

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību
SALDUS SILTUMS
Vienotais reģistrācijas Nr.48503003963

2015. GADA PĀRSKATS

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 – 5
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7 – 8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pielikumi	11 – 21
Neatkarīgu revidentu ziņojums	22

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	SALDUS SILTUMS SIA
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	48503003963 Saldū, 1994. gada 24. novembrī Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā 2003. gada 19. decembrī ar vienoto reģistrācijas numuru 48503003963
Adrese	Mazā ielā 6, Saldus, Saldus novads LV-3801
Dalībnieks	Saldus novada pašvaldība - 100 % kapitāls
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Armīns Miķelsons – valdes priekšsēdētājs no 2012.gada 5.septembra
Uzņēmuma pamatdarbības veids (NACE 2.0 red.)	35.30 Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana 35.11 Elektroenerģijas ražošana
Pārskata gads	2015. gada 1. janvāris – 31. decembris
Iepriekšējais pārskata periods	2014. gada 1. janvāris – 31. decembris
Revidenta un atbildīgā zvērināta revidenta vārds un adrese	SIA “Ievas Liepiņas birojs” Komersabiedrības licence Nr.139 F.Sadovņikova iela 13-4 Rīga, LV-1003 Latvija Ieva Liepiņa Zvērināta revidente Sertifikāts Nr.161

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA „Saldus siltums” (turpmāk Sabiedrība) reģistrēta LR Uzņēmumu reģistrā 1994. gada 24. novembrī, kā Saldus pilsētas pašvaldības uzņēmums ar reģistrācijas Nr. 48503003963. Pamatojoties uz Saldus pilsētas domes 2003. gada 9. oktobra lēmumu, 2003. gada 19. decembrī uzņēmums reģistrēts Komercreģistrā, kā sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Saldus siltums”.

Sabiedrības pamatdarbības veidi ir:

- siltumenerģijas ražošana, pārvade, sadale un realizācija,
- elektroenerģijas ražošana,
- siltumtehniko un citu būvju un iekārtu celtniecība, ekspluatācija, remonts, saskaņā ar Statūtiem un licencēm.

SIA „Saldus siltums” piegādā siltumenerģiju un karsto ūdeni lielākajai Saldus pilsētas daļai, aptverot objektus, kuros atrodas dzīvojamās ēkas ar vairāk kā 2 000 abonentiem, valsts iestādes, pašvaldības iestādes un citi patērētāji.

Patērētājiem karstais ūdens tiek nodrošināts visu gadu 24 stundas diennaktī, bet siltumenerģija apkurei – atkarībā no patērētāju pieprasījuma.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

2015. gads sabiedrībai bijis veiksmīgs, jo noslēdzies ar peļņu.

Pārskata periodā sabiedrībai ir četras darbojošās katlumājas, no kurām trīs ir savstarpēji savienotas. Kopējais siltumtīklu garums ir 18,84 km, tai skaitā rūpnieciski izolēti ir 15,22 km. No tiem 4,16 km izbūvēts 2011. gadā ES Kohēzijas fonda projekta „Siltumapgādes sistēmas rekonstrukcija Saldus pilsētā” ietvaros.

Izmantotā kurināmā veidi: šķelda, gāze. Pēdējo gadu laikā realizēto projektu un veikto investīciju rezultātā gāzes īpatsvars kopējā kurināmā bilancē samazinājies no 70 uz 35 %. Lielāko īpatsvaru veido atjaunojamie resursi (koksne). Daļa siltumenerģijas tiek iepirkta no piegādātājiem, kas to saražo koģenerācijas iekārtās. Pēdējos gados ir veikti pasākumi ražošanas izmaksu samazināšanai un efektīvākai darbībai.

Siltumenerģijas realizācijas apjoms pārskata gadā bija 29 086 MWh, no kura 17 199 MWh vai 59 % tika realizēts iedzīvotājiem daudzdzīvokļu māju apkurei un nodrošināšanai ar karsto ūdeni. Koģenerācijas stacijā 2015. gadā saražota un realizēta elektroenerģija 6 406 MWh .

Pārskata periodā ir spēkā 2014. gada 1.jūlijā Sabiedrisko pakalpojumu regulatora komisijas apstiprinātais siltumapgādes tarifs. Gada vidējais tarifs pārskata gadā – 57.58 EUR/MWh.

Pārskata gadā lielāka uzmanība pievērsta sadarbībai ar patērētājiem, kas ļāvis samazināt debitoru parādu apjomu. Turpinās parādnieku lietu virzīšana izskatīšanai tiesā, spriedumi nodoti tiesu izpildītājiem. Iedzīvotāji aktīvāk veido dzīvokļu īpašnieku biedrības savu ēku apsaimniekošanai, atdaloties no līdz šim vienīgā namu apsaimniekotāja. Rezultātā uzlabojas maksāšanas disciplīna.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Sabiedrības darbība pārskata gadā (turpinājums)

Sabiedrība pastāvīgi veic pasākumus, lai:

- nodrošinātu siltumenerģijas padeves nepārtrauktību,
- uzlabotu siltumenerģijas padeves drošību,
- paaugstinātu ražošanas efektivitāti,
- samazinātu ražošanas procesa ietekmi uz apkārtējo vidi.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu.

Valdes ieteiktā peļņas sadale

Valde iesaka 2015. gada peļņu 66 506 EUR apmērā atstāt nesadalītu.


Nākotnes perspektīva

2016. gadā vadība neparedz saražotās un pārdotās siltumenerģijas un elektroenerģijas apjoma pieaugumu. Sakarā ar daudzdzīvokļu māju siltināšanas projektiem, realizētās siltumenerģijas apjoms pakāpeniski samazināsies. Tāpēc jāpievērš uzmanība ražošanas izmaksu samazināšanai un efektīvākai darbībai.

Paredzēts turpināt strādāt pie veco siltumtrašu posmu nomaiņas pret rūpnieciski izolētām caurulēm, lai samazinātu siltumenerģijas zudumus, kas ļautu elastīgāk izmantot esošās jaudas un lietderīgāk izmantot kurināmo.

Sabiedrības vadība uzskata, ka sabiedrība 2016. gadā turpinās sekmīgi attīstīties.

Saldus, 2016. gada 10. marts


A. Miķelsons
valdes priekšsēdētājs

Gada pārskatu apstiprinājusi dalībnieku sapulcē 2016. gada 10. martā

Dalībnieku sapulces priekšsēdētājs A. Miķelsons 

SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2015. gadu

	Pielikums	2015 EUR	2014 EUR
Neto apgrozījums	1	2 410 754	2 804 849
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(2 315 618)	(2 669 077)
Bruto peļņa vai zaudējumi		95 136	135 772
Pārdošanas izmaksas	3	(39 178)	(39 916)
Administrācijas izmaksas	4	(100 920)	(110 842)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	151 649	144 959
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(6 535)	(65 243)
Procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi	7	3 203	532
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	8	(8 304)	(13 360)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		95 051	51 902
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		-	(24 279)
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis	10	(25 188)	9 602
Pārējie nodokļi	9	(3 357)	(3 811)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		66 506	33 414

Pielikumi no 11. līdz 21. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Arvīns Miķelsons
Valdes priekšsēdētājs

SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS

Bilance 2015. gada 31. decembrī

(1)

<u>Aktīvs</u>	Pielikums	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		-	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	11	-	-
Pamatlīdzekļi:			
Zemes gabali, ēkas, būves, ilggadīgie stādījumi Iekārtas un mašīnas		1 492 573	1 681 094
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		949 703	301 587
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		5 839	5 384
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		117 742	117 742
Pamatlīdzekļi kopā:	12	2 576 585	2 236 535
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		2 576 585	2 236 535
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli Avansa maksājumi par precēm		6 389	2 391
Krājumi kopā:	13	6 844	435
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	14	343 781	556 955
Citi debitori	15	81 062	21 638
Saistīto uzņēmumu parādi	16	-	150 532
Nākamo periodu izmaksas	17	4 007	3 264
Debitori kopā:		428 850	732 389
Nauda	18	82 657	83 874
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		518 351	819 089
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>3 094 936</u>	<u>3 055 624</u>

Pielikumi no 11. līdz 21. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


**SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS**

Bilance 2015. gada 31. decembrī

(2)

<u>Pasīvs</u>	Pielikums	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Pašu kapitāls:			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	19	1 317 312	1 317 312
Rezerves:			
a) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		1 122	1 122
Nesadalītā peļņa			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		49 834	16 420
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		66 506	33 414
Pašu kapitāls kopā:		<u>1 434 774</u>	<u>1 368 268</u>
Uzkrājumi:			
Citi uzkrājumi		85 317	73 849
Uzkrājumi kopā:	20	<u>85 317</u>	<u>73 849</u>
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	21	-	111 088
Citi aizņēmumi	22	649 167	238 131
Nākamo periodu ieņēmumi	23	246 444	302 648
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis	10	82 656	57 468
Ilgtermiņa kreditori kopā:		<u>978 267</u>	<u>709 335</u>
Īstermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	21	111 088	148 118
Citi aizņēmumi	22	156 081	45 369
No pircējiem saņemtie avansi	24	38 104	110 086
Parādi piegādātājiem un darbuizpēmējiem	25	162 655	346 853
Uzkrātās saistības	26	40 741	123 020
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	27	16 719	59 661
Pārējie kreditori	28	14 982	14 857
Nākamo periodu ieņēmumi	23	56 208	56 208
Īstermiņa kreditori kopā:		<u>596 578</u>	<u>904 172</u>
Kreditori kopā:		<u>1 574 845</u>	<u>1 613 507</u>
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u>3 094 936</u>	<u>3 055 624</u>

Pielikumi no 11. līdz 21. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


A. Miķelsons
Valdes priekšsēdētājs

**SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS**

Pielikums

Paskaidrojumi atsevišķiem peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

(1) Neto apgrozījums

	2015 EUR	2014 EUR
Ienākumi no siltumenerģijas realizācijas iedzīvotājiem	1 039 264	1 132 204
Ienākumi no siltumenerģijas realizācijas uzņēmumiem	593 070	646 813
Ienākumi no iekšējo tīklu apkalpošanas	814	814
Citi pakalpojumi	19 146	26 587
Ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas	758 460	998 431
	<u>2 410 754</u>	<u>2 804 849</u>

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Materiālās izmaksas (kurināmais, elektrība, ūdens, materiāli)	684 984	699 633
Pārējās izmaksas (transp. izdevumi, iekārtu, agregātu remontu, DRN)	64 164	84 346
Subsidētās elektroenerģijas nodoklis	34 938	22 465
Pamatlīdzekļu un mazvērtīgo priekšmetu nolietojums	298 659	321 867
Personāla izmaksas	200 767	190 795
Neizmantoto atvaļinājumu un prēmiju rezerve	33 178	10 620
Citas ražošanas izmaksas	30 513	44 450
Koģenerācijas stacijas izdevumi	968 415	1 294 901
	<u>2 315 618</u>	<u>2 669 077</u>

(3) Pārdošanas izmaksas

Personāla izmaksas	35 955	34 004
Citas pārdošanas izmaksas (naudas inkasācijas, sakaru, rēķinu sagatavošanas, tiesvedības izdevumi)	3 223	5 912
	<u>39 178</u>	<u>39 916</u>

(4) Administrācijas izmaksas

Personāla izmaksas	75 988	85 218
Administrācijas ēkas uzturēšanas izdevumi	3 251	2 080
Reprezentācijas izmaksas	125	312
Kancelejas, sakaru un biroja tehnikas uzturēšanas izdevumi	2 035	4 478
Pamatlīdzekļu nolietojums	8 063	8 736
Gada pārskata revīzijas izmaksas	3 200	3 500
Transporta izmaksas	1 216	1 914
Citas administrācijas izmaksas (metod. materiāli, sludinājumi, semināri, konta apkalpošana, revīzija u.c.)	7 042	4 604
	<u>100 920</u>	<u>110 842</u>

**SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS**

Pielikums

Paskaidrojumi atsevišķiem peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem (turpinājums)

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2015	2014
	EUR	EUR
Saņemtās soda naudas	2 096	4 073
Ieņēmumi no nomas maksas	13 047	10 603
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas (neto)	5 108	1 897
Ieņēmumos ieskaitītais uzkrājumu samazinājums	-	1 630
Pārskata gada ieņēmumi no projektu atbalsta maksājumiem	56 207	56 207
Iepriekšējo gadu ieņēmumu korekcija	-	6 296
Ieņēmumi no pieslēguma maksas	39 689	39 689
Atgūtie parādi no šaubīgajiem debitoriem	35 502	24 564
	151 649	144 959
(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
Soda naudas	4 236	4 601
Reprezentācijas izmaksas 60 %	407	688
Izdevumi šaubīgo debitoru parādiem	-	56 678
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	1 065	1 883
Pārējās izmaksas (LSUA biedru nauda)	827	1 393
	6 535	65 243
(7) Procentu ieņēmumi		
Procentu ieņēmumi	3 203	523
	3 203	523
(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
Procenti par kredītiem	6 166	13 012
Procenti līzingu maksājumiem	2 138	348
	8 304	13 360
(9) Pārējie nodokļi		
Nekustamā īpašuma nodoklis	3 357	3 811
	3 357	3 811
(10) Atliktais nodoklis		

Atliktais nodoklis aprēķināts no šādām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību bilances vērtībām un to vērtībām uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķina mērķiem:

	31.12.2015.	31.12.2015.
	EUR	EUR
Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība		636 355
<i>Pamatlīdzekļu atlikusī vērtība finanšu grāmatvedībā</i>	2 382 965	
<i>Pamatlīdzekļu atlikusī vērtība UIN aprēķiniem</i>	(1 746 610)	
Uzkrājumu atvaļinājumiem pagaidu atšķirība		(56 087)
Uzkrājumu prēmijām pagaidu atšķirība		(29 230)
Pagaidu atšķirības kopā		551 038
Paredzamā nodokļu likme		15 %
Atliktais nodoklis		82 656

SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS

Pielikums
Paskaidrojumi atsevišķiem bilances posteņiem

(11) Nemateriālie ieguldījumi

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2013.	9 438
31.12.2014.	7 983
Nolietojums	
31.12.2013.	9 438
31.12.2014.	7 983
Sākotnējā vērtība	
31.12.2014.	7 983
Izslēgts	-
31.12.2015.	7 983
Nolietojums	
31.12.2014.	7 983
Izslēgts	-
31.12.2015.	7 983
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2013.	-
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2014.	-
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2015.	-

Nemateriālos ieguldījumos iekļauta datorprogramma siltumenerģijas un karstā ūdens patēriņa aprēķināšanai un uzskaitēi pa abonentiem iedzīvotājiem un iestādēm, kura pēc pasūtījuma izstrādāta sabiedrības norēķinu daļas vajadzībām.

Šajā postenī ir uzskaitīta arī licencēta grāmatvedības datorprogramma „Horizon”. Licencēs Nr.200633.

(12) Pamatlīdzekļi

	Ēkas, būves, zeme EUR	Iekārtas un mašīnas EUR	Pārējie pamat- līdzekļi EUR	Pamatli- dzekļu izveidošana EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība					
31.12.2013.	3 072 557	1 125 691	14 806	7 343	4 220 397
Iegādāts	-	65 701	1 042	117 742	184 485
Izslēgts	(9 676)	(27 311)	(1 090)	(7 343)	(45 420)
31.12.2014.	3 062 881	1 164 081	14 758	117 742	4 359 462
Nolietojums					
31.12.2013.	1 181 752	764 579	8 511	-	1 954 842
Aprēķināts par 2014. gadu	201 318	125 226	1 953	-	328 497
Izslēgts	(1 283)	(27 311)	(1 090)	-	(29 684)
31.12.2014.	1 381 787	862 494	9 374	-	2 253 655

SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS

Pielikums
Paskaidrojumi atsevišķiem bilances posteņiem (*turpinājums*)

(12) Pamatlīdzekļi (*turpinājums*)

	Ēkas, būves, zeme EUR	Iekārtas un mašīnas EUR	Pārējie pamat- līdzekļi EUR	Pamatli- dzekļu izveidošana EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība					
31.12.2014.	3 062 881	1 164 081	14 758	117 742	4 359 462
Iegādāts	-	763 543	2 175	-	765 718
Izslēgts	-	(295 417)	(134)	-	(295 551)
31.12.2015.	3 062 881	1 632 207	16 799	117 742	4 829 629
Nolietojums					
31.12.2014.	1 381 787	862 494	9 374	-	2 253 655
Aprēķināts par 2015. gadu	188 521	114 212	1 712	-	304 445
Izslēgts	-	(294 202)	(126)	-	(294 328)
31.12.2015.	1 570 308	682 504	10 960	-	2 263 772
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2013.	1 890 805	361 112	6 295	7 343	2 265 555
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2014.	1 681 094	301 587	5 384	117 742	2 105 807
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2015.	1 492 573	949 703	5 839	117 742	2 565 857

Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksu sastāvā ir izdevumi – 117 742 EUR un postenī “Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem” 10 728 EUR ir maksājums siltumtrases atzaru izbūvei Lielā ielā un Avotu ielā. Objekts tiks nodots 2016.gadā.

Sabiedrības bilancē pamatlīdzekļu sastāvā postenī “Ēkas, būves” esošās katlumājas un zeme, ierakstītas Zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda.

- ar kadastra Nr. 8401 008 0117 katlu māja, gāzes sadales ēka un sūknētava Rīgas ielā 19 un zeme 1882 kv.m ,
- ar kadastra Nr. 8401 002 0026 8-10 administratīvā ēka, garāža, angārs noliktava Mazā ielā 6, zeme Nr.8401 002 0127 4 119 kv.m ,
- ar kadastra Nr. 8425 004 2297 katlu māja, noliktavas ēka Kalnsētas ielā 37 ar zemi 7 566 kv.m kadastra Nr. 8401 100 40229,
- ar kadastra Nr. 8401 009 0133 katlu māja, skaidu noliktava Dzirnavu ielā 22 ar zemi 6 582 kv.m

Ēku kadastrālā vērtība (saskaņā ar nekustamā īpašuma paziņojumiem) 2015. gada beigās ir 170 435 EUR, zemes – 53 339 EUR.

**SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS**

Pielikums

Paskaidrojumi atsevišķiem bilances posteņiem (turpinājums)

(12) Pamatlīdzekļi (turpinājums)

Pārskata gada laikā iegādāti jauni pamatlīdzekļi par kopējo summu 765 718 EUR, tai skaitā

- šķeldas apkures katli Mawera FSB 1700 2 gab.,
- automašīnas Hyundai I30 un Citroen Berlingo.

Informācija par apgrūtinātajiem pamatlīdzekļiem:

Pamatojoties uz 2011. gada 15. augustā noslēgto aizdevuma līgumu Nr. CI2011-2.3-93 un Komerķīlas līgumu ar AS Citadele banka saistību izpilde tiek nodrošināta ar hipotēku uz sekojošajiem nekustamajiem īpašumiem:

- nekustamais īpašums Dzirnavu ielā 22, ierakstīts Saldus pilsētas zemesgrāmatu nodaļījumā Nr. 1276,
- nekustamais īpašums Kalnsētas ielā 37, ierakstīts Saldus pilsētas zemesgrāmatu nodaļījumā Nr. 100000097797,
- nekustamais īpašums Mazā ielā 6, ierakstīts Saldus pilsētas zemesgrāmatas nodaļījumā Nr. 1105,
- komerķīla uz visu sabiedrības mantu kā lietu kopību reģistrēta par labu AS Citadele banka.

Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa 1 823 989 EUR.

(13) Krājumi

	31.12.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
Kurināmā atlikumi	2 925	729
Materiāli noliktavā	3 331	1 179
Degviela	133	483
Avansa maksājumi par precēm	455	435
	6 844	2 826

(14) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	447 103	695 604
Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(103 322)	(138 649)
	343 781	556 955

(15) Citi debitori

Uzskaitītais, priekšnodoklī neiekļautais PVN	13 472	18 750
Pārējie debitori	2 621	2 888
Nodokļu pārmaksa (PVN, UIN)	64 969	-
	81 062	21 638

(16) Saistīto uzņēmumu parādi

Procentu ieņēmumi par aizdevumiem	-	532
Aizdevums saistītam uzņēmumam	-	150 000
	-	150 532

Uzņēmums 2014. bija izsniedzis aizdevumu saistītai sabiedrībai SIA „Saldus komunālserviss”, atmaksas termiņš 2015.gada 1.jūnijs, procentu likme 3.5%. 2015.gadā aizdevums atmaksāts.

**SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS**

Pielikums

Paskaidrojumi atsevišķiem bilances posteņiem (turpinājums)

(17) Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
Apdrošināšana (Ipašums, transports)	2 343	1 943
Zemes noma	1 094	1 117
Citas nākamo periodu izmaksas	570	204
	4 007	3 264

(18) Nauda

Naudas līdzekļi bankā	82 657	83 874
	82 657	83 874

(19) Pamatkapitāls

2015. gada 31. decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls EUR 1 317 312. Pēdējās izmaiņas LR Uzņēmumu reģistrā veiktas 2014.gada novembrī Saldus novada pašvaldībai pamatkapitālu palielinot par 80 000 EUR. Pamatkapitāls sadalīts 1 317 312 daļās, katras daļas nominālvērtība 1 EUR. Viss pamatkapitāls ir apmaksāts.

(20) Uzkrājumi

	Uzkrājums neizmantotajiem atvaļinājumiem EUR	Uzkrājums prēmijām EUR	Kopā EUR
2014. gada 31. decembrī	45 575	28 274	73 849
Palielinājums	10 512	956	11 468
2015. gada 31. decembrī	56 087	29 230	85 317

(21) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
Aizņēmums no AS Citadele banka		
- aizņēmuma ilgtermiņa daļa	-	111 088
- aizņēmuma īstermiņa daļa	111 088	148 118
	111 088	259 206

2011. gadā projekta „Siltumapgādes rekonstrukcija Saldus pilsētā” īstenošanai noslēgts kredīta līgums ar AS Citadele banka par kopējo summu 1 409 995 EUR. Kredīta izmantošanas mērķis bija saistību refinansēšana AS Swedbank un siltumtrases izbūve. Aizdevuma atmaksas termiņš ir 2016. gada augusts. Kā nodrošinājums ir hipotēkas uz sabiedrībai piederošajiem nekustamajiem īpašumiem, komercķīla uz visu sabiedrības mantu, kas reģistrēta komercķīlu reģistrā. Saldus novada pašvaldības galvojums 498 005 EUR (350 000 Ls) apmērā pārskata gadā noņemts. Saskaņā ar kredīta līguma nosacījumiem no ES Kohēzijas fonda 2012.gadā saņemtais atbalsta finansējums 367 tūkst. Ls apmērā tika ieskaitīts aizņēmuma dzēšanai. Kredīta atlikums uz pārskata gada beigām – 111 088 EUR.

**SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS**

Pielikums

Paskaidrojumi atsevišķiem bilances posteņiem (turpinājums)

(22) Citi aizņēmumi

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Aizņēmumi no Latvijas līzinga kompānijām - ilgtermiņa daļa	450 724	-
Aizņēmumi no juridiskajām personām (Latvijas) - ilgtermiņa daļa	198 443	238 131
Citu aizņēmumu ilgtermiņa daļa	649 167	238 131
Aizņēmumi no Latvijas līzinga kompānijām - īstermiņa daļa	116 393	5 681
Aizņēmumi no juridiskajām personām (Latvijas) - īstermiņa daļa	39 688	39 688
Citu aizņēmumu īstermiņa daļa	156 081	45 369

Pārskata gadā beigušies maksājumi par sekojošiem finansu līzingā iegādātajiem pamatlīdzekļiem:

- 1) 2008.gadā no SIA Swedbank līzings iegādātajai automašīnai Opel Combo,
- 2) 2010.gadā no SIA DNB līzings iegādātajai automašīnai HYUNDAI I30,
- 3) 2012. gadā no SIA Citadele līzings un faktoringa iegādātajai automašīnai VW Transporter

2015.gadā no jauna noslēgti finansu līzings ar SIA SEB Līzings sekojošu pamatlīdzekļu iegādei:

- 1) automašīnas HYUNDAI I30, CITROEN Berlingo,
- 2) Kalnsētas ielas katlumājā iegādāti un uzstādīti 2 koksnes šķeldas apkures katli MAWERA FSB 1700.

2011. gadā saņemts aizdevums no juridiskajām personām, kas paredzēts pieslēguma izveidošanai pie siltumenerģijas patērētāja. Aizdevumu atmaksas termiņš ir 10 gadi.

(23) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi – projektu līdzfinansējums – ilgtermiņa daļa	246 444	302 648
Nākamo periodu ieņēmumi – projektu līdzfinansējums – īstermiņa daļa	56 208	56 208
	302 652	358 856

(24) No pircējiem saņemtie avansi

Saņemtie avansa maksājumi par siltumenerģiju	38 104	110 086
	38 104	110 086

SIA „SALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS

Pielikums
Paskaidrojumi atsevišķiem bilances posteņiem (*turpinājums*)

(25) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Parādi piegādātājiem par kurināmo (malka, šķelda)	50 700	68 700
Par degvielu, eļļu	1 330	1 449
Par iepirkto siltumenerģiju	49 689	78 262
Par veiktajiem darbiem siltumtrašu izbūvei	1 260	60 599
Pārējie īstermiņa parādi piegādātājiem	5 253	4 447
Par koģenerācijas nomu	54 423	133 396
	<u>162 655</u>	<u>346 853</u>

(26) Uzkrātās saistības

Gada pārskata revīzijas izdevumi (rēķins pēc gada pārskata apstiprināšanas)	1 600	1 750
Par gāzi decembrī (rēķins būs janvārī)	33 431	113 809
Uzkrātie kredīta procenti	321	763
Mob.telefonu, interneta rēķins par decembri (janvārī)	43	37
Par elektroenerģiju decembrī (rēķins janvārī)	5 346	6 661
	<u>40 741</u>	<u>123 020</u>

(27) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2014. EUR	Aprēķināts EUR	Soda naudas EUR	Novirzīts no/uz nodokļiem EUR	Samaksāts EUR	Atmaksāts/ novirzīts EUR	Atlikums 31.12.2015. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	24 279	-	367	(19 290)	(29 684)	-	(24 328)
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	10	107	-	-	(108)	-	9
PVN	14 875	(72 738)	-	32 074	(42 918)	28 066	(40 641)
Nekustamā īpašuma nodoklis	(13)	3 356	71	-	(3 414)	-	-
Dabas resursu nodoklis	3 984	14 781	1	(2)	(14 497)	-	4 267
VSAOI	7 969	90 521	6	(8 700)	(81 844)	-	7 952
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	7 949	48 028	706	(4 081)	(48 462)	-	4 140
Uzņēmumu vieglo transporta līdzekļu nodoklis	595	324	-	-	(568)	-	351
Kopā	59 648	84 379	1 151	1	(221 495)	28 066	(48 250)
Nodokļu saistības	59 661						16 719
Nodokļu pārmaxsa	13						64 969

**SIA „ŠALDUS SILTUMS”
2015. GADA PĀRSKATS**

(28) Pārējie kreditori

	31.12.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
Darba samaksa	14 604	14 771
Pārējie kreditori (izpildraksti, arodbiedrība)	378	86
	14 982	14 857

Vispārēji paskaidrojumi

(29) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2015	2014
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits pārskata gadā:	25	26

(30) Vadības atalgojums

	2015	2014
	EUR	EUR
Valdes locekļu		
· darba samaksa	21 513	18 821
· valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 075	4 440
	26 588	23 261

(31) Atlīdzība zvērinātu revidentu komercsabiedrībai

Par finanšu pārskata revīziju	3 200	3 500
	3 200	3 500

(32) Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2015. gada 31. decembrī.