiālās izmaksas</i>	30881	34387	-3506
	<i>ārējās izmaksas</i>	26681	10457	16224
	<i> citas ražošanas izmaksas</i>	211230	181758	29472
	<i>nolietojums</i>	11247	12029	-782
	<i>d/a strādniekiem</i>	55205	47715	7490
	<i>soc.maks.strādn.</i>	13159	11174	1985
	<i>d/a noz.vad., mehān.</i>	13814	14454	-640
	<i>soc. maks.vad.</i>	3116	3196	-80
16	Administrācijas izmaksas	EUR 76630	62068	14562

	personāla darba alga	47331	42190	5141
	VSAOI maksājumi	10912	8756	2156
	nolietojums	101	53	48
	materiālās izmaksas	5014	4517	497
	pārējās ārējās izmaksas	7905	2989	4916
	citas admin.izmaksas	5367	18387	3563
			11122	1804
<i>t.sk. izd.,kas attiecas</i>			49590	-49590
<i>uz sanit. apkopi</i>	<i>admin.izdev.</i>	12847	8921	3926
	<i>admin. d/a</i>	33169	33679	-510
	<i>admin. soc. maks</i>	7647	6990	657
17	Pārējie uzņ.saimn.d.ieņēmumi	EUR	4347	90
	atvaļinājumu rezerve		0	0
	pamatlīdzekļu pārdošana	4347	0	4347
	atmaks.transp.apdroš.polise		0	
	atgriezti šaubīgie parādi		90	-90
18	Pārējās uzņ. s.darb.izmaksas	EUR	8133	2229
	uin par 2017. gadu	663	0	663
	nekust.īpaš.nodoklis	2157	2159	-2
	atvaļinājumu rezerve	2103	-1070	3173
	norakstīti bezcerīgie parādi	2570	454	2116
	vieglo aut.izd.neiesk.priekšl.	447	501	-54
	pabalsti darbiniekiem (bērd)	193	185	8
<i>t.sk. izd. ,kas attiecas</i>				0
<i>uz sanit.iecirkni</i>	<i>pabalsti bērēm</i>		185	-185
	2229 <i>norakst. bezcerīgie parādi</i>	2570	454	2116
19	Pārējie procentu ieņēm. un taml. ieņēm. EUR	232	2928	-2696
	bankas atlīdzība	0	407	-407
	amortiz. no projekta pamatl	232	2521	-2289
20	Procentu maks. un taml. izmaksas	EUR	564	2
	kavējuma nauda	4	2	2
	procentu maksājumi	560	0	560
21	Uzņēmuma ienākuma nodoklis	EUR	0	695
				-695

Uzņēmuma nosaukums	SIA "Aizkraukles KUK"	
Reģistrācijas Nr. UR	48703000438	
Nodokļu maksātāja reģ. Nr.	LV48703000438	
Juridiskā adrese	Jaunceltnes iela 9, Aizkraukle, Aizkraukles novads, Latvija, LV 5101	
Tālrunis	65122266	Fakss
Pārvaldes institūcija		
VID teritoriālā iestāde	VID Zemgales reģionālās iestādes Aizkraukles nodaļa.	
Pamatdarbības veids	Komunālie pakalpojumi	
Mērvienība : EUR		

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

01.01.2017 - 31.12.2017 un 01.01.2018 - 31.12.2018

Naudas plūsmas pārskats (pēc tiešās metodes)

Rindas nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4	5
I. Pamatdarbības naudas plūsma		0010	0.00	0.00
1.Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		0020	650 214.53	731 847.00
2.Maksājumi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem		0030	(379 328.54)	(514 935.79)
3.Maksājumi darbiniekiem un viņu uzd. trešajām personām		0040	(112 370.08)	(125 323.73)
4.Pārējie ar saimniecisko darbību saistītie izdevumi		0050	(440.87)	(1 005.01)
5.Ieņēmumi no pārējās saimnieciskās darbības		0060	496.46	
6.Izdevumi procentu maksājumiem		0070		(560.35)
7.Izdevumi nodokļu maksājumiem		0080	(128 518.98)	(115 829.97)
8.Izdevumi UIN maksājumiem		0090		(1 358.00)
9.Pamatdarbības neto naudas plūsma		0100	(32 905.00)	(62 025.00)
10.Pamatdarbības neto naudas plūsma		0110	32 905.00	62 025.00
Saimnieciskās darbības ieņēmumu un izdevumu starpība		0120	30 052.52	(27 165.85)
II.Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		0130	0.00	0.00
1.Radniecīgo vai asociēto uzņ. akciju vai daļu iegāde		0140		
2.Ieņēmumi no radn.vai asociēto uzņ. akciju atsavin.		0150		
3.Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		0160		
4.Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas		0170		
5.Izsniegtie aizdevumi		0180		
6.Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas		0190		
7.Saņemtie procenti		0200		
8.Saņemtās dividendes		0210		
9.Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		0220		
Ieguldīšanas darbības ieņēmumu un izdevumu starpība		0230	0.00	0.00
III.Finansēšanas darbības naudas plūsma		0240	0.00	0.00
1.Ieņēmumi no akciju emisijas vai kapitāla līdzdal.ieguld.		0250		
2.Saņemtie aizdevumi		0260		
3.Saņemtās subsīdijas,dāvinājumi,ziedojumi		0270		
4.Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		0280		(12 701.33)

Rindas nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4	5
5.Maksājumi par līzingu		0290		
6.Izmaksātās dividendes		0300		
7.Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		0310		
Finansu darbības ienākumu un izdevumu starpība		0320	0.00	(12 701.33)
IV.Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		0330		
V.Naudas un tās ekvivalentu neto pieaug. vai samazin.		0340	30 052.52	(39 867.18)
VI.Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārsk.gada sākumā		0350	33 076.61	63 129.13
VII.Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārsk.gada beigās		0360	63 129.13	23 261.95

Valdes loceklis Zengus Vītolīns  (paraksta atšifrējums)

Galvenā grām. Zinaida Konošonoka

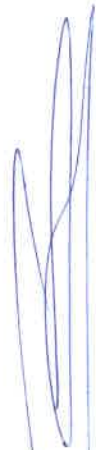


ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMU KUSTĪBAS PARSKATS par 2018. gadu

Mērvienība: EUR

Ilgtermiņa ieguldījumu veids	SĀKOTNĒJĀ VĒRTĪBA				NOLIETOJUMS (VĒRTĪBAS NORAKSTĪJUMI)				ATLIKUSĪ VĒRTĪBA		
	uz 01.01.2017.	iegāde izgatavošana (+)	un pārvērtēšana (+,-) uz ārpus bilances kontiem.	pārvietošana un izņemšana no darbības (+,-)	uz 31.12.2017.	uz 01.01.2017.	apreķināts pārskata gadā (+)	izsēgts sakarā (+,-) izņemšanu no darbības (-)	uz 31.12.2017.	uz 01.01.2017.	uz 31.12.2017.
I Nemateriālie ieguldījumi	704				704	704			704	0	0
1. Datorprogrammas	704				704	704			704	0	0
2.			X								
II Pamatīdzekļi (kopā)	401184	120870		45427	476627	255487	27830	45427	237890	145697	238737
1. Zemes gabali, ēkas, būves un līdzīgājie stādījumi 1210 konts	146085				146085	74742	1295		76037	71343	70048
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomājamo pamatīdzekļos											
3. Iekārtas un mašīnas 1220 konts	249265	118060		41589	325736	175912	25986	41589	160309	73353	165427
4. Pārējie pamatīdzekļi un inventārs 1230 konts	5834	2810		3838	4806	4833	549	3838	1544	1001	3262
5. Pamatīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas											
6. Avansa maksājumi par pamatīdzekļiem											
III Ilgtermiņa finansu ieguldījumi (kopā)											
lejā skaitā:											
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	401888	120870	0	45427	477331	256191	27830	45427	238594	145697	238737

Valdes loceklis
Zemgus Vītoliņš



iegādāto un izslēgto pamatlīdzekļu saraksts 2018.gadā.

uzskaites konts	pamatlīdzeklis	sākotnējā vērtība	iegādes datums	sākotnējā vērtība	izslēgts datums	uzkrātais nolietojums	nenovērtētais vērtība	likvidācijas pamatojums
1230	Dators INDEED	708.00	26.04					
	Monitors Samsung	160.00	26.04					5
	Printeris CANON	145.00	13.04					5
	Printeris COLOUR	180.00	26.04					5
	Monitors SAMSUNG	140.00	24.07					5
	Dators INDEED	718.00	24.07					5
	Dators INDEED	759.00	10.10					5
		2810.00						5
1220	Lādētājs-starta iekārta	249.09	12.04					3
	Būvgružu kontainers	650.00	23.04					10
	Piekabe Metal-Fach	3446.28	23.04					5
	Rotējošā slota	4800.00	25.04					4
	Apmalu griezējs	524.47	2.05					4
	Plaušanas bloks SL 2	3644.80	10.05					5
	Kultivators OM MH175RK	348.84	29.05					5
	Traktors Kubota L4240	27000.00	31.05					7
	Metāla kontainers-nojume-1gb	400.00	7.06					10
	Kompresors ar aprīkojumu	655.54	17.07					5
	Aprīkojums Kubotai	1164.51	23.08					7
	Metāla kontainers-nojume-2gb	1000.00	17.08					10
	Akumulatora perforators	232.23	17.08					5
	Kravas -.MERCEDES-BENZ	62500.00	17.09					7
	Sāls kaisītājs Motyl	1050.00	29.10					7
	Sniega lāpsta Pronor	3300.00	13.11					7
	Traktora piekabe- kaisītājs	5400.00	13.11					7
	Sniega lāpsta SaMASZ	1694.21	14.11					7
		118059.97						7
1220	Atkritumvedējs			25638.91	1.03	25638.91		
	Automašīna TOYOTA			15949.99	11.05	15949.99		
				41588.9				
1230	Dators			578.38	31.10	578.38		
	Dators			859.04	31.10	859.04		
	Dators			786.19	31.10	786.19		
	Dators			786.19	31.10	786.19		
	Dators			828.38	31.10	828.38		
				3838.18				
				45427.08				
9220	Frēze Nr 2			202.76	3.09	202.76		
	Pneimo āmurs			503.47	31.10	503.47		
				706.23				

120869.97

KREDITORU SARAKSTS

uz 1.01.2019.

	Partneris	Partnera PVN numurs	Atlikums uz beigām (EUR)
1	A.Egles, SIA	LV48702003691	3 580.65
2	Aga, SIA	LV40003068518	9.75
3	Aizkraukles ūdens, SIA	LV48703000404	18.38
4	ASC, SIA	LV45403046070	79.79
5	BALTEKO, SIA	LV40003433859	- 113.26
6	BITE Latvija, SIA	LV40003742426	36.69
7	Diāna, AS	LV41203000447	108.94
8	Gala Tuņķi, ZS	LV48701009752	1 612.69
9	HIDRONEX, SIA	LV40103746693	187.07
10	Latvenergo, AS	LV40003032949	577.45
11	Latvijas Gāze, AS	LV40003000642	595.15
12	Ošukalns, SIA	LV45403003353	106.24
13	Skuba Latvija, SIA	LV40003948098	99.49
14	TELE 2, SIA	LV40003272854	41.74
15	Tirdzniecības nams " Kurši", SIA	LV40003494995	27.76
16	Vidusdaugavas SPAAO, SIA	LV55403015551	18 709.47
17	Virši - A, AS	LV40003242737	4 423.96
18	WURTH, SIA	LV40003280809	2.66
			30 104.62

547.33

30651.95

Galvenā grāmatvede
Z.Konošonoka

DEBITORU SARAKSTS

UZ 1.01.02019.

	Partneris	Partnera PVN numurs	Atlikums uz beigām D (EUR)	Atlikums uz beigām K (EUR)
1	Adams farm, SIA	LV45403023788		31.49
2	Adams Gatis			11.95
3	Aizkraukles novada pašvaldība	LV90000074812	24 373.62	
4	Aizkraukles Pica, SIA	LV45403051870	37.79	
5	AKZ, SIA	LV40103223624	332.51	
6	Apeināne Lūcija			29.02
7	ASG HOLDING, SIA	LV40103840009	12.96	
8	Autolap, SIA	LV45403018560	27.71	
9	Avēnija VP, SIA	LV45403022922	27.71	
10	Baltic Finanz-Invest, SIA	LV40003544459		110.84
11	Brālīte Krištīne		57.02	
12	Bulindža Sondra		42.21	
13	Cīrule Vita			16.72
14	Clean R, SIA	LV40003682818	281.76	
15	Diāna, AS	LV41203000447	69.27	
16	ELAIN, SIA	LV45403029460	30.23	
17	Enerģija SHEMS, SIA	LV40003126394	69.27	
18	ENESAN, SIA	LV40103761688	1 130.53	
19	Firma Madara 89, SIA	LV40003115846	485.77	
20	Garāžu Īpašnieku biedrība "Rosme 2005"	LV40008094644	96.98	
21	Gimbutis Oļģerts		25.90	
22	Gradecka Sandra		39.02	
23	Gradeckis Andrejs		13.16	
24	Grūbe Ansis			8.64
25	Ignatika Ilze		9.02	
26	Izokaite Santa			0.63
27	JDA Holding, SIA	LV45403048673	112.26	
28	Jukša Sarmīte		26.32	
29	Kāgane Daina			3.50
30	Kanopa Ingrīda		13.16	
31	Karakulko Tamāra			25.91
32	Katkovskis Jānis			12.95
33	Keiva Silvija			0.20
34	Klemka Aleksandrīna		13.86	
35	Klaviņš Mārtiņš		38.85	
36	Kolpakova Ludmila		17.54	
37	Kondratjeva Iveta		25.90	
38	Korčukova Ināra		0.95	
39	Krasovska Tatjana		4.38	
40	Krotova Līga		57.02	
41	Kurnigina Ludmila		1.80	
42	Kuršpetovs Dmitrijs			9.79
43	Kviese Regīna		4.38	
44	Latvijas Mobilais Telefons, SIA	LV50003050931	399.82	
45	Latvijas nacionālā naftas kompānija, SIA	LV40003497879	32.39	
46	Latvijas Pasts, VAS	LV40003052790	27.71	
47	Latvijas Propāna gāze, SIA	LV40003493561	95.23	
48	Laudāne Iveta		36.76	
49	Lauma A, SIA	LV48703000781	2 564.40	
50	Laure Valda		9.58	
51	Lejniece Inta			13.16
52	Liesma Jānis		123.35	
53	Lubāns Andris		38.86	
54	Lebedevs Juris		25.91	
55	Majors Edijs		21.59	
56	Martinska Elita		90.65	
57	Marzavins Daneks		9.94	
58	MAXIMA Latvija, SIA	LV40003520643	512.61	
59	Merks, SIA	LV40003304295	84.80	
60	Meržvinska Zēnija			51.00
61	Mihailova Kristīne		5.72	

62	Milkeviča Velga		37.02	
63	MK TRADE, SIA	LV40103299982	41.56	
64	Neretas novada pašvaldība	LV90009116384	1 207.36	
65	Nodrošinājuma valsts aģentūra	LV90009112024	306.07	
66	Noreika Dzintra		13.16	
67	Pakavs, SIA	LV48703001414	20.64	
68	Palejkalni, ZS	LV45401017880	55.42	
69	Pilmanis Andis		17.90	
70	PK System, SIA	LV45403043036	12.96	
71	Polakovs Andrejs			0.10
72	Prodniece Irēna		13.16	
73	Pukinskis Andris		4.32	
74	Pūpola Sandra			7.56
75	Ramona Inta		12.95	
76	RANVUS, SIA	LV50203019841	360.22	
77	RIMI LATVIA, SIA	LV40003053029	360.22	
78	RRKP būve, SIA	LV45403010533		130.41
79	Rudzīte Iveta		0.62	
80	Rusiņš Juris			13.16
81	Ruskule Anita		21.16	
82	Rutkis Zigmārs			13.16
83	Saleniece Ilga			4.92
84	Salna Silva		26.24	
85	Seces koks, SIA	LV40103687489	190.45	
86	Sīmane Irēna		8.77	
87	Sirds Kūkas, SIA	LV45403047061	25.91	
88	Smirnova Zoja		26.32	
89	Spectre Latvia, SIA	LV40003527355	55.42	
90	Strazdiņa Inuta		200.24	
91	Sulaine Egija		42.02	
92	Sūruma Marika			13.16
93	Šķepasts Jānis			25.91
94	Šponberga Iveta		19.43	
95	Šturinhbere Sintija		20.18	
96	Šurpicka Valentīna			0.10
97	Tihomirovs Mihails		224.55	
98	Trakina Mairita		4.38	
99	Tuņķi, SIA	LV48701011333	124.69	
100	Urtāne Inese			13.05
101	Valaine Valija		8.64	
102	Valainis Viktors		51.82	
103	Valsts aizsardzības militāro objektu un iepirkumu centrs, SIA	LV90009225180	83.13	
104	Vāvere Andris		51.80	
105	Vectirāne Ilze Elizabete		11.18	
106	Vencelevičs Stanislavs		8.64	
107	Vesmanis Andris		4.38	
108	VIA, SIA	LV41203000663	237.07	
109	Vidusdaugavas SPAAO, SIA	LV55403015551	449.53	
110	Virši - A, AS	LV40003242737	334.19	
111	Zeiza Līga		52.64	
112	Ziemeļis Gundars		21.16	
			36 325.70	547.33

35778.37

t. skaitā

labiekārtošana 25322.64

sanitārā apkope 10455.73

SIA "Aizkraukles KUK"
galvenā grāmatvede
Z.Konošonoka



Latvijas Republika

SIA "Aizkraukles K U K"

Jaunceltnes iela 9, Aizkraukle, LV-5101, tālr./fakss 65122266

Vienotais reģ. Nr. 48703000438

LV49UNLA0035900130603 A/S "SEB banka" kods UNLALV2X

Aizkrauklē

Apstiprinu

SIA „Aizkraukles KUK”
valdes loceklis Zemgus Vītoliņš

2019. gada 30.janvārī.

INVENTARIZĀCIJAS KOPSAVILKUMS uz 31.12.2018.

Rīkojums Nr. 24 no 28.09.2018.

A K T Ī V I

1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI

I Nemateriālie ieguldījumi

1120.konts „Citi nemateriālie ieguldījumi”

	Faktiski skaitās		Finansu grāmatvedības uzskaitē
	Sākotnējā vērtība	Nolietojums	Atlikusī vērtība
Grāmatvedības datorprogramma „Tildes Jumis 2003”	704.32	704.32	0.00

II Pamatlīdzekļi

1210 konts Zemes gabali, ēkas, būves

Nr.	Iecirkņi	Faktiski skaitās		Finansu grāmatvedības uzskaitē
		bilances vērt.	nolietojums	
1.	Administrācija	56992.52	11845.42	45147.10
2.	Sanitārā apkope	15902.24	0.00	15902.24

3.	Darbnīcas	73190,71	64191,73	8998,98
	Kopā	146085,47	76037,15	70048,32

1220 konts „Iekārtas un mašīnas”

Nr.	Iecirkņi	Faktiski skaitās		Finansu grāmatvedības uzskaitē
		bilances vērt.	nolietojums	
1.	Administrācija	4800,77	4800,77	0,00
2.	Sanitārā apkope	93800,39	58224,81	35575,58
3.	Labiekārtošana	210055,16	85339,61	124715,55
4.	Darbnīcas	17079,76	11943,83	5135,93
	Kopā	325736,08	160309,02	165427,06

1230 konts „Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs”

1.	Administrācija	1907,25	888,80	1018,45
2.	Sanitārā apkope	1013,00	135,12	877,88
3.	Labiekārtošana	1027,62	436,00	591,62
4.	Darbnīcas	858,00	84,05	773,95
	Kopā	4805,87	1543,97	3261,90

2.APGROZĀMIE LĪDZEKĻI

I Krājumi

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

2111.konts” Mazvērtīgais inventārs”

Nr.	Materiāli atbildīgā persona	Faktiski skaitās	Finansu grāmatvedības uzskaitē
	2		
1.	Skaidrīte Slobodjaņuka	0,00	0,00

2115 konts ”Materiāli”

Nr.	Materiāli atbildīgā persona	Faktiski skaitās	Finansu grāmatvedības uzskaitē
-----	-----------------------------	------------------	--------------------------------

1.	2.	3.	4.
1.	Skaidrīte Slobodjaņuka-noliktavā	0.00	0.00
2.	Ingars Gulbis	2138,30	2138,30
3.	Skaidrīte Slobodjaņuka	8545,38	8545,38
	Kopā	10683,68	10683,68

2116 kots "Degviela"

Nr.	Materiāli atbildīgā persona	Faktiski skaitās	Finansu grāmatvedības uzskaitē
1.	2.	3.	4.
1.	Skaidrīte Slobodjaņuka(noliktavā)	0.00	0.00
	Skaidrīte Slobodjaņuka(automaš bākās)	453,00	453,00
	Kopā	453,00	453,00

2118 kots „Rezerves daļas”

Nr.	Materiāli atbildīgā persona	Faktiski skaitās	Finansu grāmatvedības uzskaitē
1.	2.	3.	4.
1.	Skaidrīte Slobodjaņuka	0,00	0,00

II Debitori

2190 kots „Avansa maksājumi par precēm”

Nr.	Iecirknis	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1.	2.	3.	4.
1.		0.00	0.00

2310 kots „ Norēķini ar pircējiem un pasūtītājiem”

1.	Debitoru nosaukums pa iecirkņiem	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1.	Labiekārtošana	15770,88	25322,64
2.	Sanitārā apkope	15359,39	11003,06
	Kopā	31130.27	36325,70

III Citi debitori

2380 kots "Norēķini ar norēķinu personām"

Nr.	Materiāli atbildīgā persona	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
	2		
1.			
	Kopā	0	0

2390 kots "Pārmaksātie nodokļi. iepriekš samaksātie nodokļi"

1.	Debitoru – kreditoru nosaukums	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1.	PVN maksājumi	0,00	0.00

IV Nauda (EUR)

Nr.		Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1.	2610 KUK kase	292,74	539,56
2.	2621 A/S „SEB banka”	57074,08	22719,64
3.	2625 A/S "Swedbanka"	5762,31	2,75
	Kopā	63129,13	23261,95

P A S Ī V I

1. PAŠU KAPITĀLS

3110 kots „Pamatkapitāls”

1	Debitora nosaukums	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1.	Aizkraukles novada pašvaldība	101483.00	101483.00

3410 kots „Pārskats gada nesadalītā peļņa (zaudējumi) ”

1.	SIA „KUK”	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018

	Zaudējumi		4829,95
	Peļņa	32753,04	

3420 kots „Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa (zaudējumi)”

1.	SIA „Aizkraukles KUK”	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
	Peļņa	102553,88	97723,93

3.KREDITORI

1. Īstermiņa kreditori

5160 kots „Īlgtermiņa aizņēmumi”

1.	Debitoru nosaukums	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1.		0,00	33319,92
	Kopā	0,00	33319,92

5180 kots „Īstermiņa aizņēmumi”

1.	Debitoru nosaukums	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1.		0,00	18260
	Kopā	0,00	18260

5310 kots „Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem”

1.	Kreditoru nosaukums	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1.	Kreditoru saraksts pielikumā	19712,11	30651,95

5320 kots „Uzkrājumu saistības atvaļinājumiem”

1.	Kreditoru nosaukums	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1.	Saraksts pielikumā.	3850,89	5953,69

Pārējie kreditori

1.	Bilances 0600 rinda	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1	5610- Norēķini par darba algu	0,00	0,00
2.	5624- Ieturējumi no d/algas bankām	4578,73	6562,96
	Kopā	4578,73	6562,96

Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

1.	Bilances 0590 rinda	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1	5710- Uzņēmuma ienākuma nodoklis	695,00	0.00
2	5720-Norēķini par iedzīvotāju ienākuma nodokli	1672,63	2212,08
3	5721-Norēķini par PVN	4861,89	4311,99
4	5723-Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	4,32	4,68
5	5724- Norēķini par sociālo apdrošināšanu	3062,97	4948,89
6	5731- Norēķini par nekustamā īpašuma nodoklis	0.00	0.00
	Kopā	10296,81	11477,64

5910 konts „Nākamo periodu ieņēmumi”

1.	Bilances 0610 rinda	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1.	No projekta līdzekļiem iegādātie pamatlīdzekļi mīnus amortizācija	4646,20	4646.20

Ārpusbilances konti

1.	Konti	Pēc datiem uz 1.01.2018	Pēc datiem uz 31.12.2018
1	9120- Mazvērtīgais inventārs	103677,77	103108,74
2	9130- Mazvērtīgā inventāra nolietojums	103677,77	103108,74
3	9220- Pamatlīdzekļi	992.61	286,38
4	9320- Pamatlīdzekļu nolietojums	992.61	286,38

Galvenā grāmatvede



Z.Konošonoka

SIA "Aizkraukles KUK"

Admin. izdev.		2013.g	t sk. sani	2014	t sk. san	2015	t sk. sani	2016	t sk. san	2017	t sk. san	2018	t sk. san.
		materiālās izmaksas											
7760	2116	degv	2469		2220		1736		1505		1632		2776
7760	2118	rez.d.			610				129		1101		413
7430		mazvērt. inv.											
7720		ūdens	51		33		31		39		38		61
7720		elektr	408		428		409		417		629		627
7720		apkur	1373		1312		1195		1169		1117		1137
			5605		4603		3371		3259		4517		5014
		ārējās izmaksas un pakalpojumi											
7710		sakar	1080		755		562		685		668		657
7760		op.līz.											1865
7760		stāvv.	4		2		14		22				32
7760		tr.eks	0		196		196		196		210		210
7720		tehn.s	0		40		24		87		40		29
7760		uzņ. v	0		512		512		519		598		552
7760		tr.apd	43		330		184		437		78		
7760		tr. ren	804		2538		550		830				1151
7770		apsar	157		156		157		157		1093		1493
7770		reklār	548		19		13		12		108		354
7770		noma	2544		2544		2544		1720				
7770		medic	132				73				140		92
7770		valsts	0		38		23		802		54		71
7730		juristu	0										
7740		gada	0								1400		1400
			5312		7130		4852		5467		4389		7906
		citas admin. izmaksas											
7340		riska	18		16		14		14		13		16
7720		tehn.	627		773		159		66		72		671
7720		saimr	258		80		115		38		7		532
7720		kanc.	418		301		21		135		326		287
7720		veidl.	0		2		8						
7750		banku	569	0	266		239		252		247		688
7770		kursi	199				35		50				
7770		koma	1164				101		222		148		1203
7770		invent.rem											430
7770		kanto	0		11974								
7770		grām	248		681		209		208		208		224
7770		kopēš.apar.apk.											31
7770		bir.teh	0		280						12		
7770		datoru	1046		907		1024		1024		1024		1084
7770		kārtrid	376		57		305		535				106
7770		kases	57						69		106		94
			15603		15337		2230		2613		2163		5366
7420		amort	1946		4757		2905		670		53		101
	Kopā		22931	12268	31827	24364	13358	9974	12009	7784	11122	8921	18387
7210		alga	36871	29173	37937	30650	34174	25809	36663	26921	42190	33679	47331
		t.sk.atvaļin.pab.			1279		1375		1479		1804		1612
		t.sk.atlaišanas.pab.											1700
7310		soc.	7840	7012	7915	7230	6878	5135	7389	6259	8756	6990	10912
			67642	48453	77679	62244	54410	40918	56061	40964	62068	49590	76630

Pavisam kopā izdevumi

332220 522873 342549 510728 364760 611592 418674

SIA "Aizkraukles KUK"

Ražošanas izmaksas

		eur		eur		eur		eur		eur		eur	
Konts		2013.g	t sk. sani	2014	t sk. sar	2015	t sk. sani	2016	t sk. sar	2017	t sk. sar	2018	t sk. san.
materiālās izmaksas													
7110	2115 mater.	17905	2730	8841	2366	15746	1784	12407	2442	9573	1937	11745	303
7110	2116 degv	46363	39645	37060	30558	29383	24225	26756	21259	27451	20428	28879	18040
7110	2118 rez.d.	12527	6222	9169	6675	8540	5477	8208	5222	8746	5664	7542	3689
7110	daž.mater.											3003	1470
7430	mazvē	3122	3045	1012	741	1303	1231	4975	4901	3257	3154	4055	4045
7160	kanc.p	182	185	245	198	296	293	169	159	869	762	1365	1058
7170	apk.e	6632	3152	7635	3022	7786	3062	7783	2957	6457	2442	5762	2276
		86731	54980	63962	43560	63054	36072	60298	36940	56353	34387	62351	30881
ārējās izmaksas un pakalp													
7170	kanalizācija			122	122	113	113	92	92	101	101	164	164
7530	citu firmu da	42956	5061	14862	749	30315	546	46271		35116	190	40749	1103
	dezinfekc	2100	2100	2101	2101	2170	2170	2170	2170	2170	2170	2441	2441
	sakari	774	489	694	433	635	341	798	474	816	453	599	364
	pasta pak	1655	1119	1232	1232	957	957	935	932	1254	1254	68	68
	reklāma	0	0	319	292	551	551	260	242	308	308	1159	1159
	apsardze											2422	1179
	medic. pak	36	0			290	194			28	28	221	178
	parādu piedz.							100				15	15
	sanit.apdroš											580	580
	jurid.apdroš											364	
7550	aparātu,iekā	64	0	75		140	67	3317	1656	278	154	226	141
	skābekļa noma											83	40
	monitorings											1918	1918
7620	stāvv.	4		8	6	3	3	6	6	2	2	0	
	tr. apdroš.	1384	1217	874	796	678	609	915	872	653	580	576	494
	tr. remonts	30014	28174	5631	4252	6616	5807	21125	13959	3990	2715	25248	14340
	tr. pakalp.	711	381	75	75			1139	1100	195	100	258	233
	tehn. skates	2523	1814	2080	1835	1973	1501	1520	1426	1908	1900	2039	1456
	pārvad. atļ.	260	219	320	320	256	256	262	256	256	256	486	486
	uzņēm.viegl	0	0	460	460	324	324	440	220	493	246		
		83595	42224	28853	12673	45021	13439	79350	23405	47568	10457	79616	26359
citas ražošanas izmaksas													
7620	Vidusdaugav	141579	141579	131084	131084	137720	137720	144738	144738	181035	181035	210489	210489
7620	asoc.	512	512	500	500	500	500	500	500	500	500	538	538
7560/	kursi,koman	79	65	265	200	238	6	211		253	192	353	176
7340	riska nod.	77	48	64	36	65	36	65	33	54	31	46	27
		142247	142204	131913	131820	138523	138262	145514	145271	181842	181758	211426	211230
7420	amort.	18209	12649	30311	13175	28179	17653	29512	16975	22924	12029	27730	11247
	visi kopā			255039		274777		314674		308687		381123	
7200	alga	121446	82749	112391	69663	120145	69566	123435	64092	113710	62169	124516	69019
	t.sk.atvaļin.pab.			3893		4226		3988	2108	3727	2477	3438	2627
	t.sk.atlaišanas.pab.											1960	
7310	soc.	28988	19889	26265	16400	28147	16310	28703	14902	26263	14370	29323	16275
		150435	102637	138656	86063	148292	85876	152138	78994	139973	76539	153839	85294
		481217	354694	393695	287291	423069	291302	466812	301585	448660	315170	534962	365011

Grāmatvede