

Bilances posteņu atšifrējumi un skaidrojumi

**2012. gada pārskata pašvaldības bilances kopsumma ir 541783 LVL.
Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu bilances kopsumma ir palielinājusies
par 252684 LVL**

BILANCES AKTĪVI

1. Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi kopsummā salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu samazinājušies par 206Ls.

| Aktīvs | Piezīmes Nr. | Uz Pārskata gada beigām | Uz Pārskata gada sākumu | Izmaiņa (+,-) |
|---|--------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Nemateriālie ieguldījumi | 1. | 3098 | 3304 | -206 |
| 1.Licences,kocesijas un patenti un tamlīdzīgas tiesības | 1.1.2. | 4009 | 3454 | +555 |
| 2.Licences, koncesijas un patenti, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | | | | |
| 3.Pārējie nemateriālie ieguldījumi | | | | |
| 4. Nemateriālo ieguldījumu izveidošana | | | | |
| 5.Derīgo izraksteņu izpēte un citi līdzīgi neražotie nemateriālie ieguldījumi | | | | |
| 7.Avansa maksājumi par nemateriāliem ieguldījumiem | | | | |
| 8. Nemateriālo ieguldījumu uzrakstā amortizācija un vērtības samazinājums | 1.1.2. | -911 | -150 | +761 |

Piezīme Nr.1.1.2. 2012. gadā nemateriālie ieguldījumi palielinājušies par iegādātiem nemateriāliem ieguldījumiem, par divām datorprogrammu licencēm un programmas PIKAS atjauninājumiem, kopējā iegādes vērtība 555.78Ls, un samazinājušies par aprēķināto nolietojumu, kas sastāda 761.20 Ls

2.Pamatlīdzekļi

Pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pamatlīdzekļu kopsumma samazinājusies par 520Ls.

| Aktīvs | Piezīmes Nr. | Uz Pārskata gada beigām | Uz Pārskata gada sākumu | Izmaiņa (+,-) |
|---|--------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 2. Pamatlīdzekļi –kopā | 1.2. | 4377 | 4897 | -520 |
| 1. Zeme, ēkas un būves | | | | |
| 2. Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas | | | | |
| 3. Pārējie pamatlīdzekļi | 1.2.3. | 23194 | 5050 | +18144 |
| 4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto būvniecība | | | | |
| 5. Turējumā nodotie valsts un pašvaldību nekustamie īpašumi | | | | |
| 6. Bioloģiskie un pazemes aktīvi | | | | |
| 7. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos | | | | |
| 8. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | | | | |
| 9. Pamatlīdzekļu uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums | 1.2.3. | -18817 | -153 | +18664 |

Piezīme Nr.1.2.3. Pamatlīdzekļu samazinājusies sakarā ar veikto nolietojumu aprēķiniem 2012. gadā kas satāda 810.12 Ls, vēl no Liepājas pilsētas domes tika saņemts bezatlīdzības ceļā transportlīdzeklis ar atlikušo vērtību 0 Ls, kuram uzkrātā nolietojuma summa sastādīja 17854.33 Ls.

4. Krājumi

Kopējie krājumi palielinājušies par 8603Ls

| Aktīvs | Piezīmes nr. | Uz pārskata perioda beigām | Uz pārskata perioda sākumu | Izmaiņas (+,-) |
|--|--------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 4. Krājumi Kopā | 2.1. | 17354 | 8751 | +8603 |
| 1. Izejvielas un materiāli | 2.1. | 17354 | 5637 | +11717 |
| 1.1 Kancelejas preces | | 85 | | +85 |
| 1.2. Degviela | | 43 | 26 | +17 |
| 1.3. Pārējie materiāli | | 17226 | 5611 | +11615 |
| 2. Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi | | | | |
| 3. Gatvaie ražojumi, pasūtījumi un krājumi atsavināšanai | | | | |
| 4. Lauksaimniecības krājumi | | | | |
| 5. Stratēģiskās rezerves | | | | |
| 6. Inventārs | | 0 | 0 | |
| 7. Avansa maksājumi par krājumiem | | 0 | 3114 | -3114 |

90009569239_PASK_100212_00; Liepājas PPA Liepājas sabiedriskais transports 2012.gada finanšu pārskata skaidrojumi par bilances posteņiem

| | | | | |
|---------------------------------|------|--|--|--|
| 8. Krājumi vērtību samazinājums | 2.1. | | | |
|---------------------------------|------|--|--|--|

Piezīme Nr.2.1. krājumu atlikumus veido degvielas atlikums 43.03 Ls, pārējie materiāli, kuros ietilpst sabiedriskā transporta mēnešbiļetes, soda taloni 17226 Ls un kancelejas preces 84.47Ls.

5. Debitori

Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, debitori palielinājušies par 220869Ls.

| Aktīvs | Piezīmes nr. | Uz pārskata perioda beigām | Uz pārskata perioda sākumu | Izmaiņas (+,-) |
|--|--------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 5. Debitori kopā | 2.3. | 485862 | 264993 | +220869 |
| 1. Prasības pret pircējiem un pasūtītājiem | 2.3. | 485216 | 264993 | +220222 |
| 2. Prasības par ārvalstu finanšu palīdzības un Eiropas Savienības politiku instrumentu finansētajiem pasākumiem, izņemot Kohēzijas fonda projektus | | | | |
| 3. Uzkrājumi nedrošām prasībām | | 2735 | 0 | +2735 |
| 4. Prasības pret nodokļiem un nodevām | | | | |
| 5. Prasības pret Kohēzijas fonda projektiem | | | | |
| 6. Uzkrātie ieņēmumi | | | | |
| 7. Pārmaksātie nodokļi | | 646 | 0 | +646 |
| 8. Prasības pret personālu | | | | |
| 9. Pārējās prasības | | | | |

Piezīme Nr.2.3. Debitoru atlikumus veido decembra mēnesī iegādātās sabiedriskā transporta braukšanas biļetes, kuru apmaksas termiņš lielākai daļai rēķinu ir janvāra mēneša 5. datums. Pārmaksāti nodokļi ir PVN pārmaksa, kas radusies pēc decembra PVN deklarācijas iesniegšanas. Uzkrājumi veidoti klientiem, kuri nav veikuši apmaksas.

6. Nākamo periodu izdevumi un avansa maksājumi par pakalpojumiem un projektiem

Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem un projektiem salīdzinot ar iepriekšējo gadu ir samazinājušies par 899Ls.

| Aktīvs | Piezīmes nr. | Uz pārskata perioda beigām | Uz pārskata perioda sākumu | Izmaiņas (+,-) |
|--|--------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 6. Nākamo periodu izdevumi un avansa maksājumi par pakalpojumiem un projektiem- kopā | 2.4. | 335 | 1234 | -899 |
| 1. Nākamo periodu izdevumi ārvalstu finanšu palīdzības un Eiropas Savienības politiku instrumentu finansētajiem projektiem un pasākumiem | | | | |
| 2. Nākamo periodu izdevumi un avansi par pakalpojumiem | 2.4. | 335 | 1234 | -899 |

90009569239_PASK_100212_00; Liepājas PPA Liepājas sabiedriskais transports 2012.gada finanšu pārskata skaidrojumi par bilances posteņiem

Piezīme Nr. 2.4. Nākamo periodu izdevumi un avansai par pakalpojumiem veido atlikums darba samaksai par nākamiem periodiem, sociālajām iemaksām nākamiem periodiem, atlikums nākamo periodu izdevumiem un avansa maksājums par laikraksta abonēšanu nākamam 2013. gadam.

8.Naudas līdzekļi

Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu naudas līdzekļi ir palielinājušies par 24837 Ls.

| Aktīvs | Piezīmes nr. | Uz pārskata perioda beigām | Uz pārskata perioda sākumu | Izmaiņas (+,-) |
|--|--------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 8. Naudas līdzekļi kopā | 2.6. | 30757 | 5920 | +24837 |
| 1. Kase | | 413 | 441 | -28 |
| 2.Norēķinu konti Valsts kasē vai kredītiestādē | 2.6. | 30344 | 5479 | +24865 |
| 3. Termiņnoguldījumi | | | | |
| 4. Nauda ceļā | | | | |

BILANCES PASĪVS

Pašu kapitāla kontos uzskaita līdzekļu avotus, kuri veido pašvaldības īpašumu. Salīdzinot ar iepriekšējo periodu, pašu kapitāls ir samazinājies par 177300 Ls

2.Budžeta izpildes rezultāti

Budžeta gada izpildes rezultātu aprēķina kā pārskata gada faktisko ieņēmumu un faktisko izdevumu starpību. Izpildes rezultātu aprēķina par katru budžetu atsevišķi (skatīt veidlapu Nr.2 „Pārskats par budžeta izpildi” un veidlapa 4-3 „Pārskats par darbības finansiālajiem rezultātiem”).

| Aktīvs | Piezīmes nr. | Uz pārskata perioda beigām | Uz pārskata perioda sākumu | Izmaiņas (+,-) |
|---|--------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 2. Budžeta izpildes rezultāts -kopā | 3.5. | 78034 | 255334 | -177300 |
| 1. Iepriekšējo pārskata gadu budžeta izpildes rezultāts | 3.5.1. | 255334 | 0 | +255334 |
| 2Pārskata gada budžeta izpildes rezultāts | 3.5.2. | -177300 | 255334 | -78034 |

5.Kreditori

Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu palielinājies par 429984 Ls.

| Aktīvs | Piezīmes nr. | Uz pārskata perioda beigām | Uz pārskata perioda sākumu | Izmaiņas (+,-) |
|--|------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 5. Kreditori kopā | 5.2.-5.9. | 463749 | 33765 | +429984 |
| 1. Ilgtermiņa saistības | | | | |
| 1.1. Ilgtermiņa aizņēmumi | | | | |
| 1.2. Ilgtermiņa saistības par saņemtajiem avasniem | | | | |

90009569239_PASK_100212_00; Liepājas PPA Liepājas sabiedriskais transports 2012.gada finanšu pārskata skaidrojumi par bilances posteņiem

| | | | | |
|---|--------|--------|-------|---------|
| 1.3. Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | | | | |
| 1.4. ilgtermiņa uzkrātās saistības | | | | |
| 1.5. Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi | | | | |
| 1.6. Ilgtermiņa saistības par struktūrfondu projektiem | | | | |
| 1.7. Ilgtermiņa saistības par Eiropas Savienības piešķirto Kohēzijas fonda projekta finansējumu | | | | |
| 1.8. Ilgtermiņa saistības par pārējiem Eiropas Savienības finansētajiem projektiem un ārvalstu finanšu palīdzību. | | | | |
| 1.9. Pārējās īstermiņa saistības | | | | |
| 2.Īstermiņa saistības | | | | |
| 2.1. Īstermiņa aizņēmumi un ilgtermiņa aizņēmumu īstermiņa daļa | | | | |
| 2.2. Īstermiņa saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 5.3. | 386481 | 3815 | +382666 |
| 2.3. Īstermiņa saistības par saņemtajiem avansiem | | | | |
| 2.4. Īstermiņa uzkrātās saistības | 5.4.2. | 37779 | 1112 | +36667 |
| 2.5.Īstermiņa saistības par ārvalstu finanšu palīdzību un Eiropas savienības politikas instrumentu finansētajiem pasākumiem | | | | |
| 2.6. Norēķini par darba samaksu un ieturējumiem (izņemot nodokļus) | | | | |
| 2.7.Nodokļi un sociālās apdrošināšanās maksājumi | 5.7. | 45 | 28504 | -28459 |
| 2.8.Pārējās īstermiņa saistības | 5.8. | 39434 | 0 | +39434 |
| 2.9.Nākamo periodu ieņēmumi | 5.9. | 10 | 334 | -324 |

Piezīme Nr.5.3. Atlikumu veido rēķini par saņemtajiem pakalpojumiem no kreditoriem, kā biļešu tirdzniecība, sabiedriskā transporta kustība u.c.

Piezīme Nr.5.4.2. uzkrājumi rēķiniem, kas saņemti janvārī par decembri un reidentu pakalpojumi, kā arī atvaļinājuma uzkrājumi darbiniekiem 1650.28 Ls. Atvaļinājuma rezerve un 397.55Ls darba devēja daļa atvaļinājuma rezervei, kā arī iegrāmatotais līgumsods.

Piezīme Nr.5.7. atlikumu veido nākamo periodu sociālās iemaksas.

Piezīme Nr.5.8. atlikumu veido saņemtais avans par bezmaksas pārvadātajiem pasažieriem.

Piezīme Nr.5.9. Atlikumu veido pārmaksa par precēm no debitora

2012.gada janvārī kreditoru parādi dzēsti.

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu.

Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks.

Sendija Ķerve

63428776

gramatvediba@liepajastransports.lv