

*AIZKRAUKLES NOVADA PAŠVALDĪBAS SIA*

# ***"AIZKRAUKLES SILTUMS"***

***FINANŠU PĀRSKATS UZ 2021.GADA 31.DECEMBRI***

***(01.01.2021.-31.12.2021.)***

## SATURS

	<b>Lpp.</b>
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance uz 2021. gada 31. decembri	8-9
Pārskats par naudas plūsmu	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Gada pārskata pielikums:	12-23
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk	12-14
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	14
III. Cita informācija	14-15
IV. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	16-17
V. Skaidrojums par bilances posteņiem	18-23
Revidentu ziņojums	24-25

## Ziņas par sabiedrību

<b>Sabiedrības nosaukums</b>	<i>Aizkraukles novada pašvaldības SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS"</i>
<b>Sabiedrības juridiskais statuss</b>	<i>SIA</i>
<b>Nozare NACE</b>	<i>3530- tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana LR UR reģistrācija 1991.13.06.</i>
<b>Reģistra Nr., vieta un datums</b>	<i>Komercreģistrā reģistrēta 2004..17.09. Nr.40003007886</i>
<b>Adrese (juridiskā un pasta)</b>	<i>Rūpniecības iela 2, Aizkraukle, LV-5101</i>
<b>Sabiedrības dalībnieki, to īpatsvars % un adrese</b>	<i>Aizkraukles novada pašvaldība Pamatkapitāls pieder 100% Lāčplēša ielā 1a, Aizkrauklē, LV-5101 Līdz 2021. 7.09. Aivars Aldermanis No 2021.7.09.-2021.17.11.Iluta Valdmane No 2021.17.11. Edgars Bricis</i>
<b>Valdes loceklis</b>	<i>Galvenā grāmatvede Iluta Valdmane</i>
<b>Gada pārskatu sagatavoja</b>	<i>Iluta Valdmane</i>
<b>Pārskata gads</b>	<i>01/01/2021 – 31/12/2021</i>
<b>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</b>	<i>EUR</i>
<b>Vidējais darbinieku skaits</b>	<i>17 A. Kursīte sert.nr .14.,</i>
<b>Zvērināts revidents</b>	<i>SIA " A. Kursītes auditorfirma" licence nr.20 Raiņa iela 13-2, Madona, LV-4801</i>

## Vadības ziņojums

### Darbības veids

Aizkraukles novada pašvaldības SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS" (turpmāk – Sabiedrība) savu darbību uzsācis 1991.gada 13.jūnijā, kad uzņēmums reģistrēts uzņēmumu reģistrā. 2001.gada 6.novembrī Sabiedrība pārreģistrēta par Aizkraukles pilsētas pašvaldības bezpeļņas organizāciju ar ierobežotu atbildību "AIZKRAUKLES SILTUMS", bet 2004.gada 17.septembrī pārreģistrēta Komercreģistrā ar Aizkraukles novada pašvaldības SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS".

Sabiedrības darbības virzieni ir siltumenerģijas ražošana un piegāde patērētājiem. NACE kods 35.30. Darbības virzienu nodrošināšanai ir saņemtas licences:

- Siltumenerģijas pārvadei un sadalei Aizkraukles pilsētā, Aizkraukles novadā
- Siltumenerģijas pārvadei un sadalei Aizkraukles pagastā, Aizkraukles novadā

Sabiedrība nodarbojas ar regulējamu siltumenerģijas ražošanas pakalpojuma sniegšanu un ir reģistrējusies siltumenerģijas ražošanai SPRK siltumenerģijas ražotāju reģistrā ar Nr.SR0089.

Sabiedrība nodarbojas ar regulējamu siltumenerģijas tirdzniecības pakalpojuma sniegšanu un ir reģistrējusies siltumenerģijas tirdzniecībai SPRK siltumenerģijas tirgotāju reģistrā ar Nr.ST0026.

Siltumenerģijas ražošana notiek katlu mājās Rūpniecības ielā 2 un Rūpniecības ielā 10 Aizkraukles pilsētā, Kalna ielā 20 un Kalna ielā 5a Aizkraukles pagastā, kā kurināmo izmantojot dabas gāzi.

Siltumenerģijas pārvadei izmantojam siltumtrases ar rūpnieciski izolētiem bez kanālu cauruļvadiem. Kopējais siltumtrašu garums Aizkraukles pilsētā 9872 m un Aizkraukles pagastā 490 m.

### Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

### Sabiedrības darbība pārskata gadā

Aizkraukles pilsētas siltumenerģijas tirgū Sabiedrības tirgus daļa ir aptuveni 71%, bet lokālo siltumavotu tirgus daļa attiecīgi – 29%. Sabiedrība ar siltumenerģiju apgādā visus blīvi apbūvētos pilsētas rajonus ar daudzstāvu apbūvi. Var uzskatīt, ka visas siltumapgādes zonas pilsētas robežās, kur ir vēra ņemamas siltumslozdes priekš centralizētās siltumapgādes ir aptvertas. Sabiedrībai ir stabila pozīcija siltumenerģijas tirgū Aizkraukles pilsētā un Aizkraukles pagastā.

Grāmatvedības uzskaitē tika veikta izmantojot licencētu datorprogrammu "Horizon".

2021.gada 31.decembrī darba attiecībās ar Sabiedrību ir 17 darbinieki, no kuriem 8 darbinieki jeb 47% ir administrācijas darbinieki, 9 darbinieki jeb 53% speciālisti – strādnieki.

2021. gada 6. maijā Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija ar padomes lēmumu Nr. 27 apstiprināja Sabiedrībai jaunus siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus (44.08 EUR/MWh), kas stājās spēkā no 2021. gada 1. jūnija, Aizkraukles pilsētā un Aizkraukles pagastā. Saistībā ar gāzes iepirkuma cenas samazināšanos 2021. gada 10. jūnijā Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija ar padomes lēmumu Nr. 62 apstiprināja Sabiedrībai jaunus siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus (43.55 EUR/MWh), kas stājās spēkā no 2021. gada 1. jūlija Aizkraukles pilsētā un Aizkraukles pagastā.

2021.gadā Sabiedrības neto ieņēmumi sastādīja 1 716 746 EUR, kas ir par 15.1% vairāk nekā iepriekšējā gadā, un tajā pašā laikā siltumenerģija lietotājiem ir pārdota 44 548 MWh, kas ir par 22.7% vairāk, nekā iepriekšējā gadā, jo pieprasījums pēc siltumapgādes patērētājiem bija vairāk.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2021.gadā bija 1 511 387 EUR jeb par 28.1% vairāk, nekā iepriekšējā gadā.

Sabiedrībai, salīdzinot ar iepriekšējo gadu apgrozāmie līdzekļi ir pieauguši par 0,6% un ir pietiekoši, tādējādi nodrošinot stabilu finansiālo stāvokli.

### 2021.gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar 27 006 EUR lielu peļņu.

Lai gan 2021.gadā ieņēmumi ir palielinājušies, bet ir palielinājušies izdevumi, kā rezultātā salīdzinot ar 2020.gadu sabiedrības peļņa ir samazinājusies par EUR 175 561. Tai skaitā izdevumu pieaugumu veido:

- Izvērtēti un norakstīti bezcerīgie debitoru parādi EUR 40 015 apmērā;
- Samaksāts UIEN EUR 48 135 no Aizkraukles novada pašvaldībai izmaksātajām dividendēm
- Būtiski pieaugušas iepirkto energoresursu cenas, salīdzinot ar 2020.gadu, pieaugums ir par EUR 78 770.
- Ir palielināti uzkrājumi nedrošiem parādiem par EUR 8757.
- Būtiski ir palielinājušās izmaksas no iekšējo tīklu tehniskās apkalpošanas, kā arī pārējās saimnieciskās darbības izmaksas..

Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā ar koronavīrusa (Covid-19) izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. Mēs esam rūpīgi izvērtējuši visu mums pieejamo informāciju, tai skaitā koronavīrusa izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Gada pārskats sagatavots ievērojot darbības turpināšanas principus.

### Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem ar kuriem sabiedrības saskaras

Nav būtisku risku un neskaidru apstākļu ar kuriem Sabiedrība var saskarties.

## Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Sabiedrība laika posmā no 1997.gada līdz 2004.gadam ir veikusi būtiskus kapitālieguldījumus savu pamatlīdzekļu pilnīgā atjaunošanā un modernizācijā. Modernizētas katlu mājas un siltumtrases, un to kalpošanas laiks ir 30 gadi. Siltumtrašu caurlaides spējas ir pietiekošas, lai nodrošinātu siltumenerģijas lietotāju pieprasījumu pēc enerģijas ar iespēju pieslēgt jaunus siltuma patērētājus.

Saistībā ar globālo energoresursu izmaksu pieaugumu, prognozējam tarifu korekciju atkarībā no tirgū piedāvātās gāzes cenas pēc 01.05.2021. Līdz 30.04.2022. gadam ir fiksēta gāzes cena un tarifs ir 43,55 EUR/MWh.

Elektroenerģijas cenu pieaugums bija dramatisks 2021. gada 4. ceturksnī, 2022. gadā pateicoties Valstī ieviestiem kompensācijas mehānismiem, izmaksas ir tuvu 2021. gada 1 ceturkšņa izmaksām. 2021. gada decembrī atteicāmies no rezerves jaudas pieslēguma un samazinājām pamatpieslēguma jaudas līdz minimāli nepieciešamai, kas turpmāk dos patstāvīgo izmaksu ietaupījumu.

Katlu mājā nepieciešams veikt siltumtrašu pieslēgumu pārbūvi, lai efektīvāk izmantotu SIA "Seces koks" saražoto siltumenerģiju ziemas periodā, ir plānots investēt 4 000 EUR.

Jārealizē 2017. gadā izstrādātais projekts par siltummaiņa un pieslēguma armatūras nomainīšanu S1 iekārtai ar jaudu 4 Mw. Realizējot projektu, būs iespējams efektīvāk izmantot katlumājas mazo katlu (S1) siltuma ražošanai rudens – pavasara periodā. Plānotās projekta investīcijas 42 000 EUR.

Ražošanas un administratīvās ēkas tekošais jumtu remonts, lietus notekūdeņu kanalizācijas izbūve. Ēku siltināšanai un bojāto koka logu nomainīšanai nepieciešamas investīcijas 50 000 EUR apmērā.

Ar mērķi mainīt norēķinu sistēmu, un pāriet uz rēķinu izrakstīšanu Bill.me sistēmā, ir nepieciešama grāmatvedības programmas Horizon klientu datu bāzes migrācija uz jaunu platformu Visma Horizon. Šis projekts Sabiedrībai ļautu sinhronizēt siltā ūdens skaitītāju rādījumus ar SIA "Aizkraukles Ūdens", kas būtiski pilsētas un pagasta iedzīvotājiem atvieglotu rādījumu nodošanu par patērēto siltu ūdeni. Nepieciešamas investīcijas 15 000 EUR apmērā.

Lai piedzītu debitoru parādus, Sabiedrība parādu piedziņas procesā plāno iesaistīt profesionālas kompānijas, kas strādā ES teritorijā, ar mērķi atgūt parādus no iedzīvotājiem, kas nav norēķinājušies par patērēto siltumenerģiju.

Turpināt attīstīt siltumapgādes sistēmu tehniskās apkopes pakalpojumu Aizkraukles novadā, piedāvājot šo pakalpojumu Pašvaldības iestādēm un juridiskajām personām.

## Sabiedrības pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāla esošais lielums 1 057 946,00 EUR, vienas daļas nominālvērtība 1,00 EUR un kopējais daļu skaits 1057946. Sabiedrības kapitāla daļu 100% turētājs ir Aizkraukles novada pašvaldība.

## Likviditātes rādītāji

Likviditāte seguma	1 219 576	
koeficients(2017)	284 926	4.28
Likviditāte seguma	1 240 995	
koeficients(2018)	329 665	3.76
Likviditāte seguma	1 297 230	
koeficients(2019)	287 045	4.52
Likviditāte seguma	1 478 561	
koeficients(2020)	194 201	7.61
Likviditāte seguma	1 487 143	
koeficients(2021)	325 833	4.56
<b>Izmaiņas=</b>	<b>4.56</b>	<b>- 7.61</b> <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;"><b>-3,05</b></span>
Kopējais likv. koefic.(2017)	1 222 600	
	284 926	4.59
Kopējais likv. koefic.(2018)	1 243 713	
	329 665	3.77

Aizkraukles novada pašvaldības SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS"  
2021.gada (01.01.-31.12.) finanšu pārskats

Kopējais likv. koefic.(2019)	1 300 692		
	287 045	4.53	
Kopējais likv. koefic.(2020)	1 482 263		
	194 201	7.63	
Kopējais likv. koefic.(2021)	1 490 886		
	325 833	4.57	
<b>Izmaiņas =</b>	<b>4.57</b>	<b>- 7.63</b>	<b>-3,06</b>

Lai izpildītu uzņēmuma nospraustos mērķus Sabiedrībai ir izstrādāta vidējā termiņa stratēģija un aktualizēta 2020. – 2022. gada periodam. Stratēģijas aktualizēšana notiek atbilstoši tirgus situācijai.

Sagatavojot finanšu pārskatu, Sabiedrības vadība ir izvērtējusi Sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskats sagatavots, pieņemot, ka Sabiedrība veiksmīgi un efektīvi turpinās savu darbību un attīstību 2022.gadā.

Laika posmā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskatos.

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī Sabiedrībai nav iesaistīta tiesas prāvās.

Pārskata periodā Sabiedrības vadība nav sniegusi galvojumus, kas ietekmētu sabiedrības finansiālo stāvokli.

### Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2021.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

*Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes loceklis

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

Edgars Bricis

Gada pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede

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

Iluta Valdmane

## PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīme Nr.	2021	2020
Neto apgrozījums:	1	1 716 746	1 491 137
- no citiem pamatdarbības veidiem		1 716 746	1 491 137
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1 511 387)	(1 179 747)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>205 359</b>	<b>311 390</b>
Administrācijas izmaksas	3	(191 797)	(172 733)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	110 530	111 812
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(78 519)	(73 974)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	6	30 489	26 095
- citām personām		30 489	26 095
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	8	(921)	0
- citām personām		(921)	0
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>75 141</b>	<b>202 590</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	7	(48 135)	(23)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma nodokļa aprēķināšanas</b>		<b>27 006</b>	<b>202 567</b>

Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks

Valdes loceklis

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

Edgars Bricis

Gada pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede

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

Iluta Valdmane

Pielikums no 12. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

**Bilance 2021.gada 31.decembrī**

<b>A K T Ī V S</b>	Piezīmes numurs	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Citi nemateriālie ieguldījumi		174	217
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	1.	<b>174</b>	<b>217</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Nekustamie īpašumi			
- zemes gabali, ēkas, un inženierbūves		349 105	409103
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		58 447	62 603
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		16 235	2510
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	2.	<b>423 787</b>	<b>474 216</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		1 736	3 225
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>	3.	<b>1 736</b>	<b>3 225</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>425 697</b>	<b>477 658</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		3 743	3 702
<b>Krājumi kopā</b>	4.	<b>3 743</b>	<b>3 702</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	5.	657 159	603 366
Citi debitori	6.	11 942	8 886
Nākamo periodu izmaksas	7.	410	569
<b>Debitori kopā</b>		<b>669 511</b>	<b>612 821</b>
<b>Nauda</b>	8.	817 632	865 740
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>1 490 886</b>	<b>1 482 263</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>		<b>1 916 583</b>	<b>1 959 921</b>



### **Bilance 2021.gada 31.decembrī**

<b>PASĪVS</b>	Piezīmes numurs	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	9.	1 057 946	1 057 946
Rezerves:			
- pārējās rezerves.	10.	468 698	468 698
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	11.	1	(10 272)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	12.	27 006	202 567
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>1 553 651</b>	<b>1 718 939</b>
<b>KREDITORI</b>			
<b>Ilgtermiņa parādi</b>			
Nākamo periodu ieņēmumi	13.	37 099	46 778
<b>Ilgtermiņa parādi kopā</b>		<b>37 099</b>	<b>46 778</b>
<b>Īstermiņa parādi</b>			
No pircējiem saņemtie avansi	14.	6 150	13 534
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15.	129 601	136 413
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas obligātās iemaksas	17.	26 584	15 939
Uzkrātās saistības	16.	142 364	10 637
Pārējie kreditori	18.	11 455	8 003
Nākamo periodu ieņēmumi	19.	9 679	9 678
<b>Īstermiņa parādi kopā</b>		<b>325 833</b>	<b>194 204</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>362 932</b>	<b>240 982</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>		<b>1 916 583</b>	<b>1 959 921</b>

*Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes loceklis

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

Edgars Bricis

Gada pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede

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

Iluta Valdmane

Pielikums no 12. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

## Naudas plūsmas pārskats

( sastādīts pēc tiešās metodes)

	(EUR)	
	2021	2020
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 762 397	1 655 877
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējie pamatdarbības izdevumi	(1 629 609)	(1 442 095)
<i>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</i>	132 788	213 782
<b><u>Pamatdarbības neto naudas plūsma</u></b>	<b><u>132 788</u></b>	<b><u>213 782</u></b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde	(19 090)	(0)
Saņemtie procenti	30 489	26 095
<b><u>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</u></b>	<b><u>11 399</u></b>	<b><u>26 095</u></b>
<b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Izmaksātas dividendes	192 295	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksai	0	0
<b><u>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</u></b>	<b><u>192 295</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>IV. Ārvalstu kursu svārstības rezultāts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>(48 108)</b>	<b>239 877</b>
<b>VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā</b>	<b>865 740</b>	<b>625 863</b>
<b>VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās</b>	<b>817 632</b>	<b>865 740</b>

*Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes loceklis

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

Edgars Bricis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede

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

Iluta Valdmane

Pielikums no 12. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa vai zaudējumi	Rezerves	Kopā
<b>Atlikums 31.12.2019.</b>	<b>1 057 946</b>	<b>(10 272)</b>	<b>468 698</b>	<b>1 516 372</b>
Sadalītas dividendes	0	0	0	0
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	202 567	0	202 567
<b>Atlikums 31.12.2020.</b>	<b>1 057 946</b>	<b>192 295</b>	<b>468 698</b>	<b>1 718 939</b>
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		0		0
Sadalītas dividendes	0	(192 294)	0	(192 294)
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	27 006	0	27 006
<b>Atlikums 31.12.2021.</b>	<b>1 057 946</b>	<b>27 007</b>	<b>468 698</b>	<b>1 553 651</b>

*Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes loceklis

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

Edgars Bricis

Gada pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede

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

Iluta Valdmane

Pielikums no 12. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

## **Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2021.gada 31.decembri pielikums**

### **1. Uzskaites un novērtēšanas principi-vispārējās metodes**

#### **Pārskata sagatavošanas pamats**

Pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu” likuma piemērošanas noteikumu” nosacījumus un Latvijas grāmatvedības standartu pamatnostādnes.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, uzņēmumā lietotās novērtēšanas metodes nav mainītas.

Grāmatvedības sintētiskās uzskaites reģistrs ir Virsgrāmata, kurā ierakstus izdara no saimniecisko operāciju grupēšanas pārskatiem. Analītiskās uzskaites reģistru veidi ir kartiņas, saraksti .

Grāmatvedības uzkaite 2021.gadā kārtota vadoties no uzņēmuma apstiprinātā kontu plāna.

Grāmatvedības uzkaite 2021.gadā ir kārtota izmantojot datorprogrammu "Horizon".

#### **Pārskata periods**

Pārskata periods ir no 2021.gada 1.janvāra līdz 2021.gada 31.decembrim.

#### **Pielietotie grāmatvedības principi**

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk.
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
- c) Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, t.i.:
  - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances sastādīšanas dienai iegūtā peļņa;
  - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gados, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un pārskata sastādīšanas dienu;
  - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskats 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 perioda sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
- g) Saimnieciskie darījumi atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību nevis juridisko formu.

#### **Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana**

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no tekošo bankas kontu atlikumiem.

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

### **Nauda un naudas ekvivalenti**

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

### **Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi**

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

### **Pamatlīdzekļi**

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgā izmantošanas laika garumā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme.

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par pamatlīdzekļu izveidošanas tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

### **Krājumu novērtēšana**

Krājumu uzskaitē tiek kārtota pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes. Apgrozāmo līdzekļu atlikumu novērtēšanas metodes maiņa, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu nav notikusi.

Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

### **Debitoru parādi**

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem tiek veidoti 14% apmērā no debitoru parādu atlikuma uz 31.decembri.

### **Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem**

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem tiek noteikti reizinot katra darbinieka vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

### **Uzkrātās saistības**

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinājošiem dokumentiem.

### **Uzkrātie ieņēmumi**

Norāda skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinājošiem dokumentiem.

### **Uzņēmuma ienākuma nodoklis**

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

### **Finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība**

Patiesā vērtība atspoguļo vērtību, kādā līdzeklis var tikt realizēts, vai saistība nokārtota normālos tirgus apstākļos. Ja pēc vadības domām finanšu aktīvu un saistību patiesās vērtības būtiski atšķiras no to uzskaites vērtības, patiesā vērtība tiek atsevišķi atspoguļota finanšu pārskatu pielikumos.

### **Būtiskie pieņēmumi un spriedumi**

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

### **Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana**

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīvu patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem

### **Debitoru atgūstamā vērtība**

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

### **Krājumu novērtēšana**

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, kā arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

### **Saistītās puses**

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

## **II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem**

Nav

## **III. Cita informācija**

- **Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas vai citas iespējamās saistības**

Nav

- **Galvojumi un garantijas**

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumus vai garantijas.

- **No citiem saņemtie galvojumi un garantijas**

2021.gadā sabiedrībai nebija aizdevumu un garantiju.

- **Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi ieķīlāti vai citādi apgrūtināti**

Sabiedrības aktīvi nav ieķīlāti vai citādi apgrūtināti.

- **Notikumi pēc bilances datuma**

Nekādi būtiski notikumi no gada noslēguma līdz gada pārskata sastādīšanas dienai, kas varētu ietekmēt gada finanšu rādītājus nav notikuši.

Gada pārskats sastādīts ievērojot darbības turpināšanas principus.

#### IV. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

2021.gada apgrozījums ir 01.01.-31.12. laikā gūtie ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības - pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa, no kuriem atskaitītas atlaides.

##### Piezīme nr.1

##### Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	31.12.2021	31.12.2020	Izmaiņas(+,-)
ieņēmumi no siltumenerģijas ražošanas	1716746	1491137	+225609
<b>Kopā:</b>	<b>1716746</b>	<b>1491137</b>	<b>+225609</b>

##### Piezīme Nr.2

##### Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	31.12.2021	31.12.2020
Materiālu izmaksas	4336	4447
Kurināmais	414604	343440
Iepirkta siltumenerģija	845925	655316
Degviela	9464	1793
Pārējās ārējās izmaksas	72173	58637
Personāla izmaksas	41088	36082
Pamatlīdzekļu nolietojums	67826	76016
Dabas resursu nodoklis	5064	1663
Nekustamā īpašuma nodoklis	1417	1417
Apdrošināšanas maksājumi	108	142
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	0	0
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	8757	0
Debitoru parādu norakstīšana	40 015	0
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	450	794
Izdevumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	160	0
<b>Kopā:</b>	<b>1511387</b>	<b>1179747</b>

##### Piezīme Nr.3

##### Administrācijas izmaksas

	31.12.2021	31.12.2020
Pamatlīdzekļu nolietojums	170	237
Personāla izmaksas	185731	165545
Sakaru pakalpojumi	1595	1821
Gada pārskata un revīzijas izdevumi	1710	1710
Komisijas maksa par maksājumu uzdevumu apkalpošanu	420	343
Citas administrācijas izmaksas	2171	3077
<b>Kopā:</b>	<b>191797</b>	<b>172733</b>

##### Piezīme Nr.4

##### Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2021	31.12.2020
ieņēmumi no iekšējo tīklu tehniskās apkalpošanas	63550	63566
ieņēmumi no pārējās saimnieciskās darbības	31678	31585
Nākamo periodu ieņēmumos rezervju norakstīšana	9757	16661
Citi ieņēmumi	5545	0
<b>Kopā</b>	<b>110530</b>	<b>111812</b>



**Piezīme Nr.5**

**Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Izmaksas no iekšējo tīklu tehniskās apkalpošanas	73340	69044
Citi izdevumi	5179	4930
<b>Kopā:</b>	<b>78519</b>	<b>73974</b>

**Piezīme Nr6**

**Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Samaksas termiņa kavējuma procentu ieņēmumi	30489	26095
<b>Kopā</b>	<b>30489</b>	<b>26095</b>

**Piezīme Nr.7**

**Uzņēmuma ienākuma nodoklis**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
UIEN	48135	23

**Piezīme Nr.8**

**Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Samaksātās soda naudas	921	0

## V. Skaidrojums pie bilances posteņiem

### Piezīme Nr.1

#### Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi uzskaitīti iegādes izmaksās, atskaitot nolietojumu. Norakstīšanas termiņš 5 gadi

	LicencesMS Office	Topogrāfiskais plāns	Licences Microsoft FOXPro	Licence WinNAMS	Kopā
<b>Sākotnējā vērtība</b>					
<b>31.12.2020.</b>	<b>943</b>	<b>856</b>	<b>617</b>	<b>2134</b>	<b>4550</b>
Iegādāts	0	0	0	0	0
<b>31.12.2021.</b>	<b>943</b>	<b>856</b>	<b>617</b>	<b>2134</b>	<b>4550</b>
<b>Nolietojums</b>					
<b>31.12.2021.</b>	<b>943</b>	<b>639</b>	<b>617</b>	<b>2134</b>	<b>4333</b>
Aprēķinātais nolietojums	0	43	0	0	43
<b>31.12.2021.</b>	<b>943</b>	<b>682</b>	<b>617</b>	<b>2134</b>	<b>4376</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2020.</b>	<b>0</b>	<b>217</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>217</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2021.</b>	<b>0</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>174</b>

### Piezīme Nr.2

#### Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu nolietojums aprēķināts pēc lineārās metodes. No pamatlīdzekļu sākotnējās vērtības atskaita nolietojumu pēc apstiprinātām gada amortizācijas normām. Amortizācijas aprēķināšana notiek katram pamatlīdzeklim atsevišķi. Pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas kārtība, salīdzinot ar iepriekšējo gadu nav mainīta

#### Nolietojuma grupas

Kods	Nosaukums	Norma	Metode	Normas vienības
1	Ēkas un būves	4-14,28	Lineāra	% gadā
2	Tehnoloģiskas iekārtas un mašīnas	14-20	Lineāra	% gadā
3	Pārējie pamatlīdzekļi	14-50	Lineāra	% gadā

## PAMATLĪDZEKĻU KUSTĪBAS PĀRSKATS

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā:
<b>Sākotnējā vērtība</b>					
<b>31.12.2020.</b>	<b>20358</b>	<b>1554825</b>	<b>1131642</b>	<b>109741</b>	<b>2816566</b>
Iegādāts	0	0	3291	14878	18169
likvidēts	0	0	(2737)	(5064)	(7801)
<b>31.12.2021.</b>	<b>20358</b>	<b>1554825</b>	<b>1132196</b>	<b>119555</b>	<b>2826934</b>
<b>Nolietojums</b>					
<b>uz 31.12.2020.</b>	<b>x</b>	<b>1166080</b>	<b>1069039</b>	<b>107231</b>	<b>2342350</b>
aprēķināts	x	59998	7305	1153	68456
izslēgts	x	0	(2595)	(5064)	(7659)
<b>31.12.2020.</b>	<b>x</b>	<b>1226078</b>	<b>1073749</b>	<b>103320</b>	<b>2403147</b>
<b>Bilances vērtība</b>					
<b>31.12.2020.</b>	<b>20 358</b>	<b>388745</b>	<b>62603</b>	<b>2510</b>	<b>474216</b>
<b>Bilances vērtība</b>					
<b>31.12.2021.</b>	<b>20358</b>	<b>328747</b>	<b>58447</b>	<b>16235</b>	<b>423787</b>

Nekustamā īpašuma nosaukums	Kadastra numurs	Kadastrālā vērtība EUR
Zemes gabals ar kopējo platību 16427 m <sup>2</sup>	320 10010218	28520
Katlu māja	32010010218001	13412
Mehāniskā darbnīca	32010010218003	1244
Darbnīca-garāža	32010010218006	1243
Darbnīca(garāža ar darbnīcām)	32010010218007	5445
Transformatora apakšstacija	32010010218005	735
Darbnīca(pie mazuta sūknētavas)	32010010218009	3788
Darba telpas un noliktavas(2.st.kantora ēka)	32010010218008	38815

### Piezīme Nr.3

#### Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	2021	2020
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	1736	3224

Ar iedzīvotājiem ir noslēgtas vienošanās līgumi par debitoru parādu samaksas termiņiem, tai skaitā

- 2023.gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 1488
- 2024.gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 248

### Piezīme Nr.4

#### Krājumi

	2020	2020
Izejvielas un materiāli	2047	2053
Degviela	67	32
Rezerves daļas	404	358
Mazvērtīgais un ātri nolietojamais inventārs	1225	1259
<b>Kopā</b>	<b>3743</b>	<b>3702</b>

Krājuma atlikumi uzrādīti pēc faktiskām iegādes izmaksām, pieskaitot izdevumus, kas tieši saistītas ar pirkumu Krājumu uzskaitē notiek pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes.

Krājumu apgrozījumu katru mēnesi reģistrē grāmatvedības kontos un nosaka krājumu atlikumu vērtību katra mēneša beigās.

### Piezīme Nr.5

#### Pircēju un pasūtītāju parādi

	2021	2020	Izmaiņas (+,-)
Kopā īstermiņa debitoru parādi	764 138	701 588	+ 62 550
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	(106 979)	(98 222)	+ 8 757
<b>Neto debitoru parādi</b>	<b>657 159</b>	<b>603 366</b>	<b>+53 793</b>

Debitoru parādi bilancē uzrādīti neto vērtībā. Uzkrājumi nedrošajiem debitoru parādiem ir veidoti 14% apmērā no debitoru parādu atlikuma uz 31.decembri.

**Piezīme Nr.6**  
**Citi debitori**

	2021	2020	Izmaiņas (+,-)
Nauda ceļā AS Swedbank	2185	1744	+ 441
Iedzīvotāju parādi par tiesu izdevumiem	1369	1188	+ 181
Iekšējo tīklu apkalpošana	5869	5954	- 85
Mantas pārdošana izsolē	2519	0	+ 2519
<b>Bilances vērtība</b>	<b>11942</b>	<b>8886</b>	<b>+ 3056</b>

**Piezīme Nr.7**  
**Nākamo periodu izmaksas**

	2021	2020	Izmaiņas (+,-)
Normatīvo dokumentu un preses abonēšana	142	142	0
Transporta un īpašuma apdrošināšana	111	83	+ 28
Venden garantijas summas	31	31	0
IR Finanšu apkalpošana	0	313	-313
Domēna vārda siltums reģistrācija	126	0	+126
<b>Bilances vērtība</b>	<b>410</b>	<b>569</b>	<b>-159</b>

**Piezīme Nr.8**  
**Naudas līdzekļi**

	2021	2020	Izmaiņas (+,-)
Norēķinu konts A/S SEB banka	437491	274990	+162501
Norēķinu konts A/S Swedbank	380141	590750	-210609
<b>Bilances vērtība</b>	<b>817632</b>	<b>865740</b>	<b>-48108</b>

**Pašu kapitāls**

**Piezīme Nr.9**  
**Pamatkapitāls**

**Informācija par kapitāla daļām**

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no Dalībnieku ieguldījumiem.

	Procenti no pamatkapitāla %	Daļu skaits	Daļas vērtība EUR	Summa EUR
Aizkraukles novada dome	100	1 057 946	1,00	1 057 946
<b>Kopā:</b>	<b>100</b>	<b>1 057 946</b>	<b>x</b>	<b>1 057 946</b>

Pamatkapitāls apmaksāts pilnībā.

**Piezīme Nr.10**  
**Pārējās rezerves**

	31.12.2021.	31.12.2020.	Izmaiņas (+,-)
<b>Pārējās rezerves</b>	<b>468698</b>	<b>468698</b>	<b>0</b>
<i>Tai skaitā:</i>			
Peļņa par 2001.gadu ieskaitīta rezervēs	93684	93684	0
Ar Aizkraukles novada domes lēmumu no 17.04.2003 rezervēs ieskaitīta 2002.gada peļņa	305451	305451	0
2003.gada peļņa ieskaitīta rezervēs	69563	69563	0

Rezervju kustība 2021.gadā nenotika.

Rezerves veido sabiedrības peļņa, kad sabiedrība darbojās pēc bezpeļņas organizācijas principiem un ko sabiedrība saskaņā ar Komerclikuma pārejas noteikumiem nepievienoja pamatkapitālam, bet atstāja rezervēs

**Piezīme Nr.11**

**Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi**

	31.12.2021.	31.12.2020.
Iepriekšējo gadu zaudējumi vai peļņa	1	(10270)

**Piezīme Nr.12**

**Pārskata gada peļņa vai zaudējumi**

	31.12.2021.	31.12.2020.
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	27 006	202567

## Ilgtermiņa kreditori

**Piezīme Nr.13**

**Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi**

	2021	2020	Izmaiņas (+,-)
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	37099	46778	-9679

Ņemot vērā LR MK 2015.gada 22.decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" kārtību par valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Savienības, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālo atbalstu (finanšu palīdzība), ziedojumu un dāvinājumu naudā un natūrā uzskaiti, šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā". Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, ņemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā.

Ar Aizkraukles pilsētas domes lēmumu Nr.208 no 18.10.2001.g. bezatlīdzības kārtībā tika nodotas siltumtrases, ko sākotnēji atspoguļoja pašu kapitālā pārējo rezervju sastāvā. 2014.gadā mainoties uzskaites principiem, saskaņā ar LR MK Nr.537 "Kārtība, kādā finanšu pārskatos atspoguļojams valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Kopienas, citu organizāciju un institūciju finansiālais atbalsts (finanšu palīdzība) ziedojumi un dāvinājumi naudā un natūrā" no rezervēm atlikusī summā tika pārklasificēta uz nākamo periodu ieņēmumiem EUR 201311,18.

Uz 2021.gada 31.decembri nākamo periodu ieņēmumi sastāda EUR 46778, tai skaitā:

- Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi EUR 37099
- Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi EUR 9679

## Īstermiņa kreditoru parādi

**Piezīme Nr.14**

**No pircējiem saņemtie avansi**

	31.12.2021.	31.12.2020.	Izmaiņas (+,-)
Saņemtie avansa maksājumi	6150	13533	-7383
<b>Kopā:</b>	<b>6150</b>	<b>13533</b>	<b>-7383</b>

**Piezīme Nr.15**

**Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem**

	31.12.2021.	31.12.2020.	Izmaiņas (+,-)
Aizkraukles ūdens SIA	260	142	+118
Metlink SIA	186	186	0
Seces koks SIA	126674	89859	+36815
I.R.Finances SIA	80	0	+80
Aizkraukles KUK SIA	47	0	+47
Inspecta Prevention SIA	253	172	+81
Virši- A SIA	635	127	+508
Berendsen SIA(Elis Tekstila Serviss)	104	132	-28
Mailmaster SIA	949	993	-44
Latvijas gāze AS	0	44802	-44802
Autorent SIA	39	0	+39
DJ Holding SIA	140	0	+140
Elti SIA	166	0	+166
Lauma A Aizkraukles novada SIA	68	0	+68
<b>Kopā:</b>	<b>129601</b>	<b>136413</b>	<b>-6812</b>

**Piezīme Nr.16**

**Uzkrātās saistības**

	31.12.2021.	31.12.2020.	Izmaiņas (+,-)
Tele 2 SIA	73	83	- 10
Latvenergo AS	9657	3947	+5710
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	5044	5122	- 78
A.Kursītes auditorfirma SIA	855	855	0
Bureau Veritas Latvija SIA	630	630	0
Ignitis Latvija SIA	126042	0	+126042
Latvijas Mobilais Telefons SIA	3	0	+3
Tiesu administrācija	60	0	+60
<b>Kopā:</b>	<b>142364</b>	<b>10637</b>	<b>+131727</b>

**Piezīme Nr.17**

**Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi**

Nodokļu veids	Atlikums uz 31.12.2020.	Aprēķināts 2021.gadā	Samaksāts 2021.gadā	Atlikums uz 31.12.2021.
Pievienotās vērtības nodoklis	7412	(271875)	(277947)	13484
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	48135	48135	0
Sociālās iemaksas	5278	77955	75665	7568
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	2662	40669	39548	3783
Dabas resursu nodoklis	581	5064	3901	1743
NĪN	0	1417	1417	0
Riska nodeva	6	71	71	6
<b>Kopā</b>	<b>15939</b>	<b>(98565)</b>	<b>(109210)</b>	<b>26584</b>
<i>Tai skaitā</i>	-	-	-	-
	- Debitoru parāds		- Debitoru parāds	
	- Kreditoru parāds		- Kreditoru parāds	
	15938		26584	

**Piezīme Nr.18**  
**Pārējie kreditori**

	31.12.2021.	31.12.2020.
Darba alga	10873	7664
Citi	582	339
<b>Kopā</b>	<b>11455</b>	<b>8003</b>

**Piezīme Nr.19**  
**Nākamo periodu ieņēmumi**

	31.12.2021.	31.12.2020.
Nākamo periodu ieņēmumi	9679	9678

**Piezīme Nr.20**  
**Pārējie paskaidrojumi**

	2021	2020
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	17	16

**Piezīme Nr.21**  
**Valdes atalgojums**

Valdes loceklim aprēķinātā darba samaksa 2021.gadā EUR 31317 un darba devēja VSAOI EUR 6730.

**Finanšu pārskats sastādīts ievērojot darbības turpināšanas principus.**

*Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes loceklis

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

Edgars Bricis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede

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

Iluta Valdmane



SIA" A. Kursītes auditorfirma"  
Vienotais reģistrācijas  
Nr.45402005304  
Raiņa iela 13-2  
Madona, LV-4801

Tel: +371 29 48 38 13  
e-pasts anita.kursite@inbox.lv

## Neatkarīgu revidentu ziņojums

Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks

Nr. 9.02./2022

### Aizkraukles novada pašvaldības SIA „Aizkraukles siltums” dalībniekam

#### Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši **Aizkraukles novada pašvaldības SIA “Aizkraukles siltums”** pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 7. līdz 23. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2021. gada 31. decembrī,
- peļņas vai zaudējumu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī,
- pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī,
- naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī, kā arī
- finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošo informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par **Aizkraukles novada pašvaldības SIA “Aizkraukles siltums”** finanšu stāvokli 2021. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu (“Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”).

#### Atzinuma pamatojums

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam (“Revīzijas pakalpojumu likums”) mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem (turpmāk- SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Starptautiskās Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī Starptautiskās Profesionālo grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam

#### Ziņošana par citu informāciju

Par citu informāciju atbild vadība. Cita informāciju veido:

- informācija par Sabiedrību, kas sniegta pievienotā gada pārskata 3. lapā,
- vadības ziņojums, kas sniegts pievienotajā gada pārskatā no 4. līdz 6. lapai.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, un mēs nesniedzam par to nekāda veida apliecinājumu, izņemot to kā norādīts mūsu ziņojuma sadaļā *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas aktu prasībām*.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no informācijas, kuru mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja balstoties uz veikto darbu, un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šādiem apstākļiem.

Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.



## Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar sagatavošanu reglamentējošā normatīvā akta, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, prasībām.

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

## Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, atbildība par finanšu pārskatu

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību, un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības pārtraukšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesa uzraudzību.

## Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un izsniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka, revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdu dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katrā atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdu dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks, ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības uzskaites politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināties ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem, kādus mēs identificējam revīzijas laikā.

SIA "A.Kursītes auditorfirmas"  
(sabiedrības licence nr. 20.)  
valdes locekle, zvērināta revidente

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

Anita Kursīte (sertifikāts nr.14.)