

AIZKRAUKLES NOVADA PAŠVALDĪBAS SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS"

FINANŠU PĀRSKATS

PAR PERIODU 01.01.2022. – 31.12.2022.

SATURS

	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance uz 2022.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 pieņemumam, 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	15
IV. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem	15
V. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	16-17
VI. Skaidrojums par bilances posteņiem	18-23
Revidentu ziņojums	24

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>Aizkraukles novada pašvaldības SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS"</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>SIA</i>
Nozare NACE	<i>3530- tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana LR UR reģistrācija 1991.g.13.06.</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>Komercreģistrā reģistrēta 2004.g.17.09. Nr.40003007886</i>
Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Rūpniecības iela 2, Aizkraukle, LV-5101</i>
Sabiedrības dalībnieki, to īpatsvars % un adrese	<i>Aizkraukles novada pašvaldība Pamatkapitāls pieder 100% Lāčplēša ielā 1a, Aizkrauklē, LV-5101</i>
Valdes loceklis	<i>EDGARS BRICIS</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Galvenā grāmatvede ILUTA VALDMANE</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2022 – 31/12/2022</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>17</i>
Zvērināts revidents	<i>I.Lipska sertifikāts nr .213., SIA " I. Lipskas audita birojs" licence nr.191 Kalna iela 37 - 9, 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 9980 m un Aizkraukles pagastā 682 m.

2022. gadā Sabiedrībai tika uzdots nodrošināt siltumapgādi diviem objektiem Koknesē un četriem objektiem Vecbebros. Šīs visas ir lokālās katlu mājas, kam nav nepieciešama licence. Objektu īpašnieks ir pašvaldība.

Sabiedrībai ir veikta pamatkapitāla palielināšana, veicot mantisko ieguldījumu EUR 10 500 apmērā, iekļaujot zemi ar ēkām Kalna ielā 1 A, Aizkraukles pagastā. Minētā ēka nepieciešama šķeldas katlumājas izbūvei.

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 siltumslodzes priekš centralizētās siltumapgādes ir aptvertas . Sabiedrībai ir stabila pozīcija siltumenerģijas tirgū Aizkraukles pilsētā un Aizkraukles pagastā .

No 2022. gada jūnija mēneša SIA "Aizkraukles siltums" saviem klientiem sāka piedāvāt jaunu norēķinu veidu kā tiešsaistes vietnes "Bill.me" izmantošanu. "Bill.me" ir pārskatāma un mūsdienīga rēķinu pārvaldības un saziņas platforma, kas nodrošina ātru informācijas apmaiņu starp klientu un pakalpojuma sniedzēju. SIA "Aizkraukles siltums" klientiem tika izveidota iespēja ērti paziņot karstā ūdens rādījumus, un norēķināties par pakalpojumu vienuviet.

Lai pielāgotu esošo datorprogrammu Horizon sadarbībā ar vietni "Bill.me", tika veikti uzlabojumi, un tika ieviesta pāreja uz jaunu Resursu vadības un grāmatvedības sistēmu VISMA Horizon un pāreju uz jaunu datu bāzi, kurā no 2022 gada jūnija mēneša ir uzsākta arī NĪP (nekustamā īpašuma pārvaldība) rēķinu sagatavošana. Jaunā grāmatvedības programma nodrošina arī komunālo pakalpojumu uzskaiti, norēķinus un apsaimniekošanas darbu uzskaiti.

2022.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.

Saistībā ar energoresursu cenu izmaiņām, Sabiedrība vairākkārtīgi mainīja siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus:

- līdz 2022. gada 31.maijam 43,55 EUR/MWh;
- no 1.jūnija līdz 31.oktobrim 90,77 EUR/MWh;
- no 1.novembra līdz 31.decembrim 159,19 EUR/MWh.

2022.gadā Sabiedrības neto ieņēmumi sastādīja 3 249 406 EUR , kas ir par 1532660 EUR vairāk nekā iepriekšējā gadā. Siltumenerģija lietotājiem ir pārdota siltumenerģija 39 380 MWh, kas ir par 11.6 % mazāk, nekā iepriekšējā gadā, jo pieprasījums pēc siltumapgādes patērētājiem bija mazāk.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2022.gadā bija 2 920 689 EUR jeb par 1409 302 vairāk, nekā iepriekšējā gadā.

Aizkraukles novada pašvaldības SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS"
2022.gada (01.01.-31.12.) finanšu pārskats

Sabiedrības būtiskākie finanšu rādītāji:

Rādītājs	Rādītāja aprēķins	Uz 31.12.2022.	Uz 31.12.2021.	Izmaiņas
Kopējais likviditātes seguma koeficients	Apgrozāmie līdzekļi/ Īstermiņa saistības	1,44	4,58	-3,14
Finansiālās atkarības koeficients	Saistības/ Bilances kopsumma	0,42	0,19	+0,23
Bruto peļņas rentabilitāte, %	Bruto peļņa/ Neto apgrozījums x100	10,12%	11,96%	-1,84%

2022.gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar 104 654 EUR lielu peļņu.

2022.gadā ieņēmumi ir palielinājušies saistībā ar būtisku tarifu pieaugumu.

Sabiedrībā ir izvērtēti un norakstīti bezcerīgie debitoru parādi EUR 4949 apmērā, un palielināti uzkrājumi nedrošiem parādiem par EUR 77 561

Saistībā ar būtisku dabas gāzes cenas pieaugumu 2022. gada sākumā un prognozēm par gāzes nepietiekamību apkures sezonai, tika izstrādāta un realizēta sekojoša programma:

1. Biomases 80 kW apkures sistēmas uzstādīšana Bebru pag. pakalpojumu centrā.
2. Biomases 120 kW apkures sistēmas uzstādīšana Kokneses kultūras centrā.
3. Biomases 120 kW apkures sistēmas uzstādīšana Vecbebru pirmskolas izglītības iestādē "Bitīte".
4. Biomases 120 kW apkures sistēmas uzstādīšana Kokneses Ģimenes atbalsta centrā.
5. Biomases 400 kW apkures sistēmas uzstādīšana Vecbebru tehnikuma kompleksā.
6. Biomases 220 kW apkures sistēmas uzstādīšana Bebru pamatskolā.
7. Rūpniecības ielas 10 katlumājai tika izbūvēta siltumtrase un pieslēgta Šķeldas katlumājai.
8. Kalna ielā 20 tiks uzstādīti divi granulu katli, kas nodrošina siltumapgādi objektam.
9. Kalna ielā 1 A tika izbūvēta šķeldas katlumāja 0,95 MW, kas nodrošina siltumapgādi Aizkraukles pagastā, paralēli Kalna ielas 5 A katlumājai.
10. Tika veikti sagatavošanās darbi Rūpniecības ielā 2, 3,4 MW katla pārslēgšanai uz sašķidrināto gāzi.

Kopējais investīciju apjoms minētajos objektos EUR 645 722.

Investīcijas tika veiktas no Sabiedrības uzkrātiem līdzekļiem.

Gada pārskats sagatavots ievērojot darbības turpināšanas principus.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem ar kuriem sabiedrības saskaras

Sabiedrība saskarās ar būtiskām dabas gāzes cenas izmaiņām gada laikā, kā rezultātā tika būtiski paaugstināts siltumenerģijas tarifs patērētājiem. Riska faktors ir patērētāju spēja savlaicīgi norēķināties par patērēto siltumenerģiju.

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 strauji mainīgajām cenām, prognozējam tarifu korekciju galvenokārt atkarībā no tirgū piedāvātās dabas gāzes cenas. Šķeldas cenas prognozējās minimālas svārstības. Tarifs no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 31. janvārim 140,8 EUR/MWh, no 2023. gada 1. februāra līdz 2023. gada 31. martam 123,3 EUR/MWh. Tarifa prognoze no 2023. gada 1. aprīļa 100 EUR/MWh un turpmāk veiks regulāras tarifa korekcijas atkarībā no dabasgāzes tirgus cenas.

Plānojam Rūpniecības ielā 2 izbūvēt saules paneļus, elektroenerģijas ražošanai pašpatēriņa vajadzībām, plānotā investīcija 15 000 EUR.

Ražošanas un administratīvās ēkas jumtu remonts, lietus notekudeņu kanalizācijas renovācija. Ēku siltināšanai un bojāto koka logu nomaiņai nepieciešamas investīcijas 50 000 EUR apmērā.

Šķeldas katlu mājā Kalna iela 1 A, Aizkraukles pagastā paredzēta esošās nojumes pārbūve sausās šķeldas uzglabāšanas vajadzībām, investīcijas 20 000 EUR.

Aizkraukles pagasta telemetrijas un tele vadības moduļu un programmatūras nomaiņa katlumājās un dzīvojamajās mājās. Esošā sistēma vairs funkcionē tikai daļēji, jo nav pieejami vadības moduļi. Plānotā investīcija 15 000 EUR.

Lai sekmīgāk 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.

Lai izpildītu uzņēmuma nospraustos mērķus Sabiedrībai ir izstrādāta vidējā termiņa stratēģija un aktualizēta 2023. – 2024. 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 2023.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.

Sabiedrības pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāla esošais lielums uz 2021. gada 31. decembri sastādīja 1 057 946,00 EUR, vienas daļas nominālvērtība 1,00 EUR un kopējais daļu skaits 1057946. Pamatojoties uz Aizkraukles novada pašvaldības 2022. gada 30. jūnija Lēmumu par SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS" pamatkapitāla palielināšanu, palielinot Aizkraukles novada pašvaldībai piederošo kapitāla daļu skaitu, veicot mantisko ieguldījumu 10 500 EUR apmērā ar mērķi nodrošināt siltumapgādes pakalpojumu, u sniegšanu iedzīvotājiem, 2022. gada 15. augustā tika parakstīts Mantiskā ieguldījuma pieņemšanas – nodošanas akts par mantisko ieguldījumu. Sabiedrības pamatkapitāla esošais lielums 1 068 446 EUR, vienas daļas nominālvērtība 1.00 EUR un kopējais daļu skaits 1068446. Sabiedrības kapitāla daļu 100% turētājs ir Aizkraukles novada pašvaldība.

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 2022.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

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīme Nr.	2022	2021
Neto apgrozījums:	1	3 249 406	1 716 746
- no citiem pamatdarbības veidiem		3 249 406	1 716 746
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(2 920 689)	(1 511 387)
Bruto peļņa vai zaudējumi		328 717	205 359
Administrācijas izmaksas	3	(207 474)	(191 797)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	95 401	110 530
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(125 535)	(78 519)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	6	15 126	30 489
- citām personām		15 126	30 489
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	8	(411)	(921)
- citām personām		(411)	(921)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		105 824	75 141
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	7	(1 170)	(48 135)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma nodokļa aprēķināšanas		104 654	27 006

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 2022.gada 31.decembrī

AKTĪVS	Piezīmes numurs	2022	2021
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		132	174
Nemateriālie ieguldījumi kopā	1.	132	174
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
- zemes gabali, ēkas, un inženierbūves		398 287	349 105
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		740 781	58 447
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		29 222	16 235
Pamatlīdzekļi kopā	2.	1 168 290	423 787
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		12 821	1 736
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	3.	12 821	1 736
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 181 243	425 697
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		1 284	3 743
Krājumi kopā	4.	1 284	3 743
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	5.	1 143 957	657 159
Citi debitori	6.	317 778	11 942
Nākamo periodu izmaksas	7.	754	410
Debitori kopā		1 462 489	669 511
Nauda	8.	212 966	817 632
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 676 739	1 490 886
AKTĪVU KOPSUMMA		2 857 982	1 916 583

Bilance 2022.gada 31.decembrī

PASĪVS	Piezīmes numurs	2022	2021
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	9.	1 068 446	1 057 946
Rezerves:			
- pārējās rezerves.	10.	468 698	468 698
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	11.	22 408	1
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	12.	104 654	27 006
Pašu kapitāls kopā		1 664 206	1 553 651
KREDITORI			
Ilgtermiņa parādi			
Nākamo periodu ieņēmumi	13.	27 421	37 099
Ilgtermiņa parādi kopā		27 421	37 099
Īstermiņa parādi			
No pircējiem saņemtie avansi	14.	8 821	6 150
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15.	1 104 155	129 601
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas obligātās iemaksas	17.	17 017	26 584
Uzkrātās saistības	16.	17 244	142 364
Pārējie kreditori	18.	9 439	11 455
Nākamo periodu ieņēmumi	19.	9 679	9 679
Īstermiņa parādi kopā		1 166 355	325 833
Kreditori kopā		1 193 776	362 932
PASĪVU KOPSUMMA		2 857 982	1 916 583

*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 Valdmāne

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

Naudas plūsmas pārskats

(sastādīts pēc tiešās metodes)

(EUR)

	2022	2021
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	2 530 553	1 762 397
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējie pamatdarbības izdevumi	(2 342 792)	(1 581 474)*
<i>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</i>	187 761	180 923*
Izdevumi procentu maksājumiem	(411)	(921)*
Izdevumi UIN maksājumiem	(1 170)	(48 135)*
<u>Pamatdarbības neto naudas plūsma</u>	<u>186 180</u>	<u>131 867*</u>
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde	(801 884)	(18 169)*
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	512	0
Saņemtie procenti	15 126	30 489
<u>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</u>	<u>(786 246)</u>	<u>12 320*</u>
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izmaksātas dividendes	(4600)	(192 295)
Izdevumi aizņēmumu atmaksai	0	0
<u>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</u>	<u>(4600)</u>	<u>(192 295)</u>
IV. Ārvalstu kursu svārstības rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	(604 666)	(48 108)
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	817 632	865 740
VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	212 966	817 632

*Veikta naudas plūsmas posteļu salīdzinošo rādītāju pārklasifikācija: UIN nodokļa maksājumi 48 135 pārklasificēti uz atsevišķu rindu pamatdarbības naudas plūsmā, samaksātie procentu maksājumi 921 EUR pārklasificēti no ieguldīšanas naudas plūsmas uz pamatdarbības naudas plūsmu.

*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
Atlikums 31.12.2020.	1 057 946	192 295	468 698	1 718 939
Sadalītas dividendes	0	(192 294)	0	(192 294)
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	27 006	0	27 006
Atlikums 31.12.2021.	1 057 946	27 007	468 698	1 553 651
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		1		1
Sadalītas dividendes	0	(4600)	0	(4600)
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	104 654	0	104 654
Pamatkapitāla palielināšana	10 500	0	0	10 500
Atlikums 31.12.2022.	1 068 446	127 062	468 698	1 664 206

*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 2022.gada 31.decembri pielikums

1. Uzskaites un novērtēšanas principi-vispārējās metodes

Pārskata sagatavošanas pamats

Pārskats ir sagatavots atbilstoši "Grāmatvedības likuma", "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 uzskaitē 2022.gadā kārtota vadoties no uzņēmuma apstiprinātā kontu plāna.

Grāmatvedības uzskaitē 2022.gadā ir kārtota izmantojot datorprogrammu "Horizon".

Pārskata periods

Pārskata periods ir no 2022.gada 1.janvāra līdz 2022.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 darbuizpildītājiem 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 apliecinošiem 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 dokuments (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinošiem 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**

2022.gadā sabiedrībai nebija aizdevumu un garantiju.

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

Sabiedrības aktīvi nav iekļāti 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.

IV Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem

Nav tādu

V. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

Piezīme nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	31.12.2022	31.12.2021	Izmaiņas(+,-)
Ieņēmumi no siltumenerģijas ražošanas	3 249 406	1 716 746	+1 532 660
Kopā:	3 249 406	1 716 746	+1 532 660

Piezīme Nr.2

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

	31.12.2022	31.12.2021
Materiālu izmaksas	10 022	4 336
Kurināmais	1 037 980	414 604
Iepirkta siltumenerģija	1 548 504	845 925
Degviela	8 763	9 464
Pārējās ārējās izmaksas	109 830	72 173
Personāla izmaksas	45 917	41 088
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	67 123	67 826
Dabas resursu nodoklis	3 856	5 064
Nekustamā īpašuma nodoklis	1 417	1 417
Apdrošināšanas maksājumi	3 763	108
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	124	0
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	77 561	8 757
Debitoru parādu norakstīšana	4 949	40 015
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	880	450
Izdevumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	0	160
Kopā:	2 920 689	1 511 387

Piezīme Nr.3

Administrācijas izmaksas

	31.12.2022	31.12.2021
Pamatlīdzekļu nolietojums	800	170
Personāla izmaksas	198 692	185 731
Sakaru pakalpojumi	2 111	1 595
Profesionālie pakalpojumi	1 700	1 710
Komisijas maksa par maksājumu uzdevumu apkalpošanu	819	420
Citas administrācijas izmaksas	3 352	2 171
Kopā:	207 474	191 797

Piezīme Nr.4

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2022	31.12.2021
Ieņēmumi no iekšējo tīklu tehniskās apkalpošanas	55 227	63 550
Ieņēmumi no pārējās saimnieciskās darbības	29 853	31 678
Nākamo periodu ieņēmumu atzīšana pārskata periodā	9 679	9 757
Ieņēmumi no PL pārdošanas (neto)	512	0
Citi ieņēmumi	130	5 545
Kopā	95 401	110 530

Piezīme Nr.5

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.12.2022	31.12.2021
Izmaksas no iekšējo tīklu tehniskās apkalpošanas	90 017	73 340
Materiālu izdevumi	29 408	0
Citi izdevumi	6 110	5 179
Kopā:	125 535	78 519

Piezīme Nr.6

Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	31.12.2022	31.12.2021
Samaksas termiņa kavējuma procentu ieņēmumi	15 126	30 489
Kopā	15 126	30 489

Piezīme Nr.7

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

	31.12.2022	31.12.2021
UIEN	1 170	48 135

Piezīme Nr.8

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.12.2022	31.12.2021
Samaksātās soda naudas	411	921

VI. 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
Sākotnējā vērtība					
31.12.2021.	943	856	617	2134	4550
iegādāts	0	0	0	0	0
31.12.2022.	943	856	617	2134	4550
Nolietojums					
31.12.2022.	943	682	617	2134	4376
Aprēķinātais nolietojums	0	42	0	0	42
31.12.2022.	943	724	617	2134	4418
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	0	174	0	0	174
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	0	132	0	0	132

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 pamatlīdzeklī atsevišķi. Ar 2022. gada 1. jūniju SIA "Aizkraukles siltums" tika ieviesta pāreja uz jaunu Resursu un vadības grāmatvedības sistēmu VISMA Horizon. Iepriekš ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums tika rēķināts pēc lineārās metodes procenti gadā, tagad jaunā metode paredz nolietojuma aprēķinu pēc lineārās metodes pa mēnešiem - ir izmainīts nolietojuma aprēķina periods, bet pašas nolietojuma likmes nav mainītas.

Nolietojuma grupas

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

PAMATLĪDZEKĻU KUSTĪBAS PĀRSKATS

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā:
Sākotnējā vērtība							
31.12.2021.	20 358	1 554 825	1 132 196	119 555	0	0	2 826 934
iegādāts	0	0	0	0	770 884	41 500	812 384
pārklasificēts	4 400	94 427	694 549	19 008	(770 884)	(41 500)	0
likvidēts	(0)	(0)	(0)	(1 937)	(0)	(0)	(1 937)
31.12.2022.	24 758	1 649 252	1 826 745	136 626	0	0	3 637 381
Nolietojums							
uz 31.12.2021.	X	1 226 078	1 073 749	103 320	X	X	2 403 147
aprēķināts	x	49 645	12 215	6 021	X	X	67 881
izslēgts	x	0	0	(1 937)	X	X	(1 937)
31.12.2022.	x	1 275 723	1 085 964	107 404	X	X	2 469 091
Bilances vērtība 31.12.2021.	20 358	328 747	58 447	16 235	0	0	423 787
Bilances vērtība 31.12.2022.	24 758	373 529	740 781	29 222	0	0	1 168 290

Piezīme Nr.3

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	2022	2021
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	12 821	1736

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

- 2024.gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 6302
- 2025.gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 3428
- 2026.gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 1546
- 2026.gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 1545

Piezīme Nr.4

Krājumi

	2022	2021
Izejvielas un materiāli	121	2 047
Degviela	110	67
Rezerves daļas	0	404
Mazvērtīgais un ātri nolietojamais inventārs	971	1 225
Kurināmais	82	0
Kopā	1 284	3 743

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

	2022	2021	Izmaiņas (+,-)
Kopā īstermiņa debitoru parādi	1 328 498	764 138	+ 564 360
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	(184 541)	(106 979)	(77 562)
Neto debitoru parādi	1 143 957	657 159	+ 486 798

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

	2022	2021	Izmaiņas (+,-)
Nauda ceļā AS Swedbank	12 208	2185	+ 10 023
Iedzīvotāju parādi par tiesu izdevumiem	64	1369	-1305
Iekšējo tīklu apkalpošana	5 040	5869	- 829
Mantas pārdošana izsolē	0	2519	- 2519
BVKB siltumapgādes kompensācija	258 656	0	+258 656
Avansa maksājumi par pakalpojumiem (neto)	850	0	+850
PVN no valsts budžeta	35 205	0	+35 205
Kreditoru pārmaxsa	5 755	0	+5 755
Bilances vērtība	317 778	11 942	+305 836

Piezīme Nr.7

Nākamo periodu izmaksas

	2022	2021	Izmaiņas (+,-)
Normatīvo dokumentu un preses abonēšana	161	142	+19
Transporta un īpašuma apdrošināšana	562	111	+ 451
Venden garantijas summas	31	31	0
Domēna vārda siltums reģistrācija	0	126	-126
Bilances vērtība	754	410	+344

Piezīme Nr.8

Naudas līdzekļi

	2022	2021	Izmaiņas (+,-)
Norēķinu konts A/S SEB banka	12 093	437 491	-425 398
Norēķinu konts A/S Swedbank	200 873	380 141	-179 268
Bilances vērtība	212 966	817 632	-604 666

Pašu kapitāls

Piezīme Nr.9

Pamatkapitāls

Informācija par kapitāla daļām

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no Dalībnieku ieguldījumiem. 2022.gada 18.augustā veikta pamatkapitāla palielināšana par 10 500 EUR, veicot mantisko ieguldījumu.

Uz 31.12.2022. pamatkapitāls:

	Procenti no pamatkapitāla %	Daļu skaits	Daļas vērtība EUR	Summa EUR
Aizkraukles novada dome	100	1 068 446	1,00	1 068 446
Kopā:	100	1 068 446	x	1 068 446

Pamatkapitāls apmaksāts pilnībā.

Piezīme Nr.10

Pārējās rezerves

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Pārējās rezerves	468698	468698	0
<i>Tai skaitā:</i>			
<i>Peļņa par 2001.gadu ieskaitīta rezervēs</i>	<i>93684</i>	<i>93684</i>	<i>0</i>
<i>Ar Aizkraukles novada domes lēmumu no 17.04.2003 rezervēs ieskaitīta 2002.gada peļņa</i>	<i>305451</i>	<i>305451</i>	<i>0</i>
<i>2003.gada peļņa ieskaitīta rezervēs</i>	<i>69563</i>	<i>69563</i>	<i>0</i>

Rezervju kustība 2022.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

	31.12.2022.	31.12.2021.
Iepriekšējo gadu zaudējumi vai peļņa	22 408	1

Piezīme Nr.12

Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2022.	31.12.2021.
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	104 654	27 006

Ilgtermiņa kreditori

Piezīme Nr.13

Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi

	2022	2021	Izmaiņas (+,-)
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	27 421	37 099	-9678

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 2022.gada 31.decembri nākamo periodu ieņēmumi sastāda EUR 37100, tai skaitā:

- Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi EUR 27 421
- Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi EUR 9 679

Īstermiņa kreditoru parādi

Piezīme Nr.14

No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Saņemtie avansa maksājumi	8 821	6 150	+2 671
Kopā:	8 821	6 150	+2 671

Piezīme Nr.15

Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Parādi LR piegādātājiem un darbuņēmējiem	1 104 155	129 601	+974 554
Kopā:	1 104 155	129 601	+974 554

Piezīme Nr.16

Uzkrātās saistības

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Citas uzkrātās saistības	12 076	137 320	-125 244
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	5 168	5 044	+124
Kopā:	17 244	142 364	-125 120

Piezīme Nr.17

Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļu veids	Atlikums uz 31.12.2021.	Aprēķināts 2022.gadā	Samaksāts 2022.gadā	Atlikums uz 31.12.2022.
Pievienotās vērtības nodoklis	13 484	(150 137)	(101 448)	(35 205)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	1 170	1 170	0
Sociālās iemaksas	7 568	88 290	85 456	10 402
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3 783	45 394	43 379	5 798
Dabas resursu nodoklis	1 743	3 856	4 788	811
NĪN	0	1 417	1 417	0
Riska nodeva	6	73	73	6
Kopā	26 584	X	X	(18 188)
<i>Tai skaitā</i>	- <i>Debitoru parāds</i> 0			- <i>Debitoru parāds</i> 35205
	- <i>Kreditoru parāds</i> 26 584			- <i>Kreditoru parāds</i> 17017

Piezīme Nr.18
Pārējie kreditori

	31.12.2022.	31.12.2021.
Darba alga	8 886	10 873
Citi	553	582
Kopā	9 439	11 455

Piezīme Nr.19
Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2022.	31.12.2021.
Nākamo periodu ieņēmumi	9 679	9 679

Piezīme Nr.20
Pārējie paskaidrojumi

	2022	2021
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	17	17

Piezīme Nr.21
Valdes atalgojums

Valdes loceklim aprēķinātā darba samaksa 2022.gadā EUR 31652 un darba devēja VSAOI EUR 7467.

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