

Kuldīga, 2022.gada 31.marts

SIA Kuldīgas siltumtīkli

**Gada pārskats par periodu
no 2021. gada 01. janvāra
līdz 2021. gada 31. decembrim**

SATURS

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance : aktīvs	8
pasīvs	9
Gada pārskata pielikums: pielietotās metodes	10
peļņas vai zaudējumu aprēķins	13
bilance	17
Revidentu ziņojums	26

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA Kuldīgas siltumtīkli		
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību		
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003007890		
NACE kods, nosaukums	Tvaika un karstā ūdens ražošana un piegāde, 3530 Sava un nomātā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana, 6820 Elektroenerģijas ražošana, 3511 Cauruļvadu būvniecības darbi, apkures iekārtu uzstādīšana, kuru veikšanai nepieciešama speciāla profesionāla sagatavotība, 4322		
Juridiskā adrese	Lapegļu iela 8, Kuldīga, Kuldīgas nov.		
Valde līdz 01.07.2021	Valdes priekšsēdētājs Andris Aniņš		
	Valdes loceklis Artis Roberts		
Valde no 02.07.2021	Valdes priekšsēdētājs Andris Aniņš		
Gada pārskatu sagatavoja (persona)	grāmatvede Jana Kārklīņa		
Pārskata gads	no	01.01.2021	līdz 31.12.2021
Dalībnieki	Kuldīgas novada pašvaldība, 100%		
Revidenti:	SIA "Revidentes Olgas Kuraševas birojs" Miera iela 15, K-2, Rīga, LV-1001 Licence Nr. 31	Zvērināts revidents Olga Kuraševa Prakses sertifikāts Nr.5	
Valde:			
Valdes priekšsēdētājs Andris Aniņš	<hr/> <p style="text-align: center;">paraksts</p> <hr/> <p style="text-align: center;">paraksts</p>		

2022.gada 31.marts

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

SIA "Kuldīgas siltumtīkli" pamatdarbības veidi:

1. Tvaika un karstā ūdens ražošana un piegāde;
2. Elektroenerģijas ražošana;
3. Sava un nomāta īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana;
4. Cauruļvadu būvniecības darbi, apkures iekārtu uzstādīšana, kuru veikšanai nepieciešama speciāla profesionāla sagatavotība

Siltumenerģijas ražošanai, pārvadei un sadalei ir saņemtas licences Latvijas Republikas SABIEDRISKO PAKALPOJUMU REGULĒŠANAS KOMISIJĀ. Papildus pamatdarbībai sabiedrība nodarbojas ar siltumapgādes un apkures sistēmu remontiem, būvmontāžas darbiem citos uzņēmumos, kā arī ar elektroenerģijas ražošanu.

Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā

Uzņēmums SIA „Kuldīgas siltumtīkli” (turpmāk tekstā - sabiedrība) ir reģistrēts Latvijas Republikas UZŅĒMUMU REGISTRĀ 1991. gada 13. jūnijā. Reģistrācijas datums Komercreģistrā: 26.09.2002. Vienas kapitāla daļas vērtība ir 1 EUR. Uz 2019. gada 31. decembri dalībniekam pieder 1 812 562 kapitāla daļas. Dalībnieka daļas vērtība ir 1EUR x 1 812 562 = 1 812 562EUR.

Sabiedrība ir reģistrējusies kā PVN maksātāja Rīgā 1996. gada 11. septembrī, bet pārreģistrācija veikta 2002.gada 24. oktobrī.

Ar 2021. gada 02. jūliju no valdes tiek atcelts valdes loceklis Artis Roberts.

2021. gadā tika turpināts darbs pie jaunu siltumtrašu pieslēgumu izveides, kā rezultātā:

- izbūvēts jauns pieslēgums objektam Jelgavas ielā 2, Kuldīgā;
- izbūvēts jauns pieslēgums objektam Jelgavas ielā 11, Kuldīgā;
- izbūvēts jauns pieslēgums objektam Dzirnau ielā 4, Kuldīgā;

2021. gadā veikti ajomīgi trašu un katlu māju rekonstrukciju darbi:

- Kuldīgas novada Kurmāles pagasta Priedaines ciemā veikta 95% ārējo SAT pārbūve un remonts, kā rezultātā siltuma zudumi trasēs samazināti no 30% uz 10%;
- Kuldīgas novada Kurmāles pagasta Priedaines ciemā daudzdzīvokļu mājās veikta iekšējo tranzīta maģistrālo cauruļvadu nomainīšana un daļēja siltināšana, gandrīz visas daudzdzīvokļu ēkas aprīkotas ar individuāliem siltuma sadales un regulēšanas mezgliem;
- Kuldīgas novada Padures pagasta Padures ciemā likvidētas malkas apkures iekārtas un uzstādītas jaunas mūsdienīgas pilnībā automatiskas biomasas kurināma sadedzināšanas iekārtas. Veikto pārbūvju rezultātā vairs nav nepieciešami 4 kurinātāji, līdz ar to ir optimizēts siltuma ražošanas un piegādes process;
- pie Kuldīgas Centra vidusskolas Kuldīgas pilsētā veikti ajomīgi siltumtrašu remontdarbi, kā rezultātā tika būtiski samazināti zudumi siltumtrasē;
- Liepājas ielā 54, Kuldīgā veikta bojātā siltumtrases posma nomainīšana zem jaunbūvējamā bērnu rotaļu laukumiņa;

Siltumtrašu izbūves darbi finansēti gan no SIA „Kuldīgas siltumtīkli” līdzekļiem, gan kredītiestādē aizņemtiem līdzekļiem.

2021. gadā izbūvēti siltummezgli par pasūtītāju līdzekļiem:

- ēkai Mucenieku ielā 6, Kuldīgā, kas savu laiku kalpojusi kā katlu māja, izbūvēta siltā gaisa apkure un siltummezgls;
- 11 daudzdzīvokļu ēkām Priedaines ciemā, Kurmāles pagastā, Kuldīgas novadā;
- daudzdzīvokļu ēkai Maņģenes ielā 6, Mežvaldes ciemā, Rumbas pagastā, Kuldīgas novadā;
- daudzdzīvokļu ēkai Jelgavas ielā 2, Kuldīgā;
- četru dzīvokļu ēkai "Sijas", Priedaines ciemā, Kurmāles pagastā, Kuldīgas novadā;

2021. gadā saņemti vairāki iesniegumi par jaunu siltumtrašu atzaru izveidi. 2021. gadā tika turpināta Baznīcas ielas kvartāla pieslēgšanas centralizētajai siltumapgādei projektēšana.

2021. gadā SIA „Kuldīgas siltumtīkli” turpināja 4 pagastu (Rendas pagasta Rendas, Padures pagasta, Rumbas pagasta Mežvaldes ciema un Pelču pagasta) katlu māju uzlabošanas darbus, lai iespējami samazinātu izmaksas un uzlabotu sniegtā pakalpojuma kvalitāti.

Notikumi pēc pārskata gada beigās

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu Gada pārskata rezultātus.

Nākotnes izredzes un turpmākā Sabiedrības attīstība

2021. gada finanšu rezultāts - peļņa EUR 289 553.

2021. gadā pamatdarbības ieņēmumi palielinājās par 25.6% salīdzinot ar iepriekšējo gadu, kas izskaidrojams galvenokārt ar vēsajiem laika apstākļiem apkures sezonā. Pārējie ieņēmumi 2021. gadā, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, palielinājās par 0.5 %, kam par pamatu ir lielāki elektroenerģijas ražošanas apjomi, ieņēmumu no remontdarbu pakalpojumu sniegšanas palielinājums (siltummezglu izbūves, siltumapgādes sistēmu apsekošanas u.tml. siltumapgādes nodrošināšanas pakalpojumu sniegšana).

Elektroenerģijas iepirkumu cena 2021. gadā saglabājās nemainīga - 169.75 EUR/MWh;

2021. gadā turpināts darbs līgumattiecību sakārtošanā ar klientiem. Turpinās darbs debitoru parādu uzraudzībā, nepieciešamības gadījumā piesaistot ārpusietas parādu piedziņas pakalpojumu sniedzējus.

2021. gadā turpināts aktīvs darbs lielo siltumenerģijas zudumu iemeslu apzināšanai visos siltumenerģijas trašu posmos, apzināti veicamie uzlabojumi to samazināšanai un uzsākti pirmie darbi rezultāta sasniegšanai.

2022. gadā SIA „Kuldīgas siltumtīkli” plāno veikt profilaktiskos darbus gan siltumtrasēs, gan visās katlu mājās, galveno akcentu liekot uz siltumenerģijas zudumu samazināšanu un siltumenerģijas ražošanas efektivitātes paaugstināšanu.

2022. gadā tiks turpināts darbs pie jaunu siltumtrašu posmu izbūves, siltumskaitītāju aprīkošanu ar attālinātās datu nolasīšanas sistēmu, mājas lapas uzlabošanas saskaņā ar uzņēmuma vidēja termiņa stratēģiju.

Rēķinoties ar pasaulē valdošajiem energokrīzes apstākļiem, 2022. gada vasarā plānots veidot malkas šķeldas uzkrājumu 2022./2023. gada sezonai, tādā veidā nodrošinot kurināmā pietiekamību apkures sezonas laikā un izmantojot iespēju iepirkt šķeldu par fiksētu cenu, tādējādi izvairoties no krasām kurināmā cenu svārstībām. Papildus tiek dots laiku kurināmajam izžūt, tādā veidā uzlabojot tā kvalitāti un palielinot ražošanas efektivitāti apkures sezonā.

Darbības turpinašana

Arī 2021. gadā saistībā ar koronavīrusa COVID 19 izplatību Latvijā un pasaulē, Sabiedrība rūpīgi sekoja līdzi situācijas attīstības gaitai un izvērtēja tās ietekmi uz Sabiedrības darbību nākotnē.

Kopējais pārdotās siltumenerģijas apjoms 2021. gadā salīdzinot ar 2020.gadu palielinājās par 25%, kas skaidrojams gan ar vēsajiem laika apstākļiem, gan ar garo apkures sezonu. Juridisko personu siltumenerģijas patēriņš salīdzinājumā ar 2020. gadu arī palielinājās par 25%, kas norāda uz to, ka ārkārtas stāvoklis nav ietekmējis Sabiedrības pamatdarbību.

Arī veikto avansa maksājumu apmērs par siltumenerģijas piegādi 2021. gada vasarā, salīdzinot ar 2020. gada vasaru pieauga par 17%. Siltumenerģijas avansa maksājumi vasarā ir brīvprātīga iedzīvotāju izvēle, kas Sabiedrībai ļauj uzturēt naudas plūsmu mēnešos, kad siltumenerģija tiek ražota tikai karstā ūdens uzsildīšanai.

SIA "KULDĪGAS SILTUMTĪKLI" 2021. GADA FINANŠU PĀRSKATS

Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu

2021.gads tika noslēgts ar peļņu 289 553 EUR. Ar pārskata gada peļņu plānots segt iepriekšējos gados uzkrātos zaudējumus.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs Andris Aniņš

paraksts

2022.gada 31.marts

Gada pārskats apstiprināts dalībnieku sapulcē 2022.gada 31.martā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS PAR PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 31.12.2021
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	2021 EUR	2020 EUR
Neto apgrozījums:	2	1 745 341	1 389 100
a) no citiem pamatdarbības veidiem		1 745 341	1 389 100
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(1 948 638)	(1 903 820)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(203 297)	(514 720)
Administrācijas izmaksas	4	(120 362)	(99 533)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	708 365	593 756
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(82 977)	(36 145)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām	7	(12 176)	(16 186)
		(12 176)	(16 186)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		289 553	(72 828)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	8	-	(108)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		289 553	(72 936)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		289 553	(72 936)

Pielikums no 10 . līdz 25 . lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs Andris Aniņš

paraksts

Gada pārskatu sagatavoja:

grāmatvede Jana Kārklīņa

paraksts

2022.gada 31.marts

BILANCE UZ 31.12.2021

Aktīvs	Piezīmes numurs	2021 EUR	2020 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		890	338
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9	890	338
Pamatlīdzekļi			
Nekustāmie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		2 208 557	2 186 733
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		514 360	894 894
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		116 500	26 258
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		95 772	13 572
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	
Pamatlīdzekļi kopā	10	2 935 189	3 121 457
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		2 936 079	3 121 795
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	11	110 352	137 345
Krājumi kopā		110 352	137 345
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	558 105	364 318
Citi debitori	13	1 958	899
Nākamo periodu izmaksas	14	25 957	28 350
Debitori kopā		586 020	393 567
Nauda	15	162 976	21 735
Apgrozāmie līdzekļi kopā		859 348	552 647
Aktīvu kopsumma		3 795 427	3 674 442

BILANCE UZ 31.12.2021

Pasīvs	Piezīmes numurs	2021 EUR	2020 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	1 812 562	1 812 562
Nesadalītā peļņa:	17		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(298 993)	(226 057)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		289 553	(72 936)
Pašu kapitāls kopā		1 803 122	1 513 569
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	708 649	536 867
Citi aizņēmumi	19	60 855	
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	157 604	178 696
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	22	10 712	12 156
Nākamo periodu ieņēmumi	25	311 331	446 288
Ilgtermiņa kreditori kopā		1 249 151	1 174 007
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	152 359	441 568
Citi aizņēmumi	19	15 875	-
No pircējiem saņemtie avansi	20	149 102	62 788
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	114 342	163 362
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	22	23 428	22 574
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23	94 974	79 746
Pārējie kreditori	24	36 806	21 811
Nākamo periodu ieņēmumi	25	134 957	170 782
Uzkrātās saistības	26	21 311	24 235
Īstermiņa kreditori kopā		743 154	986 866
Kreditori kopā		1 992 305	2 160 873
Pasīvu kopsumma		3 795 427	3 674 442

Pielikums no 9. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs Andris Aniņš

paraksts

Gada pārskatu sagatavoja:

grāmatvede Jana Kārklīņa

paraksts

2022.gada 31.marts

(1) GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

(a) INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

SIA "Kuldīgas siltumtīkli" juridiskā adrese ir Lapegļu iela 8, Kuldīga, Kuldīgas novads. Sabiedrība ir reģistrēta Komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas numuru 40003007890. Sabiedrības dalībnieks ir Kuldīgas novada pašvaldība. Sabiedrības valdes locekļi līdz 01.07.2021. ir Andris Aniņš un Artis Roberts, no 02.07.2021 valdes loceklis ir Andris Aniņš. Sabiedrības revidents SIA "Revidentes Olgas Kuraševas birojs" un atbildīga zvērināta revidente Olga Kuraševa.

(b) UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES – VISPĀRĪGIE PRINCIPI

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un MK noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi", MK noteikumiem Nr.399 "Noteikumi par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formu".

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie finanšu pārskata sagatavošanas vispārīgie principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- 1) Pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips).
- 2) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes un grāmatvedības politika, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā.
- 3) Novērtēšana un atzīšana veikta, izmantojot piesardzības principu, īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 95.pantā minētā persona vai pārvaldes institūcija
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas ir norādītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumi un izdevumi ir norādīti, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izdevumi ir norādīti neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma.
- 5) Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.
- 6) Izņemot "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 12.panta otrajā daļā minēto gadījumu, katra pārskata gada sākumā attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas (sākuma atlikumi) atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi).
- 7) Bilances aktīva un pasīva posteņi novērtēti atsevišķi.
- 8) Izņemot "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 14. panta trešajā daļā minēto gadījumu, jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts.
- 9) Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

- 10) Balances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņi ir novērtēti atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

Investīcijas

- Radniecīgas sabiedrības

Radniecīgā sabiedrība ir sabiedrība, kuru kontrolē cita sabiedrība (mātes uzņēmums – vairāk kā 50% no akcionāru vai dalībnieku balsstiesībām šajā uzņēmumā). Mātes uzņēmums kontrolē meitas uzņēmuma finanšu un biznesa politiku.

- Asociētas sabiedrības

Asociētā sabiedrība ir sabiedrība, kurā citai sabiedrībai ir kapitāla līdzdalība un kuras darbības un finanšu politika atrodas šīs citas sabiedrības būtiskā ietekmē, kas tiek nodrošināta ar ne mazāk par 20 un ne vairāk par 50 procentiem no akcionāru vai dalībnieku balsstiesībām

Saistītas puses

Puse ir saistīta ar sabiedrību, ja:

a) tieši vai netieši ar vienu vai vairākiem starpniekiem:

i) puse kontrolē vai tiek kontrolēta, vai atrodas kopīgā kontrolē ar sabiedrību (tai skaitā mātesuzņēmumu, meitasuzņēmumu un citiem koncerna meitas uzņēmumiem);

ii) pusei ir līdzdalība sabiedrībā, kas ļauj tai īstenot būtisku ietekmi sabiedrībā;

iii) pusei ir kopīga kontrole pār sabiedrību;

b) puse ir sabiedrības asociētais uzņēmums;

c) puse ir kopuzņēmums, kurā sabiedrība ir kopuzņēmuma dalībnieks;

d) puse ir sabiedrības vai tā mātes uzņēmuma galvenā vadības personāla loceklis;

e) puse ir tuvs ģimenes loceklis jebkurai privātpersonai, uz ko attiecināmi a) vai d) apakšpunkti;

f) puse ir sabiedrība, ko kontrolē, kopīgi kontrolē vai kas atrodas būtiskā d) un e) apakšpunktos minēto privātpersonu ietekmē, vai kurai šādā sabiedrībā tieši vai netieši pieder būtiskas balsstiesības

Investīcijas parādzīmēs un vērtspapīros

Ilgtermiņa investīcijas parādzīmēs un vērtspapīros bilancē uzrādīti to iegādes vērtībā. Īstermiņa investīcijas akcijās un vērtspapīros, kas tiek kotēti biržā, bilancē uzrādītas tirgus vērtībā, kas noteikta pēc darījumiem biržā gada pēdējā dienā.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 01.01.2021 līdz 31.12.2021 .

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas nacionālajā valūtā – euro (EUR).

Visi monetārie aktīvu un pasīvu posteņi pārrēķināti euro saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā bilances datumā (dienas beigās).

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas un zaudējumu aprēķinā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atzīšana un nolietojums

Bilancē visi pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes cenās atskaitot nolietojumu.

SIA "KULDĪGAS SILTUMTĪKLI" 2021. GADA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Nemateriālie ieguldījumi:

Licences	20.00	%
Citi nemateriālie ieguldījumi	20.00	%

Pamatlīdzekļi:

Ekas un būves	1.2-11.9	%
Iekārtas un mašīnas	5-14.3	%
Pārējie pamatlīdzekļi	20-50	%

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti izmantojot FIFO metodi metodi.

Krājumi bilancē uzrādīti to iegādes pašizmaksā. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta, vai tiem izveidoti uzkrājumi.

Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.

Pircēju un pasūtīju parādi un citi debitori

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti amortizētajā vērtībā, atskaitot uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pastāv objektīvi pierādījumi tam, ka Sabiedrība nevarēs saņemt debitoru parādus pilnā vērtībā atbilstoši sākotnēji noteiktiem termiņiem. Uzkrājumu šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem apjoms ir starpība starp debitoru parādu amortizēto iegādes vērtību un atgūstamo vērtību.

Noma

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atbildība, kas izriet no īpašumtiesībām uz nomas objektu, tiek atzīti bilancē kā pamatlīdzekļi par summu, kas, nomu uzsākot, atbilst nomas ietvaros nomātā īpašuma patiesajai vērtībai, vai, ja tā ir mazāka, minimālo nomas maksājumu pašreizējai vērtībai. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katrā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu izmaksas.

Ja ir pietiekams pamats uzskatīt, ka nomas perioda beigās attiecīgais nomas objekts pāries nomnieka īpašumā, par paredzamo izmantošanas laiku tiek pieņemts šī aktīva lietderīgās izmantošanas laiks. Visos citos gadījumos kapitalizēto nomāto aktīvu nolietojums tiek aprēķināts, izmantojot lineāro metodi, aplēstajā aktīvu lietderīgās lietošanas laikā vai nomas periodā atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem īsāks.

Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atbildību gūst iznomātājs, tiek klasificēti kā operatīvā noma. Nomas maksājumi operatīvās nomas ietvaros tiek uzskatīti kā izmaksas visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. No operatīvās nomas līgumiem izrietošās Sabiedrības saistības tiek atspoguļotas kā ārpusbilances saistības.

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma līgumi.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tiek lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītas atlaides. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Preču pārdošana

Ieņēmumi tiek atzīti, kad Sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgākos ar īpašumtiesībām uz precēm riskus un atlīdzības.

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti. Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums. Ja ar pakalpojumu saistītā daļuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Izdevumu atzīšana

Izdevumi tiek atzīti pēc to rašanās brīža, neatkarīgi no naudas samaksas. Izdevumi tiek uzskaitīti pa veidiem.

Ražošanas izmaksās iekļautie izdevumi, kuri virzīti uz labuma radīšanu.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

Uzkrājumi

Uzkrājumi ir paredzēti, lai segtu saistības, kuru būtība ir skaidri noteikta un kuras bilances datumā ir paredzamas vai zināmas vai kuras noteikti radīsies, bet var mainīties šo saistību segšanai nepieciešamās summas lielums vai šo saistību rašanās datums.

Sabiedrībai ir atļauts veidot uzkrājumus izdevumu segšanai, ja šo izdevumu būtība ir skaidri noteikta un to rašanās bilances datumā ir paredzama vai zināma vai kuri noteikti radīsies, bet var mainīties šo izdevumu segšanai nepieciešamās summas lielums vai to rašanās datums.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar precīzāko grāmatvedības aplēsi par summu, kas nepieciešama bilances datumā, lai segtu šā panta pirmajā daļā minētās saistības vai otrajā daļā minētos izdevumus, kuri varētu rasties.

Uzkrājumus nedrīkst izmantot aktīvu vērtības koriģēšanai.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

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.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu veiktajiem aprēķiniem.

(2) Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas

Darbības veids	2021 EUR	2020 EUR
a) pamatdarbība		
tvaika un karstā ūdens ražošana un piegāde (NACE 3530)	1 745 341	1 389 100
Kopā	1 745 341	1 389 100

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2021 EUR	2020 EUR
Materiālu izmaksas	52 769	709 610
Kurināmā izmaksas	720 420	
Pamatlīdzekļu nolietojums	576 620	613 121
Personāla izmaksas	415 741	413 076
Pārējās izmaksas (ūdens,kanalizācija,noma, remonts,transports)	98 821	81 676
Elektroenerģijas izmaksas	53 477	61 565
Uzkrājumu veidošana bezcerīgajiem debitoriem	23 230	17 925
Dabas resursu nodoklis	4 259	2 749
Nekustamā īpašuma nodoklis	2 140	3 349
Citas ražošanas izmaksas (apmācība)	1 161	749
Kopā	1 948 638	1 903 820

(4) Administrācijas izmaksas

	2021 EUR	2020 EUR
Personāla izmaksas	83 215	61 285
Pamatlīdzekļu nolietojums	472	1 042
Citas administrācijas izmaksas	35 025	35 656
Gada pārskata un revīzijas izdevumi	1 650	1 550
Kopā	120 362	99 533

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2021	2020
	EUR	EUR
Elektroenerģijas realizācija	419 733	379 096
Ieņēmumi no ES projektu līdzekļu apgūšanas	170 782	170 782
Būvniecības pakalpojumi	-	-
Pakalpojumu sniegšana uz āru	79 479	32 156
Ieņēmumi no nomas	8 196	3 260
Ieņēmumi no metāllūžņu pārdošanas	7 542	711
Ieņēmumi no rēķinu piegādes maksas	2 240	-
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu iznomāšanas un pārdošanas	8 476	-
Citi ieņēmumi	11 917	7 751
Kopā	708 365	593 756

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2021	2020
	EUR	EUR
Iekšējo tīklu apkalpošana	65 608	22 979
Nomas objektu uzturēšanas izdevumi	14 138	12 482
Dažādi izdevumi	3 231	684
Kopā	82 977	36 145

**(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:
a) citām personām**

	2021	2020
	EUR	EUR
Kredītprocenti SEB Banka AS	10 859	15 218
Kredītprocenti SEB Līzings SIA	332	-
Kredītprocenti Valsts Kase	682	963
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	303	5
Kopā	12 176	16 186

(9) Nemateriālie ieguldījumi

		Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2020		10 106	10 106
Iegādāts		858	858
Likvidēts		(79)	(79)
31.12.2021		10 885	10 885
Nolietojums			
31.12.2020		9 767	9 767
Aprēķinātais nolietojums		306	306
Likvidēto ieguldījumu nolietojums		(79)	(79)
31.12.2021		9 994	9 994
Bilances vērtība	31.12.2020	338	338
Bilances vērtība	31.12.2021	890	890

(10) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

		Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Pamatlīdzekļi kopā
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2020		3 595 459	2 972 705	596 135	13 572	7 177 871
Iegādāts		203 421	12 463	108 274	298 005	622 163
Likvidēts		(4 690)	(20 982)	(30 185)		(55 857)
Pārvietots uz citu posteni					(215 804)	(215 804)
31.12.2021		3 794 190	2 964 186	674 224	95 773	7 528 373
Nolietojums						
31.12.2020		1 408 726	2 077 811	569 877	-	4 056 414
Aprēķinātais nolietojums		181 597	392 998	18 032	-	592 627
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums		(4 690)	(20 982)	(30 185)		(55 857)
31.12.2021		1 585 633	2 449 827	557 724	-	4 593 184
Bilances vērtība	31.12.2020	2 186 733	894 894	26 258	13 572	3 121 457
Bilances vērtība	31.12.2021	2 208 557	514 359	116 500	95 773	2 935 189

Nekustamā īpašuma

		Zemes gabali EUR	Ēkas un būves EUR
Kadastrālā vērtība	31.12.2020	37 695	199 632
Kadastrālā vērtība	31.12.2021	37 695	199 632

Peļņa no pamatlīdzekļu atsavināšanas

Pamatlīdzekļa nosaukums	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Neto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa no atsavināšanas
Automašīna Volkswagen Jetta	-			347	347.00
Automašīna Ford Transit				273	273
Automašīna Opel Zafira				357	357
Pašgājējs iekrāvējs Liebherr L522				7 500	7500

(11) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	2021	2020
	EUR	EUR
Kurināmais	82 909	127 448
Inventārs	100	2 431
Materiāli	26 077	6 339
Degviela transportam	1 266	1 127
Kopā	110 352	137 345

(12) Pircēju un pasūtītāju parādi

	2021	2020
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	632 386	433 096
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem (-)	(74 281)	(68 778)
Bilances vērtība	558 105	364 318

(13) Citi debitori

	2021	2020
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaksa kopā	672	860
Citi debitori	1 958	39
Kopā	2 630	899
Kļūda	672	

(14) Nākamo periodu izmaksas

	2021	2020
	EUR	EUR
Apdrošināšanas maksājumi	4 450	5 279
Apkopes	21 214	22 632
Dalības maksa	25	58
Abonēšanas izdevumi	268	381
Kopā	25 957	28 350

(15) Naudas līdzekļi EUR un valūtā pēc ECB kursa 31.12.

Sadalījums pa valūtām:	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR	EUR	162 976	EUR	21 735
Kopā		162 976		21 735

(16) Pamatkapitāls

Pārskata periodā nav veiktas izmaiņas pamatkapitālā
 Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no 1 dalībnieku ieguldījumiem,
 sadalās 1 812 562 daļās,
 vienas daļas vērtība 1 EUR

(17) Nesadalītā peļņa

Iepriekšējo gadu zaudējumi	EUR	(298 993)
Pārskata perioda peļņa	EUR	289 553

(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa daļa	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Sadalījums pa valūtām:				
Parādi, kas atmaksājami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Līgums Nr. 2021003042, term. 25.04.2028				
Līg. Nr. A1/1/17/389, term. 20.06.2037		224 277		247 869
Kopā		224 277		247 869
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Līgums Nr. 2021003042, term. 25.04.2028		268 878		-
Līg.Nr.KU10051,term.25.02.2025		51 617		75 617
Līg.Nr.KU08121,term.26.06.2023		24 081		52 551
Līg.Nr.KU16071,term.20.06.2023.		3 076		9 230
Līg.Nr.KU08196,term.25.10.2023		4 400		9 200
Līg.Nr. KU14051, term. 27.05.2024		14 360		24 440
Līg. Nr. A1/1/17/389, term. 20.06.2037		117 960		117 960
Kopā		484 372		288 998
Ilgtermiņa daļa kopā		708 649		536 867

Īstermiņa daļa	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Sadalījums pa valūtām:				
Līg. Nr. KU10077., term. 27.12.2021				242 154
Līg. Nr. 2021003042, term. 25.04.2028		55 263		
Līg.Nr.KU10051,term.25.02.2025		24 000		24 000
Līg.Nr.KU08121,term.28.06.2023		28 470		28 470
Līg.Nr.KU14051,term.31.07.2019.		10 080		10 080
Līg.Nr.KU16071,term.20.06.2023.		6 154		6 154
Līg. Nr. A1/1/17/389, term. 20.06.2037		23 592		23 592
Līg.Nr.KU08196,term.25.10.2023		4 800		4 800
Overdrafta līgums Nr. 2018011580		-		102 318
Īstermiņa daļa kopā		152 359		441 568
Pavisam kopā		861 008		978 435

2021. gadā Sabiedrība noslēdza vienošanos Overdrafta līgumā Nr. 2018011580 par Overdrafta līguma termiņa maiņu. Līguma termiņš pagarināts līdz 2022. gada 10. oktobrim

2021. gadā Sabiedrība noslēdza Kredīta līgumu Nr. 2021003042 par kopējo summu EUR 350 000,00 ar atmaksas termiņu 25.04.2028. Līdz 31.12.2021 apgūtā kredīta summa EUR 324 141.58

(19) Citi aizņēmumi

Ilgtermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
SEB Līzings SIA, Finanšu līzings Nr. U109616		60 855		
Kopā		<u>60 855</u>		<u>-</u>
Ilgtermiņa daļa kopā		<u>60 855</u>		<u>-</u>

Īstermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
SEB Līzings SIA, Finanšu līzings Nr. U109616		15 875		-
Īstermiņa daļa kopā		<u>15 875</u>		<u>-</u>
Pavisam kopā		<u>76 730</u>		<u>-</u>

2021.gadā Sabiedrība noslēdza finanšu līzings līgumu ar SIA SEB Līzings teleskopiskā iekrāvēja MERLO iegādei 99 220.00 EUR apmērā. Aizņēmums atmaksājams līdz 26.10.2026.

(20) No pircējiem saņemtie avansi

Īstermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR		149 102		62 788
Īstermiņa daļa kopā		<u>149 102</u>		<u>62 788</u>
Pavisam kopā		<u>149 102</u>		<u>62 788</u>

(21) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Ilgtermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Parādi, kas atmaksājami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Nodrošinājuma valsts aģentūra, EUR		127 604		148 696
Kopā		127 604		148 696
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Nodrošinājuma valsts aģentūra, EUR		30 000		30 000
Kopā		30 000		30 000
Ilgtermiņa daļa kopā		157 604		178 696

Īstermiņa daļa	2021		2020	
	EUR		EUR	
Kurināmais		86 280		137 102
Pārējie parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		28 062		26 260
Īstermiņa daļa kopā		114 342		163 362

Īstermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR		114 342		163 362
Īstermiņa daļa kopā		114 342		163 362
Pavisam kopā		271 946		342 058

(22) Parādi radniecīgajām sabiedrībām

Ilgtermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Parādi, kas atmaksājami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Kuldīgas novada pašvaldība		3 488		4 932
Kopā		3 488		4 932
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Kuldīgas novada pašvaldība		7 224		7 224
Kopā		7 224		7 224
Ilgtermiņa daļa kopā		10 712		12 156

Īstermiņa daļa	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Kuldīgas novada pašvaldība		23 428		22 574
Īstermiņa daļa kopā		23 428		22 574
Pavisam kopā		34 140		34 730

(23) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Īstermiņa daļa	2021 EUR	2020 EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	77
Pievienotās vērtības nodoklis	62 003	53 082
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19 656	19 905
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	10 543	5 326
Uzņēmējdarbības riska nodeva	13	15
Dabas resursu nodoklis	3 195	1 212
Neattiecinātās iemaksas Vienotais nodokļu konts	(436)	129
Īstermiņa daļa kopā	94 974	79 746

Kopsavilkums pēc nodokļu veidiem:

pārmaksa (-) /parāds (+)	Atlikums 31.12.2020	Aprēķināts 01.01.2021 - 31.12.2021	Samaksāts	Soda naudas	Atlikums 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	77	(77)			-
Aprēķinātais PVN	(860)	7 480	(7 292)		(672)
Pievienotās vērtības nodoklis	53 082	265 036	(256 075)	(40)	62 003
Valsts sociālās apdrošināš. obligātās iemaksas	19 904	146 832	(146 985)	(96)	19 655
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5 327	66 434	(61 184)	(32)	10 545
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	3 560	(3 560)		-
Uzņēmējdarbības riska nodeva	15	152	(154)		13
Dabas resursu nodoklis	1 212	4 266	(2 277)	(7)	3 194
Neattiecinātās iemaksas Vienotais nodokļu konts	129	436	(129)		(436)
Kopā	78 886	494 196	(477 733)	(175)	94 302

Tai skaitā:

	2021 EUR	2020 EUR
Nodokļu pārmaksa (-)	(672)	(860)
Nodokļu parāds (+)	94 974	79 746

(24) Pārējie kreditori

Īstermiņa daļa	2021 EUR	2020 EUR
Norēķini ar darbiniekiem par darba samaksu	35 954	21 625
Pārējie ieturējumi no algas	852	186
Īstermiņa daļa kopā	36 806	21 811

Īstermiņa daļa	2021		2020	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Sadalījums pa valūtām:				
EUR		36 806		21 811
Īstermiņa daļa kopā		36 806		21 811
Pavisam kopā		36 806		21 811

(25) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa	2021 EUR	2020 EUR
Nākamo periodu ieņēmumi, kas saņemami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām		
ES projektu līdzekļu saņemšana siltumtrases izbūvei	24 548	32 760
ES projektu līdzekļu saņemšana koģenerācijas elektrostacijas būvniecībai	149 361	-
Kopā	173 909	32 760

Nākamo periodu ieņēmumi, kuru saņemšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām		
ES projektu līdzekļu saņemšana siltumtrases izbūvei	41 060	41 060
ES projektu līdzekļu saņemšana koģenerācijas elektrostacijas būvniecībai	96 362	372 468
Kopā	137 422	413 528
Ilgtermiņa daļa kopā	311 331	446 288

Īstermiņa daļa	2021 EUR	2020 EUR
ES projektu līdzekļu saņemšana siltumtrases izbūvei	8 212	8 212
ES projektu līdzekļu saņemšana koģenerācijas elektrostacijas būvniecībai	126 745	162 570
Īstermiņa daļa kopā	134 957	170 782
Pavisam kopā	446 288	617 070

SIA "KULDĪGAS SILTUMTĪKLI" 2021. GADA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no
ES Kohēzijas fonds	2010-2011	1 707 584	Biomases koģenerācijas elektrostacija, Kuldīga	Projekta kopējās attiecināmās izmaksas 3'880'872 EUR, no tām ES Kohēzijas fonda finansējums ir 44%	Saskaņā ar līgumu un MK noteikumiem
ES Kohēzijas fonds	2010-2011	164 630	Siltumtrases būvniecība Stacijas - Sūru iela, Kuldīga	Projekta kopējās attiecināmās izmaksas 498'005 EUR, no tām ES Kohēzijas fonda finansējums ir 40%	Saskaņā ar līgumu un MK noteikumiem

(26) Uzkrātās saistības

	2021	2020
	EUR	EUR
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	16 708	15 564
Pārskata gada audits u.c. saimnieciskie nākamo periodu maksājumi	4 603	8 671
Kopā	21 311	24 235

(27) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2021	2020
Vidējais sabiedrības nodarbināto personu skaits	36	41
valdes locekļi	1	2
pārējie darbinieki	35	39

(28) Personāla izmaksas

	2021	2020
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	440 069	394 545
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	101 418	91 989
Kopā	541 487	486 534

(29) Ziņas par ārpusbilances saistībām, garantijām, galvojumiem, un iekļātiem aktīviem

Kā nodrošinājumu prasījumiem, kas var rasties saskaņā ar noslēgtajiem aizņēmuma līgumiem, sabiedrība ir iekļājusī par labu bankai piederošo nekustamo mantu.

Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa 1 248 700,00 EUR

(30) Darbības turpināšana

Arī 2021. gadā Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs spēkā joprojām bija ar COVID 19 saistīti ierobežojumi. Sabiedrības saimnieciskās darbības 2021.gada rezultāts ir peļņa EUR 289 553 apmērā, ir pozitīvs pašu kapitāls EUR 1 803 122, apgrozāmie līdzekļi pārsniedz īstermiņa saistības par EUR 116 194. Panākta mutiska vienošana ar lielākajiem piegādātājiem, ka viņi turpinās sadarbību. Vadība rūpīgi izvērtējusi visu pieejamo informāciju un uzskata, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs Andris Aniņš

paraksts

Gada pārskatu sagatavoja:

grāmatvede Jana Kārklīņa

paraksts

2022.gada 31.marts