Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

"JELGAVAS AUTOBUSU PARKS"

Vienotais reģistrācijas numurs: 40003152664

Juridiskā adrese: Meiju ceļš 62, Jelgava, LV-3007

2022.gada pārskats

Jelgava, 2023

SATURS

	Lpp.
Vispārīgā informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7-8
Finanšu pārskata pielikums	9-21

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	"Jelgavas Autobusu parks"
Sabiedrības veids	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Juridiskā adrese	Meiju ceļš 62, Jelgava, LV-3007
Reģistrācijas numurs	40003152664
Valde	Gints Burks, valdes loceklis ar tiesībām pārstāvēt sabiedrību atsevišķi
Vecākā grāmatvede	Marija Mahinova
Pārskata periods	no 01.01.2022 līdz 31.12.2022
Kapitāldaļu turētājs	Jelgavas valstspilsētas pašvaldība 100%
Revidents	SIA "Revidents un Grāmatvedis" Reģ.nr. 40003402878 LZRA licence Nr.30 Juridiskā adrese: Lībagu ielā 14, Rīga, LV-1002 Zvērināta revidente Sandra Vilcāne LZRA sertifikāts Nr.30

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

		Piezīmes Nr. pielikumā	2022.gads EUR	2021.gads EUR
1	Neto apgrozījums: no citiem pamatdarbības veidiem- (NACE 4931)	1	4 402 255	4 513 778
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(4 331 314)	(4 404 915)
3	**Bruto peļņa vai zaudējumi**		**70 941**	**108 863**
4	Administrācijas izmaksas	3	(107 202)	(81 255)
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	63 906	69 143
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(7 882)	(2 500)
7	Procentu maksājumi		(179)	0
7	**Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa**		**19 584**	**94 251**
8	**Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu**		**(607)**	**(391)**
9	**Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas**		**18 977**	**93 860**
10	**Pārskata gada peļņa vai zaudējumi**		**18 977**	**93 860**

Pielikums no 9. līdz 21. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Gints Burks, valdes loceklis

Marija Mahinova, vecākā grāmatvede

2023.gads 24.februāris

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes Nr. pielikumā	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I Nemateriālie ieguldījumi			
1 Koncesijas, patenti, licences un tamlīdzīgas tiesības		12 659	19 197
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	**12 659**	**19 197**
II Pamatlīdzekļi			
1 Nekustamie īpašumi:		552 636	578 729
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		*552 636*	*578 729*
2 Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		849 957	41 639
3 Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		183 754	182 236
Pamatlīdzekļi kopā	7	**1 586 347**	**802 604**
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ		**1 599 006**	**821 801**
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I Krājumi			
1 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		158 864	14 963
Krājumi kopā	8	**158 864**	**14 963**
II Debitori			
1 Pircēju un pasūtītāju parādi		112 086	85 130
2 Citi debitori		30 137	75 824
3 Nākamo periodu izmaksas		18 970	19 396
4 Uzkrātie ieņēmumi		0	593 602
Debitori kopā	9	**161 193**	**773 952**
III Nauda	10	**860 902**	**1 242 792**
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ		**1 180 959**	**2 031 707**
AKTĪVS KOPĀ		**2 779 965**	**2 853 508**

Pelikums no 9. līdz 21. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.
Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:
Gints Burks, valdes loceklis _____ *paraksts*

Marija Mahinova, vecākā grāmatvede _____ *paraksts*

2023.gads 24.februāris

BILANCE

PASĪVS	Piezīmes Nr. pielikum	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
PAŠU KAPITĀLS			
1 Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		1 486 346	1 486 346
2 Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		540 000	446 140
3 Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		18 977	93 860
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ	11	**2 045 323**	**2 026 346**
ILGTERMIŅA KREDITORI			
1 Citi aizņēmumi		12 334	30
ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ	12	**12 334**	**30**
ĪSTERMIŅA KREDITORI			
1 Citi aizņēmumi		6 783	233
2 No pircējiem saņemtie avansi		37 112	97 362
3 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		150 091	315 867
4 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		71 943	53 121
5 Pārējie kreditori		122 183	97 863
6 Nākamo periodu ieņēmumi		121 688	110 956
7 Uzkrātās saistības		212 508	151 730
ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ	13	**722 308**	**827 132**
PASĪVS KOPĀ		**2 779 965**	**2 853 508**

Pielikums no 9. līdz 21. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Gints Burks, valdes loceklis _____ *paraksts*

Marija Mahinova, vecākā grāmatvede _____ *paraksts*

2023.gads 24.februāris

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Sabiedrības sniegtā informācija

Jelgavas autobusu parks - Pilsētas un piepilsētas pasažieru sauszemes pārvadājumi (4931-NACE)

Vidējais darbinieku skaits 2022. gadā 93

Informācija par pieņemto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.
Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem -"Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", MK noteikumi Nr.585 "Noteikumi par grāmatvedības kārtošanu un organizāciju" un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2022.gada 1.janvāra līdz 2022.gada 31.decembrim.

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 iegūta peļņa
- ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvusi zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastadīšanas 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 slēguma bilanci;
g)norādīti visi posteņi, 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.
Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.
Sabiedrības grāmatvedība tika kārtota ar programmu 1C:Grāmatvedība 8. Profesionāla versija licences Nr.800595952. Grāmatvedība 2022 gadā kārtota SIA "Jelgavas autobusu parks" apstiprinātajos grāmatvedības kontos. Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem, līdzekļiem, saistībām, finansīālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem.

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaite:
Nemateriālo ieguldījumu uzskaite:
Par nemateriāliem ieguldījumiem tiek atzītas bezķermeniskas lietas, kas nav finanšu aktīvi un atbilst visiem LR likumdošanā noteiktajiem to atzīšanas nosacījumiem un to sākotnēja vērtība pārsniedz 170 EUR.

Pamatlīdzekļu uzskaite:
Par pamatlīdzekļiem tiek atzītas kustamas vai nekustamas ķermeniskas lietas, kuras atbilst visiem LR likumdošanā noteiktajiem to atzīšanas nosacījumiem un to sākotnējā vērtība pārsniedz 170 EUR. Pamatlīdzekļus bilancē norāda neto vērtībā, kuru aprēķina, no pamatlīdzekļa sakotnējās vērtības atskaitot nolietojumu, kuru aprēķina no nākamā mēneša kas seko mēnesim, kad pamatlīdzekļi sāk izmantot paredzētajiem mērķiem, līdz bilances datumam un visus veiktos vērtības norakstījumus. Pamatlīdzekļa sākotnējo vērtību pakapeniski noraksta tā lietderīgās lietošanas laikā, pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanai izmantojot lineāro nolietojuma metodi. Izmaksas, kas saistītas ar nomātā īpašuma ilgtermiņa uzlabojumiem, tiek kapitalizētas un atspoguļotas ilgtermiņa ieguldījumu sastāvā. Vērtība šādiem ieguldījumiem tiek aprēķināta visā atlikušajā nomas periodā, izmantojot lineāro metodi.

Krājumu uzskaite
Krājumu atlikumi uzrādīti atbilstoši iegādes pašizmaksai.Krājumu pašizmaksa, izņemot degvielu, ir noteikta pēc FIFO metodes. Krājumu uzskaitei izmanto nepārtrauktās inventarizācijas metodi. Degviela tiek novērtēta pēc vidējās svērtās metodes.

Debitoru parādi un uzkrājumu veidošana nedrošiem parādiem
Debitoru parādi bilancē ir uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem.
Debitoru parādu atlikumus bilancē norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem sabiedrības grāmatvedības reģistros un saskaņo (salīdzina) ar attiecīgajiem debitoriem, veicot savstarpējo atlikumu salīdzināšanu bilances datumā. Strīda gadījumos debitoru parādu atlikumu bilancē norāda atbilstoši sabiedrības grāmatvedības datiem.
Uzkrājums nedrošiem parādiem uzskaita grāmatvedībā speciālā kontā un izmanto finanšu pārskatā debitoru parādu posteņu vērtības korekcijām bilances datumā. Ja parāds uzskatāms par bezcerīgu (zaudētu bez cerībām to kādreiz atgūt), to noraksta no nedrošiem parādiem izveidotajiem uzkrājumiem vai iekļauj zaudējumos, ja pirms tam nav bijuši izveidoti uzkrājumi. Ja debitoru parāds iepriekš klasificēts kā nedrošs un tam izveidoti uzkrājumi, saņemot prasību samaksu samazina uzkrājumu un atzīst pārskata perioda ieņēmumos.

Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi
Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas postenī "Nākamo periodu izmaksas". Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Nauda un naudas ekvivalenti
Sabiedrības naudas līdzekļi ir uzskaitīti kasē, pieprasījuma noguldījumu kontos Latvijas Republikā reģistrētās komerciestādēs un kā naudas līdzekļi ceļā, eiro.

Uzkrātie ieņēmumi
Šajā postenī uzskaita ieņēmumus, kas attiecas uz pārskata periodu, bet par kuriem rēķins vēl nav sagatavots un nav iespējams veikt parāda summas salīdzināšanu. Šajā postenī uzskaita zaudējumu kompensācijas parāda summu no pasažieru pārvadājumiem.

Kreditoru uzskaite
Ilgtermiņa kreditoru parādu posteņos ietver tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Īstermiņa kreditoru parādu posteņos ietver tās saistību summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

Uzkrātās saistības
Postenī uzrāda saistības piegādātājiem, saistības par gada pārskata revīziju un saistības par neizmantotajiem atvaļinājumiem. Saistības par neizmantotajiem atvaļinājumiem tiek noteiktas, reizinot vidējo darbinieku atalgojumu par pārskata perioda pēdējiem sešiem mēnešiem ar neizmantotā atvaļinājuma dienu skaitu, iekļaujot darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

Ieņēmumu atzīšanas principi
Sabiedrības ieņēmumi ir tās neto apgrozījums un pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi. Neto apgrozījums ir ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības - pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitītas atlaides un pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir citi ar saimniecisko darbību saistītie vai no tās izrietošie ieņēmumi. Ieņēmumi tiek atzīti ar brīdi, kad izpildīti attiecīgie ieņēmumu uzskaites noteikumi. Ieņēmumi ir uzrādīti pēc uzkrāšanas principa. No valsts vai pašvaldības budžeta tiešā naudas maksājuma veidā saņemto finanšu palīdzību- subsīdiju izdevumu zaudējumu) segšanai vai dotāciju noteiktu valsts vai pašvaldības funkciju izpildes nodrošināšanai- un finansiālo atbalstu, kas izpaužas kā nodokļu (arī valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu) parādu vai citu sabiedrības parādu valsts vai pašvaldības budžetam daļēja vai pilnīga norakstīšana, iekļauj ieņēmumos tajā pārskata gadā, kurā saņemta finanšu palīdzība vai finansiālais atbalsts. Ieņēmumos ietver aprēķināto valsts un pašvaldību zaudējumu kompensāciju pasažieru pārvadājumiem atbilstoši MK noteikumiem Nr:435 "Kārtība, kādā nosaka un kompensē ar sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu saistītos zaudējumus un izdevumus un nosaka sabiedriskā transporta pakalpojumu tarifu".

Izdevumu atzīšanas principi
Peļņas vai zaudējumu aprēķina izdevumu posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa, ņemot vērā to rašanās laiku nevis naudas izdošanas laiku. Pārskata perioda izmaksas ir saskaņotas ar pārskata perioda ieņēmumiem.

Noma
Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atlīdzība, 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. Nomas 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 sastāvā.

Darījumi ar saistītajām personām
Saistītās personas ir Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi (Sabiedrības augstākās vadības amatpersonas) un uzņēmumi, kuri kontrolē sabiedrību un kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, un iepriekš minēto privātpersonu tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz

tām. Par saistītām personām tiek uzskatīti arī uzņēmumi, kuros Sabiedrībai ir nozīmīga ietekme vai kontrole. 2022.gadā nav bijuši darījumi ar saistitām personām.

Uzņēmuma ienākuma nodokļa uzskaites kartība

Sabiedrība aprēķina UIN saskaņā ar "Uzņēmuma ienākuma nodokļa likumu" un Ministru kabineta 2017.gada 14.novembra noteikumiem Nr.677 "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likumu normu piemērošanas noteikumi". Ar nodokli apliekamo bāzi veido sadalīta peļņa un nosacīti sadalīta peļņa. Reprezentācijas izdevumus un personāla ilgtspējas pasākumu izdevumus, kas kopā pārskata gadā nepārsniedz piecus procentus no iepriekšējā pārskata gada kopējās darba ņēmējiem aprēķinātās bruto darba samaksas, par kuru samaksāti valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi, neiekļauj ar uzņemuma ienākuma nodokli apliekamajā bāzē.uzņemuma ienākuma nodokli apliekamajā bāzē. Ar UIN apliekamajā bāzē arī iekļauj pārējos ar saimniecisko darbību nesaistītos izdevumus.

Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no sabiedības pamatdarbības, produkcijas pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar pārdošanu.

Sabiedrības Neto apgrozījums sastāv:	**EUR**
• Ienēmumi no pilsētas autobusu pārvadājumiem	2142946
• Ar sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu saistīto zaudējumu kompensācija	2195003
• Pārējie ieņēmumi	64306

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas:	**EUR**
• Materiālās izmaksas	881687
• Pakalpojumi no ārienies	1352744
• Darba samaksa	1388629
• Valsts sociālās apdrošināšanas obligāta iemaksa	311163
• Pārējās izmaksas	397091

Skaidrojums par peļņas vai zaudējumu aprēķinu

Skaidrojums par ieņēmumu un izdevumu posteņiem

1 **Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem NACE-4931**	**2022.gads**	**2021.gads**
Pamatdarbības pakalpojumi,t.sk.	2 146 306	1 623 040
pilsētas pārvādājumi	2 142 946	1 620 123
komercpārvādājumi un citi ieņēmumi	3 360	2 917
Telpu īre un teritorijas noma	60 946	44 697
Ar sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu saistīto zaudējumu kompensācija	2 195 003	2 846 041
kopā:	**4 402 255**	**4 513 778**

2 **Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas**

	2022.gads	**2021.gads**
Materiālās izmaksas(izejvielas un materiāli,preču vērtība)	881 687	545 874
Pakalpojumi(no ārienes.tehniskie,noma,TL mazgāšana,CSDD)	1 352 744	2 199 571
Darba samaksa (t sk uzkrājumi atvaļinājumiem)	1 388 629	1 164 310
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	311 163	269 692
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums *	209 177	66 410
Pārējie apgrozāmie līdzekļi(mazvērtīgo priekšmetu nolietojums)	4 897	330
Ofisa tehnikas un tml.remonts un apkalpošanas	42 926	44 614
Apdrošināšanas izdevumi	70 343	66 113
Komunālei maksājumi,t.sk.elektrība,ūdens,siltums,apsardze	52 766	26 280
Transporta un valsts nodevas	554	795
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi,t.sk.teritorijas labiekārtošana, nodoklis	16 056	20 554
Uzņēmuma vieglo transporta nodeva	372	372
kopā:	**4 331 314**	**4 404 915**

3 **Administrācijas izmaksas**

	2022.gads	**2021.gads**
Darba samaksa(valdes loceklim)	48938	41010
Sociālais nodoklis(valdes loceklim)	11544	9674
Grāmatvedības,juridiskie un tml.izdevumi	20868	5482
Gada pārskata revīzijas izmaksas	4500	4500
Sakaru izdevumi	5231	4975
Reklāmas izdevumi	2930	3470
Pārējie kantora izdevumi	13191	12144
kopā:	**107202**	**81255**

4 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2022.gads	2021.gads
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu likvidācijas/pārdošanas	0	56625
Saņemtā apdrošināšanas atlīdzība	63906	10410
Šaubīgo debitoru parādu atgūšana	0	0
Citi ieņēmumi	0	2108
kopā:	**63906**	**69143**

Ar pamatlīdzekļa pārdošanu vai likvidāciju saistītos ieņēmumus un izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos norādītas neto vērtībā.

5 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2022.gads	2021.gads
Izdevumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	316	0
Personāla ilgtspējas pasākumu izd, reprezentācijas izdevumi	1242	943
Citi izdevumi,t.sk. ar saimn.darbību nesaistītie izdevumi	6324	1557
kopā:	**7882**	**2500**

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:
Gints Burks, valdes loceklis

Marija Mahinova
vecākā grāmatvede

2023gads 24.februāris

Skaidrojums par bilances posteņiem - Aktīvs

Skaidrojums par ilgtermiņa ieguldījuma posteņiem

6 Nemateriālie ieguldījumi

Koncesijas, patenti, licences un tamlīdzīgas tiesības

	2022. gads	2021. gads
Iegādes izmaksas pārskata gada sākumā	170 554	168 585
Iegādes izmaksas gadā	4 530	1 969
Norakstīts gadā	0	0
Iegādes izmaksas gada beigās	**175 084**	**170 554**
Uzkrātais nolietojums pārskata gada sākumā	151 357	133 633
Aprēķinātais nolietojums pārskata gadā	11 068	17 724
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada beigās	0	0
Atlikusī bilances vērtība uz pārskata gadā beigās	**162 425**	**151 357**
Nemateriālie ieguldījumi kopā	**12 659**	**19 197**

7 Pamatlīdzekļi

Nekustamie īpašumi:	2022. gads	2021. gads
Nekustamo īpašumu sākotnēja vērtība gada sākumā	1 049 349	1 049 349
Iegādes izmaksas gadā	0	0
Nekustamo īpašumu sākotnēja vērtība uz gada beigās	**1 049 349**	**1 049 349**
Uzkrātais nolietojums pārskata gada sākumā	470 620	444 527
Aprēķinātais nolietojums pārskata gadā	26 093	26 093
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada beigās	**496 713**	**470 620**
Atlikusī bilances vērtība uz gada beigās	**552 636**	**578 729**
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		
Pārējo pamatlīdzekļu sākotnēja vērtība uz gada sākumu	230 809	412 302
Iegādes izmaksas gadā	1 017 591	5 809
Norakstīts gadā	66 683	187 302
Pārējo pamatlīdzekļu sākotnēja vērtība uz gada beigās	**1 181 717**	**230 809**
Uzkrātais nolietojums pārskata gada sākumā *	189 170	353 879
Aprēķinātais nolietojums pārskata gadā *	172 016	22 593
Norakstītais nolietojums pārskata gadā:	29 426	187 302
Uzkrātais nolietojums pārskata gada beigās	**331 760**	**189 170**

Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas

	2022. gads	2021. gads
Izmaksas gada sākumā	182 236	137 226
PML izveidošanas izmaksas gadā	1 518	45 010
Izmaksas gada beigās *	**183 754**	**182 236**

*Remontdarbnīcas rekonstrukcijas darbi - 132398; Elektromobiļu uzlādes stacija - 33392 euro.
*Elektroapgādes tehniskais projekts- 17964,00 euro

Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem

	2022. gads	2021. gads
Iegādes izmaksas gada sākumā	0	0
Iegādes izmaksas gadā	0	0
Pārvietošana uz citu posteni pārskata gadā	0	0
Iegādes izmaksas gada beigās	**0**	**0**

Pamatlīdzekļi kopā	**kopā:**	**1 586 347**	**802 604**

Papildus sniegtā informācija

Visi pamatlīdzekļi ir Sabiedrības īpašums,izņemot finanšu nomas priekšmetus. Finanšu nomā iegādātus

8 **Krājumi**

	2022. gads	2021. gads
Izejvielas,pamatmateriāli un palīgmateriāli	**158864**	**14963**

Krājumi ietver: degviela, materiāli (noliktavā) un preces(pilsētas abonementa biļete -E karte)

9 **Debitori**

Debitoru parādu veido neapmaksātie rēķini par transporta pakalpojumiem,telpu īre,
realizētām biļetēm autoostās un e-kartes realizācija. Bilancē debitori parādīti neto vērtībā un šie parādi ir reāli.
parādi ir reāli.

Pircēju un pasūtītāju parādi

	2022. gads	2021. gads
Pircēju un pasūtītāju parādi	43759	56996
Pircēju un pasūtītāju parādi	122866	95910
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-10780	-10780
kopā:	**112086**	**85130**

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnas parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem.

Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem kustība

2022.gada 1.janvārī	**10780**
Uzkrājuma samazinājums	0
2022.gada 31.decembrī	**10780**

Citi debitori

	2022. gads	2021. gads
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	6516	18612
PVN pārmaksas	19480	47485
Avansā- drošības nauda	165	30
Avansā- PVN	3976	9697
kopā:	**30137**	**75824**

Nākamo periodu izmaksas

	2022. gads	2021. gads
Darbinieku apdrošināšana	15247	13379
Civiltiesiskās atbildības apdrošināšana	728	361
Transportlīdzekļu apdrošināšana	2950	5619
Datorprogrammu apkalpošana,Lursoft abon,un tml.	45	37
kopā:	**18970**	**19396**

Uzkrātie ieņēmumi

	2022. gads	2021. gads
	0	593602
kopā:	**0**	**593602**

Debitori kopā:	**773 952**	**773952**

10 **Nauda un naudas ekvivalenti**

	2022. gads	2021. gads
	EUR	EUR
Pieprasījuma noguldījumu kontos Latvijas republikā reģistrētās komerciestādēs.	857 914	1 239 907
Naudas līdzekļi ceļā	2 988	2 885
kopā:	**860 902**	**1 242 792**

	2022.gads	2021.gads
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	**150091**	**315867**

Postenī norādītas saistības par saņemtiem, bet neapmaksātajiem rēķiniem, kuru maksāšanas termiņš vēl nav iestājies.

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	2022.gads	2021.gads
Uzņēmejdarbības valsts riska nodeva	35	34
VSAOI	47475	35446
IIN	24433	17628
UIN	0	13
kopā:	**71943**	**53121**

Nodokļa kustības atšifrējums

Nodokļu veidi	Atlikums 31.12.2021.	Aprēķināts 2022.gadā	Samaksāts 2022.gadā	Atmaksāts no budžeta	Nodokļu samazināj.	Atlikums 31.12.2022.
VSAOI	35446	466577	454548			47475
IIN	17628	237643	230838			24433
PVN	(47485)	(454304)	2545	484854		(19480)
URVN	34	404	403			35
NĪN	0	5621	5621			0
UIN	13	607	620			0
UVTN	0	1240	1240			0
KOPĀ, t.sk.	(5636)	257788	695815	484854		52463
Pārmaksa	(47485)					(19480)
Parāds	53121					71943

Pārējie kreditori	2022. gads	2021.gads
Darba samaksa par 2022.gada par decembri	95796	70329
Citi kreditori (darbinieku iemaksātās drošības naudas)	26387	27534
kopā:	**122183**	**97863**

Nākamo periodu ieņēmumi

	2022.gads	2021.gads
E-kartes papildināšana	121688	110956
kopā:	**121688**	**110956**

E-karšu papildināšana pilsētas pārvadājumos tiek uzskaitīta nākamo periodu ieņēmumos.

Uzkrātās saistības

	2022.gads	2021.gads
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	182450	146857
Ukrātās saistības piegādātājiem	1113	3523
Pārmaksāta zaudējumu kompensācija uz 31.12.2022	27595	0
Uzkrātās saistības- gada pārskata revizījai	1350	1350
kopā:	**212508**	**151730**

Īstermiņa kreditori **kopā:**	**722308**	**827132**

Personāla izmaksas kopā:

	2022.gads	2021.gads.
Valdes locekļis - darba alga	48938	41010
Valdes locekļis-VSAOI	11544	9674
Personāla darba alga	1352037	1169834
Personāla VSAOI	311163	269692
kopā:	**1723682**	**1490210**

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Gints Burks, valdes loceklis

Marija Mahinova, vecākā grāmatvede

2023.gads 24. februāris