



SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„GULBENES NAMI ”
(Vidējā sabiedrība)

2021. GADA PĀRSKATS

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

Gulbenē, 2022

SATURS

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Finanšu pārskata pielikums.....	8
Vadības ziņojums.....	31

Bilance

		AKTĪVS	
		31.12.2021.	31.12.2020.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		5 895	2 144
Citi nemateriālie ieguldījumi		-	6 277
Nemateriālie ieguldījumi kopā	3	5 895	8 421
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		5 834 309	5 287 106
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		7 301	13 141
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 380 422	1 108 751
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		264 950	215 408
Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepab.celtn.obj. izmaksas		-	489 568
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		452	-
Pamatlīdzekļi kopā	4	7 487 434	7 113 974
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	5	1 934	1 933
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	6	151 116	150 997
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		153 050	152 930
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		7 646 379	7 275 325
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		31 039	30 011
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		-	4 800
Krājumi kopā	7	31 039	34 811
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	215 072	193 792
Citi debitori	9	165 348	112 474
Nākamo periodu izmaksas	10	3 252	3 271
Uzkrātie ieņēmumi	11	110 094	99 454
Debitori kopā		493 766	408 991
Nauda	12	963 743	613 494
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 488 548	1 057 296
Aktīvs kopā		9 134 927	8 332 621

Pārskata pielikums no 8. līdz 30. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rihards Kornis
 Valdes loceklis

Antra Jurjāne-Kāle
 Galvenais grāmatvedis

2022.gada 30.marts

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠIEM ELEKTRONISKIEM PARAKSTIEM UN SATUR LAIKA ZĪMOGUS.

Bilance

		PASĪVS	
		31.12.2021.	31.12.2020.
Pašu kapitāls	Piezīme	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	✓ 13	5 246 301	4 872 601
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	✓ 14	1 071 739	1 127 147
Rezerves			
a) pārējās rezerves		335 188	335 188
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(563 489)	(330 503)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(117 359)	(232 986)
Pašu kapitāls kopā		5 972 380	5 771 447
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	✓ 15	1 206 740	1 016 377
Nākamo periodu ieņēmumi	✓ 16	546 126	308 782
Ilgtermiņa kreditori kopā		1 752 866	1 325 159
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	✓ 17	156 254	70 814
No pircējiem saņemtie avansi	✓ 18	782 865	790 134
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	✓ 19	240 406	173 390
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	✓ 20	55 279	49 671
Pārējie kreditori	✓ 21	37 696	44 489
Nākamo periodu ieņēmumi	✓ 22	34 538	20 029
Neizmaksātās dividendes	✓ 23	18 762	18 762
Uzkrātās saistības	✓ 24	83 881	68 726
Īstermiņa kreditori kopā		1 409 681	1 236 015
Kreditori kopā		3 162 547	2 561 174
Pasīvs kopā		9 134 927	8 332 621

Pārskata pielikums no 8. līdz 30. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

 Rihards Korns
 Valdes loceklis

 Antra Jurjāne-Kāle
 Galvenais grāmatvedis

2022.gada 30.marts

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠIEM ELEKTRONISKIEM PARAKSTIEM UN SATUR LAIKA ZĪMOGUS.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc izdevumu funkcijas)

		2021.	2020.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums			
b) no citiem pamatdarbības veidiem	25	1 555 123	1 179 210
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	26	(1 460 606)	(1 142 198)
Bruto peļņa vai zaudējumi		94 517	37 012
Administrācijas izmaksas	27	(422 753)	(330 000)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	28	226 824	99 977
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	29	(14 837)	(39 951)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(116 249)	(232 962)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		(1 110)	(24)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(117 359)	(232 986)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(117 359)	(232 986)

Pārskata pielikums no 8. līdz 30. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rihards Kornis
Valdes loceklis

2022.gada 30.marts

Antra Jurjāne-Kāle
Galvenais grāmatvedis

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DRŐŠĪEM ELEKTRONISKIEM PARAKSTIEM UN SATUR LAIKA ZĪMOGUS.

Naudas plūsmas pārskats
 (pēc tiešās metodes)

	Piezīmes	2021	2020
		EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		2 587 164	1 975 539
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem		(2 300 366)	(2 057 430)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi		(18 261)	(49 613)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		268 537	(131 504)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(355)	(50)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		268 182	(131 554)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(379 943)	(514 874)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		20 411	
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(359 532)	(514 874)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		35 000	-
Saņemtie aizņēmumi		346 803	458 137
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		131 751	383 288
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(71 955)	(47 049)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		441 599	794 376
Pārskata gada neto naudas plūsma		350 249	147 948
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		613 494	465 546
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	12	963 743	613 494

Pārskata pielikums no 8. līdz 30. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rihards Kornis
 Valdes loceklis

2022.gada 30.marts

Antra Jurjāne-Kāle
 Galvenais grāmatvedis

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DRŐSIEM ELEKTRONISKIEM PARAKSTIEM UN SATUR LAIKA ZĪMOGUS.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Piezīmes	2021.	2020.
		EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		4 872 601	4 872 601
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums		373 700	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	13	5 246 301	4 872 601
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		1 127 147	530 862
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma pieaugums/samazinājums		(55 408)	596 285
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	14	1 071 739	1 127 147
Rezerves			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		335 188	1
Rezervju atlikuma pieaugums/samazinājums		-	335 187
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		335 188	335 188
Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		(563 489)	(330 503)
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums		(117 359)	(232 986)
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		(680 848)	(563 489)
Pašu kapitāls			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		5 771 447	5 072 961
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		5 972 380	5 771 447

Pārskata pielikums no 8. līdz 30. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rihards Kornis
 Valdes loceklis

2022.gada 30.marts

Antra Jurjāne-Kāle
 Galvenais grāmatvedis

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠIEM ELEKTRONISKIEM PARAKSTIEM UN SATUR LAIKA ZĪMOGUS.

Finanšu pārskata pielikums

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	SIA „Gulbenes nami”	
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību	
Reģistrācijas Numurs, vieta un datums	460300012 Gulbene, 1991. gada 12.novembrī	
Juridiskā adrese	Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā 2002.gada 11.oktobrī ar vienoto reģistrācijas numuru 54603000121 Blaumaņa iela 56a, Gulbene, Gulbenes novads.,LV-4401	
Valdes sastāvs	Rihards Kornis	valdes loceklis
Dalībnieki	Gulbenes novada pašvaldība	100.00%
Galvenie pamatdarbības veidi	Nekustamā īpašuma pārvaldīšana (68.32 NACE 2.red.) Ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības (81.10 NACE 2.red.) Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (36.00 NACE 2.red.) Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00 NACE 2.red.) Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (35.30 NACE 2.red.)	
Pārskata gads	01.01.2021. – 31.12.2021.	
Revidents	Judīte Jakovina LR Zvērināts Revidents LZRA Sertifikāts Nr. 105	AS “Nexia Audit Advice” Baznīcas iela 31 – 14, Rīga, Latvija, LV -1010 Reģ. Nr. 40003858822 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 134

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas “Grāmatvedības likumu”, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata parakstīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņu, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- i) 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.

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no **01.01.2021.** līdz **31.12.2021.**

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Darbības turpināšana

2021.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par EUR 78 867. Īstermiņa saistībās ir iekļauti nākamo periodu ieņēmumi EUR 34 538, ilgtermiņa aizņēmumu no kredītiestādēm īstermiņa daļa EUR 156 254, no pircējiem saņemtie avansi – māju uzkrājumi EUR 697 780, projekta DME 0000811 ietvaros saņemtais GRANT avanss dzīvojamās mājas Stāķi 11, Stāķi, Stradu pagasts, Gulbenes novads EUR 85 085.

Sabiedrības pārskata gada rezultāts ir zaudējumi EUR 117 359. Pašu kapitāls ir pozitīvs un sastāda 65.38 % no bilances kopsummas.

Sabiedrības saimniecisko darbību Latvijas Republikā spēkā esošie ar koronavīrusu (COVID-19) izplatību saistītie ierobežojumi nav ietekmējuši. Sabiedrības vadība prognozē, ka tai nebūs likviditātes problēmas un Sabiedrība varēs norēķināties ar kreditoriem noteiktajos termiņos.

Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņēmums ir piemērojams šī finanšu pārskata sagatavošanā.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti *euro* pēc attiecīgās ārvalstu valūtas oficiālā Eiropas Centrālās bankas kursa pret *euro*, kas spēkā saimnieciskā darījuma dienas sākumā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 500 euro. Iegādātie aktīvi zem 500 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievedmuita 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".

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti uzskaites vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

<i>Nemateriālie ieguldījumi:</i>		
Datorprogrammas u.c.	20	%
<i>Pamatlīdzekļi</i>		
Ēkas un inženierbūves	2 - 50	%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	3 - 33	%
Automašīnas	20 - 33.3	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	20 - 50.0	%

Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli iespējams izmantot paredzētajam mērķim. Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojumu aprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieto dažas pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieto arī atlikušās šī paša pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai. Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielākā no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas atspoguļo attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda izdevumos.

Ja nomātajā aktīvā tiek veikti ieguldījumi (piemēram, rekonstrukcija, uzlabošana vai atjaunošana), tad šādas izmaksas atzīst bilances posteņi "Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Pamatlīdzekļu pārvērtēšana un rezerves veidošana

Pamatlīdzekļu objektu, kura vērtība ir būtiski lielāka par tā iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē Sabiedrība pārvērtē atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs. Šādas pārvērtēšanas rezultātā radušos starpību starp novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, un novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz pārvērtēšanu, ja šī starpība ir pozitīva, iekļauj attiecīgajā bilances aktīva posteņī, kurā norādīts pārvērtētais pamatlīdzekļu objekts, un bilances pasīva posteņī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" iedaļā "Pašu kapitāls".

Krājumi

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības nepārtrauktās inventarizācijas metodei.

Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi:

materiāli un iepirtās preces tiek uzskaitītas atbilstoši to iegādes izmaksām pēc metodes "Pirmais iekšā - pirmais ārā" (FIFO).

Neto realizācijas vērtība ir aplēstā pārdošanas cena parastās uzņēmējdarbības ietvaros, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Neto realizācijas vērtība tiek atspoguļota kā pašizmaksa, no kuras atskaitīti izveidotie uzkrājumi.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidoto uzkrājumu atlikumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu, ir:

1. kavēta parāda apmaksa, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai debitors apšaubā Sabiedrības tiesības piedzīt šo parādu;
2. parādnieka sliktais finanšu stāvoklis un negatīvie darbības rezultāti vai citi apstākļi, kas liecina par parādnieka nespēju apmaksāt pilnu parāda summu (zināms, ka pret debitoru ierosināts tiesas process par tā atzišanu par bankrotējušu) u.tml.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādus Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Citi debitori

Sabiedrība posteņi "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus.

Nākamo periodu izdevumi un ienēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas posteņi "Nākamo periodu izmaksas".

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ienēmumi.

Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi

Ilgtermiņa investīcijas parādzīmēs un vērtspapīros bilancē uzrāda to iegādes vērtībā. Īstermiņa investīcijas akcijās un vērtspapīros, kas tiek kotēti biržā, bilancē uzrāda tirgus vērtībā, kas noteikta pēc darījumiem biržā gada pēdējā dienā.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.

Pamatkapitāls

Posteņi "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Rezerves

Rezerves ir daļa pārskata gada tīrās peļņas, kas novirzīta likuma un statūtu prasībām paredzētiem īpašiem mērķiem (t.sk. zaudējumu segšanai).

SIA Gulbenes nami reorganizācijas ceļā tika pievienota SIA Alba. Pārņemot visus aktīvus un pasīvus, kā starpība izveidojās reorganizācijas rezerve.

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru.

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas.

Noma

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atbildība, kas izriet no īpašumtiesībām uz nomas objektu, tiek atzīti bilancē kā pamatlīdzekļi par summu, kas, nomu uzsākot, atbilst nomas ietvaros nomātā īpašuma patiesajai vērtībai, vai, ja tā ir mazāka, minimālo nomas maksājumu pašreizējai vērtībai. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katrā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu izmaksas.

Ja ir pietiekams pamats uzskatīt, ka nomas perioda beigās attiecīgais nomas objekts pāries nomnieka īpašumā, par paredzamo izmantošanas laiku tiek pieņemts šī aktīva lietderīgās izmantošanas laiks. Visos citos gadījumos kapitalizēto nomāto aktīvu nolietojums tiek aprēķināts, izmantojot lineāro metodi, aplēstajā aktīvu lietderīgās lietošanas laikā vai nomas periodā atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem īsāks.

Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus no īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atlīdzību gūst iznomātājs, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomā maksājumi operatīvās nomas ietvaros tiek uzskaitīti kā izmaksas visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. No operatīvās nomas līgumiem izrietošās Sabiedrības saistības tiek atspoguļotas kā ārpusbilances saistības.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ja Sabiedrība paredz, ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksa tiek atzīta kā atsevišķs aktīvs tikai un vienīgi tad, kad ir praktiski skaidrs, ka šie izdevumi patiešām tiks atmaksāti. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.

Uzkrātie ieņēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins) un skaidri zināmi procentu maksājumi kredītsaistību dzēšanai.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam pirms preces vai pakalpojuma saņemšanas.

Veicot dzīvojamo māju apsaimniekošanu, darbi tiek finansēti no saņemtās apsaimniekošanas maksas. Tā daļa, kas netiek iztērēta uz pārskata gada beigām, tiek uzskaitīta kā avanss un atspoguļota Bilances postenī "No pircējiem saņemtie avansi".

Pārējie kreditori

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Dotācijas

Īpašiem kapitālieguldījumu veidiem saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Dotācijas izdevumu segšanai atzīst ieņēmumos tajā pašā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja ir izpildīti visi ar dotācijas saņemšanu saistītie nosacījumi.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Preču pārdošana

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti tad, ja ir ievēroti visi šādi nosacījumi:

- 1) Sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgus īpašuma tiesībām uz precēm raksturīgos riskus un atbildības;
- 2) Sabiedrība nepatur turpmākās ar īpašuma tiesībām saistītas pārvaldīšanas tiesības un reālu kontroli pār pārdotajām precēm;
- 3) Ir ticams, ka Sabiedrība saņems ar darījumu saistītos saimnieciskos labumus;
- 4) Var ticami novērtēt izmaksas, kas radušās vai radīsies saistībā ar darījumu.

Sabiedrība atspoguļo preču pārdošanu, ņemot vērā darījuma ekonomisko būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti.

Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums.

Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Pārējie ieņēmumi

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no valūtas kursa svārstībām, tiek aprēķināti kā starpība starp ieņēmumiem no valūtas kursa svārstībām un zaudējumiem no valūtas kursa svārstībām, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no dividendēm - brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz to saņemšanu;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo bāzi, ar nodokli apliekamo objektu vērtību dalot ar koeficientu 0,8 un piemērojot likumā noteikto 20% nodokļa likmi

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (korigējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

1. Vidējais darbinieku skaits

	2021	2020
Vidējais darbinieku skaits	58	49

2. Personāla izmaksas

	2021 EUR	2020 EUR
Darba alga	597 903	498 965
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	140 634	119 591
tajā skaitā atlīdzība valdei:	28 757	24 166
tajā skaitā valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas valdei:	6 784	5 822

	2021 EUR	2020 EUR
<i>Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa</i>		
Darba alga	318 519	283 125
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	75 142	67 749
Kopā	393 661	350 874

	2021 EUR	2020 EUR
<i>Administrācijas darba samaksa</i>		
Darba alga	279 384	215 840
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	65 492	51 842
Kopā	344 876	267 682

Pielikums Bilancei

3. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
	EUR	EUR	EUR
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	4 535	8 795	13 330
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	161		161
Pārvietošana uz citu bilances posteni	8 795	(8 795)	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2021.	13 491	-	13 491
Norakstītā vērtība uz 31.12.2020.	2 391	2 518	4 909
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	2 687	-	2 687
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	2 518	(2 518)	-
Norakstītā vērtība uz 31.12.2021.	7 596	-	7 596
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	2 144	6 277	8 421
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	5 895	-	5 895

4. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie īpašumi	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	5 655 479	1 265 430	449 685	489 568	14 114	-	7 874 276
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	375 766	3 995	73 448	296 413	-	452	750 074
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(600)	(3 995)	(53 408)	-	-	-	(58 003)
Pārvietots uz citu bilances posteni	383 939	370 597	31 445	(785 981)	-	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2021.	6 414 584	1 636 027	501 170	-	14 114	452	8 566 347
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	368 373	156 679	234 277	-	973	-	760 302
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	211 972	99 209	41 230	-	5 840	-	358 251
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	(70)	(283)	(39 287)	-	-	-	(39 640)
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2021.	580 275	255 605	236 220	-	6 813	-	1 078 913
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	5 287 106	1 108 751	215 408	489 568	13 141	-	7 113 974
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	5 834 309	1 380 422	264 950	-	7 301	452	7 487 434

Īpašums	Kadastr. vērtība uz 31.12.2021. EUR	Bilances vērt. uz 31.12.2021. EUR
Zeme	172 303	139 106
Ēkas	226 419	1 184 308

Sabiedrībai 2020.gadā reorganizācijas procesā tika pievienota SIA "Alba", kuras visi pamatlīdzekļi bija pārvērtēti 2018.gadā. SIA "Gulbenes nami" ir pārvērtēti 4 (četri) zemes gabali un 9 (deviņas) ēkas namu apsaimniekošanā. 2022.gadā Sabiedrība plāno veikt ūdens saimniecības pamatlīdzekļu pārvērtēšanu, un turpmākajos gados pakāpeniski pārvērtēt arī visus pārējos pamatlīdzekļus tik, cik Sabiedrības līdzekļi atļaus.

Pārskata gadā tika pabeigts ES Kohēzijas fonda projekts Nr.4.3.1.0/17/A/081 "Centralizētās siltumapgādes ražošanas avota efektivitātes uzlabošana Gulbenes novada Stradu pagastā" tika izveidoti un pieņemti ekspluatācijā pamatlīdzekļi – kurināmā noliktava, katlu mājas "Jaunakas" aprīkojums, automatizēts šķeldas apkures katls ar aprīkojumu Stradu pagasta Šķieneru un Stāķu ciema centralizētās apkures nodrošināšanai par kopējo summu EUR 785 981, no kuriem EUR 257 820 ir ES Kohēzijas fonda finansējums.

Pārējo pamatlīdzekļu iegādes izmaksās iekļauta darba alga EUR 5 633 un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas EUR 1 328.

Uz pārskata perioda beigām vēl nav iereģistrēts Zemesgrāmatā nekustamais īpašums par kopējo bilances vērtību EUR 25 783.

5. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi

	Izsniegtā summa EUR	31.12.2021. EUR	Izmaiņas pārskata periodā EUR	31.12.2020. EUR
Depozīts*	1 934	1 934	1	1 933
Kopā	1 934	1 934	1	1 933

Beztermiņa depozīts noguldīts AS SEB bankā. Gada procentu likme 0.05%. Izveidots, pamatojoties uz finanšu ķīlas līgumiem ar AS SEB banku uz aizņēmumu līgumu darbības laiku.

6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	Izsniegtā summa EUR	31.12.2021. EUR	Izmaiņas pārskata periodā EUR	31.12.2020. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi ēku renovācijas darbos apsaimniekotajās 12 mājās	45 086	151 116	119	150 997
Kopā	45 086	151 116	119	150 997

Sabiedrība ir veikusi apsaimniekoto māju renovāciju apsaimniekošanas līguma ietvaros. Renovācijas izmaksas apsaimniekojamo māju iedzīvotāji segs nākamo 10 gadu laikā. Aizdevumu nodrošinājums ir šo dzīvojamo māju iedzīvotāju maksājumi.

7. Krājumi

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Krājumu vērtība	36 737	36 610
<i>t.sk. materiāli, rezerves daļas, inventārs</i>	<i>30 322</i>	<i>31 845</i>
<i>degviela</i>	<i>1 754</i>	<i>1 276</i>
<i>kurināmais</i>	<i>4 661</i>	<i>3 489</i>
Mazvērtīgais inventārs operatīvajā uzskaitē	-	39 968
Aprēķināts 100% nolietojums	-	(39 968)
Krājumu vērtības samazinājums	(5 698)	(6 599)
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi (reorganizācijas rezultātā iegūtie)	-	4 800
Kopā	31 039	34 811

2021.gadā, sakarā ar pāreju uz jaunu grāmatvedības programmu, mainīta mazvērtīgā inventāra uzskaitē - bilances kontos vairs netiek uzskaitīts mazvērtīgais inventārs un tā nolietojums, uz izmaksām tiek grāmatots iegādes brīdī, grāmatvedības programmā tiek veikta tikai inventāra daudzumu uzskaitē.

8. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	337 943	337 984
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(122 871)	(144 192)
Kopā	215 072	193 792

Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem tika aprēķināti to parādu apmērā, kas vecāki par pēdējo divpadsmit mēnešu periodu. Šaubīgie debitoru parādi ir aprēķināti, konkrēti izvērtējot katru maksātāju, analizējot iepriekš veikto darbu par parādu piedziņu un klienta varbūtējo maksātspēju, ievērojot "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" noteikto piesardzības principu.

<i>Izmaiņas uzkrājumos šaubīgajiem debitoriem</i>	Kopā EUR
Uzkrājumi 31.12.2020.	144 192
Uzkrājumu samazinājums	(21 456)
Uzkrājumu palielinājums	135
Uzkrājumi 31.12.2021.	122 871

9. Citi debitori

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Īstermiņa aizdevumi par dzīvojamo māju renovācijas darbiem	133 544	38 678
Apsaimniekojamo dzīvojamo māju uzkrājumu parādi	22 015	41 716
Dažādas fiziskas personas un organizācijas par elektrību, ūdeni, atkritumiem, apkuri u.c. starpniecības pakalpojumiem	9 599	10 096
Pārējie debitori	70 806	92 542
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(70 616)	(70 616)
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaxsa	-	13
Nekustamā īpašuma nodokļa pārmaxsa	-	45
Kopā	165 348	112 474

10. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Apdrošināšanas maksājumi	2 434	1 598
Periodikas, licenču abonēšana	8 18	1 673
Kopā	3 252	3 271

11. Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Ieņēmumi par namu apsaimniekošanu	1 556	542
Ūdenssaimniecības ieņēmumi	60 272	60 420
Siltumapgādes ieņēmumi	48 266	38 492
Kopā	110 094	99 454

12. Nauda

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	962 882	613 494
Nauda ceļā	861	-
Kopā	963 743	613 494

13. Daļu kapitāls

Sabiedrības 2021.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 5 246 301 sastāv no 5 246 301 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

2021.gada 28.jūnijā Gulbenes novada pašvaldība lēma atbalstīt pamatkapitāla palielināšanu veicot naudas ieguldījumu EUR 35 000 un atsavinot sev piederošo īpašumu, ieguldot Sabiedrības pamatkapitālā ūdenssaimniecības pamatlīdzekļus – inženiertīklus un zemesgabalus EUR 239 500. 2021.gada 15.jūlijā LR Uzņēmumu reģistrā ir veikta pamatkapitāla palielināšana no EUR 4 872 601 uz EUR 5 147 101.

2021. gada 25.augustā Gulbenes novada pašvaldība lēma atsavināt sev piederošo īpašumu, ieguldot Sabiedrības pamatkapitālā ūdenssaimniecības pamatlīdzekļus – inženiertīklus EUR 99 200. 2021.gada 3.septembrī LR Uzņēmumu reģistrā ir veikta pamatkapitāla palielināšana no EUR 5 147 101 uz EUR 5 246 301.

14. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Pamatlīdzekļu postenis	Posteņa IIPR vērtība uz 31.12.2020. EUR	Posteņa IIPR vērtība uz 31.12.2021. EUR	PL vērtība uz 31.12.2020. EUR	PL pārvērtēša- nas rezerves samazināju- ma korekcija EUR	PL vērtība uz 31.12.2021., ja pārvērt. nebūtu veikta EUR	PL vērtība uz 31.12.2021., kad pārvērt. veikta EUR
Nekustamie īpašumi, t.sk.:						
1. Nedzīvojamās un dzīvojamās ēkas, zeme	1 066 317	1 021 754	1 114 246	44 563	1 043 704	1 140 439
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	21 056	19 729	31 353	1 327	8 391	30 628
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	39 774	30 256	64 237	9 518	6 408	51 275
Kopā	1 127 147	1 071 739	1 209 836	55 408	1 058 503	1 222 342

Pamatlīdzekļu pārvērtēšana veikta piemērojot MK noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" 89.2. punktā minēto metodi.

Sabiedrībai 2020.gadā reorganizācijas procesā tika pievienota SIA "Alba", kuras visi pamatlīdzekļi bija pārvērtēti 2018.gadā. SIA "Gulbenes nami" ir pārvērtēti 4 (četri) zemes gabali un 9 (deviņas) ēkas namu apsaimniekošanā. 2022.gadā Sabiedrība plāno veikt ūdens saimniecības pamatlīdzekļu pārvērtēšanu, un turpmākajos gados pakāpeniski pārvērtēt arī visus pārējos pamatlīdzekļus tik, cik Sabiedrības līdzekļi atļaus.

15. Aizņēmumi no kredītiestādēm (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
AS Swedbank - līgums Nr.08-061793-IN Nākotnes ielā 2 k-5, Gulbenē	5.1%+6mēn Euribor	12.05.2023	3 578	11 941
AS Swedbank - līgums Nr.08-087575-IN Rīgas ielā 51, Gulbenē	7.0%	16.07.2023	2 075	5 665
AS Swedbank - līgums Nr.08-087605-IN Ābeļu ielā 1, Gulbenē	7.4%	16.07.2023	2 444	6 578
AS Swedbank - līgums Nr.08-087540-IN Gaitnieku ielā 1A, Gulbenē	5.7% + 6mēn Euribor	16.07.2023	6 264	17 662
Altum AS - līgums Nr.147588/01 O. Kalpaka ielā 45, Gulbenē	5% +6mēn Euribor	28.05.2023	2 561	8 495
Altum AS - līgums 147588/DME0000811	3.5%	15.06.2041	46 503	-
AS SEB banka - līgums Nr.GU12029 Rīgas ielā 58A, Gulbenē	3.5%+6mēn Euribor	08.08.2022	-	19 714
AS SEB banka - līgums Nr.GU12016 Skolas ielā 5 k-1, Gulbenē	3.5%+6mēn Euribor	12.05.2022	-	18 872
AS SEB banka - līgums Nr. GU10014 Skolas ielā 1A, Gulbenē	3.7%+6mēn Euribor	12.12.2024	4 636	7 295
AS SEB banka - līgums Nr. 2019008504 Pamatu ielā 10, Gulbenē	3 % +6mēn Euribor	26.09.2024	65 758	75 499
AS Swedbank Rīgas 32 izlīguma līgums		16.12.2023	3 735	10 023
Valsts kase – līgums Nr.A1/1/19/228	0%	20.05.2049	468 944	486 640
Valsts kase - līgums Nr. A1/1/20/547	1.238%+12mēn Euribor	20.07.2050	86 722	90 158
Valsts kase - līgums Nr. A1/1/20/335	1.363%+12mēn Euribor	20.05.2035	513 520	257 835
Kopā			1 206 740	1 016 377

AS Swedbank – 12.02.2008. saņemts aizņēmums (līgums Nr. 08-061793-IN) Nākotnes iela 2/5, Gulbene ēku renovācijai un energoefektivitātes uzlabošanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret ēkas dzīvokļu īpašniekiem Nākotnes ielā 2 k-5, Gulbenē, visa komercķīlas devēja manta kā lietu kopība uz iekīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 222 541.

AS Swedbank – 16.07.2008. saņemts aizņēmums (līgums Nr.08-087575-IN) Rīgas iela 51, Gulbene ēku renovācijai un energoefektivitātes uzlabošanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Rīgas iela 51, Gulbene dzīvokļu īpašniekiem, visa komercķīlas devēja manta kā lietu kopība uz iekīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 73 799.

AS Swedbank – 16.07. 2008. saņemts aizņēmums (līgums Nr.08-087605-IN) Ābeļu iela 1, Gulbenē ēku renovācijai un energoefektivitātes uzlabošanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret ēkas dzīvokļu īpašniekiem Ābeļu ielā 1, Gulbenē, visa komercķīlas devēja manta kā lietu kopība uz iekīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 83 555.

AS Swedbank – 16.07.2008. saņemts aizņēmums (līgums Nr.08-087540-IN) Gaitnieku iela 1A, Gulbenē ēku renovācijai un energoefektivitātes uzlabošanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret ēkas

dzīvokļu īpašniekiem Gaitnieku ielā 1A, Gulbenē, visa komercķīlas devēja manta kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 235 731.

Attīstības Finanšu institūcija Altum – 18.06.2008. saņemts aizņēmums (līgums Nr.147588/01) O.Kalpaka iela 45, Gulbene renovācijai – jumta seguma nomainīšanai, balkonu apšūšanai ar skārdu un kāpņu telpu logu un durvju nomainīšanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir Prasījuma tiesības - pret dzīvojamās mājas O. Kalpaka ielā 45, Gulbenē dzīvokļu īpašniekiem. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 61 800.

AS SEB banka – 09.08.2012. saņemts aizņēmums (līgums Nr.GU12029) Rīgas iela 58A, Gulbene vienkāršotai renovācijai – jumta nomainīšanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir prasījuma tiesības uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas - dzīvokļu īpašnieku apsaimniekošanas maksa Gulbenē, Rīgas ielā 58a. Kā arī pamatojoties uz Ķīlas līgumiem Nr.GU12029/FK-1 un GU12029/FK-2 nodrošinājums uz naudas līdzekļiem. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 82 740.

AS SEB banka – 14.05.2012. saņemts aizņēmums (līgums Nr.GU12016) Skolas iela 5 – k-1, Gulbene energoefektivitātes paaugstināšanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir prasījuma tiesības uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas - dzīvokļu īpašnieku apsaimniekošanas maksa Gulbenē, Skolas ielā 5 k-1. Kā arī pamatojoties uz Ķīlas līgumiem Nr.GU1206/FK-1 un GU1206/FK-2 nodrošinājums uz naudas līdzekļiem. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 283 863.

AS SEB banka – 11.05.2015. saņemts aizņēmums (līgums Nr.GU10014) Skolas iela 1A, Gulbene energoefektivitātes paaugstināšanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret debitoriem - dzīvokļu īpašnieku apsaimniekošanas maksu Gulbenē, Skolas ielā 1A, kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi un lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Kā arī pamatojoties uz Ķīlas līgumu Nr. GU10014/FK un GU10014/FK nodrošinājums uz naudas līdzekļiem. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 106 715.

AS SEB banka – 27.09.2019. saņemts aizņēmums (līgums Nr.2019008504) Pamatu iela 10, Gulbene energoefektivitātes paaugstināšanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret debitoriem - dzīvokļu īpašnieku apsaimniekošanas maksu Gulbenē, Pamatu ielā 10, kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi un lietu kopības nākamās sastāvdaļām. Kā arī pamatojoties uz Ķīlas līgumu Nr.2019008504/FK-1 un 2019008504/KK-1 nodrošinājums uz naudas līdzekļiem. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 138 822.

Valsts kase – 17.06.2019. saņemts aizņēmums (līgums Nr.A1/1/19/228)Kohēzijas fonda projekta Nr.4.3.1.0/17/A/080 „Centralizētās siltumapgādes sistēmas energoefektivitātes uzlabošana Gulbenes novada Stradu pagastā” īstenošanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir galvojuma līgums Nr. G/19/229 starp Valsts kasi un Gulbenes novada pašvaldību.

Valsts kase – 11.06.2020. saņemts aizņēmums (līgums Nr.A1/1/20/335)(K-13/2020) Kohēzijas fonda projekta Nr.4.3.1.0/17/A/081„Centralizētās siltumapgādes sistēmas ražošanas avota efektivitātes paaugstināšana Gulbenes novada Stradu pagastā” īstenošana. Kā aizdevuma nodrošinājums ir galvojuma līgums Nr. G/20/336 starp Valsts kasi un Gulbenes novada pašvaldību.

Valsts kase – 13.08.2020. saņemts aizņēmums (līgums Nr.A1/1/20/547)(K-24/2020) Kohēzijas fonda projekta Nr.4.3.1.0/17/A/080„Centralizētās siltumapgādes sistēmas siltuma ražošanas avota uzlabošana Gulbenes novada Stradu pagastā” īstenošana. Kā aizdevuma nodrošinājums ir galvojuma līgums Nr. G/20/548 starp Valsts kasi un Gulbenes novada pašvaldību.

Attīstības Finanšu institūcija Altum – 15.06.2021. saņemts aizņēmums (līgums Nr.147588/DME0000811) Stāķi 11, Stāķi, Stradu pagasts renovācijai – energoefektivitātes pasākumu īstenošanai. Kā aizdevuma nodrošinājums ir Prasījuma tiesības kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas pret daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas - Stāķi 11, Stāķi, Stradu pagasts, Gulbenes novads, kadastra apzīmējums Nr.50900020583001, dzīvokļu īpašniekiem, kas izriet no darījumiem starp Sabiedrību un dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem un saistītas ar dzīvojamās mājas pārvaldīšanas darbībām. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 89 602.

17.12.2019. ar Swedbank noslēgts izlīgums civillietā Nr.C14018618 par dzīvojamās mājas Rīgas iela 32 renovācijas parāda dzēšanu. Kā aizdevuma nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret debitoriem - dzīvokļu īpašnieku apsaimniekošanas maksu Gulbenē, Rīgas ielā 32, kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi un lietu kopības nākamās sastāvdaļām.

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Ilgtermiņa aizņēmumu atmaksas termiņš		
No 2 - 5 gadiem	354 030	430 804
Pēc 5 gadiem	852 710	585 573
Kopā	1 206 740	1 016 377

16. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
<i>Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa (2019. gada)</i>	309 427	308 782
<i>Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa (2021. gada)</i>	236 699	-
Kopā	546 126	308 782

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
<i>Nākamo periodu ieņēmumu norakstīšanas termiņš</i>		
No 2 - 5 gadiem	121 372	71 958
Pēc 5 gadiem	424 754	236 824
Kopā	546 126	308 782

Skaidrojums par saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa EUR	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
Eiropas Savienības Kohēzijas fondi	2019	268 400	Centralizētās siltumapgādes sistēmas energoefektivitātes uzlabošana Gulbenes novada Stradu pag.	ES Kohēzijas fonda finansējums 40%, pašu līdzekļi 60%	-
Eiropas Savienības Kohēzijas fondi	2020-2021	95 073	Centralizētās siltumapgādes sistēmas energoefektivitātes uzlabošana Gulbenes novada Stradu pag.	ES Kohēzijas fonda finansējums 40%, pašu līdzekļi 60%	-
Eiropas Savienības Kohēzijas fondi	2021	257 820	Centralizētās siltumapgādes sistēmas ražošanas avota efektivitātes paaugstināšana Gulbenes novada Stradu pag.	ES Kohēzijas fonda finansējums 40%, pašu līdzekļi 60%	-

17. Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Aizņēmums - dzīvojamā māja Nākotnes ielā 2 k-5	8 363	7 943
Aizņēmums - dzīvojamā māja Rīgas ielā 51	3 590	3 344
Aizņēmums - dzīvojamā māja Ābeļu ielā 1	4 134	3 837
Aizņēmums - dzīvojamā māja Gaitnieku ielā 1A	11 398	10 760
Aizņēmums - dzīvojamā māja O. Kalpaka 45	5 934	5 646
Aizņēmums – dzīvojamā māja Skolas ielā 1A	2 472	2 472
Aizņēmums - dzīvojamā māja Skolas 5 k-1	18 872	3 871
Aizņēmums - dzīvojamā māja Rīgas ielā 58A	19 714	3 667
Aizņēmums Rīgas iela 32 izlīgumam	6 288	6 288
Aizņēmums - dzīvojamā māja Pamatu ielā 10	9 742	9 742
Aizņēmums - Centraliz. siltumapg. sistēmas energoefekt. uzlabošana	17 696	13 244
Aizņēmums - Centraliz. siltumapg. sistēmas energoefekt. uzlabošana	3 436	-
Aizņēmums - Centraliz. siltumapg. sistēmas raž.avota efekt. uzlabošana	41 352	-
Aizņēmums - dzīvojamā māja Stāķi 11, Stradu pagasts	3 263	
Kopā	156 254	70 814

18. No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Dzīvojamo māju remontu izmaksām(māju uzkrājumi)	697 780	558 120
GRANTA maksājums , Stāķi 11, projekts DME 0000811	85 085	-
Avansa maksājums no CFLA līgumam Nr.4.3.1.0/17/A/081	-	232 014
Kopā	782 865	790 134

19. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Parādi par pakalpojumiem	223 445	156 449
Parādi Gulbenes novada domei	16 961	16 941
Kopā	240 406	173 390

20. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18 378	19 197
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	8 246	8 332
Pievienotās vērtības nodoklis	21 027	18 550
Dabas resursu nodoklis	6 794	3 571
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	755	-
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	62	-
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	17	21
Kopā	55 279	49 671

21. Pārējie kreditori

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Norēķini par darba algu	26 976	34 775
Saņemtās pakalpojumu pārmaksas no iedzīvotājiem	10 412	9 624
Ieturējumi no darba algas /izpildraksti/	298	90
Debitoru pārmaksa	10	-
Kopā	37 696	44 489

22. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi, īstermiņa, projekts 4.3.1.0/17/A/080 "Centralizētās siltumapgādes sistēmas energoefektivitātes uzlabošana Gulbenes novada Stradu pagastā"	20 214	20 029
Nākamo periodu ieņēmumi, īstermiņa, projekts 4.3.1.0/17/A/081 "Centralizētās siltumapgādes sistēmas ražošanas avota efektivitātes uzlabošana Gulbenes novada Stradu pagastā"	14 324	-
Kopā	34 538	20 029

23. Neizmaksātās dividendes

	31.10.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Reorganizācijas ceļā pārņemtas Gulbenes novada pašvaldībai neizmaksātās dividendes	18 762	18 762
Kopā	18 762	18 762

24. Uzkrātās saistības

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	52 655	54 179
Uzkrātās saistības piegādātājiem	29 138	13 593
Uzkrātās saistības kredītmaksājumiem	2 088	954
Kopā	83 881	68 726

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

25. Neto apgrozījums

	2021. EUR	2020. EUR
Ūdenssaimniecības ieņēmumi	801 958	361 367
Namu apsaimniekošanas ieņēmumi	497 574	506 841
Siltumapgādes ieņēmumi	245 589	177 228
Būvniecības pakalpojumu ieņēmumi	8 794	131 145
Pārējie ieņēmumi	1 208	2 629
Kopā	1 555 123	1 179 210

26. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2021. EUR	2020. EUR
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli	405 836	340 413
Pamatlīdzekļu nolietojums	354 411	285 345
Darba alga	312 886	280 636
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	73 814	67 395
Pakalpojumi no ārpuses	87 319	63 213
Nomas maksa par ilgtermiņa ieguldījumiem no pašvaldības	81 261	13 543
Transporta izdevumi/degviela, remonts, apdrošināšanas maksājumi, operatīvā noma/	61 803	39 445
Nomas maksa par zemi un citiem īpašumiem	16 557	15 290
Dabas resursu nodoklis	14 712	8 245
Komunālie pakalpojumi	11 445	13 830
Valsts kases aizņēmumu apkalpošanas maksas izdevumi	8 530	3 245
Nekustamā īpašuma nodoklis	5 963	3 973
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	(1 802)	2 753
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	27 871	4 872
Kopā	1 460 606	1 142 198

27. Administrācijas izmaksas

	2021. EUR	2020. EUR
Darba alga	279 384	215 840
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	65 492	51 842
Biroja uzturēšanas izmaksas	43 577	23 727
Transporta izdevumi	9 448	16 697
Pamatlīdzekļu nolietojums	3 840	2 695
Nemateriālo ieguldījumu norakstītā vērtība	2 687	2 507
Personāla ilgtspējas pasākumi	2 866	2 843
Gada pārskata revīzijas izdevumi	2 200	2 050
Citas administrācijas izmaksas	13 259	11 799
Kopā	422 753	330 000

28. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2021. EUR	2020. EUR
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves samazinājuma	55 408	32 071
Saņemtās soda naudas	81 155	1 604
Nākamo periodu ieņēmumi norakstījumi	26 826	13 803
Ieņēmumi no atgūtiem šaubīgo debitoru parādiem	20 708	31 746
Dotācijas no pašvaldības siltumapgādes nodrošināšanai Stradu pagastā	31 790	7 627
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	4 336	-
<i>ieņēmumi no PL pārdošanas</i>	<i>16 920</i>	<i>-</i>
<i>Pārdoto PL atlikusī vērtība</i>	<i>12 584</i>	<i>-</i>
Ieņēmumi no metāllūžņu nodošanas	1 016	12 418
Citi ieņēmumi	5 585	708
Kopā	226 824	99 977

29. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2021. EUR	2020. EUR
Izveidoti uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	4 049	30 449
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	5 779	9 182
Samaksātās soda naudas, līgumsodi	572	223
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	4 437	97
Kopā	14 837	39 951

Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī EUR	Atsavināšanas ieņēmumi EUR	Atsavinā šanas izdevumi EUR	Bruto ieņēmumi vai izdevumi EUR	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas EUR
Automašīna GAZ 53A AV6481	2 792	1 240	-	(1 552)	(1 552)
Automašīna MERCEDES BENZ 709 HU7123	-	1 851	-	1 851	1 851
Automašīna VW PASSAT VARIANT GL9543	142	151	-	9	9
Hidrauliskais groza pacēlājs K(TM) 12	-	2 594	-	2 594	2 594
Kāpurķēžu traktors DT-75 N v/n T7395LA	1 240	1 062	-	(178)	(178)
Kravas pašizgāzējs Mercedes Benz 814 ar manipulatoru HU7846	712	3 669	-	2 957	2 957
Traktors JUMZ 10240 ar v/n T8031 LT	4 820	3 076	-	(1 744)	(1 744)
Traktora piekabe PSE 12.5 v/n P458LN (piekabināms pašizgāzējs)	396	209	-	(187)	(187)
Traktors MTZ-80 ar v/n T7326 LA	1 195	779	-	(416)	(416)
Traktors MTZ-80L ar v/n T7213 LP	1 287	2 289	-	1 002	1 002
Kopā	12 584	16 920	-	4 336	4 336

30. Finanšu risku pārvaldība

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem, kā aizņēmumi no kredītiestādes, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks un kredītrisks.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no kredītiestādes.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kredītēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

31. Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem

No Gulbenes novada Stradu pagasta saskaņā ar līgumu Nr. GND/9.17/17/663 no 2017.gada 12.jūlija, kā arī šī līguma grozījumiem Nr. GND/2020/809 no 2020.gada 24.septembra par mantas nodošanu bezatlīdzības lietošanā saņemti turējumā sekojoši īpašumi:

- 1/ Apkures katls Šķieneros - rezervei;
- 2/ Siltumtrase Stāķi (2007)
- 3/ Granulu apkures katls GD-WB 200 (200kW) ar sūkni un automātisko apsaisti;
- 4/ Siltumtrase Stāķos (Sporta nams-skola);
- 5/ Iekšējie inženiertehniskie tīkli Stāķu sporta hallē;
- 6/ Siltumtrase Stāķi (2014)
- 7/ Siltuma skaitītāji 3 gab. Stāķu sporta hallē;
- 8/ Apkures katls "Jaunakas", Šķieneri

2021. gada 31. decembrī LR UR reģistrēti 10 komercķīlasņēmēji, saistībā ar aizņēmumu līgumiem dzīvojamo māju renovācijas darbiem t.sk. 4 SEB bankai AS, 4 Swedbank AS un 2 ALTUM AS. Sīkāka informācija par aizņēmumu līgumiem 15, 17. piezīmē.

32. Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem

Pārskata gadā Sabiedrība saistībā ar ārkārtas situāciju valstī, nevarēja veikt plānotos remontdarbus dzīvojamās mājās, ūdenssaimniecībā, ilgstoši nevarēja veikt ūdens skaitītāju nomaiņu un pārbaudi, kā arī citus plānveida darbus, reaģējot tikai avārijas situācijās, tas viss ietekmēja arī Sabiedrības mērķu sasniegšanu un finansiālo stāvokli.

2021. gadā Sabiedrība pabeidza darbus Eiropas Savienības Kohēzijas fonda projektā Nr. 4.3.2.0/17/A/081 "Centralizētās siltumapgādes sistēmas ražošanas avota efektivitātes uzlabošana Gulbenes novada Stradu pagastā", uzstādot jaunu automatizētu apkures katlu Šķieneru katlu mājā, kā arī izbūvējot šķeldas noliktavu ar automatizēto šķeldas padevi.

33. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Valde/ galvenais grāmatvedis ir sagatavojis Sabiedrības 2021. gada pārskatu un valde un galvenais grāmatvedis parakstījuši to 2022.gada 30.martā.

Rihards Korns
Valdes loceklis

Antra Jurjāne-Kāle
Galvenais grāmatvedis

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠIEM ELEKTRONISKIEM PARAKSTIEM UN SATUR LAIKA ZĪMOGUS.