

Biedrība “VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI”

reģistrācijas numurs Biedrību un nodibinājumu reģistrā – 40008250497

2018. GADA PĀRSKATS

**Biedrība “VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI”
2018. gada pārskats**

Saturs

	Lpp.
Vispārīga informācija par biedrību “VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI”	3
Bilance	4
Ieņēmumu un izdevumu pārskati	5
Ziedojumu un dāvinājumu pārskats	6
Ziņojums	7
Uzskaites politika	8-9
Skaidrojumi	10-13

**Biedrība “VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI”
2018. gada pārskats**

**Vispārīga informācija par biedrību
VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI**

Biedrības nosaukums	VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI
Juridiskais statuss	Biedrība no 2016. gada 14.aprīļa
Reģistrācijas Nr. Biedrību un nodibinājumu reģistrā, reģistrācijas vieta	Nr.40008250497, Rīga
Adrese (juridiskā un pasta)	Brēmenes iela 7, Pikalne, Salaspils novads, LV5015, Latvija
Valdes sastāvs valdes locekļi:	Andris Daugaviņš Ilona Valdmane Andris Bīlmanis
Nodarbināto darbinieku skaits	Biedrībā nav nodarbināto
Pārskata periods	2018.gada 01.janvāris līdz 2018.gada 31.decembris

Biedrība "VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI"
2018. gada pārskats

Bilance uz 31.12.2018. (EUR)

	31.12.2018.	31.12.2017.
AKTĪVS		
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Pamatlīdzekļi		
Pārējie pamatlīdzekļi	13 090	1 222
Nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	56 316	56 316
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Aizdevumi meitas uzņēmumiem	2 470	2 470
Līdzdalība radniecīgas sabiedrības pamatkapitālā	2 800	2 800
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ	74 676	62 808
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi		
Avansa maksājumi	-	6 200
Izejvielas (gāze)	5 360	3 100
Nepabeigtie ražojumi	14 302	12 866
Debitori		
Pircēju parādi	13 367	11 083
Pievienotās vērtības nodoklis	902	863
Nākamo periodu izmaksas	60	10
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI	33 991	34 122
Nauda	19 245	15 569
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ	53 236	49 691
AKTĪVS KOPĀ	127 912	112 449
PASĪVS		
FONDI		
Tilta fonds	63 868	62 247
Uzkrājumu fonds	6 810	2 805
Apsaimniekošanas fonds	47 353	19 314
Rezerves fonds	879	879
FONDI KOPĀ	118 910	85 245
ĪSTERMIŅA KREDITORI		
Parādi piegādātājiem	7 706	15 501
Uzkrātās saistības	1 296	11 753
ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ	9 002	27 254
PASĪVS KOPĀ	127 912	112 449

Biedrība "VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI"
2018. gada pārskats

Ieņēmumu un izdevumu pārskats par 2018.gadu (EUR)

	2018.gads	2017.gads
IENĒMUMI		
Biedru nauda	-	135
Saņemtie ziedojumi	2 277	8 169
Ieņēmumi no saimnieciskās darbības, teritorijas un tilta apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanas	163 495	149 659
Uzkrājuma palielināšana	12 452	12 448
Citi ieņēmumi	-	329
IENĒMUMI KOPĀ	178 224	170 740
IZDEVUMI		
Materiālu izdevumi	(142 572)	(147 300)
<i>Uzkrājuma neparedzētiem apsaimniekošanas izdevumiem izlietojums, teritorijas un tilta apsaimniekošanas izdevumi, atskaitot pamatlīdzekļu nolietojumu</i>		
Pamatlīdzekļu nolietojums	(1 289)	(457)
Administrācijas izdevumi	(646)	(458)
Nodokļi	(52)	-
IZDEVUMI KOPĀ	(144 559)	(148 215)
IENĒMUMU UN IZDEVUMU STARPĪBA	33 665	22 525

Biedrība "VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI"
2018. gada pārskats

Ziedojumu un dāvinājumu pārskats par 2018.gadu (EUR)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	2018.gads	2017.gads
I	Atlikums pārskata gada sākumā	0	0
II	Pārskata gadā saņemto ziedojumu un dāvinājumu kopsumma	0	0
1.	Neierobežotai lietošanai (t.sk. vispārēji ziedojumi)	0	0
1.1.	Latvijas Republikā reģistrētās juridiskās personas	0	0
1.2.	Ārvalstu juridiskās personas	0	0
1.3.	Fiziskās personas (rezidenti)	0	0
1.4.	Fiziskās personas (nerezidenti)	0	0
1.5.	Anonīmi (nezināmi) ziedotāji un dāvinātāji	0	0
1.6.	Citi ziedotāji	0	0
2.	Noteiktiem mērķiem (t.sk. mērķziedojumi)	0	0
2.1.	Latvijas Republikā reģistrētās juridiskās personas	0	0
2.2.	Ārvalstu juridiskās personas	0	0
2.3.	Fiziskās personas (rezidenti)	2 277	8 169
2.4.	Fiziskās personas (nerezidenti)	0	0
2.5.	Anonīmi (nezināmi) ziedotāji un dāvinātāji	0	0
2.6.	Citi ziedotāji	0	0
III	Ziedojumu un dāvinājumu izlietojuma kopsumma	2 277	8 169
1.	Neierobežotai lietošanai (t.sk. vispārēji ziedojumi)	0	0
1.1.	Statūtos paredzētajiem mērķiem un uzdevumiem	0	0
1.1.1.	Sabiedriskā labuma darbībai	0	0
1.1.2.	Citiem mērķiem un uzdevumiem	0	0
1.2.	Administratīvajiem izdevumiem	0	0
1.3.	Pārējiem saimnieciskās darbības izdevumiem	0	0
2.	Noteiktiem mērķiem (t.sk. mērķziedojumi)	0	0
2.1.	Statūtos paredzētajiem mērķiem un uzdevumiem	0	0
2.1.1.	Sabiedriskā labuma darbībai	0	0
2.1.2.	Citiem mērķiem un uzdevumiem*	2 277	8 169
2.2.	Administratīvajiem izdevumiem	0	0
2.3.	Pārējiem saimnieciskās darbības izdevumiem	0	0
IV	Atlikums pārskata gada beigās	0	0

*Ziedojumi noteiktam mērķim Tilta pār upi Mazā Jugla būvniecībai ir novirzīti "Tilta" fondā.

**Biedrība “VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI”
2018. gada pārskats**

Ziņojums

Biedrības “VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI” izveide un darbība.

Biedrība “VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI” (tālāk tekstā- Biedrība) dibināta 2016.gada aprīlī saskaņā ar Latvijas Republikas “Biedrību un nodibinājumu likumu”.

Biedrības mērķis ir īstenot Salaspils novada Pikalnē apdzīvotas teritorijas “Vācu Kalni” dzīvojošo iedzīvotāju intereses, kas saistītas ar īpašuma apsaimniekošanu un ilgtermiņa attīstību.

Biedrības “VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI” nozīmīgākās aktivitātes 2018. gadā.

2016. gadā avārijas stāvokļa dēļ tika slēgts tilts pār upi Mazā Jugla, kas dzīvojamo māju kompleksa “Vācu Kalni” iedzīvotājiem ir būtisks infrastruktūras objekts. 2016.gada jūlijā uzsāktais tilta būvniecības projekts pār upi Mazā Jugla 2018. gadā tika pabeigts. Šī projekta ietvaros tika nomainītas nesošās tilta konstrukcijas, atjaunota teritoriju norobežojošās barjeras atvēršanas sistēma, izmantojot elektroniskās pultis. Kā arī tika izveidota un uzstādīta GSM moduļu sistēma, kas iebraukšanai dzīvojamo māju kompleksa “Vācu Kalni” teritorijā ļauj izmantot iezvana pieeju.

2018. gadā tika pilnībā rekonstruēta dzīvojamo māju kompleksa “Vācu Kalni” ūdens attīrīšanas, atdzelžošanas un mīkstināšanas sistēma kā rezultātā iedzīvotāji tiek nodrošināti ar augstas kvalitātes dzeramo ūdeni.

2018. gada laikā no attīstītāja tika atpirktas un pārņemtas dzīvojamo māju kompleksā “Vācu Kalni” esošās inženierkomunikācijas: gāzes vadu tīkls, ūdensvada un kanalizācijas tīkls, drenāžas un lietusskanalizācijas tīkls, kā arī dambis.

2019. gadā ir plānota kanalizācijas pārpumpēšanas sistēmas rekonstrukcija, ieplānots uzstādīt video novērošanu dzīvojamo māju kompleksa teritorijā, veikt remontdarbus ceļu asfalta seguma uzlabošanai, kā arī turpināt darbu pie esošo komunikāciju uzturēšanas, lai nodrošinātu to pilnvērtīgu un nepārtrauktu darbību.

Biedrība "VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI"
2018. gada pārskats

Uzskaites un novērtēšanas metodes- vispārīgie principi

Finanšu pārskatu sagatavošanas pamats

Pamatojoties uz Latvijas Republikas likam "Par grāmatvedību" 13.panta ceturtās daļas 2.punktā biedrību finanšu pārskatiem izvirzītajām prasībām, finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas Ministru kabineta 2006.gada 3.oktobrī pieņemtajiem noteikumiem Nr.808 "Noteikumi par biedrību, nodibinājumu un arodbiedrību gada pārskatiem".

Finanšu pārskatu posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka Biedrība darbosies paredzamā nākotnē;
- b) Finanšu pārskatu posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, t.i. posteņos norādītie skaitļi pamatoti ar ierakstiem grāmatvedības reģistros un attiecīgiem attaisnojuma dokumentiem; nosakot pārskata gada darbības rezultātu, ņemts vērā pārskata gada beigās esošo aktīvu samainājums;
- c) Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izdevumi neatkarīgi no attiecīgā rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas un maksājuma veikšanas datuma (izņemot biedru naudas naudas ieņēmumus, kas atzīti to saņemšanas gadā). Pārskata gada izdevumi saskaņoti ar attiecīgā gada ieņēmumiem;
- d) Aktīva un pasīva posteņi novērtēti atsevišķi;
- e) Finanšu pārskati sagatavoti, un saimnieciskie darījumi pārskata gadā iegrāmatoti, ņemot vērā šo darījumu ekonomisko būtību.

Bilance

Aktīvs

Bilances aktīvā norāda Biedrības pirktos, kā arī ziedojumā vai dāvinājumā saņemtos ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus. Par ilgtermiņa ieguldījumiem uzskata līdzekļus, kas paredzēti ilgstošai lietošanai (ilgāk par vienu gadu) vai ir ieguldīti ilglietojamā īpašumā. Citi līdzekļi ir apgrozāmie līdzekļi.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi ir materiāli ilgtermiņa ieguldījumi, kuru sākotnējā vērtība nav mazāka par 100EUR un kuru lietderīgās izmantošanas laiks ir ilgāks par vienu gadu. Šie aktīvi ir paredzēti teritorijas "Vācu Kalni" apsaimniekošanas un uzturēšanas izdevumu segšanai.

Pasīvs

Bilances pasīvā norāda biedrības fondus, kā arī ilgtermiņa un īstermiņa kreditoru parādus. Par īstermiņa kreditoru parādiem uzskata parādus, kas maksājami gada laikā pēc bilances

Biedrība "VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI"
2018. gada pārskats

datuma. Parādus, kas maksājami vēlāk nekā gada laikā pēc bilances datuma, uzskata par ilgtermiņa kreditoru parādiem.

Fondi

Ieņēmumu pārsniegumu pār izdevumiem ieskaita attiecīgos fondos. Izdevumu pārsniegumu pār ieņēmumiem noraksta no rezerves fonda līdzekļiem to atlikuma apmērā. Ar fonda līdzekļiem nesegto izdevumu summu norāda bilances postenī "Fondi" kā negatīvu skaitli.

Ieņēmumu un izdevumu pārskats

Ieņēmumu un izdevumu pārskatā norāda biedrības ieņēmumus, izdevumus un starpību noteiktā pārskata periodā.

Biedru nauda ietver pārskata gadā saņemtos biedru gadskārtējos biedru naudas maksājumus pēc kases principa.

Pārējie ieņēmumi un izdevumi atzīti ieņēmumu un izdevumu pārskatā saskaņā ar uzkrāšanas principu. Pārējos ieņēmums veido maksājumi par apsaimniekošanu, maksājumiem par gāzi, elektrību, atkritumiem, ūdeni, kā arī citi ar saimniekošanu saistīti ieņēmumi.

Materiālu izdevumi ir pārskata periodā patērētie komunālie un apsaimniekošanas pakalpojumi, kā arī citi izdevumi, kas saistīti ar teritorijas un tilta uzturēšanu un apsaimniekošanas nodrošināšanu, iskaitot apsaimniekošanas izdevumus no ārējā pakalpojuma sniedzēja. Materiālu izdevumos iekļauts arī uzkrājuma neparedzētiem apsaimniekošanas izdevumiem izlietojums. Šos izdevumus novērtē, pamatojoties uz periodu, kad tie radušies. Citos administrēšanas izdevumos iekļauti sakaru un pasta izdevumi, samaksātās bankas komisijas.

Biedrība "VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI"
2018. gada pārskats

Ieņēmumu un izdevumu pārskats par 2018.gadu (EUR)

TILTS

	2018.gads	2017.gads
GADA SĀKUMĀ	62 247	54 929
IEŅĒMUMI		
Ziedojumi TILTA būvniecībai	2 277	8 169
IEŅĒMUMI KOPĀ	2 277	8 169
IZDEVUMI		
Pamatlīdzekļu nolietojums	(165)	(41)
TILTA uzturēšanas izdevumi**	(491)	(810)
IZDEVUMI KOPĀ	(656)	(851)
IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU STARPĪBA	1 621	7 318
GADA BEIGĀS	63 868	62 247

*TILTA apsaimniekošanas un uzturēšanas izdevumi tiek uzskaitīti to rašanās brīdī un tiek segti no TILTAM paredzētā fonda.

2019.gadā TILTS ir nodots ekspluatācijā. Sekojoši TILTS tiks iekļauts BIEDRĪBAS pamatlīdzekļu sastāvā un no TILTAM paredzētā fonda tiks segtas TILTA amortizācijas izmaksas.

Biedrība "VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI"
2018. gada pārskats

Ieņēmumu un izdevumu pārskats par 2018.gadu (EUR)

UZKRĀJUMI NEPAREDZĒTIEM APSAIMNIEKOŠANAS DARBIEM

	2018.gads	2017.gads
GADA SĀKUMĀ	2 805	1 055
IEŅĒMUMI		
Ieņēmumi no uzkrājumiem	12 452	12 448
Citi ieņēmumi	-	329
IEŅĒMUMI KOPĀ	12 452	12 777
IZDEVUMI		
Nomas maksa par zemi un sarga māju	(310)	(4520)
Tālrūnis	(94)	(55)
Citi sīkie materiāli	-	(751)
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no āries	(7 991)	(5 701)
Pārējie materiālie izdevumi (nodoklis par dabas resursu izmantošanu)	(52)	-
IZDEVUMI KOPĀ	(8 447)	(11 027)
IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU STARPĪBA	4 005	1 750
GADA BEIGĀS	6 810	2 805

Biedrība "VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI"
2018. gada pārskats

Ieņēmumu un izdevumu pārskats par 2018.gadu (EUR)
APSAIMNIEKOŠANA

	2018.gads	2017.gads
GADA SĀKUMĀ	19 314	5 533
Ieņēmumi par ŪDENI	36 686	22 268
Izdevumi par ŪDENI saskaņā ar skaitītājiem	(13 415)	(19 684)
<i>No piegādātāja iepirktais ūdens saskaņā ar kopējiem skaitītājiem</i>		
Apkopes izdevumi un materiāli	(922)	(1 192)
<i>Sāls un kanalizācijas tīrīšana</i>		
Apsaimniekošanas iekārtu nolietojums	(1 030)	(334)
Ieņēmumu un izdevumu starpība par ŪDENI	21 319	1 058
Ieņēmumi par GĀZI	66 036	71 004
<i>Ieņēmumi no gāzes pārdošanas saskaņā ar skaitītājiem</i>		
Aplēse par GĀZI, atlikuma izmaiņas	2 260	-
Ieņēmumi par GĀZI pārējie	4 712	4 009
<i>Ieņēmumi par gāzes tvertnes nomu</i>		
Izdevumi par GĀZI (skaitītāji)	(54 740)	(52 515)
<i>No piegādātāja iepirkta gāze</i>		
Izdevumi par GĀZI pārējie	(4 830)	(5 122)
<i>Piegādātājam samaksātā maksa par gāzes tvertnes nomu</i>		
Ieņēmumu un izdevumu starpība par GĀZI	13 438	17 376
Ieņēmumi par ELEKTRĪBU	6 091	5 698
<i>Ieņēmumi par koplietošanas elektrību, ieskaitot atlaides</i>		
Izdevumi par ELEKTRĪBU	(11 800)	(10 679)
<i>Kopējā ciematā patērētā elektrība</i>		
Ieņēmumu un izdevumu starpība par ELEKTRĪBU	(5 709)	(4 981)
Ieņēmumi par APSAIMNIEKOŠANU	21 637	21 630
Ieņēmumi par DEŽURANTU	20 252	20 249
Izdevumi par APSAIMNIEKOŠANU UN DEŽURANTU	(37 234)	(37 234)
Pārvaldīšanas pakalpojumi	(4 856)	(4 482)
Ieņēmumu un izdevumu starpība par		
APSAIMNIEKOŠANU UN DEŽURANTU	(201)	163
Ieņēmumi par ATKRITUMIEM	5 699	4 800
Izdevumi par ATKRITUMIEM	(5 983)	(4 635)
Ieņēmumu un izdevumu starpība par ATKRITUMIEM	(284)	165

Biedrība "VĀCU KALNU ĪPAŠNIEKI"
2018. gada pārskats

Ieņēmumi par ADMINISTRATĪVIEM PAKALPOJUMIEM	122	-
Izdevumi par ADMINISTRATĪVIEM PAKALPOJUMIEM	(646)	-
<i>Pasta pakalpojumi, sakaru izdevumi, samaksātās bankas komisijas</i>		
Ieņēmumu un izdevumu starpība par ADMINISTRATĪVAJIEM PAKALPOJUMIEM	(524)	-
IEŅĒMUMI KOPĀ	163 495	149 659
IZDEVUMI KOPĀ	(135 456)	(135 878)
IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU STARPĪBA	28 039	13 781
GADA BEIGAS	47 353	19 314

Ieņēmumu un izdevumu pārskats par 2018.gadu (EUR)

REZERVES FONDS

	2018.gads	2017.gads
GADA SĀKUMA	879	1 202
IEŅĒMUMI		
Iemaksātās biedru naudas	-	135
IEŅĒMUMI KOPĀ	-	135
IZDEVUMI		
Pasta izdevumi	-	(72)
Grāmatvedības izdevumi	-	-
Sakaru izdevumi	-	(280)
Mājas lapas izdeidošanas izdevumi	-	-
Uzņēmuma reģistra izdevumi	-	-
Samaksātās bankas komisijas	-	(106)
IZDEVUMI KOPĀ	-	(458)
IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU STARPĪBA	-	(323)
GADA BEIGAS	879	879

Biedru naudās 2016.gadā un 2017.gadā kopā tika iemaksāta nauda 1959 EUR apmērā. No šīs summas līdz 2017.gada beigām tika segti administratīvie izdevumi 1080 EUR apmērā. Administratīvie izdevumi 646 EUR apmērā 2018.gadā tika segti no Apsaimniekošanas fonda.