

SIA "SALDUS SILTUMS"

(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 48503003963)

STARPPERIODU PĀRSKATS

2020.GADA 2.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 nomaiņa un pakalpojuma kvalitātes uzlabošana atbilstoši patērētāju vajadzībām- pārskata periodā uzsākta siltumtrases posma nomaiņa 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.jūniju uzņēmumam ir neliela peļņa- 301 EUR, salīdzinājumā ar iepriekšējā gada attiecīgā perioda zaudējumiem- 4844 EUR.

Galvenie darbības rādītāji:

Rādītāji	Mērvienība	6 mēn. 2019	6 mēn. 2020
Pārdotā siltumenerģija Saldus pilsētā	MWh	17 190.78	15 313.00
pagastos		585.63	4 633.84
Ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas Saldus pilsētā	EUR	956 724	864 005
pagastos		35 217	299 618
Peļņa/zaudējumi	EUR	(4 844)	301
Aktīvi	EUR	2 203 099	2 382 842
Pašu kapitāls	EUR	1 486 127	1 517 848
Pašvaldības finansējums –pamatkapitāla palielināšana	EUR	-	125 000
Samaksāti nodokļi kopā	EUR	124 875	179 938
t.sk. Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		22 880	31 256
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		50 920	70 461
Pievienotās vērtības nodoklis		43 645	71 553
Dabas resursu nodoklis		3 812	3 050
Nekustamā īpašuma nodoklis		3 618	3 618

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA “Saldus siltums” valdes rīcībā esošo informāciju, SIA “Saldus siltums” neredzētie saīsinātie finanšu pārskati par periodu, kas beidzas 2020.gada 30.jūnijā, 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.

Armins Miķelsons
Valdes priekšsēdētājs

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Piezīme	30.06.2020 EUR	30.06.2019 EUR
Neto apgrozījums:			
b) no citiem pamatdarbības veidiem		1 165 217	995 091
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(1 103 786)	(938 524)
Bruto peļņa vai zaudējumi		61 431	56 567
Pārdošanas izmaksas	4	(21 676)	(24 870)
Administrācijas izmaksas	5	(61 914)	(59 367)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	30 386	27 512
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	(500)	(425)
Procentu maksājumi un tamīdzīgas izmaksas:			
b) citām personām		(7 426)	(4 261)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		301	(4 844)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		301	(4 844)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		301	(4 844)

Armīns Miķelsons
Valdes priekšsēdētājs

Antra Anišcenko
Galvenā grāmatvede

Balance

AKTĪVS

	Piezīme	30.06.2020 EUR	31.12.2019 EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		-	-
KOPĀ	9	-	-
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	10	1 035 060	1 133 884
Iekārtas un ierīces	10	683 527	767 648
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	10	159 569	157 685
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	10	72 975	72 758
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	10	56 312	-
KOPĀ		2 007 443	2 131 975
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		5 400	4 500
KOPĀ		5 400	4 500
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		2 012 843	2 136 475
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		17 431	90 462
Avansa maksājumi par krājumiem		246	756
KOPĀ	11	17 677	91 218
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	76 849	328 665
Citi debitori	13	5 551	6 757
Nākamo periodu izmaksas	14	4 414	3 663
KOPĀ		86 814	339 085
Nauda			
		265 508	70 815
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		369 999	501 118
KOPĀ AKTĪVS		2 382 842	2 637 593

Bilance**PASĪVS**

	Piezīme	30.06.2020 EUR	31.12.2019 EUR
PAŠU KAPITĀLS			
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		301	(123 424)
	KOPĀ PAŠU KAPITĀLS	1 517 848	1 392 547
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	426 196	268 593
Citi aizņēmumi	16,17	66 030	48 764
Nākamo periodu ieņēmumi	20	49 288	49 288
	KOPĀ	541 514	366 645
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	66 787	96 109
Citi aizņēmumi	16,17	65 533	142 973
No pircējiem saņemtie avansi		-	45 215
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	18	63 889	394 713
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		12 629	38 965
Pārējie kreditori	19	13 797	26 602
Nākamo periodu ieņēmumi	20	49 289	49 289
Uzkrātās saistības	21	51 556	84 535
	KOPĀ	323 480	878 401
	KOPĀ KREDITORI	864 994	1 245 046
KOPĀ PASĪVS		2 382 842	2 637 593

Armīns Miķelsons
Valdes priekšsēdētājs

Antra Aņišcenko
Galvenā grāmatvede

Naudas plūsmas pārskats

	30.06.2020 EUR	2019 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 565 360	2 109 971
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(1 604 560)	(1 565 596)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	9 649	20 267
Pārējie pamatdarbības izdevumi	(2 226)	(4 369)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(31 777)	560 273
Izdevumi procentu maksājumiem	(7 426)	(9 544)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	-
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	(39 203)	550 729
Pamatdarbības neto naudas plūsma	39 203	550 729
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(4 252)	(688 711)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	790	-
Avansa maksājumi pamatlīdzekļu iegādei	(55 000)	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(58 462)	(688 711)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	181 182	322 374
Pamatkapitāla palielināšana	125 000	25 000
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(29 322)	(58 644)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(62 908)	(119 083)
Izmaksātās dividendes	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	213 952	169 647
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	194 693	31 665
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	70 815	39 150
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	265 508	70 815

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Iepriekšējo gadu peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā
2018. gada 31. decembrī	1 317 312	1 122	304 147	(131 610)	1 490 971
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)
2019. gada 31. decembrī	1 342 312	1 122	172 537	(123 424)	1 392 547
Daļu/ akciju emisija	125 000				125 000
Dividenžu izmaksa					-
Iepriekšējā gada peļņas/ zaudējumu sadale			(123 424)	123 424	-
Pārskata gada peļņa/ zaudējumi				301	301
2020. gada 30.jūnijā	1 467 312	1 122	49 113	301	1 517 848

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

	30.06.2020	30.06.2019
Materiālu izmaksas (kurināmais, elektroenerģija, ūdens u.c. materiāli)	695 584	599 868
Pārējās izmaksas (transp. izdevumi, iekārtu, agregātu remonts, DRN, NĪN)	28 899	27 035
Pamatlīdzekļu un mazvērtīgo priekšmetu nolietojums	199 005	170 877
Personāla izmaksas	165 944	119 865
Neizmantoto atvaļinājumu un prēmiju rezerves izmaiņas	-	-
Citas ražošanas izmaksas	14 354	20 879
KOPĀ:	1 103 786	938 524

4. Pārdošanas izmaksas

	30.06.2020	30.06.2019
Personāla izmaksas	20 000	19 148
Citas pārdošanas izmaksas (sakaru, rēķinu sagatavošanas, tiesvedības izdevumi)	1 676	5 722
KOPĀ:	21 676	24 870

5. Administrācijas izmaksas

	30.06.2020	30.06.2019
Personāla izmaksas	51 235	49 618
Administrācijas ēkas uzturēšanas izdevumi	1 499	1 604
Kancelejas, sakaru un biroja tehnikas uzturēšanas izdevumi	745	624
Pamatlīdzekļu nolietojums	5 404	5 525
Transporta izmaksas	501	328
Citas administrācijas izmaksas (metod.materiāli, sludinājumi, semināri, konta apkalpošana)	2 530	1 668
Revīzijas un citas profesionālo pakalpojumu izmaksas	-	-
KOPĀ:	61 914	59 367

6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.2020	30.06.2019
Ieņēmumi no nomas maksas	9 649	7 589
Ieņēmumi no pieslēguma maksas	19 844	19 844
Saņemtās soda naudas	103	79
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	790	-
KOPĀ:	30 386	27 512

7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.06.2020	30.06.2019
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas (LSUA biedru nauda, u.c.)	500	425
Ar saimniecisko darbību tieši nesaistītie izdevumi	-	-
KOPĀ:	500	425

8. Darbinieku skaits

	30.06.2020	2019
Vidējais darbinieku skaits pārskata gadā	23	30

9. Nemateriālie aktīvi

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

10. Pamatlīdzekļi

	Zemesgabali	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģis- kās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	KOPĀ
2018. gada 31. decembrī						
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)
Bilances vērtība 31. decembrī	111 521	1 102 491	458 960	57 205	204 065	1 934 242
2019. gads						
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)
Bilances vērtība 31. decembrī	111 521	1 022 363	767 648	157 685	72 758	2 131 975
2019. gada 31. decembrī						
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)
Bilances vērtība 31. decembrī	111 521	1 022 363	767 648	157 685	72 758	2 131 975
2020. gada 30. jūnijā						
Bilances vērtība 1. janvārī	111 521	1 022 363	767 648	157 685	72 758	2 131 975
Iegāde	-	-	-	22 799	217	23 016
Izslēgto pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	-	-	7 851	269	-	8 120
Izslēgto pamatlīdzekļu uzkrātais nolietojums	-	-	(7 851)	(269)	-	(8 120)
Nolietojums	-	(98 824)	(84 121)	(20 915)	-	(203 860)
Bilances vērtība 30. jūnijā	111 521	923 539	683 527	159 569	72 975	1 951 131
2020. gada 30. jūnijā						
Sākotnējā vērtība	111 521	3 352 050	2 047 259	237 407	72 975	5 821 212
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums	-	(2 428 511)	(1 363 732)	(77 838)	-	(3 870 081)
Bilances vērtība 30. jūnijā	111 521	923 539	683 527	159 569	72 975	1 951 131

Ķīlas 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 pamatlīdzekļus lietošanas kārtībā, veicot nepieciešamos ieguldījumus remontos un lietot tos tikai paredzētajam mērķim.

11. Krājumi

	30.06.2020.	31.12.2019.
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	17 431	90 462
Uzkrājumi lēni apritošiem krājumiem	(-)	(-)
Avansa maksājumi par precēm	246	756
KOPĀ:	17 677	91 218

12. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2020.	31.12.2019.
Pircēju un pasūtītāju parādi	132 547	384 361
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	(55 696)	(55 696)
KOPĀ:	76 849	328 665

Vēsturiski izveidoto uzkrājumu (kopš 2004.gada) nedrošiem parādiem koriģē katrā 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

	30.06.2020.	31.12.2019.
Uzskaitītais, priekšnodoklī neiekļautais PVN, PVN pārmaxsa	5 204	5 414
Citi debitori	347	1 343
KOPĀ:	5 551	6 757

14. Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2020.	31.12.2019.
Apdrošināšana	2 520	2 037
Zemes noma	1 094	1 094
Citas nākamo periodu izmaksas	800	532
KOPĀ:	4 414	3 663

15. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	Saistību dzēšanas termiņš	Kredīta summa	Faktiskā procentu likme (%)	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa
1.kredīts	21.07.2023.	268 740	Euribor 12mēn+2.2%	151 453	29 322
2.kredīts	22.08.2024.	312 209	Euribor 12mēn+2.5%	274 743	37 465
Kopā 30.06.2020.				426 196	66 787

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. Atlikusī 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>	30.06.2020.	31.12.2019.
Aizņēmums no juridiskām personām (Latvija)	EUR	0	2021.gads	39 688	39 688
KOPĀ citi ilgtermiņa aizņēmumi :				39 688	39 688
<i>Īstermiņa:</i>		<i>Faktiskā procentu likme (%)</i>	<i>Atmaksas termiņš</i>	30.06.2020.	31.12.2019.
Aizņēmums no juridiskām personām (Latvija)	EUR	0	2020.gads	19 844	39 689
KOPĀ citi īstermiņa aizņēmumi:				19 844	39 689
KOPĀ citi aizņēmumi :				59 532	79 377

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/m Hundai I30	25.08.2020.	13 300	1.9	-	372	366
SEB līzings - a/m Citroen Berlingo	25.11.2020.	15 755	2.4	-	1 251	1 085
SEB līzings - apkures katls Mawera	25.09.2020.	332 019	2.24	-	25 922	133 389
SEB līzings - apkures katls Mawera	25.12.2020.	288 028	2.24	-	14 945	117 676
Swedbank Līzings -a/m Peugeot Partner	30.07.2024.	13 828	2.49	9 076	1 202	9 333
Swedbank Līzings-a/m Peugeot Expert	30.01.2025.	23 230	2.49	17 266	1 997	17 918
Kopā 31.12.2019.				9 076	103 284	317 663
Kopā 30.06.2020.				26 342	45 689	279 767

18. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	30.06.2020.	31.12.2019.
Parādi piegādātājiem par kurināmo (šķelda, gāze, malka)	737	96 116
Par iepirkto siltumenerģiju	44 581	107 364
Par izpildītiem darbiem (2 pagastu apkures katliem un k/m remontam)	-	174 771
Pārējie īstermiņa parādi piegādātājiem	18 571	16 462
KOPĀ:	63 889	394 713

19. Pārējie kreditori

	30.06.2020.	31.12.2019.
Atlīdzība par darbu	13 770	26 280
Pārējie kreditoru parādi (izpildraksti, arodbiedrība)	27	322
KOPĀ:	13 797	26 602

20. Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2020.	31.12.2019.
Projektu līdzfinansējums - ilgtermiņa daļa	48 288	48 288
Projektu līdzfinansējums - īstermiņa daļa	49 289	49 289
KOPĀ:	98 577	98 577

21. Uzkrātās saistības

	30.06.2020.	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
KOPĀ:	51 556	84 535

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.

