

Kuldīga, 2020.gada 27 .marts

SIA Kuldīgas siltumtīkli

**Gada pārskats par periodu
no 2019. gada 01. janvāra
līdz 2019. 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	15
bilance	17
Revidentu ziņojums	28

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 REĢISTRĀ 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.

2019. gadā tika turpināts darbs pie jaunu siltumtrašu pieslēgumu izveides kā rezultātā:

- izbūvēts siltumtrases posms Dzirnau ielā 18, Kuldīgā (ražošanas ēka);
- izbūvēts siltumtrases posms projekta “Ventspils ielas kvartāls – 1905. gada iela, Ventspils iela, Alunāna iela”, kā rezultātā centralizētajai siltumapgādei pieslēgta ēka 1905. gada ielā 19 (laikraksta “Kurzemnieks” redakcija). 2019./2020. gada apkures sezonā turpinās siltumenerģijas nodrošināšana no pagaidu autonoma apkures katla. 2019. gadā paredzētā maģistrāles savienojuma no 1905. gada ielas līdz Ventspils ielai 17 realizācija atlikta.

Siltumtrašu izbūves darbi finansēti no SIA „Kuldīgas siltumtīkli” līdzekļiem.

2019. gadā pēc Kuldīgas novada pašvaldības pasūtījuma tika veikti remontdarbi Muzeja krātuves ēkas apkures sistēmā Dzirnau ielā 5, Kuldīgā, kā arī gada nogalē tika veikti apkures sistēmas remontdarbi Kuldīgas Restaurācijas centrā Baznīcas ielā 32, Kuldīgā.

2019. gadā saņemti vairāki iesniegumi par jaunu siltumtrašu atzaru izveidi. 2019. gadā tika uzsākta Baznīcas ielas kvartāla pieslēgšanas centralizētajai siltumapgādei projektēšana, veikta padziļināta apstākļu izpēte.

2019. gadā SIA „Kuldīgas siltumtīkli” turpināja 5 pagastu (Rendas pagasta Rendas ciema un Ozolu ciema, Padures pagasta, Rumbas pagasta Mežvaldes ciema un Pelču pagasta) katlu māju uzlabošanas darbus, lai iespējami samazinātu izmaksas. Padures katlu mājai 2019. gadā tika nomainīts sliktā stāvoklī esošais apkures katls, pie viena veicot jumta un elektroinstalāciju remontdarbus.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

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

2019. gada pārskats apstiprināts valdes sēdē 2020. gada 27. martā.

2019. gada finanšu rezultāts- zaudējumi Eur 67 462,-;

2019. gadā pamatdarbības ieņēmumi samazinājās par 6.8% salīdzinot ar iepriekšējo gadu, kas izskaidrojams ar neraksturīgi siltajiem laika apstākļiem apkures sezonā. Pārējie ieņēmumi 2019. gadā, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, samazinājās par 6 %, kam par iemeslu zemāki elektroenerģijas ražošanas apjomi Koģenerācijas stacijas apkopju un remontdarbu dēļ, kā arī ieņēmumu no remontdarbu pakalpojumu sniegšanas samazinājums - Sabiedrībai samazinājās pieprasījums sniegt remonatslēdznieku pakalpojumus SIA "Kuldīgas komunālie pakalpojumi" apsaimniekotajās ēkās. Elektroenerģijas iepirkumu cena 2019. gadā saglabājās nemainīga - 169.75 EUR/MWh;

2019. gadā tika turpināts darbs līgumattiecību sakārtošanā ar klientiem un parādu piedziņā un 2020. gadā debitoru parādu mazināšanai plānots piesaistīt vairākus ārpusstiesas debitoru parādu piedziņas pakalpojumu sniedzējus.

2019. gadā siltumenerģijas tarifs no 01.01.2019. līdz 31.12.2019. ir:

- iedzīvotājiem -49.801 Eur + 12% PVN;

- juridiskām personām 49.801 Eur + PVN standartlikme.

2019. gadā tika pabeigts darbs pie siltumenerģijas tarifa izskatīšanas un apstiprināšanas. 2019. gada 12. decembrī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā ir pieņemts lēmums par Sabiedrības siltumenerģijas tarifa paaugstināšanu uz 52.99 EUR/MWh, kas stāsies spēkā ar 2020. gada 01. februāri.

2020. gadā SIA „Kuldīgas siltumtīkli” plāno veikt profilaktiskos darbus gan siltumtrasēm, gan siltummezgliem, gan visās katlu mājās. Padurē tiks meklēti risinājumi mainīt kurināmo no malkas uz šķeldu vai kokskaidu granulām.

2020. gadā tiks turpināts darbs pie jaunu siltumtrašu posmu izbūves, siltumskaitītāju aprīkošanu ar attālinātās datu nolasišanas sistēmu, mājas lapas uzlabošanas saskaņā uzņēmuma ar vidēja termiņa stratēģiju.

2020. gadā lielākās investīcijas plānotas jaunu siltumtrašu atzaru būvniecībā - plānots turpināt siltumtrases izbūvi (Jelgavas ielas šķersojums), pabeigt izbūvēt atzarus līdz ēkām 1905. gada ielā līdz Ventspils 2, Ventspils 17, Kuldīgā, kā arī Priedaines ciemā, kurtuves remonts Stacijas ielā 6. Būvniecības un remontdarbus plānots realizēt ar uzņēmuma un aizņēmuma līdzekļiem. 2020. gadā tiks veikta siltumtrases projektēšana no Skolas ielas līdz Baznīcas ielai, lai varētu veikt siltumtrases būvniecību.

Līdz ar 2020. gada martā Latvijas Republikā izsludināto ārkārtas stāvokli saistībā ar koronavīrusa izplatību Latvijā un pasaulē, Sabiedrība rūpīgi seko līdzi situācijas attīstības gaitai un izvērtē tās ietekmi uz Sabiedrības darbību nākotnē. Sagaidāms pārdotās siltumenerģijas kritums saistībā ar izglītības un sporta iestāžu darbības pārtraukšanu. 2020. gada februārī šo iestāžu patēriņš sastādīja 12% no kopējā pārdotā siltumenerģijas apjoma. Kā pozitīvs faktors atzīmējams tas, ka ir 2019./2020. gada sezonas beigas un apgrozījuma samazinājums sagaidāms tikai aprīlī. Tāpat prognozētās ekonomikas lejupslīdes rezultātā sagaidāms, ka mazināsies arī iedzīvotāju spēja norēķināties gan par jau patērēto siltumenerģiju, gan arī par siltumenerģiju avansā vasaras mēnešos. Siltumenerģijas avansa maksājumi vasarā ir brīvprātīga iedzīvotāju izvēle, kas Sabiedrībai ļauj uzturēt naudas plūsmu mēnešos, kad siltumenerģija tiek ražota tikai karstā ūdens uzsildīšanai. Pēdējos mēnešos ir vērojams arī elektroenerģijas pārdošanas cenas kritums Nord Pool biržā. Sabiedrība pārdod koģenerācijā saražoto elektroenerģiju obligātā iepirkuma ietvaros AS "Enerģijas publiskais tirgotājs". Pagaidām tās cena ir stabila un nav saņemti signāli par tās izmaiņām.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

Pētniecības darbi un attīstības pasākumi nav veikti

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību ārvalstīs

Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu

2019.gads tika noslēgts ar zaudējumiem 67 462 - EUR. Zaudējumus plānots segt no nākamo periodu peļņas.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs Artis Roberts



paraksts

Valdes loceklis Juris Štorhs



paraksts

2020.gada 27 .marts

Gada pārskats apstiprināts dalībnieku sapulcē 2020.gada 27.martā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS PAR PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 31.12.2019
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	2019 EUR	2018 EUR
Neto apgrozījums:	2	<u>1 435 967</u>	<u>1 541 173</u>
a) no citiem pamatdarbības veidiem		1 435 967	1 541 173
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(1 951 916)	(1 993 389)
Bruto peļņa vai zaudējumi		<u>(515 949)</u>	<u>(452 216)</u>
Administrācijas izmaksas	4	(95 271)	(97 772)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	590 647	628 440
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(25 474)	(43 503)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: a) citām personām	7	(21 394) (21 394)	(27 163) (27 163)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		<u>(67 441)</u>	<u>7 786</u>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	8	(21)	(51)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		<u>(67 462)</u>	<u>7 735</u>
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		<u>(67 462)</u>	<u>7 735</u>

Pielikums no 10. līdz 27.

lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

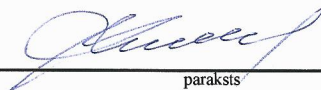
Valde:

Valdes priekšsēdētājs Artis Roberts



paraksts

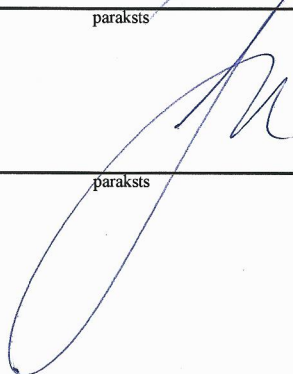
Valdes loceklis Juris Štorhs



paraksts

Gada pārskatu sagatavoja:

grāmatvede Jana Kārkliņa



paraksts

2020.gada 27.marts

SIA "KULDĪGAS SILTUMTĪKLI" 2019. GADA FINANŠU PĀRSKATS

BILANCE UZ 31.12.2019

Aktīvs	Piezīmes numurs	2019 EUR	2018 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		1 078	2 358
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9	1 078	2 358
Pamatlīdzekļi			
Nekustāmie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		2 257 365	2 421 304
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 287 363	1 682 945
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		76 434	120 330
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		71 203	10 971
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
Pamatlīdzekļi kopā	10	3 692 365	4 235 550
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		3 693 443	4 237 908
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	11	182 116	184 928
Avansa maksājumi par krājumiem	12	1	17 152
Krājumi kopā		182 117	202 080
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	13	397 683	384 371
Citi debitori	14	925	1 014
Nākamo periodu izmaksas	15	42 986	15 417
Debitori kopā		441 594	400 802
Nauda	16	9 328	10 041
Apgrozāmie līdzekļi kopā		633 039	612 923
Aktīvu kopsumma		4 326 482	4 850 831

SIA "KULDĪGAS SILTUMTĪKLI" 2019. GADA FINANŠU PĀRSKATS


BILANCE UZ 31.12.2019

Pasīvs	Piezīmes numurs	2019 EUR	2018 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	17	1 812 562	1 812 562
Nesadalītā peļņa:	18		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(158 595)	(166 330)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(67 462)	7 735
Pašu kapitāls kopā		1 586 505	1 653 967
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	19	776 500	1 176 612
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	22	190 752	205 367
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	23	13 601	15 046
Nākamo periodu ieņēmumi	26	617 069	785 618
Ilgtermiņa kreditori kopā		1 597 922	2 182 643
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	19	547 930	461 372
Citi aizņēmumi	20	-	375
No pircējiem saņemtie avansi	21	89 398	17 069
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	22	208 153	232 845
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	23	22 574	22 578
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24	63 523	68 302
Pārējie kreditori	25	20 638	19 584
Nākamo periodu ieņēmumi	26	170 782	170 566
Uzkrātās saistības	27	19 057	21 530
Īstermiņa kreditori kopā		1 142 055	1 014 221
Kreditori kopā		2 739 977	3 196 864
Pasīvu kopsumma		4 326 482	4 850 831

Pielikums no 9. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valde:

Valdes priekšsēdētājs Artis Roberts

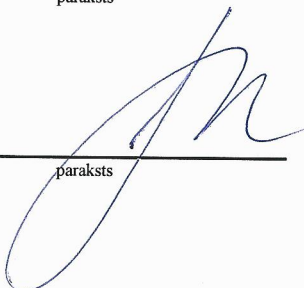

paraksts

Valdes loceklis Juris Štorhs


paraksts

Gada pārskatu sagatavoja:

grāmatvede Jana Kārklīņa


paraksts

2020.gada 27.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 ir Artis Roberts un Juris Štorhs. 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 piršanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksā 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 01.01.2019 līdz 31.12.2019 .

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.

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

Nemateriālie ieguldījumi:

Licences	20.00	%
Citi nemateriālie ieguldījumi	<u>20.00</u>	%

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un būves	<u>1.2-11.9</u>	%
Iekārtas un mašīnas	<u>5-14.3</u>	%
Pārējie pamatlīdzekļi	<u>20-50</u>	%

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 atlīdzība, 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 atlīdzību 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 sākotnēja 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 pamatot 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 stavokli 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 darbuzņēmējiem 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 dokumenta (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.

(c) SKAIDROJUMI PAR IEPRIEKŠĒJĀ GADA PĀRSKATA SKAITĻU KOREKCIJĀM

Postenu pārklasifikācija

2019. gadā nav veiktas izmaiņas posteņu klasifikācijā salīdzinājumā ar 2018. gada pārskatu. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas

(2) Neto apgrozījums

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

Darbības veids	2019	2018
	EUR	EUR
a) pamatdarbība		
tvaika un karstā ūdens ražošana un piegāde (NACE 3530)	1 435 967	1 541 173
Kopā	1 435 967	1 541 173

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

	2019	2018
	EUR	EUR
Materiālu izmaksas	790 942	812 377
Pamatlīdzekļu nolietojums	624 575	621 491
Personāla izmaksas	378 135	379 972
Pārējās izmaksas (ūdens,kanalizācija,noma, remontī,transports)	78 618	97 743
Elektroenerģijas izmaksas	63 284	62 979
Uzkrājumu veidošana bezcerīgajiem debitoriem	9 440	9 960
Dabas resursu nodoklis	2 794	3 103
Nekustamā īpašuma nodoklis	3 803	3 782
Citas ražošanas izmaksas (apmācība)	325	1 982
Kopā	1 951 916	1 993 389

(4) Administrācijas izmaksas

	2019	2018
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	60 861	55 604
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 733	1 968
Citas administrācijas izmaksas	31 177	37 050
Gada pārskata un revīzijas izdevumi	1 500	3 150
Kopā	95 271	97 772

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2019	2018
	EUR	EUR
Elektroenerģijas realizācija	372 017	393 636
Ieņēmumi no ES projektu līdzekļu apgūšanas	170 696	170 621

SIA "KULDĪGAS SILTUMTĪKLI" 2019. GADA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Būvniecības pakalpojumi	-	-
Pakalpojumu sniegšana uz āru	24 092	40 422
Ieņēmumi no nomas	3 430	10 107
Ar PVN neapliekami ieņēmumi	-	832
Ieņēmumi no metāllūžņu pārdošanas	364	-
Piešķirtā atlaide	-	(7 215)
Citi ieņēmumi	20 048	20 037

Kopā	590 647	628 440
-------------	----------------	----------------

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2019 EUR	2018 EUR
Iekšējo tīklu apkalpošana	12 449	27 905
Nomas objektu uzturēšanas izdevumi	12 500	14 391
Dažādi izdevumi	525	1 207

Kopā	25 474	43 503
-------------	---------------	---------------

(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:

a) citām personām

	2019 EUR	2018 EUR
Kreditprocenti SEB Banka AS	20 342	25 776
Kreditprocenti SEB Līzings SIA	1	102
Kreditprocenti Valsts Kase	1 016	1 262
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	35	23

Kopā	21 394	27 163
-------------	---------------	---------------

(9) Nemateriālie ieguldījumi

		Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2018		10 106	10 106
31.12.2019		10 106	10 106
Nolietojums			
31.12.2018		7 748	7 748
Aprēķinātais nolietojums		1 280	1 280
31.12.2019		9 028	9 028
Bilances vērtība	31.12.2018	2 358	2 358
Bilances vērtība	31.12.2019	1 078	1 078

(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					
31.12.2018	3 478 626	2 984 737	569 600	10 971	7 043 934
Iegādāts	11 476		22 414	71 708	105 598
Likvidēts		(14 671)	(3 090)		(17 761)
Pārvietots uz citu posteni				(11 476)	(11 476)
31.12.2019	3 490 102	2 970 066	588 924	71 203	7 120 295
Nolietojums					
31.12.2018	1 057 322	1 301 792	449 270	-	2 808 384
Aprēķinātais nolietojums	175 415	395 582	66 279		637 276
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums		(14 671)	(3 059)		(17 730)
31.12.2019	1 232 737	1 682 703	512 490	-	3 427 930
Bilances vērtība 31.12.2018	2 421 304	1 682 945	120 330	10 971	4 235 550
Bilances vērtība 31.12.2019	2 257 365	1 287 363	76 434	71 203	3 692 365

Nekustamā īpašuma

Zemes gabali Ēkas un būves

	EUR	EUR
Kadastrālā vērtība 31.12.2018	37 695	215 835
Kadastrālā vērtība 31.12.2019	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
Katls Orion 2A	-	1 400.00	-	1 400.00	1 400.00
X	-	1 400.00	-	1 400.00	1 400.00

(11) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	2019	2018
	EUR	EUR
Kurināmais	172 451	178 060
Inventārs	2 687	2 687
Materiāli	6 055	3 839
Degviela transportam	923	342
Kopā	182 116	184 928

(12) Avansa maksājumi par krājumiem

	2019	2018
	EUR	EUR
Remontdarbi	1	15 202
Kurināmais	-	1 950
Kopā	1	17 152

(13) Pircēju un pasūtītāju parādi

	2019	2018
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	455 110	450 067
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem (-)	(57 427)	(65 696)
Bilances vērtība	397 683	384 371

(14) Citi debitori

	2019	2018
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaxa kopā	909	998
Citi debitori	16	16
Kopā	925	1 014

(15) Nākamo periodu izmaksas

	2019	2018
	EUR	EUR
Apdrošināšanas maksājumi	6 343	5 681
Datorprogrammas uzturēšanas izdevumi u.tml.	471	274
Apkopes	35 737	9 133
Dalības maksa	50	-
Abonēšanas izdevumi	385	329
Kopā	42 986	15 417

(16) Naudas līdzekļi EUR un valūtā pēc ECB kursa 31.12.**Sadalījums pa valūtām:**

	2019		2018	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR	EUR	9 328	EUR	10 041
Kopā		9 328		10 041

(17) Pamatkapitāls

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

(18) Nesadalītā peļņa

Iepriekšējo gadu zaudējumi	EUR	(158 595)
Pārskata perioda zaudējumi	EUR	(67 462)

(19) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2019		2018	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Parādi, kas atmaksājami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Līg. Nr. A1/1/17/389, term. 20.06.2037		271 461		295 052
Kopā		271 461		295 052
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Līg.Nr.KU10077,term.27.12.2021.		242 154		490 154
Līg.Nr.KU10051,term.21.07.2020.		-		123 617
Līg.Nr.KU08121,term.26.06.2023		81 021		109 491
Līg.Nr.KU16071,term.20.06.2023.		15 384		21 538
Līg.Nr.KU08196,term.25.10.2023		14 000		18 800
Līg.Nr. KU14051, term. 27.05.2024		34 520		-
Līg. Nr. A1/1/17/389, term. 20.06.2037		117 960		117 960
Kopā		505 039		881 560
Ilgtermiņa daļa kopā		776 500		1 176 612
Īstermiņa daļa				
Sadalījums pa valūtām:				
Līg.Nr.KU10077,term.27.12.2021		248 000		248 000
Līg.Nr.KU10051,term.21.07.2020.		123 617		24 000
Līg.Nr.KU08121,term.28.06.2023		28 470		28 470
Līg.Nr.KU14051,term.31.07.2019.		10 080		54 680
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		103 217		71 676
Īstermiņa daļa kopā		547 930		461 372
Pavisam kopā		1 324 430		1 637 984

SIA "KULDĪGAS SILTUMTĪKLI" 2019. GADA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

2019. gadā Sabiedrība noslēdza vienošanos Overdrafta līgumā Nr. 2018011580 par Overdrafta līguma termiņa maiņu. Līguma termiņš pagarināts līdz 2020. gada 07. oktobrim

2019. gadā Sabiedrība noslēdza vienošanos par grozījumiem Kredīta līgumā, pagarinot atmaksas termiņu:

līguma Nr. KU14051 atmaksa pagarināta līdz 2024. gada 27. maijam .

(20) Citi aizņēmumi

Īstermiņa daļa	2019		2018	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Sadalījums pa valūtām:				
SEB Līzings SIA, līg. KU14005, EUR		-		188
SEB Līzings SIA, līg. KU14006, EUR		-		187
Īstermiņa daļa kopā		-		375
Pavisam kopā		-		375

2014. gadā sabiedrība noslēdza 2 finanšu līzingu līgumus ar SIA SEB Līzings divu a/m Citroen Berlingo iegādei 12'710 EUR apmērā par katru a/m . Aizņēmums atmaksājams līdz 25.01.2019.

(21) No pircējiem saņemtie avansi

Īstermiņa daļa	2019		2018	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Sadalījums pa valūtām:				
EUR		89 398		17 069
Īstermiņa daļa kopā		89 398		17 069
Pavisam kopā		89 398		17 069

(22) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

Ilgtermiņa daļa Sadaliījums pa valūtām:	2019		2018	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Parādi, kas atmaksājami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Nodrošinājuma valsts aģentūra, EUR		160 752		175 367
Kopā		160 752		175 367
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		190 752		205 367

Īstermiņa daļa	2019		2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kurināmais		182 228		205 326
Pārējie parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		25 925		27 519
Īstermiņa daļa kopā		208 153		232 845

Īstermiņa daļa Sadaliījums pa valūtām:	2019		2018	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR		208 153		232 845
Īstermiņa daļa kopā		208 153		232 845
Pavisam kopā		398 905		438 212

(23) Parādi radniecīgajām sabiedrībām

Ilgtermiņa daļa Sadaliījums pa valūtām:	2019		2018	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Parādi, kas atmaksājami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Kuldīgas novada pašvaldība		7 822		9 267
Kopā		7 822		9 267
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām				
Kuldīgas novada pašvaldība		5 779		5 779
Kopā		5 779		5 779
Ilgtermiņa daļa kopā		13 601		15 046

SIA "KULDĪGAS SILTUMTĪKLI" 2019. GADA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Īstermiņa daļa	2019		2018	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Kuldīgas novada pašvaldība		22 580		1 445
Īstermiņa daļa kopā		22 574		22 578
Pavisam kopā		36 175		37 624

(24) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Īstermiņa daļa	2019	2018
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	21	-
Pievienotās vērtības nodoklis	43 486	48 827
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13 177	12 512
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5 709	5 606
Uzņēmējdarbības riska nodeva	16	15
Dabas resursu nodoklis	1 114	1 342
Īstermiņa daļa kopā	63 523	68 302

Kopsavilkums pēc nodokļu veidiem:

pārmaksa (-) /parāds (+)	Atlikums	Aprēķināts	Samaksāts	Soda naudas	Atlikums
	31.12.2018	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2019 - 31.12.2019		31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	21	-	-	21
Aprēķinātais PVN	(998)	(9 173)	9 261	-	(909)
Pievienotās vērtības nodoklis	48 827	267 204	(272 545)	-	43 486
Valsts sociālās apdrošināš. obligātās iemaksas	12 512	124 828	(124 163)	-	13 177
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5 605	52 275	(52 205)	34	5 709
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	3 803	(3 803)	-	-
Uzņēmējdarbības riska nodeva	16	175	(175)	-	16
Dabas resursu nodoklis	1 342	2 794	(3 022)	-	1 114
Kopā	67 304	441 927	(446 652)	34	62 614

Tai skaitā:

	2019	2018
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaksa (-)	(909)	(998)
Nodokļu parāds (+)	63 523	68 302

(25) Pārējie kreditori

Īstermiņa daļa	2019	2018
	EUR	EUR
Norēķini ar darbiniekiem par darba samaksu	20 210	18 838
Pārējie ieturējumi no algas	428	746
Īstermiņa daļa kopā	20 638	19 584

Īstermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2019		2018	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR		20 638		19 584
Īstermiņa daļa kopā		20 638		19 584
Pavisam kopā		20 638		19 584

(26) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa	2019	2018
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumi, kas saņemami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām		
ES projektu līdzekļu saņemšana siltumtrases izbūvei	40 972	56 027
ES projektu līdzekļu saņemšana koģenerācijas elektrostacijas būvniecībai	187 906	226 450
Kopā	228 878	282 477

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	41 059	31 983
ES projektu līdzekļu saņemšana koģenerācijas elektrostacijas būvniecībai	347 132	471 158
Kopā	388 191	503 141
Ilgtermiņa daļa kopā	617 069	785 618

Īstermiņa daļa	2019	2018
	EUR	EUR
ES projektu līdzekļu saņemšana siltumtrases izbūvei	8 212	7 996
ES projektu līdzekļu saņemšana koģenerācijas elektrostacijas būvniecībai	162 570	162 570
Īstermiņa daļa kopā	170 782	170 566
Pavisam kopā	787 851	956 184

SIA "KULDĪGAS SILTUMTĪKLI" 2019. GADA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
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

(27) Uzkrātās saistības

	2019	2018
	EUR	EUR
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	14 125	17 048
Pārskata gada audits u.c. saimnieciskie nākamo periodu maksājumi	4 932	4 482
Kopā	19 057	21 530

(28) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2019	2018
Vidējais sabiedrības nodarbināto personu skaits	41	44
valdes locekļi	2	2
pārējie darbinieki	39	42

(29) Personāla izmaksas

	2019	2018
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	367 551	359 301
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	85 789	83 739
Kopā	453 340	443 040

(30) Ziņas par ārpusbilances saistībām, garantijām, galvojumiem, un ieķīlātiem aktīviem

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

Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa 3 291 770,00 EUR

(31) Informācija par notikumiem, kas neattiecas uz pārskatu gadu, bet būtiski ietekmē gada pārskata

Pēc finanšu gada beigām, 2020. gada martā, Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrība ar koronavīrusu saistīto ierobežojumu dēļ ietekmi uz darbību neizjūt. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar sekojošu kompensējošu pasākumu palīdzību - nepieciešamības gadījumā tiks apturēta plānotā siltumtrašu atzaru būvniecība uz ēkām Ventspils ielā 2 un Ventspils ielā 17, tiks iesaldēts jaunas trases projekts Priedaines ciemā, kā arī siltumtrases projekts no Skolas ielas uz Banīcas ielu, Kuldīgā. Nepieciešamības gadījumā tiks lūgts kredītlīnijas palielinājums SEB bankā. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

(32) Darbības turpināšana

Uz 31.12.2019. īstermiņa saistības pārsniedza apgrozāmo līdzekļu apmēru par EUR 509 016 . Siltās ziemas dēļ uzņēmumam radās zaudējumi 67462 EUR. 2019. gadā apstiprināts jauns siltumenerģijas tarifs EUR 52,99 (bez PVN), kas stāsies spēkā ar 2020. gada 01. februāri. Turpināsies darbs pie jaunu siltumenerģijas pieslēgumu projektēšanas, izbūves. Tādējādi uzņēmuma vadība uzskata, ka minētie pasākumi ļaus uzņēmumam turpināt darbību.

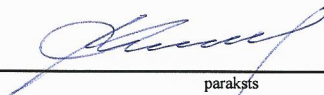
Valde:

Valdes priekšsēdētājs Artis Roberts



paraksts

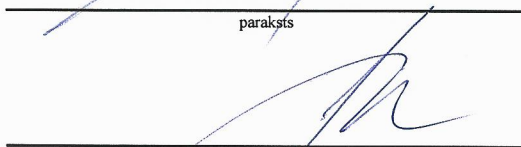
Valdes loceklis Juris Štorhs



paraksts

Gada pārskatu sagatavoja:

grāmatvede Jana Kārkliņa



paraksts

2020.gada 27 .marts