



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"JELGAVAS AUTOBUSU PARKS"

Vienotais reģistrācijas numurs: 40003152664

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

2019.gada pārskats

SATURS

	Lpp.
Vispārīgā informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7-8
Finanšu pārskata pielikums	9-20

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 01.01.2019 līdz 31.12.2019
Kapitāldaļu turētājs	Jelgavas pilsētas dome 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

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes Nr. pielikumā	2019 EUR	2018 EUR
1 Neto apgrozījums: no citiem pamatdarbības veidiem- (NACE 4931)	1	6 321 565	6 405 112
2 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(6 171 514)	(6 209 034)
3 Bruto peļņa vai zaudējumi		150 051	196 078
4 Administrācijas izmaksas	3	(92 623)	(77 469)
5 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	73 199	11 206
6 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(7 312)	(20 272)
7 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		(714)	(2 011)
8 Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		122 601	107 532
9 Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(358)	(271)
10 Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		122 243	107 261
11 Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		122 243	107 261

Pielikums no 9. līdz 20. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Gints Burks, valdes loceklis

Marija Mahinova, vecākā grāmatvede



paraksts



paraksts

2020.gada 11.martā


BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes Nr. pielikumā	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I Nemateriālie ieguldījumi			
1 Koncesijas, patenti, licences un tamlīdzīgas tiesības		38 312	58 676
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	38 312	58 676
II Pamatlīdzekļi			
1 Nekustamie īpašumi:		630 735	597 531
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		630 735	597 531
2 Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		43 030	55 428
3 Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		120 367	120 428
4 Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		774	10 944
Pamatlīdzekļi kopā	7	794 906	784 331
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ		833 218	843 007
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I Krājumi			
1 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		21 021	16 256
Krājumi kopā	8	21 021	16 256
II Debitori			
1 Pircēju un pasūtītāju parādi		76 217	51 095
2 Citi debitori		110 630	121 509
3 Nākamo periodu izmaksas		22 806	52 047
4 Uzkrātie ieņēmumi		255 248	274 185
Debitori kopā	9	464 901	498 836
III Nauda	10	1 282 903	1 016 847
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ		1 768 825	1 531 939
AKTĪVS KOPĀ		2 602 043	2 374 946

Pelikums no 9. līdz 20. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Gints Burks, valdes loceklis



paraksts

Marija Mahinova, vecākā grāmatvede



paraksts

2020.gada 11.martā

BILANCE

PASĪVS

PAŠU KAPITĀLS

	Piezīmes Nr. pielikum	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
1 Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		1 486 346	1 486 346
2 Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		239 399	132 138
3 Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		122 243	107 261
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ	11	1 847 988	1 725 745

ILGTERMIŅA KREDITORI

1 Citi aizņēmumi		14	83
ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ	12	14	83

ĪSTERMIŅA KREDITORI

1 Citi aizņēmumi		170	52 889
2 No pircējiem saņemtie avansi		37 125	0
3 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		264 303	219 416
4 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		66 249	63 927
5 Pārējie kreditori		114 931	117 685
6 Nākamo periodu ieņēmumi		44 420	34 882
7 Uzkrātās saistības		226 843	160 319
ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ	13	754 041	649 118

PASĪVS KOPĀ

2 602 043 2 374 946

Pielikums no 9. līdz 20. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Gints Burks, valdes loceklis


paraksts

Marija Mahinova, vecākā grāmatvede


paraksts

2020.gada 11.martā

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Sabiedrības sniegtā informācija

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

Vidējais darbinieku skaits 2019. gadā 117

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 kārtošānu un organizāciju" un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2019.gada 1.janvāra līdz 2019.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 sastādīšanas dienu
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem
- d) 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 7.7. tīkla versija licences Nr.80688008. Grāmatvedība 2019. gadā kārtota SIA "Jelgavas autobusu parks" apstiprinātajos grāmatvedības kontos. Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem, līdzekļiem, saistībām, finansālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem.

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē:***Nemateriālo ieguldījumu uzskaitē:***

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 uzskaitē:

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 sākotnējās 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 uzskaitē

Krājumu atlikumi uzrādīti atbilstoši iegādes pašizmaksai. Krājumu pašizmaksa, izņemot degvielu, ir noteikta pēc FIFO metodes. Krājumu uzskaitē 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 ieņēmumus.

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 uzskaitē

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, iekļaujot 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 saistības.

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. 2019.gadā nav bijuši darījumi ar saistītām personām.

Uzņēmuma ienākuma nodokļa uzskaites kārtība

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. Reprēzentācijas 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 uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamajā bāzē.uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamajā bāzē. Ar UIN apliekamajā bāzē arī iekļauj pārējos ar saimniecisko darbību nesaistītos izdevumus.

Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no sabiedrības 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.

Uzņēmuma Neto apgrozījums sastāv:

- Ieņēmumi no pilsētas autobusu pārvadājumiem
- Ieņēmumi no reģionālo autobusu pārvadājumiem
- Ar sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu saistīto zaudējumu kompensācija
- Pārējie ieņēmumi

EUR
2569922
1139090
2566678
45875

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas:

- Materiālās izmaksas
- Pakalpojumi no ārienes
- Darba samaksa
- Valsts sociālās apdrošināšanas obligāta iemaksa
- Pārējās izmaksas

EUR
817813
3139605
1455991
342524
415581

Skaidrojums par peļņas vai zaudējumu aprēķinu

Skaidrojums par ieņēmumu un izdevumu posteņiem

1 Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem

NACE-4931

Pamatdarbības pakalpojumi, t.sk.
 pilsētas pārvadājumi
 reģionālie pārvadājumi
 Komercpārvadājumi un cita transporta noma
 Telpu īre un teritorijas noma
 Ar sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu
 saistīto zaudējumu kompensācija

	2019.gads	2018.gads
	3714110	3776027
	2569922	2597885
	1139090	1172477
	5098	5665
	40777	44257
	2566678	2584828
kopā:	6321565	6405112

2 Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas

Materiālās izmaksas(izejvielas un materiāli, preču vērtība)
 Pakalpojumi(no ārienes tehniskie, noma, TL mazgāšana, CSDD)
 Darba samaksa (t.sk. uzkrājumi atvaļinājumiem)
 Sociālais nodoklis
 Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums
 Pārējie apgrozāmie līdzekļi(mazvērtīgo priekšmetu nolietojums)
 Ofisa tehnikas un tml.remonts un apkalpošanas
 Apdrošināšanas izdevumi
 Komunālei maksājumi, t.sk. elektrība, ūdens, siltums, apsardze
 Autoostas izmantošanas izdevumi
 Transporta un valsts nodevas
 Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi, t.sk. teritorijas
 labiekārtošana, nodoklis
 Uzņēmuma vieglo transporta nodeva

	2019.gads	2018.gads
	817813	842130
	3139605	3112384
	1455991	1446697
	342524	335923
	96728	169781
	1633	689
	42704	32224
	65903	48809
	21377	24907
	162744	165928
	6134	8678
	16828	19462
	1530	1422
kopā:	6171514	6209034

3 Administrācijas izmaksas

Darba samaksa(valdes loceklim)
 Sociālais nodoklis(valdes loceklim)
 Grāmatvedības, juridiskie un tml. izdevumi
 Gada pārskata revīzijas izmaksas
 Sakaru izdevumi
 Reklāmas izdevumi
 Pārējie kantora izdevumi

	2019.gads	2018.gads
	34560	32926
	8326	7932
	984	200
	4300	4300
	5375	6409
	6286	8637
	32792	17065
kopā:	92623	77469

4 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2019.gads	2018.gads
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu likvidācijas/pārdošanas	8880	0
Saņemta soda nauda	0	46
Saņemtā apdrošinašanas atlīdzība	62221	10129
Šaubīgo debitoru parādu atgūšana	651	647
Citi ieņēmumi	1447	384
kopā:	73199	11206

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

5 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2019.gads	2018.gads
Samaksāta soda nauda	0	702
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi	5878	19195
Citi izdevumi, t.sk. ar saimn.darbību nesaistītie izdevumi	1434	375
kopā:	7312	20272

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Gints Burks, valdes loceklis

Marija Mahinova
vecākā grāmatvede

2020.gada 11.martā

Skaidrojums par bilances posteņiem - Aktīvs

Skaidrojums par ilgtermiņa ieguldījuma posteņiem

6 Nemateriālie ieguldījumi

Koncesijas, patenti, licences un tamlīdzīgas tiesības

Iegādes izmaksas pārskata gada sākumā	155 485
Iegādes izmaksas 2019 gadā	1 100
Norakstīts 2019.gadā	0
Iegādes izmaksas 2019 gada beigās	156 585
Uzkrātais nolietojums pārskata gada sākumā	96 809
Aprēķinātais nolietojums pārskata gadā	21 464
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada beigās	0
Atlikusī bilances vērtība uz pārskata gadā beigās	118 273
Iegādes izmaksas gada sākumā	0
Norakstīts 2019.gadā	0
Iegādes izmaksas pārskata gada beigās	0
Nemateriālie ieguldījumi kopā	38 312

7 Pamatlīdzekļi

Nekustamie īpašumi:

Nekustamo īpašumu sākotnēja vērtība uz gada sākuma	987 068
Iegādes izmaksas 2019. gadā	62 281
Nekustamo īpašumu sākotnēja vērtība uz gada beigās	1 049 349
Uzkrātais nolietojums pārskata gada sākumā	389 537
Aprēķinātais nolietojums pārskata gadā	29 077
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada beigās	418 614
Atlikusī bilances vērtība uz gada beigās	630 735
<i>Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</i>	
Pārējo pamatlīdzekļu sākotnēja vērtība uz 2019. gada sākumā	367367
Iegādes izmaksas 2019. gadā	42 369
Norakstīts 2019. gadā	47 363
Pārējo pamatlīdzekļu sākotnēja vērtība uz 2019. gada beigās	362 373
Uzkrātais nolietojums pārskata gada sākumā	311 939
Aprēķinātais nolietojums pārskata gadā	46 187
Norakstītais nolietojums pārskata gadā:	38 783
Uzkrātais nolietojums pārskata gada beigās	319 343
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada beigās	43 030

Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas

Izmaksas 2019 gada sākumā	120 428
PML izveidošanas izmaksas 2019 gadā*	(61)
Izmaksas 2019 gada beigās	120 367

*Remontdarbnīcas rekonstrukcijas darbi - 118227; Elektromobiļu uzlādes stacija - 2140 euro.

Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem

Iegādes izmaksas 2019 gada sākumā	10 944
Iegādes izmaksas 2019 gadā	774
Pārvietošana uz citu posteni pārskata gadā	10 944
Iegādes izmaksas 2019 gada beigās	774

Pamatlīdzekļi kopā kopā: **794 132**

Papildus sniegtā informācija

Visi pamatlīdzekļi ir Sabiedrības īpašums, izņemot finanšu nomas priekšmetus. Finanšu nomā iegādātus pamatlīdzekļus sabiedrība uzskaita tā iegādes vērtībā un atzīst un turpmāk novērtē kā sabiedrības pamatlīdzekļus.

8 Krājumi

	2019 gads	2018 gads
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	21021	16256

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.

Pircēju un pasūtītāju parādi

	2019 gads	2018 gads
Pircēju un pasūtītāju parādi	93424	74173
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-17207	-23078
kopā:	76217	51095

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

Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem kustība

2019.gada 1.janvārī	23078
Uzkrājuma samazinājums	5871
2019.gada 31.decembrī	17207

Citi debitori

	2019.gads	2018.gads
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	33095	45367
PVN pārmaksas	72074	74214
Avansā- nāk.mēn.atvaļinājums	1623	1928
Avansā- PVN	3838	0
kopā:	110630	121509

Nākamo periodu izmaksas

	2019. gads	2018. gads
Darbinieku apdrošināšana	2811	0
Laikraksti un cita periodiska informācija	196	242
Civiltiesiskās atbildības apdrošināšana	397	360
Transportlīdzekļu apdrošināšana	13115	11571
Datorprogrammu apkalpošana, Lursoft abon, un tml.	88	79
Izdevumi nomāto PL rekonstrukcijai, uzlabošanai	6199	39795
kopā:	22806	52047

Uzkrātie ieņēmumi

	2019. gads	2018. gads
kopā:	255248	274185

Debitori kopā: 464 901 498836

10 Nauda un naudas ekvivalenti

	2019.gads	2018.gads.
Skaidra nauda kasē	EUR 533	EUR 766
Pieprasījuma noguldījumu kontos Latvijas republikā reģistrētās komerciestādēs.	1 270 697	1 000 187
Naudas līdzekļi ceļā	11 673	15 894
kopā:	1 282 903	1 016 847

Skaidrojums par bilances posteņiem - Pasīvs

Informācija par akcijām un daļām

11 Pamatkapitāls:

Skaits	1486346
Nominālvērtība	1
Uzskaites vērtība	1486346

Papildus sniegtā informācija

SIA "Jelgavas Autobusu parks" ir vidēja komercsabiedrība, kuras vienīgais dalībnieks un 100% daļu turētājs ir Jelgavas pilsētas dome.

Kreditori

12 Ilgtermiņa kreditori

	2019.gads	2018.gads
"LMT retail & logistics" - 1 moblais telefons	14	83

13 Īstermiņa kreditori

Citi aizņēmumi	2019.gads	2018.gads
	170	52889

Īstermiņa kreditori- 170,00 EUR.-LMT mob.telefoni-3.gab.

No pircējiem saņemtie avansi

	2019.gads	2018.gads
	37125	0

No Jelgavas Domes saņemts avanss par bezmaksas pasažieru pārvadāšanu par 2019g.

Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

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

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	2019.gads	2018.gads
Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	40	43
VSAOI	44565	42921
IIN	21644	20959
UIN	0	4
kopā:	66249	63927

Nodokļa kustības atšifrējums

Nodokļu veids	Atlikums 31.12.2018.	Aprēķināts 2019.gadā	Samaksāts 2019.gadā	Atmaksāts no budžeta	Nodokļu ieskaits	Atlikums 31.12.2019.
VSAOI	42921	510658	509014			44565
IIN	20959	247127	246442			21644
PVN	(74214)	(386969)	19	389128		(72074)
URVN	43	503	506			40
NĪN	0	5621	5621			0
UIN	4	359	362		(1)	0
UVTN	0	1530	1530			0
KOPĀ, t.sk.	(10287)	378829	763494	389128	(1)	(5825)
Pārmaksa	(74214)	(386969)	19	378348		(72074)
Parāds	63927	765798	763475		(1)	66249

Pārējie kreditori

Darba samaksa par 2019.gada par decembri

Citi kreditori (darbinieku iemaksātās drošības naudas)

Pārējie kreditori- avansa norēķini

	2019.gads	2018.gads
	82668	79907
	32079	33881
	184	3897
kopā:	114931	117685

Nākamo periodu ieņēmumi

E-kartes papildināšana

	2019.gads	2018.gads
	44420	34882
kopā:	44420	34882

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

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības- gada pārskata revīzijai

	2019.gads	2018.gads
	168327	158271
	57656	1188
	860	860
kopā:	226843	160319

Īstermiņa kreditori

kopā:	754041	649118
--------------	---------------	---------------

Personāla izmaksas kopā:

Valdes loceklis - darba alga
Valdes loceklis-VSAOI
Personāla darba alga
Personāla VSAOI

	2019.gads	2018.gads.
	34560	32926
	8326	7932
	1445935	1414296
	342524	335923
kopā:	1831345	1791077

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:
Gints Burks, valdes loceklis

Marija Mahinova, vecākā grāmatvede

2020.gada 11.martā