

**SIA "SALDUS SILTUMS"**

(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 48503003963)

**STARPPERIODU PĀRSKATS**

**2020.GADA 3.CETURKSNIS**

**SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR**

**LR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU**

**Saldus, 2020**

## SATURS

Vispārīga informācija	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskata pielikums	10

### Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	“SALDUS SILTUMS”
Komersanta veids	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs	48503003963
Juridiskā adrese	Mazā iela 6, Saldus, Latvija, LV-3801
Valdes locekļi	Armīns Miķelsons, valdes priekšsēdētājs
Galvenā grāmatvede	Antra Aņiščenko

## Vadības ziņojums

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,
- siltumtehniko un citu būvju un iekārtu celtniecība, ekspluatācija, remonts, saskaņā ar Statūtiem un licencēm.

SIA „Saldus siltums” piegādā siltumenerģiju un karsto ūdeni, aptverot objektus, kuros atrodas dzīvojamās ēkas ar vairāk kā 2 000 abonentiem, valsts iestādes, pašvaldības iestādes un citi patērētāji. Patērētājiem Saldus pilsētā karstais ūdens tiek nodrošināts visu gadu 24 stundas diennaktī, bet siltumenerģija apkurei – atkarībā no patērētāju pieprasījuma. Pagastos pakalpojums pieejams apkures sezonas laikā.

Pārskata periodā sabiedrības īpašumā ir četras darbojošās katlumājas, kuras ir savstarpēji savienotas vienotā tīklā. Vēl 7 katlumājās Saldus novada pagastos ražošanas telpas tiek nomātas. Kopējais siltumtīklu garums Saldus pilsētā ir 19.29 km, tai skaitā rūpnieciski izolēti ir 15,67 km. No tiem 4,16 km izbūvēts 2011. gadā ES Kohēzijas fonda projekta „Siltumapgādes sistēmas rekonstrukcija Saldus pilsētā” ietvaros. Izmantotā kurināmā veidi: šķelda, gāze, kokskaidu granulas, malka. Pēdējo gadu laikā realizēto projektu un veikto investīciju rezultātā gāzes īpatsvars kopējā kurināmā bilancē samazinājies. Lielāko īpatsvaru- 85% kurināmā bilancē veido atjaunojamie resursi (koksne). Daļa siltumenerģijas tiek iepirkta no piegādātājiem, kas to saražo koģenerācijas iekārtās.

Pārskata periodā ir spēkā 2014. gada 1. jūlijā Sabiedrisko pakalpojumu regulatora komisijas apstiprinātais siltumapgādes tarifs– 56.86 EUR/MWh. 2019. gada nogalē tika sagatavots un iesniegts apstiprināšanai Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā jauns tarifa projekts, bet sakarā ar darbības zonas paplašināšanos (pakalpojumu sniegšanu pagastos) un tarifu ietekmējošo faktoru izmaiņu dēļ, tarifa izskatīšana apturēta līdz tiks sagatavoti un apstiprināti tarifu projekti pagastos.

Uzņēmums turpina nodrošināt Saldus novada pašvaldības deleģētos pakalpojumus, paplašinot pakalpojumu sniegšanas zonu, uzlabojot novada iedzīvotāju dzīves kvalitāti. Saskaņā ar uzņēmuma stratēģijas mērķiem: siltumtīklu pakāpeniska nomaīņa un pakalpojuma kvalitātes uzlabošana atbilstoši patērētāju vajadzībām- pārskata periodā uzsākta siltumtrases posma nomaīņa Kuldīgas ielā.

Saldus novada pašvaldībai ieguldot uzņēmuma pamatkapitālā 125 000 EUR, saskaņā ar pamatkapitāla palielināšanas noteikumiem uzsākti darbi Ezeres un Pampāju katlumāju modernizācijai. Šie pasākumi ļaus ekonomēt resursus un samazināt izdevumus.

Uz 2020. gada 30. septembri uzņēmumam ir zaudējumi, kas samazināsies līdz pārskata gada beigām, 4. ceturksnī gūstot ieņēmumus no siltumenerģijas realizācijas pieauguma.

### Galvenie darbības rādītāji:

Rādītāji	Mērvienība	9 mēn. 2019	9 mēn. 2020
Pārdotā siltumenerģija Saldus pilsētā pagastos	MWh	19 301.13 605.86	17 326.33 4 633.84
Ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas Saldus pilsētā pagastos	EUR	1 076 820 36 482	979 977 299 618
Peļņa/zaudējumi	EUR	(205 979)	(167 116)
Aktīvi	EUR	2 299 159	2 139 066
Pašu kapitāls	EUR	1 309 992	1 350 431
Pašvaldības finansējums –pamatkapitāla palielināšana	EUR	25 000	125 000
Samaksāti nodokļi kopā	EUR	154 486	212 960
t.sk. Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		33 625	41 773
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		66 927	92 706
Pievienotās vērtības nodoklis		46 187	71 553
Dabas resursu nodoklis		4 129	3 310
Nekustamā īpašuma nodoklis		3 618	3 618

### Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA “Saldus siltums” valdes rīcībā esošo informāciju, SIA “Saldus siltums” nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati par periodu, kas beidzas 2020. gada 30. septembrī, kas ietver vadības ziņojumu, ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA “Saldus siltums” aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Armīns Miķelsons  
Valdes priekšsēdētājs

## Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Piezīme	30.09.2020 EUR	30.09.2019 EUR
Neto apgrozījums:			
b) no citiem pamatdarbības veidiem		1 278 745	1 120 195
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(1 352 136)	(1 235 970)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>(73 391)</b>	<b>(115 775)</b>
Pārdošanas izmaksas	4	(31 879)	(35 839)
Administrācijas izmaksas	5	(95 149)	(88 854)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	44 708	41 813
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	(712)	(775)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:			
b) citām personām		(10 693)	(6 549)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>		<b>(167 116)</b>	<b>(205 979)</b>
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>		<b>(167 116)</b>	<b>(205 979)</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>(167 116)</b>	<b>(205 979)</b>

Armīns Miķelsons  
Valdes priekšsēdētājs

Antra Anišcenko  
Galvenā grāmatvede

## Bilance

### AKTĪVS

	Piezīme	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		-	-
KOPĀ	9	-	-
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Nekustamie īpašumi:			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	10	985 648	1 133 884
Iekārtas un ierīces	10	641 651	767 648
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	10	239 213	157 685
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	10	104 997	72 758
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	10	8 312	-
KOPĀ		<b>1 979 821</b>	<b>2 131 975</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		6 300	4 500
KOPĀ		<b>6 300</b>	<b>4 500</b>
<b>KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		<b>1 986 121</b>	<b>2 136 475</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		21 635	90 462
Avansa maksājumi par krājumiem		143	756
KOPĀ	11	<b>21 778</b>	<b>91 218</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	62 047	328 665
Citi debitori	13	3 828	6 757
Nākamo periodu izmaksas	14	5 154	3 663
KOPĀ		<b>71 029</b>	<b>339 085</b>
<b>Nauda</b>			
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		<b>60 138</b>	<b>70 815</b>
<b>KOPĀ AKTĪVS</b>		<b>2 139 066</b>	<b>2 637 593</b>

## Bilance

### PASĪVS

	Piezīme	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		1 467 312	1 342 312
Rezerves:			
sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		1 122	1 122
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		49 113	172 537
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(167 116)	(123 424)
<b>KOPĀ PAŠU KAPITĀLS</b>		<b>1 350 431</b>	<b>1 392 547</b>
<b>KREDITORI</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	426 196	268 593
Citi aizņēmumi	16,17	66 030	48 764
Nākamo periodu ieņēmumi	20	49 288	49 288
<b>KOPĀ</b>		<b>541 514</b>	<b>366 645</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	33 394	96 109
Citi aizņēmumi	16,17	24 990	142 973
No pircējiem saņemtie avansi		-	45 215
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	18	65 639	394 713
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		10 631	38 965
Pārējie kreditori	19	11 622	26 602
Nākamo periodu ieņēmumi	20	49 289	49 289
Uzkrātās saistības	21	51 556	84 535
<b>KOPĀ</b>		<b>247 121</b>	<b>878 401</b>
<b>KOPĀ KREDITORI</b>		<b>788 635</b>	<b>1 245 046</b>
<b>KOPĀ PASĪVS</b>		<b>2 139 066</b>	<b>2 637 593</b>

Armīns Miķelsons  
 Valdes priekšsēdētājs

Antra Aņišcenko  
 Galvenā grāmatvede

### Naudas plūsmas pārskats

	30.09.2020 EUR	2019 EUR
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 695 637	2 109 971
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(1 716 610)	(1 565 596)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	19 455	20 267
Pārējie pamatdarbības izdevumi	(3 400)	(4 369)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(4 918)</b>	<b>560 273</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(10 694)	(9 544)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	-
<b>Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>(15 612)</b>	<b>550 729</b>
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>(15 612)</b>	<b>550 729</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(94 099)	(688 711)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	790	-
Avansa maksājumi pamatlīdzekļu iegādei	(57 792)	-
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(151 101)</b>	<b>(688 711)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie aizņēmumi	181 182	322 374
Pamatkapitāla palielināšana	125 000	25 000
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(62 716)	(58 644)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(87 430)	(119 083)
Izmaksātās dividendes	-	-
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>156 036</b>	<b>169 647</b>
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(10 677)	31 665
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	70 815	39 150
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>60 138</b>	<b>70 815</b>



### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Iepriekšējo gadu peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā
<b>2018. gada 31. decembrī</b>	<b>1 317 312</b>	<b>1 122</b>	<b>304 147</b>	<b>(131 610)</b>	<b>1 490 971</b>
Daļu/ akciju emisija	25 000				25 000
Dividenžu izmaksa					-
Iepriekšējā gada peļņas/ zaudējumu sadale			(131 610)	131 610	-
Pārskata gada peļņa/ zaudējumi				(123 424)	(123 424)
<b>2019. gada 31. decembrī</b>	<b>1 342 312</b>	<b>1 122</b>	<b>172 537</b>	<b>(123 424)</b>	<b>1 392 547</b>
Daļu/ akciju emisija	125 000				125 000
Dividenžu izmaksa					-
Iepriekšējā gada peļņas/ zaudējumu sadale			(123 424)	123 424	-
Pārskata gada peļņa/ zaudējumi				(167 116)	(167 116)
<b>2020. gada 30.septembrī</b>	<b>1 467 312</b>	<b>1 122</b>	<b>49 113</b>	<b>(167 116)</b>	<b>1 350 431</b>

## Finanšu pārskata pielikums (saīsināts)

### 1. Vispārīga informācija par Uzņēmumu

SIA „Saldus siltums” (turpmāk tekstā – Uzņēmums) reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 1994.gada 24.novembrī. Uzņēmuma juridiskā adrese ir Mazā iela 6, Saldus. Uzņēmuma dibinātājs un 100% daļu īpašnieks ir Saldus novada pašvaldība.

Uzņēmums nodarbojas galvenokārt ar siltumenerģijas ražošanu, pārvadi un realizāciju.

### 2. Nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkums

#### **Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes**

Gada pārskats sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību" un Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam.

Finanšu pārskats sagatavots ievērojot darbības turpināšanas principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lieto eiro (EUR). Finanšu pārskats aptver laika periodu no 2020. gada 1. janvāra līdz 2020. gada 31. martam.

Peļņas un zaudējumu aprēķins sagatavots ieņēmumus un izdevumus klasificējot pēc izdevumu funkcijas.

#### **Pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori**

Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzskaitīti un atspoguļoti bilancē atbilstoši sākotnējai rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidotos uzkrājumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas saņemšana vairs nav ticama. Parādi tiek norakstīti, kad to atgūstamība uzskatāma par neiespējamu.

#### **Nauda un naudas ekvivalenti**

Naudu un naudas ekvivalentus veido nauda bankā un kasē un īstermiņa noguldījumi, kuru sākotnējais dzēšanas termiņš nepārsniedz trīs mēnešus.

#### **Aizdevumi un aizņēmumi**

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas.

Pēc sākotnējās atzīšanas aizdevumi un aizņēmumi tiek uzskaitīti to amortizētajā vērtībā, izmantojot faktiskās procentu likmes metodi. Amortizētā vērtība tiek aprēķināta, ņemot vērā aizdevuma izsniegšanas vai aizņēmuma saņemšanas izmaksas, kā arī jebkādas ar aizdevumu vai aizņēmumu saistītos diskontus vai prēmijas.

Amortizācijas rezultātā radusies peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu ieņēmumi un izmaksas.

### 3. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	30.09.2020	30.09.2019
Materiālu izmaksas (kurināmais, elektroenerģija, ūdens u.c. materiāli)	790 199	713 090
Pārējās izmaksas (transp. izdevumi, iekārtu, agregātu remonts, DRN, NĪN)	40 312	68 140
Pamatlīdzekļu un mazvērtīgo priekšmetu nolietojums	298 832	260 230
Personāla izmaksas	202 704	164 825
Neizmantoto atvaļinājumu un prēmiju rezerves izmaiņas	-	-
Citas ražošanas izmaksas	20 089	29 685
<b>KOPĀ:</b>	<b>1 352 136</b>	<b>1 235 970</b>

### 4. Pārdošanas izmaksas

	30.09.2020	30.09.2019
Personāla izmaksas	29 715	28 666
Citas pārdošanas izmaksas (sakarū, rēķinu sagatavošanas, tiesvedības izdevumi)	2 164	7 173
<b>KOPĀ:</b>	<b>31 879</b>	<b>35 839</b>

**5. Administrācijas izmaksas**

	30.09.2020	30.09.2019
Personāla izmaksas	80 921	73 240
Administrācijas ēkas uzturēšanas izdevumi	1 758	1 950
Kancelejas, sakaru un biroja tehnikas uzturēšanas izdevumi	1 499	1 107
Pamatlīdzekļu nolietojums	7 870	8 278
Transporta izmaksas	675	924
Citas administrācijas izmaksas (metod.materiāli, sludinājumi, semināri, konta apkalpošana)	2 426	3 355
Revīzijas un citas profesionālo pakalpojumu izmaksas	-	-
<b>KOPĀ:</b>	<b>95 149</b>	<b>88 854</b>

**6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

	30.09.2020	30.09.2019
Ieņēmumi no nomas maksas	14 049	11 906
Ieņēmumi no pieslēguma maksas	29 766	29 766
Saņemtās soda naudas	103	141
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	790	-
<b>KOPĀ:</b>	<b>44 708</b>	<b>41 813</b>

**7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

	30.09.2020	30.09.2019
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas (LSUA biedru nauda, u.c.)	712	775
Ar saimniecisko darbību tieši nesaistītie izdevumi	-	-
<b>KOPĀ:</b>	<b>712</b>	<b>775</b>

**8. Darbinieku skaits**

	30.09.2020	2019
Vidējais darbinieku skaits pārskata gadā	23	30

**9. Nemateriālie aktīvi**

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības
<b>2019. gada 31. decembrī</b>	
Sākotnējā vērtība	1 621
Uzkrātā amortizācija un vērtības samazinājums	(1 621)
Bilances vērtība 31. decembrī	-
<b>2019. gads</b>	
Bilances vērtība 1. janvārī	-
Bilances vērtība 31. decembrī	-
<b>2020. gada 30.septembrī</b>	
Sākotnējā vērtība	1 621
Uzkrātā amortizācija un vērtības samazinājums	(1 621)

## 10. Pamatlīdzekļi

	Zemesgabali	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģis- kāsi iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	KOPĀ
<b>2018. gada 31. decembrī</b>						
Sākotnējā vērtība	111 521	3 239 508	1 585 708	92 577	204 065	5 233 379
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums	-	(2 137 017)	(1 126 748)	(35 372)	-	(3 299 137)
<b>Bilances vērtība 31. decembrī</b>	<b>111 521</b>	<b>1 102 491</b>	<b>458 960</b>	<b>57 205</b>	<b>204 065</b>	<b>1 934 242</b>
<b>2019. gads</b>						
Bilances vērtība 1. janvārī	111 521	1 102 491	458 960	57 205	204 065	1 934 242
iegāde	-	112 542	453 700	122 470	528 233	1 216 945
Izslēgto pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	-	-	-	(172)	(659 540)	(659 712)
Izslēgto pamatlīdzekļu uzkrātais nolietojums	-	-	-	172	-	172
Nolietojums	-	(192 670)	(145 012)	(21 990)	-	(359 672)
<b>Bilances vērtība 31. decembrī</b>	<b>111 521</b>	<b>1 022 363</b>	<b>767 648</b>	<b>157 685</b>	<b>72 758</b>	<b>2 131 975</b>
<b>2019. gada 31. decembrī</b>						
Sākotnējā vērtība	111 521	3 352 050	2 039 408	214 875	72 758	5 790 612
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums	-	(2 329 687)	(1 271 760)	(57 190)	-	(3 658 637)
<b>Bilances vērtība 31. decembrī</b>	<b>111 521</b>	<b>1 022 363</b>	<b>767 648</b>	<b>157 685</b>	<b>72 758</b>	<b>2 131 975</b>
<b>2020. gada 30. septembrī</b>						
Bilances vērtība 1. janvārī	111 521	1 022 363	767 648	157 685	72 758	2 131 975
iegāde	-	-	-	113 298	32 239	145 537
Izslēgto pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	-	-	7 851	413	-	8 264
Izslēgto pamatlīdzekļu uzkrātais nolietojums	-	-	(7 851)	(413)	-	(8 264)
Nolietojums	-	(148 236)	(125 997)	(31 770)	-	(306 003)
<b>Bilances vērtība 30. septembrī</b>	<b>111 521</b>	<b>874 127</b>	<b>641 651</b>	<b>239 213</b>	<b>104 997</b>	<b>1 971 509</b>
<b>2020. gada 30. septembrī</b>						
Sākotnējā vērtība	111 521	3 352 050	2 047 259	327 762	104 997	5 943 589
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums	-	(2 477 923)	(1 405 608)	(88 549)	-	(3 972 080)
<b>Bilances vērtība 30. septembrī</b>	<b>111 521</b>	<b>874 127</b>	<b>641 651</b>	<b>239 213</b>	<b>104 997</b>	<b>1 971 509</b>

### Kīlas un citi īpašumtiesību apgrūtinājumi

Uzņēmuma ķermeniskie pamatlīdzekļi kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi un lietu kopības nākamās sastāvdaļas ir iekļāti kā Latvijas komercbankas izsniegto kredītu saistību nodrošinājums. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa bilances datumā bija EUR 468 313 (2018.gada 31.decembrī – EUR 0).

### Bezatlīdzības lietošanā saņemti aktīvi

Ar mērķi veikt siltumapgādes sistēmas rekonstruēšanu un iedzīvotājiem nodrošināt siltumenerģijas pakalpojumu sniegšanu, 2018. un 2019.gadā vairāki Saldus novada pagasti uzņēmumam bezatlīdzības lietošanā nodeva telpas un citus siltumapgādes sistēmas pamatlīdzekļus. Paredzētais līgumu darbības termiņš 10 gadi, pēc kura beigām, pamatlīdzekļi un telpas jāatgriež patapinātājam. Šajā laikā īpašumtiesības saglabājas patapinājuma devējam. Sabiedrībai kā patapinājuma ņēmējam atbilstoši noslēgtajiem līgumiem ir pienākums uzturēt pamatlīdzekļu lietošanas kārtībā, veicot nepieciešamos ieguldījumus remontos un lietot tos tikai paredzētajam mērķim.

**11. Krājumi**

	30.09.2020.	31.12.2019.
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	21 635	90 462
Uzkrājumi lēni aprītošiem krājumiem	( - )	( - )
Avansa maksājumi par precēm	143	756
<b>KOPĀ:</b>	<b>21 778</b>	<b>91 218</b>

**12. Pircēju un pasūtītāju parādi**

	30.09.2020.	31.12.2019.
Pircēju un pasūtītāju parādi	117 743	384 361
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	(55 696)	(55 696)
<b>KOPĀ:</b>	<b>62 047</b>	<b>328 665</b>

Vēsturiski izveidoto uzkrājumu (kopš 2004.gada) nedrošiem parādiem koriģē katra pārskata gada beigās izvērtējot debitora parāda gada vidējo atlikumu, pieņemot, ka parādi tiek segti hronoloģiskā secībā. Uzkrājums parādiem virs 90 dienām tiek veidots 50%, 60-90 dienām 20% apmērā, 30-60 dienām 10% apmērā no parāda summas.

**13. Citi debitori**

	30.09.2020.	31.12.2019.
Uzskaitftais, priekšnodokļi neiekļautais PVN, PVN pārmaxa	3 676	5 414
Citi debitori	152	1 343
<b>KOPĀ:</b>	<b>3 828</b>	<b>6 757</b>

**14. Nākamo periodu izmaksas**

	30.09.2020.	31.12.2019.
Apdrošināšana	4 886	2 037
Zemes noma	-	1 094
Citas nākamo periodu izmaksas	268	532
<b>KOPĀ:</b>	<b>5 154</b>	<b>3 663</b>

**15. Aizņēmumi no kredītiestādēm**

	Saistību dzēšanas termiņš	Kredīta summa	Faktiskā procentu likme (%)	Ilgttermiņa daļa	Īstermiņa daļa
1.kredīts	21.07.2023.	268 740	Euribor 12mēn+2.2%	151 453	14 661
2.kredīts	22.08.2024.	312 209	Euribor 12mēn+2.5%	274 743	18 733
<b>Kopā 30.09.2020.</b>				<b>426 196</b>	<b>33 394</b>

1.kredīts - 2018. gadā noslēgts kredīta līgums ar AS "SEB banka" par aizņēmumu apkures katlu ierīkošanai un katlumāju remontam 3 pagastos. Kopējā kredīta summa EUR 268 740, no kuras 2018. gadā saņemti EUR 114 799, bet 2019.gadā EUR 153 941.

2.kredīts - 2019.gadā noslēgts otrs līgums ar AS "SEB banka" par aizņēmumu apkures katlu ierīkošanai un katlumāju remontam 2 pagastos. Kopējā kredīta summa EUR 312 209, no kuras 2019. gadā saņemti EUR 154 605. Atlikusi kredīta summa EUR 157 604 apmērā saņemta 2020.gada 3.janvārī.

Informāciju par nodrošinājumu skatīt 10.piezīmē.

## 16. Citi aizņēmumi

<i>Ilgtermiņa:</i>		<i>Faktiskā procentu likme (%)</i>	<i>Atmaksas termiņš</i>	30.09.2020.	31.12.2019.
Aizņēmums no juridiskām personām (Latvija)	EUR	0	2021.gads	39 688	39 688
<b>KOPĀ citi ilgtermiņa aizņēmumi :</b>				<b>39 688</b>	<b>39 688</b>
<i>Īstermiņa:</i>		<i>Faktiskā procentu likme (%)</i>	<i>Atmaksas termiņš</i>	30.09.2020.	31.12.2019.
Aizņēmums no juridiskām personām (Latvija)	EUR	0	2020.gads	9 922	39 689
<b>KOPĀ citi īstermiņa aizņēmumi:</b>				<b>9 922</b>	<b>39 689</b>
<b>KOPĀ citi aizņēmumi :</b>				<b>49 610</b>	<b>79 377</b>

2011. gadā saņemti aizņēmumi no juridiskām personām, kas izmantots pieslēguma izveidošanai pie siltumenerģijas patērētāja. Aizņēmumi nav nodrošināti.

## 17. Finanšu nomas saistības

	Saistību dzēšanas termiņš	Summa	<i>Faktiskā procentu likme (%)</i>	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Nomāto aktīvu bilances vērtība
SEB līzings - a/mundai I30	25.08.2020.	13 300	1.9	-	-	-
SEB līzings - a/m Citroen Berlingo	25.11.2020.	15 755	2.4	-	502	434
SEB līzings - apkures katls Mawera	25.09.2020.	332 019	2.24	-	-	118 833
SEB līzings - apkures katls Mawera	25.12.2020.	288 028	2.24	-	12 961	106 099
Swedbank Līzings –a/m Peugeot Partner	30.07.2024.	13 828	2.49	9 076	603	8 762
Swedbank Līzings-a/m Peugeot Expert	30.01.2025.	23 230	2.49	17 266	1 002	16 958
<b>Kopā 31.12.2019.</b>				<b>9 076</b>	<b>103 284</b>	<b>317 663</b>
<b>Kopā 30.09.2020.</b>				<b>26 342</b>	<b>15 068</b>	<b>251 086</b>

## 18. Parādi piegādātājiem un darbu uzņēmējiem

	30.09.2020.	31.12.2019.
Parādi piegādātājiem par kurināmo (šķelda, gāze, malka)	1 998	96 116
Par iepirkto siltumenerģiju	44 272	107 364
Par izpildītiem darbiem (2 pagastu apkures katliem un k/m remontam)	-	174 771
Pārējie īstermiņa parādi piegādātājiem	19 369	16 462
<b>KOPĀ:</b>	<b>65 639</b>	<b>394 713</b>

## 19. Pārējie kreditori

	30.09.2020.	31.12.2019.
Atbildība par darbu	11 597	26 280
Pārējie kreditoru parādi (izpildraksti, arodbiedrība)	25	322
<b>KOPĀ:</b>	<b>11 622</b>	<b>26 602</b>

**20. Nākamo periodu ieņēmumi**

	30.09.2020.	31.12.2019.
Projektu līdzfinansējums - ilgtermiņa daļa	48 288	48 288
Projektu līdzfinansējums - īstermiņa daļa	49 289	49 289
<b>KOPĀ:</b>	<b>98 577</b>	<b>98 577</b>

**21. Uzkrātās saistības**

	30.09.2020.	31.12.2019.
Gada pārskata revīzijas izdevumi	-	1 600
Par iepirkto siltumenerģiju decembrī (rēķins janvārī)	-	27 123
Mobilo telefonu, interneta izdevumi u.c.izdevumi par decembri	-	470
Saistības pret darbiniekiem par neizmantotiem atvaļinājumiem	51 556	51 556
Par elektroenerģiju decembrī (rēķins janvārī)	-	3 606
Uzkrātie % AS "SEB banka" kredītam	-	180
<b>KOPĀ:</b>	<b>51 556</b>	<b>84 535</b>

**22. Būtiskas nozīmes līgumi**

2017.gadā Uzņēmums ir noslēdzis līgumu par tam piederošā zemes gabala Rīgas ielā 19, Saldū, apbūves tiesību nodošanu ar termiņu līdz 2052.gada 31.jūlijam. Līgumā paredzētie nākotnes ieņēmumi par apbūves tiesību nodošanu plānoti šādi:

- 1. gada laikā EUR 600
- 2. – 5. gada laikā EUR 2 400
- No 6.gada līdz līguma termiņa beigām EUR 18 000.

**23. Notikumi pēc bilances datuma**

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.