

AIZKRAUKLES NOVADA PAŠVALDĪBAS SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS"

FINANŠU PĀRSKATS

PAR PERIODU 01.01.2024. – 31.12.2024.

SATURS

	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance uz 2024.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	

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>01/01/2024 – 31/12/2024</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>23</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 mājā Rūpniecības ielā 2 Aizkraukles pilsētā , Kalna ielā 20 un Kalna ielā 5a Aizkraukles pagastā , kā kurināmo izmantojot dabas gāzi. Kalna ielā 1 A, kurināmo izmantojot šķeldu.

Siltumenerģijas pārvadei izmantojam siltumtrases ar rūpnieciski izolētiem bez kanālu cauruļvadiem. Kopējais siltumtrašu garums Aizkraukles pilsētā 9980 m un Aizkraukles pagastā 682 m.

2024. gadā Sabiedrība turpināja nodrošināt siltumapgādi diviem objektiem Koknesē un četriem objektiem Veccebras, kuri tika pārbūvēti darbam ar biokurināmo. Šīs visas ir lokālās katlu mājas, kam nav nepieciešama licence. Objektu īpašnieks ir pašvaldība.

2024. gada 1. augustā uzsākām Iršu pagastā centralizēto siltumapgādi, kurināmais malka.

2024. gada 7. oktobrī uzsākām Jaunjelgavas pilsētā ražot siltumenerģiju, kurināmais malka.

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.

Aizkraukles novada pašvaldība palielināja Sabiedrības pamatkapitālu EUR 205 000 apmērā, ar mērķi nodrošināt siltumapgādi Jaunjelgavas pilsētā.

Sabiedrībai ir stabila pozīcija siltumenerģijas tirgū Aizkraukles pilsētā un Aizkraukles pagastā .

Lai SIA "Aizkraukles siltums" nodrošinātu komunālo pakalpojumu uzskaiti, norēķinus un apsaimniekošanas uzskaiti, regulāri tiek veikti uzlabojumi, lai pielāgotu esošo datorprogrammu Visma Horizon ar vietni "Bill. me", kur Sabiedrības klientiem ir izveidota iespēja ērti paziņot karstā ūdens rādījumus, un norēķināties par pakalpojumu vienuviet.

2024.gada 31.decembrī darba attiecībās ar Sabiedrību ir 23 darbinieki, no kuriem 9 darbinieki jeb 39% ir administrācijas darbinieki, 13 darbinieki jeb 61% speciālisti – strādnieki.

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

- janvāris 76.31 EUR/MWh;
- februāris 75.61 EUR/MWh
- marts 71.55 EUR/MWh;
- aprīlis 64.88 EUR/MWh.
- maijs 59.53 EUR/MWh.
- jūnijs 60.76 EUR/MWh.
- jūlijs 62.42 EUR/MWh
- augusts 63.62 EUR/MWh.
- septembris 64.76 EUR/MWh.
- oktobris 65.55 EUR/MWh.
- novembris 67.94 EUR/MWh
- decembris 67.12 EUR/MWh.

2024.gadā Sabiedrības neto ieņēmumi sastādīja 2 873 059 EUR , kas ir par 859 470 EUR mazāk nekā iepriekšējā gadā. Lietotājiem ir pārdota siltumenerģija 41145.42 MWh, kas ir par 12 % vairāk, nekā iepriekšējā gadā, jo tika uzsākta siltumenerģijas ražošana Iršu pagastā un Jaunjelgavas pilsētā.

Aizkraukles novada pašvaldības SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS"
2024.gada (01.01.-31.12.) finanšu pārskats

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2024.gadā bija 2 731 791 EUR jeb par 609 492 EUR mazāk, nekā iepriekšējā gadā, jo būtiski samazinājās siltumenerģijas tarifi.

Sabiedrības būtiskākie finanšu rādītāji:

Rādītājs	Rādītāja aprēķins	Uz 31.12.2024.	Uz 31.12.2023.	Izmaiņas
Kopējais likviditātes seguma koeficients	Apgrozāmie līdzekļi/ Īstermiņa saistības	2.35	2.17	+0.18
Finansiālās atkarības koeficients	Saistības/ Bilances kopsumma	0.20	0.24	-0.04
Bruto peļņas rentabilitāte, %	Bruto peļņa/ Neto apgrozījums x100	4.92%	10.48%	-5.56%

2024.gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar 99 470 EUR lieliem zaudējumiem.

2024.gadā ieņēmumi ir samazinājušies saistībā ar tarifu samazinājumu.

Sabiedrībā ir izvērtēti un norakstīti bezcerīgi debitoru parādi EUR 5 847 apmērā, un samazināti uzkrājumi nedrošiem parādiem par EUR 5 018.

No 2024. gada janvāra mēneša līdz decembra mēnesim, sadarbībā ar SIA "Konsultatīvā sabiedrība Conventus", un pamatojoties uz Latvijas Republikas normatīvajos aktos noteiktajām darbībām parāda atgūšanai, ir piedzīta SIA "Aizkraukles siltums" debitoru parāda daļa EUR 69 909 apmērā.

Saistībā ar dabas gāzes cenas stabilizēšanos tika pārtraukta LPG izmantošana un Rūpniecības ielā 2, Aizkrauklē 3.4 Mw gāzes katls tika pārslēgts atpakaļ pie dabasgāzes.

Tika veikti ražošanas ēku Rūpniecības 2, Aizkrauklē jumta un telpu remontdarbi, daļēji nomainīti novecojušie inženiertīkli ražošanas korpusā.

Pabeigta šķeldas novietnes izbūve Kalna ielā 1 A.

Uzsākām Iršu katlumājas pārbūvi darbam ar šķeldu. Iegādāti divi apkures katli. Notiek iekārtu un šķeldas konteineru montāža.

Investīcijas tika veiktas no Sabiedrības uzkrātiem līdzekļiem.

Saistībā ar Jaunjelgavas pilsētas apkures nodrošināšanu ir uzbūvēta granulu katlumāja Mednieku ielā 5 un uzstādīts papildus malkas apkures katls Uzvaras ielā 1, Jaunjelgavā. Aizkraukles novada pašvaldība ir veikusi pamatkapitāla palielināšanu saistībā ar turpmāko Jaunjelgavas pilsētas centralizētās siltumapgādes nodrošināšanu. 2025. gadā paredzēts iegādāties katlumāju Smilšu ielā 16, Jaunjelgavā.

Gada pārskats sagatavots ievērojot darbības turpināšanas principus.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem ar kuriem sabiedrības saskaras

Sabiedrībai nav informācijas par būtiskiem riskiem vai neskaidriem apstākļiem, kas var ietekmēt turpmāko darbību.

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 cenu stabilizāciju, prognozējam mērenu cenu izmaiņu tarifam. Robežās no 60 EUR/MWh līdz 75 EUR/ MWh.

Plānojam Rūpniecības ielā 2 izbūvēt papildus saules paneļus, elektroenerģijas ražošanai pašpatēriņa vajadzībām, plānotā investīcija 35 000 EUR.

Ražošanas ēkai Rūpniecības ielā 2 katlu mājā nepieciešams pabeigt jumta seguma remontu. Plānotā investīcija EUR 15 000.

Pilsētas siltumtrasē ir jāveic nolietoto slēgmehānismu nomainīšana un siltuma kameru termoizolācijas atjaunošana, nepieciešamās investīcijas EUR 15 000.

Iršu katlumājas un šķeldas novietnes pastāvīgas darbības uzsākšana 20 000 EUR.

Katlumājas iegāde un darbības uzsākšana Smilšu ielā 16, Jaunjelgavā 200 000 EUR.

Kopējais investīciju apjoms minētajos objektos sastāda EUR 285 000.

Turpināt attīstīt siltumapgādes sistēmu tehniskās apkopes pakalpojumu Aizkraukles novadā, piedāvājot šo pakalpojumu Pašvaldības iestādēm un juridiskajām personām.
Tiks pētīti un meklēti risinājumi Smilšu ielas 16, Jaunjelgavā 3 MW katla renovācijai vai nomaiņai.

Lai izpildītu uzņēmuma nospraustos mērķus Sabiedrībai ir izstrādāta vidējā termiņa stratēģija un aktualizēta 2024. – 2026. 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 2025.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 1 273 446 EUR, vienas daļas nominālvērtība 1.00 EUR un kopējais daļu skaits 1 273 446. 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 2024.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.	2024	2023
Neto apgrozījums:	1	2 873 059	3 732 529
- no citiem pamatdarbības veidiem		2 873 059	3 732 529
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(2 731 791)	(3 341 283)
Bruto peļņa vai zaudējumi		141 268	391 246
Administrācijas izmaksas	3	(249 284)	(232 696)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	48 455	49 256
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(68 716)	(65 766)
Procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi:	6	28 807	17 008
- citām personām		28 807	17 008
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(99 470)	159 048
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	7	(0)	(1 126)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma nodokļa aprēķināšanas		(99 470)	157 922

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 2024.gada 31.decembrī

A K T Ī V S	Piezīmes numurs	2024	2023
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		46	89
Nemateriālie ieguldījumi kopā	1.	46	89
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
- zemes gabali, ēkas, un inženierbūves		397 655	382 529
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		730 501	701 628
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		63 344	79 527
Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		88 119	0
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		0	12 244
Pamatlīdzekļi kopā	2.	1 279 619	1 175 928
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		30 666	18 960
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	3.	30 666	18 960
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 310 331	1 194 977
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		9 275	4 586
Krājumi kopā	4.	9 275	4 586
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	5.	703 378	730 545
Citi debitori	6.	11 233	46 859
Nākamo periodu izmaksas	7.	1 662	782
Debitori kopā		716 273	778 186
Nauda	8.	363 736	413 533
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 089 284	1 196 305
AKTĪVU KOPSUMMA		2 399 615	2 391 282

Bilance 2024.gada 31.decembrī

PASĪVS	Piezīmes numurs	2024	2023
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	9.	1 273 446	1 068 446
Rezerves:			
- pārējās rezerves.	10.	468 698	468 698
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	11.	284 984	127 062
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	12.	(99 470)	157 922
Pašu kapitāls kopā		1 927 658	1 822 128
KREDITORI			
Ilgtermiņa parādi			
Nākamo periodu ieņēmumi	13.	8 064	17 742
Ilgtermiņa parādi kopā		8 064	17 742
Īstermiņa parādi			
No pircējiem saņemtie avansi	14.	13 897	13 402
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15.	385 415	490 834
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas obligātās iemaksas	17.	18 116	13 224
Uzkrātās saistības	16.	15 271	13 610
Pārējie kreditori	18.	21 515	10 663
Nākamo periodu ieņēmumi	19.	9 679	9 679
Īstermiņa parādi kopā		463 893	551 412
Kreditori kopā		471 957	569 154
PASĪVU KOPSUMMA		2 399 615	2 391 282

*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)

	2024	2023
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	2 962 043	4 449 870
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējie pamatdarbības izdevumi	(2 993 372)	(4 134 315)
<i>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</i>	(31 329)	315 555
Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
Izdevumi UIN maksājumiem	(1 126)	(0)
<u>Pamatdarbības neto naudas plūsma</u>	<u>(32 455)</u>	<u>315 555</u>
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde	(251 149)	(132 396)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	0	400
Saņemtie procenti	28 807	17 008
<u>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</u>	<u>(222 342)</u>	<u>(114 988)</u>
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izmaksātas dividendes	0	0
Palielināts pamatkapitāls	205 000	0
<u>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</u>	<u>205 000</u>	<u>0</u>
IV. Ārvalstu kursu svārstības rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	(49 797)	200 567
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	413 533	212 966
VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	363 736	413 533

*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 31.12.2022.	1 068 446	127 062	468 698	1 664 206
Sadalītas dividendes	0	0	0	0
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	157 922	0	157 922
Atlikums 31.12.2023.	1 068 446	284 984	468 698	1 822 128
Sadalītas dividendes	0	0	0	0
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	(99 470)	0	(99 470)
Pamatkapitāla palielināšana	205 000	0	0	205 000
Atlikums 31.12.2024.	1 273 446	185 514	468 698	1 927 658

*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 2024.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 noteikumi" 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 2024.gadā kārtota vadoties no uzņēmuma apstiprinātā kontu plāna.

Grāmatvedības uzskaitē 2024.gadā ir kārtota izmantojot datorprogrammu "Horizon".

Pārskata periods

Pārskata periods ir no 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.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 darbuņēmējiem 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, iespējamos 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**

2024.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	31.12.2024	31.12.2023	Izmaiņas(+,-)
Ieņēmumi no siltumenerģijas ražošanas	2 873 059	3 732 529	-859 470
Kopā:	2 873 059	3 732 529	-859 470

Piezīme Nr.2

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

	31.12.2024	31.12.2023
Materiālu izmaksas	19 684	14 254
Kurināmais	266 058	704 030
Iepirkta siltumenerģija	1 995 605	2 279 352
Degviela	13 517	10 454
Pārējās ārējās izmaksas	159 235	129 552
Personāla izmaksas	109 609	50 251
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	137 386	122 305
Dabas resursu nodoklis	4 758	2 108
Nekustamā īpašuma nodoklis	1 557	1 552
Apdrošināšanas maksājumi	5 637	4 617
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	6 571	166
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	(5 018)	(67 869)
Debitoru parādu norakstīšana	5 847	78 307
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	11 345	12 205
Kopā:	2 731 791	3 341 284

Piezīme Nr.3

Administrācijas izmaksas

	31.12.2024	31.12.2023
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 974	1 296
Personāla izmaksas	237 512	222 978
Sakaru pakalpojumi	3 602	3 141
Profesionālie pakalpojumi	1 900	1 800
Komisijas maksa par maksājumu uzdevumu apkalpošanu	455	518
Citas administrācijas izmaksas	3 841	2 963
Kopā:	249 284	232 696

Piezīme Nr.4

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2024	31.12.2023
Ieņēmumi no iekšējo tīklu tehniskās apkalpošanas	6 213	6 599
Ieņēmumi no pārējās saimnieciskās darbības	32 246	26 816
Nākamo periodu ieņēmumu atzīšana pārskata periodā	9 679	9 679
Ieņēmumi no PL pārdošanas (neto)	0	400
Citi ieņēmumi	317	5 762
Kopā	48 455	49 256

Piezīme Nr.5

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.12.2024	31.12.2023
Izmaksas no iekšējo tīklu tehniskās apkalpošanas	9 293	19 820
Materiālu izdevumi	25 940	31 955
Izslēgto PL atlikusī vērtība	8 141	1 201
Citi izdevumi	25 342	12 790
Kopā:	68 716	65 766

Piezīme Nr.6

Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	31.12.2024	31.12.2023
Samaksas termiņa kavējuma procentu ieņēmumi	18 876	13 725
Procentu ieņēmumi no depozītnoguldījuma procentiem	9 931	3 283
Kopā	28 807	17 008

Piezīme Nr.7

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

	31.12.2024	31.12.2023
UIEN	0	1 126

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	Licence WinNAMS	Kopā
Sākotnējā vērtība				
31.12.2023.	943	856	2 134	3 933
Izslēgts	(943)	0	(2 134)	(3 077)
31.12.2024.	0	856	0	856
Nolietojums				
31.12.2023.	943	767	2 134	3 844
Aprēķinātais nolietojums	0	43	0	43
Izslēgts	(943)	(0)	(2134)	(3077)
31.12.2024.	0	810	0	810
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	0	89	0	89
Bilances vērtība uz 31.12.2024.	0	46	0	46

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. 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							
31.12.2023.	24 758	1 684 390	1 842 477	189 292	0	12 244	3 753 161
Iegādāts	9 000	43 457	8 500	1 321	182 000	6 871	251 149
pārklasificēts	0	32 175	80 821	0	(93 881)	(19 115)	0
likvidēts	(0)	(32 157)	(98 857)	(32 850)	(0)	(0)	(163 864)
31.12.2024.	33 758	1 727 865	1 832 941	157 763	88 119	0	3 840 446
Nolietojums							
uz 31.12.2023.	X	1 326 619	1 140 849	109 765	X	X	2 577 233
aprēķināts	x	61 365	60 448	17 504	X	X	139 317

Aizkraukles novada pašvaldības SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS"
2024.gada (01.01.-31.12.) finanšu pārskats

izslēgts	x	(24 016)	(98 857)	(32 850)	X	X	(155 723)
31.12.2023.	x	1 363 968	1 102 440	94 419	X	X	2 560 827
Bilances vērtība 31.12.2023.	24 758	357 771	701 628	79 527	0	12 244	1 175 928
Bilances vērtība 31.12.2024.	33 758	363 897	730 501	63 344	88 119	0	1 279 619

Piezīme Nr.3

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	2024	2023
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	30 666	18 960

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

- 2026.gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 9 249
- 2027.gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 8 010
- 2028. gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 3 500
- 2029. gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 2 203
- 2030. gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 2 203
- 2031. gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 2 120
- 2032. gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 1 200
- 2033. gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 1 200
- 2034. gadā maksājamā debitoru parāda apjoms EUR 981

Piezīme Nr.4

Krājumi

	2024	2023
Izejvielas un materiāli	4	100
Degviela	168	249
Mazvērtīgais un ātri nolietojamais inventārs	2 032	1 757
Kurināmais	7 071	2 480
Kopā	9 275	4 586

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

	2024	2023	Izmaiņas (+,-)
Kopā īstermiņa debitoru parādi	815 032	847 217	(32 185)
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	(111 654)	(116 672)	5 018
Neto debitoru parādi	703 378	730 545	(27 167)

Debitoru parādi bilancē uzrādīti neto vērtībā. Uzkrājumi nedrošajiem debitoru parādiem ir veidoti 14% apmērā no īstermiņa debitoru parādu atlikuma uz 31.decembri, kuriem nav noslēgta vienošanās par parādu atmaksu.

Piezīme Nr.6

Citi debitori

	2024	2023	Izmaiņas (+,-)
Nauda ceļā AS Swedbank	4 162	13 125	(8 963)

Aizkraukles novada pašvaldības SIA "AIZKRAUKLES SILTUMS"
2024.gada (01.01.-31.12.) finanšu pārskats

Iekšējo tīklu apkalpošana	0	524	(524)
Traktora – ekskavatora pakalpojumi	0	120	(120)
Avansa maksājumi par pakalpojumiem (neto)	3 723	900	2 823
Nodokļu pārmaksa	1 369	32 190	(30 821)
Prasības par valsts nodevām (iedzīvotāji)	1 979	0	1 979
Bilances vērtība	11 233	46 859	(35 626)

Piezīme Nr.7

Nākamo periodu izmaksas

	2024	2023	Izmaiņas (+,-)
Normatīvo dokumentu un preses abonēšana	285	180	105
Transporta un īpašuma apdrošināšana	494	571	(77)
Darbinieku veselības apdrošināšana	852	0	852
Venden garantijas summas	31	31	0
Bilances vērtība	1 662	782	880

Piezīme Nr.8

Naudas līdzekļi

	2024	2023	Izmaiņas (+,-)
Norēķinu konts A/S SEB banka	13 250	24 999	(11 749)
Norēķinu konts A/S Swedbank	350 486	388 534	(38 048)
<i>t. sk. norēķinu konts A/S Swedbank mēneša depozīts</i>	<i>200 000</i>	<i>200 000</i>	<i>X</i>
<i>t. sk. norēķinu konts A/S Swedbank nakts depozīts</i>	<i>150 486</i>	<i>188 534</i>	<i>X</i>
Bilances vērtība	363 736	413 533	(49 797)

Pašu kapitāls

Piezīme Nr.9

Pamatkapitāls

Informācija par kapitāla daļām

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no Dalībnieku ieguldījumiem.

2024.gada 27.novembrī veikta pamatkapitāla palielināšana par 205 000 EUR, apmaksājot ieguldījumu naudā.

Uz 31.12.2024. pamatkapitāls:

	Procenti no pamatkapitāla %	Daļu skaits	Daļas vērtība EUR	Summa EUR
Aizkraukles novada dome	100	1 273 446	1,00	1 273 446
Kopā:	100	1 273 446	x	1 273 446

Pamatkapitāls apmaksāts pilnībā.

Piezīme Nr.10

Pārējās rezerves

	31.12.2024.	31.12.2023.	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 2024.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 rezervē

Piezīme Nr.11

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Iepriekšējo gadu zaudējumi vai peļņa	284 984	127 062

Piezīme Nr.12

Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(99 470)	157 922

Ilgtermiņa kreditori

Piezīme Nr.13

Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi

	2024	2023	Izmaiņas (+,-)
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	8 064	17 742	(9 678)

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 2024.gada 31.decembri nākamo periodu ieņēmumi sastāda EUR 17 742, tai skaitā:

- Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi EUR 8 064
- Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi EUR 9 679

Īstermiņa kreditoru parādi

Piezīme Nr.14

No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2024.	31.12.2023.	Izmaiņas (+,-)
Saņemtie avansa maksājumi	13 897	13 402	495
Kopā:	13 897	13 402	495

Piezīme Nr.15

Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2024.	31.12.2023.	Izmaiņas (+,-)
Parādi LR piegādātājiem un darbuņēmējiem	385 415	490 834	(105 419)
Kopā:	385 415	490 834	(105 419)

Piezīme Nr.16
Uzkrātās saistības

	31.12.2024.	31.12.2023.	Izmaiņas (+,-)
Citas uzkrātās saistības	3 366	8 276	(4 910)
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	11 905	5 334	6 571
Kopā:	15 271	13 610	1 661

Piezīme Nr.17

Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļu veids	Atlikums uz 31.12.2023.	Aprēķināts 2024.gadā	Samaksāts 2024.gadā	Atlikums uz 31.12.2024.
Pievienotās vērtības nodoklis	(32 190)	99 051	68 230	(1 369)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	1 126	0	1 126	0
Sociālās iemaksas	7 233	96 333	92 588	10 978
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	4 312	55 777	54 113	5 976
Dabas resursu nodoklis	549	4 748	4 143	1 154
NĪN	0	1 557	1 557	0
Riska nodeva	4	66	62	8
Kopā	(18 966)	X	X	16 747
<i>Tai skaitā</i>	- <i>Debitoru parāds 32 190</i> - <i>Kreditoru parāds 13 224</i>			- <i>Debitoru parāds 1 369</i> - <i>Kreditoru parāds 18 116</i>

Piezīme Nr.18
Pārējie kreditori

	31.12.2024.	31.12.2023.
Darba alga	20 584	10 126
Citi	931	537
Kopā	21 515	10 663

Piezīme Nr.19
Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Nākamo periodu ieņēmumi	9 679	9 679

Piezīme Nr.20
Pārējie paskaidrojumi

	2024	2023
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	23	13

Piezīme Nr.21
Valdes atalgojums

Valdes loceklim aprēķinātā darba samaksa 2024.gadā EUR 42 762 un darba devēja VSAOI EUR 10 088.

Piezīme Nr.22

Skaidrojums par sabiedrības darbības turpināšanas principu ievērošanu

Gada finansiālās darbības rezultāts ir zaudējumi 99 470 EUR apmērā. 2024.gada 31.decembrī sabiedrības apgrozāmie līdzekļi 1 089 284 EUR pārsniedza īstermiņa saistības 463 893 EUR par 625 391 EUR. Sabiedrības pašu kapitāls ir pozitīvs un sastāda 1 927 658 EUR.

Sabiedrības gada pārskats sagatavots 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