

*SIA “Jūrmalas siltums”
2020.gada pārskats*

Jūrmalā, 2021

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	8
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Naudas plūsmas pārskats	13
Pielikumi	14
Revidenta ziņojums	27

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Jūrmalas siltums
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	42803008058, Rīga, 26.02.1993
Reģistrēts komercreģistrā	Komercreģistrs, 06.04.2004
Adrese	Slokas iela 47a, Jūrmala, LV-2015
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana NACE KODS: 35.30
Valde	
valdes priekšsēdētājs	Valdis Vītoliņš, amatā no 21.01.2016, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekli
valdes loceklis	Raitis Arnts, amatā no 06.03.2017, pārstāvības tiesības kopā ar valdes priekšsēdētāju
Gada pārskatu sagatavoja	Vita Tikota, SIA “Jūrmalas siltums” galvenā grāmatvede
Pārskata gads	2020.gada 1.janvāris – 31.decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA “Auditorfirma Inspekcija” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.13. Daudzeses ielā 6-33, Rīgā, LV-1004 Birojs: Antonijas iela 7-2, Rīgā, LV-1010 Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Māris Biernis Sertifikāts Nr.148.

**SIA “Jūrmalas siltums”
Vadības ziņojums
2020.gada darbības pārskatam**

Par sabiedrību

1999.gada 16.aprīlī Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā reģistrēti Pašvaldības uzņēmuma “Jūrmalas pilsētas siltumtīkli” statūti ar uzņēmuma adresi: Dzintaru prospekts 14, Jūrmala. 2001.gada 22.februārī, pamatojoties uz normatīvajiem aktiem, notika pašvaldības uzņēmuma “Jūrmalas pilsētas siltumtīkli” reorganizācija, kā rezultātā Jūrmalas pilsētas dome apstiprināja Jūrmalas pilsētas pašvaldības Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Jūrmalas siltums” (turpmāk – Sabiedrība) statūtus un pamatkapitālu 1,1 milj. LVL.

Sabiedrības darbības mērķis tika noteikts: siltumenerģijas ražošana, pārvalde, sadale un realizācija.

Sabiedrībā ir ieviesta Energo pārvaldības sistēma ISO50001:2018.

**Darbības finansiālie
rezultāti un finansiālais
stāvoklis**

Sabiedrība savu saimniecisko darbību ir uzsākusi 1968.gada 19.maijā un Latvijas tirgū šodien ir starp lielākajām energoapgādes sabiedrībām. Sabiedrības pamatdarbība ir siltumenerģijas ražošana, pārvadīšana, sadale un realizācija, lai centralizēti nodrošinātu, Jūrmalas pilsētas iedzīvotājus un uzņēmumus visu gadu ar karsto ūdeni un apkuri apkures sezonas laikā. Saimnieciskās darbības nodrošināšanai Sabiedrībai ir sekojošas licences: 1. Siltumenerģijas ražošanai; 2. Siltumenerģijas pārvaldei un sadalei; 3. Siltumenerģijas realizācijai; 4. Uzņēmējdarbības veikšanai būvniecībā.

2019.gadā Sabiedrība realizēja emisiju kvotas EUR 1 062 500 apmērā, kuras ir izlietas Kohēziju fonda projekta PCS/3.5.2.1.1/14/06/009 Centralizētās Kauguru rajona katlu mājas ar biomasas (šķeldas) kurināmo jaunbūves realizācijai.

Ar 2021.gada 18.februāra Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu tika apstiprināts jauns siltumenerģijas apgādes tarifs, kurš stājas spēkā 2021.gada 1.aprīlī. 2019.gada 11.jūlija SIA “Jūrmalas siltums” ir piešķirta atļauja pašai noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu gala tarifu, situācijās, kad mainās kurināmā cenas. Pārskata periodā Sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi ir EUR 6 213 566, kas ir par 14 % mazāk nekā iepriekšējā pārskata periodā. Pamatdarbības ieņēmumu samazinājums ir skaidrojams ar to, ka 2020.gadā tika realizēts par 9 112 MWh mazāk kā iepriekšējā pārskata gadā. Saimnieciskās darbības ražošanas izmaksas pārskata periodā ir EUR 5 150 356, kas ir par 13 % mazākas nekā iepriekšējā pārskata periodā. Izmaksu samazinājums saistīts ar kurināmā patēriņa samazinājumu, ko veicinājušas gan veiktās investīcijas tehniskās bāzes uzlabošanā, gan klimatiskie apstākļi. Izmaksu samazinājumu ietekmē arī kurināmā cenu samazinājums, kur gāzes cena ir samazinājusies vidēji par 25 % attiecībā pret iepriekšējo pārskata periodu un šķeldas cena ir samazinājusies vidēji par 10 % attiecībā pret iepriekšējo pārskata periodu. Iekārtu un pārvades efektivitātes paaugstināšanas darbi ir sekmējušies arī dažādu resursu samazinājumu, kā piemēram katlu mājā Lībiešu ielā 9, Jūrmalā katlu lietderība ir paaugstinājusies vidēji par 8 %, kā arī katlu mājas Lībiešu ielā 9 rekonstrukcijas rezultātā elektroenerģijas patēriņš ir samazinājies vidēji par 42 %. Arī pārvades rekonstrukcijas un remontu darbi iepriekšējos periodos ir mazinājuši siltumenerģijas zudumu apmēru par vidēji 1 576 MWh.

Pārskata periodu sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 598 337.

Sabiedrība 2018.gada jūnijā ir noslēgusi sadarbības līgumu ar Centrālo finanšu līgumu aģentūru (turpmāk – CFLA) par darbības programmas “Izaugsme un nodarbinātība” 4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa “Veicināt

energoefektivitāti un vietējo atjaunojamo energoresursu (turpmāk - AER) izmantošanu centralizētajā siltumapgādē” pirmās projektu iesniegumu atlases kārtas projektu “Siltumapgādes pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā”, kur šobrīd ir izbūvēti un nodoti ekspluatācijā 4 no 12 projektā paredzētajiem posmiem savukārt būvdarbi notiek pārējos posmos.

Sabiedrība 2018.gada 21.decembrī ir noslēgusi sadarbības līgumu ar CFLA par darbības programmas “Izaugsme un nodarbinātība” 4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa “Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē” otrās projektu iesniegumu atlases kārtas projekta “Biomases katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem energoresursiem Jūrmalā, Dubultos” īstenošanu.

2020.gadā Sabiedrība ir veikusi vairākus tehniskās bāzes uzlabošanas darbus. Pliekšāna ielas 80 (Konkordijas iela 66) katlu mājā tika uzstādīti tīkla sūkņi, kā rezultātā katlu mājā tiks samazināts elektroenerģijas patēriņš līdz 50 %. Tāpat tika izbūvēti jauni kondensācijas tipa katli Dzirnau ielā 36/38, kas nodrošina katlu lietderības koeficientu 98 %. Kauguru rajonā tika uzstādīta spiedienu uzturēšanas iekārta, kas novērš strauja spiediena svārstības siltumtīklos, tādā veidā paildzinot siltumtīklu kalpošanas laiku. Kauguru rajona pārvades sistēmā ir izbūvēta siltumtrase, kā arī iegādātas pārvietojamās siltumtrases gan Kauguru rajonā, gan Dubultu rajonā, kas ļauj būtiski samazināt vairākos objektos siltumenerģijas piegādes atslēgumu dienu skaitu ikgadējās hidraulikas un remontdarbu laikā.

Būtiski riski un neskaidri apstākļi

Būtiskākie Sabiedrības finanšu riski ir ekonomiskie riski un kredītrisks. Sabiedrības vadība cenšas minimizēt potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli. Sabiedrība ievēro piesardzīgu riska likviditātes vadību, nodrošinot pieejamību atbilstošiem kredītresursiem, saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Aizņēmumu procentu likmju izmaiņas pastāv vienmēr, bet Sabiedrība risku mazina slēdzot ilgtermiņa līgumus ar fiksēto procenta pievienoto likmi vismaz uz 5 gadiem.

Augot ilgtermiņa saistībām, palielinās atkarība no aizņemtā kapitāla, bet Sabiedrība riskus, kurus varētu radīt koeficienta palielināšanās mazina, ieguldot ilgtermiņa ieguldījumos ar pēc iespējas mazāku atmaksāšanās periodu, ilgtermiņa aizdevuma atmaksas grafika pielīdzināšanu ilgtermiņa ieguldījuma amortizācijai kā arī Sabiedrības peļņu neizmaksājot dividendēs, bet ieguldot Kapitālsabiedrības tālākā attīstībā. Pasliktinoties ekonomiskajai situācijai, samazinās iedzīvotāju maksātspēja, kas var izraisīt debitoru parādu pieaugumu un finansiālās stabilitātes mazināšanos. Šo risku Sabiedrība mazina ar aktīvām debitoru parādu mazināšanas darbībām.

Cenu kāpums ir iespējams gan koka šķeldai, gan dabasgāzei, kā tas ir vērojams pēdējo gadu laikā, tomēr kapitālsabiedrība mazina šo risku, noslēdzot ilgtermiņa līgumus, izvērtē AER - saules, vēja, zemes siltumenerģijas ieguves iespējas u.c.

2020.gada 20.augustā stājās spēkā Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmums Nr.107 “Par kapitāla atdeves likmi siltumapgādes pakalpojumu tarifu projekta aprēķināšanai”, kas paredz noteikt kapitāla atdeves likmi 4,20 %. Šie grozījumi nākotnē paredz peļņas samazinājumu siltumapgādes uzņēmumiem. Šobrīd siltumenerģijas tarifa metodika paredz kopkapitāla rentabilitāti 10 %. Sabiedrība riskus, kuri varētu radīt peļņas samazināšanos, mazina veicot ieguldījumus tehniskās bāzes atjaunošanā, kas samazina uzņēmuma izmaksas.

Direktīva Nr.2018/410, salīdzinot ar Eiropas Savienības emisijas kvotu tirdzniecības sistēmas (turpmāk ES ETS) trešo periodu, paredz būtiski samazināt emisijas kvotu kopapjomu enerģijas ģenerācijas avotiem, lai sasniegtu noteikto mērķi ES ETS radīto siltumnīcefekta gāzu emisiju apjomam, kas radīs papildus izmaksas siltumenerģijas ražošanai ar dabas gāzi. Papildus izmaksu un siltumenerģijas tarifa pieauguma risku, kuri nākotnē var rasties dēļ emisiju kvotu samazināšanas, Sabiedrība plāno novērst arī nākošajā plānošanas periodā no 2021.-2027.gadam, piesaistot Kohēziju fondu līdzfinansējumu savas tehniskās bāzes uzlabošanā, kā rezultātā tiks samazināti CO2 izmeši un samazināts nepieciešamais emisiju kvotu apjoms.

Lai nodrošinātu nepārtrauktu un drošu siltumapgādi Jūrmalas pilsētā, sakarā ar neprognozējamo ekonomisko situāciju tautsaimniecībā, kas var palielināt debitoru maksāspējas samazināšanās risku un kurināmās šķeldas un dabasgāzes cenu svārstības un resursu pieejamību, veidos finanšu līdzekļu uzkrājumu neparedzētiem gadījumiem.

Sabiedrības turpmākā attīstība

2021.gada pirmajos mēnešos Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs joprojām ir spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami bremsē ekonomikas attīstību valstī un pasaulē, līdz ar to joprojām pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība turpina izvērtēt situāciju. Līdz šim ar koronavīrusa izplatību saistītie ekonomiskie ierobežojumi nav skāruši Sabiedrības darbību. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju bez īpašu kompensējošo pasākumu palīdzības.

Ņemot vērā ka Sabiedrībai siltumenerģijas pakalpojumi ir jānodrošina nepārtraukti, Sabiedrība 2021.gadā uzņēmumā ir nozīmējusi atbildīgo personu par pasākumu ieviešanu darbavietā Covid-19 izplatības ierobežošanai. Ir izvērtēti riski un ieviesti visi valstī noteiktie Covid-19 izplatības ierobežošanas drošības pasākumi atbilstoši Sabiedrības darbības specifikai. Regulāri tiek vērtēta uzņēmuma naudas plūsma, finanšu rādītāji un debitoru maksāspēja.

Sabiedrības vadība plāno turpināt uzsāktos darbus sabiedrības materiāli tehniskās bāzes nodrošinājuma uzlabošanā un modernizācijā, maksimāli piesaistot ES Kohēzijas fonda finansējumu arī turpmākajos periodos. Turpinot ES Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Siltumapgādes pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā” realizēšanu, kā rezultāta plānots rekonstruēt 8 085 m siltumtīklus, paaugstināt Jūrmalas pilsētas pašvaldības centralizētās siltumapgādes efektivitāti, samazinot siltumenerģijas zudumus, pārvades un sadales sistēmās, novērst siltumnesēja noplūdes siltumtīklos, samazināt ekspluatācijas un uzturēšanas izmaksas, kā arī uzlabot siltumapgādes sistēmas hidrauliskos rādītājus.

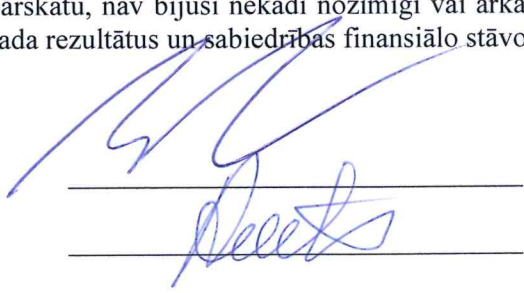
2018.gada 21.decembrī Sabiedrība ir noslēgusi sadarbības līgumu ar CFLA par ES Kohēzijas fonda līdzfinansēta projekta “Biomases katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem energoresursiem Jūrmalā, Dubultos” realizēšanu. Projektu realizējot plānota atjaunojamo energoresursu izmantojošu siltumražošanas jaudu modernizācija un pieaugums centralizētajā siltumapgādē ar jaudu 5 MW, izbūvējot jaunu katlu māju Dubultos ar šķeldu kurināmu ūdens sildāmo katlu (ar automatizētu šķeldas padevi). Projekta īstenošana paredzēta līdz 2022.gada decembrim. Projekta realizācijas rezultātā samazināsies kurināmā izmaksas, CO2 izmeši, un AER izmantošana Sabiedrības enerģijas bilancē pēc šodienas datiem sasniegs 60%.

Tāpat notiek darbi esošo gāzes katlu modernizācijai, kas paaugstinās kurināmā avota efektivitāti, samazinot kurināmā patēriņu. Kā arī

	<p>Sabiedrība turpina strādāt pie katlu māju attālinātās vadības projekta realizēšanas, kas ļaus operatīvi reaģēt un novērst nestandarta situācijas. Saskaņā ar investīciju plānu, 2020.gadā tika uzsākti Aizputes katlu mājas rekonstrukcijas darbi, kuru rezultātā tika nomainīti esošie trīs gāzes apkures katli, 4 skursteņi un tika veikta iekšējā elektroapgādes sistēmas rekonstrukcija. Katlu mājas rekonstrukcijas rezultātā tiks paaugstināta tās lietderība, kā rezultātā samazināsies fosilā kurināmā patēriņš. Saskaņā ar investīciju plānu 2020.gada 3.ceturksnī ir uzsākti būvniecības darbi administratīvo telpu (klientu apkalpošana) izbūve Slokas ielā 47a, kā rezultātā tiks nodrošināta vides pieejamība Sabiedrības klientiem.</p>
Pasākum pētniecības un attīstības jomā	Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.
Sabiedrības savu akciju vai daļu kopumu	Pārskata gadā Sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas.
Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs	Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs.
Finanšu instrumentu izmantošana	Sabiedrība nav izmantojusi finanšu instrumentus
Ieteikums peļņas sadalei	Ņemot vērā vadības ziņojumā norādīto un izvērtēto risku novēršanā, kā arī izvirzīto stratēģisko mērķu sasniegšanā, valde iesaka pārskata gada peļņu, ieguldīt uzņēmuma pamatkapitālā.
Notikumi pēc pārskata gada beigām	Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Valdes priekšsēdētājs Valdis Vītoliņš

Valdes loceklis Raitis Arnts



2021.gada 12.martā

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.

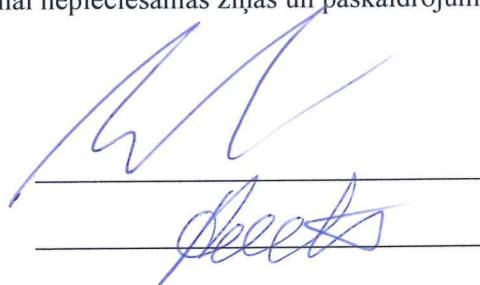
Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2020.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi 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.

Valdes priekšsēdētājs Valdis Vītoliņš

Valdes loceklis Raitis Arnts



Two handwritten signatures in blue ink are positioned over two horizontal lines. The top signature is larger and more stylized, while the bottom signature is smaller and more legible.

2021.gada 12.martā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2020.gadu un 2019.gadu.

	Pielikumi	2020	2019
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	20	6 213 566	7 246 118
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		6 213 566	7 246 118
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	21	(5 150 356)	(5 931 976)
Bruto peļņa vai zaudējumi		1 063 210	1 314 142
Administrācijas izmaksas	22	(587 076)	(636 989)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	23	593 406	1 597 827
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	24	(414 727)	(274 304)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>citām personām</i>	25	(56 476)	(42 017)
		<i>(56 476)</i>	<i>(42 017)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		598 337	1 958 659
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		598 337	1 958 659
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		598 337	1 958 659

Pielikumi no 14. līdz 26. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Valdis Vītoliņš

Valdes loceklis Raitis Arnts

Gada pārskatu sagatavoja
Sabiedrības galvenā grāmatvede Vita Tikota

2021.gada 12.martā

Bilances 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī

AKTĪVS	Pielikumi	31.12.2020	31.12.2019
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		6	1 424
Citi nemateriālie ieguldījumi		1 221	2 521
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem		32 715	32 715
Nemateriālie ieguldījumi kopā	26	33 942	36 660
II Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi		7 649 316	7 380 813
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		7 649 316	7 380 813
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		4 000 979	4 473 759
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		129 237	165 650
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		1 229 617	258 711
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		117 860	342 404
Pamatlīdzekļi kopā	27	13 127 009	12 621 337
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		13 160 951	12 657 997
Apgrozāmie līdzekļi			
I Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		60 651	45 655
Krājumi kopā		60 651	45 655
II Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	28	1 156 317	1 266 200
Citi debitori	29	19 598	20 020
Nākamo periodu izmaksas	30	14 207	14 209
Uzkrātie ieņēmumi	31	4 794	5 083
Debitori kopā		1 194 916	1 305 512
IV Nauda	32	4 042 096	3 541 651
Apgrozāmie līdzekļi kopā		5 297 663	4 892 818
Aktīvu kopsumma		18 458 614	17 550 815

Pielikumi no 14. līdz 26. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Valdis Vītoliņš

Valdes loceklis Raitis Arnts

Gada pārskatu sagatavoja
 Sabiedrības galvenā grāmatvede Vita Tikota
 2021.gada 12.martā

Bilances 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2020	31.12.2019
		Eur	Eur
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls	33	5 477 111	5 477 111
<i>Nesadalītā peļņa</i>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		2 700 872	742 213
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		598 337	1 958 659
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		<u>3 299 209</u>	<u>2 700 872</u>
<i>Pašu kapitāls kopā</i>		<u>8 776 320</u>	<u>8 177 983</u>
Kreditori			
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	34	3 986 713	3 915 238
Nākamo periodu ieņēmumi	35	3 392 656	3 594 520
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		<u>7 379 369</u>	<u>7 509 758</u>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	34	475 470	371 356
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		889 070	514 005
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas		136 526	122 639
Pārējie kreditori	36	388 351	468 781
Nākamo periodu ieņēmumi	35	284 943	269 799
Uzkrātās saistības	37	128 565	116 494
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		<u>2 302 925</u>	<u>1 863 074</u>
<i>Kreditori kopā</i>		<u>9 682 294</u>	<u>9 372 832</u>
Pasīvu kopsumma		<u>18 458 614</u>	<u>17 550 815</u>

Pielikumi no 14. līdz 26. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Valdis Vītoliņš

Valdes loceklis Raitis Arnts

Gada pārskatu sagatavoja
 Sabiedrības galvenā grāmatvede Vita Tikota

2021.gada 12.martā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Atlikums uz 31.12.2018	5 456 811	742 213	6 199 024
Pārskata perioda peļņa	-	1 958 659	1 958 659
Ieguldījums pamatkapitālā	20 300	-	20 300
Atlikums uz 31.12.2019	5 477 111	2 700 872	8 177 983
Pārskata perioda peļņa	-	598 337	598 337
Atlikums uz 31.12.2020	5 477 111	3 299 209	8 776 320

Pielikumi no 14. līdz 26. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs

Valdis Vītoliņš

Valdes loceklis

Raitis Arnts

Gada pārskatu sagatavoja

Sabiedrības galvenā grāmatvede Vita Tikota

2021.gada 12.martā

2020. gada un 2019. gada naudas plūsmas pārskati	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	598 337	1 958 659
<i>Korekcijas:</i>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	1 220 975	927 268
- Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija	2 719	2 808
- Projekta līdzfinansējums	(271 035)	(250 202)
- Procentu izmaksas	56 476	42 017
- Neto (peļņa) vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas vai likvidācijas	5 650	1 510
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	1 613 122	2 682 060
<i>Korekcijas:</i>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	(14 996)	13 867
- Debitoru samazinājums/palielinājums	110 596	223 784
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	320 593	(345 348)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	2 029 315	2 574 363
- Izdevumi procentu maksājumiem	(56 476)	(47 387)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 972 839	2 526 976
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 724 461)	(3 824 289)
- Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9 406)	(356 944)
- Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	1 570	1 446
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 732 297)	(4 179 787)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(444 760)	(325 043)
- Saņemts aizdevums	620 350	2 038 382
- Saņemts projektu līdzfinansējums	84 313	1 878 920
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	259 903	3 592 259
Pārskata gada neto naudas plūsma	500 445	1 939 448
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	3 541 651	1 602 203
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	4 042 096	3 541 651

Pielikumi no 14. līdz 26. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Valdis Vītoliņš

Valdes loceklis Raitis Arnts

Gada pārskatu sagatavoja
 Sabiedrības galvenā grāmatvede Vita Tikota

2021.gada 17.martā

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

Vidējais darbinieku skaits	2020	2019
Darbinieku skaits pārskata gadā	<u>63</u>	<u>66</u>
t.sk. Valdes locekļi	2	2
Pārējie darbinieki	61	64
Atlīdzība par funkciju pildīšanu	2020	2019
	Eur	Eur
Valdes locekļiem	<u>103 529</u>	<u>95 574</u>
Personāla izmaksas	2020	2019
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	<u>1 019 930</u>	<u>989 641</u>
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	<u>242 551</u>	<u>235 577</u>
	<u>1 262 481</u>	<u>1 225 218</u>

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

2) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK 22.12.2015. noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, Naudas plūsmas pārskatu un Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu. Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijas metodei. Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR).

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība, pilnvarotā persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;

Finanšu pārskata pielikumi

- izmaksas saskaņā ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaits ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē 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.

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina, naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

3) Informācija patiesa un skaidra priekšstata nodrošināšanai

Peļņas vai zaudējumu aprēķina, kā arī naudas plūsmas pārskata sagatavošanai izmantotā shēma nav mainīta salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu.

4) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertu bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

5) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir Siltumenerģijas ražošana, pārvade un sadale.

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.
- Dividendes tiek atzītas brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.
- Autoratlīdzību atzīst pēc uzkrāšanas principa saskaņā ar attiecīgo līgumu.

Finanšu pārskata pielikumi

6) Izdevumu atzīšanas principi

Izmaksas peļņas vai zaudējuma aprēķinā norāda pēc uzkrāšanas principa, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku. Ar pārskata saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

7) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi galvenokārt sastāv no par atlīdzību iegūtām lietošanas tiesībām, licencēm, patentiem, koncesijām un tam līdzīgām tiesībām. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot 35% nolietojuma likmi gadā. Izņēmuma gadījumā, ja nemateriālās vērtības vai attīstības izmaksu objekta lietderīgās lietošanas laiku nav iespējams ticami aplēst, to sākotnējo vērtību noraksta pakāpeniski, sadalot pa gadiem laikposmā, kas nav ilgāks par 10 gadiem (katru šādu gadījumu paskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot laikposma ilgumu, kurā paredzēts norakstīt attiecīgā posteņa sākotnējo vērtību).

8) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā
Zemes		Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Ēkas	5	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Būves	5	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	10	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces
Mēbeles un biroja iekārtas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi
Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Instrumenti un inventārs	20	Pārējie pamatlīdzekļi

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Eur 355 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz vienu gadu.

Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

9) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi tiek nomāti uz nomas bez izpirkuma tiesībām noteikumiem, nomas maksājumi un priekšpmaksas maksājumi par nomu tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

10) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc FIFO metodes (pirmais iekšā, pirmais ārā).

Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem. Novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtības samazinājums ir norakstīts.

Finanšu pārskata pielikumi

11) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos vai no iepriekš izveidotiem uzkrājumiem šaubīgiem parādiem.

12) Uzkrātās saistības

Bilances postenī "Uzkrātās saistības" norāda skaidri zināmās saistību summas pret preču piegādātājiem un pakalpojumu sniedzējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

13) Nauda un naudas ekvivalenti

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

14) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

Sabiedrībai ir noslēgti ilgtermiņa zemes nomas līgumi ar fiziskām personām par nomājamo platību izmantošanu Sabiedrības saimnieciskās darbības nodrošināšanai.

Sabiedrībai ir noslēgti automašīnu operatīvās nomas līgumi ar izpirkuma tiesībām, automašīnu nomas līgumi ir spēkā līdz 2022.gadam un saistības atlikušajā nomas periodā ir EUR 23 025. Kopumā Sabiedrībai ir pieci operatīvās nomas līgumi, visi bez pirmās iemaksas.

2020.gada 28.jūlijā tika noslēgta vienošanās par grozījumiem 2015.gada 3.augusta kredīta līgumā Nr.AU14072, par kredīta līguma pagarinājumu līdz 2025.gada 31.jūlijam ar aizdevuma summu EUR 2 058 604, ar procenta likmi 1,6% un bāzes likmi 6 mēneši EURIBOR un kā nodrošinājumu prasījumam, kurš var rasties saskaņā ar noslēgto kredīta līgumu, sabiedrība ir ieķīlājusi par labu AS "SEB banka", sabiedrībai piederošos ķermeniskos pamatlīdzekļus Nometņu ielā 21a, kuru bilances vērtība uz 31.12.2020 ir EUR 3 322 995, zemi Nometņu ielā 21a, kuru bilances vērtība uz 31.12.2020 ir EUR 139 000.

2018.gada 18.oktobrī Sabiedrība ir noslēgusi četrus aizdevuma līgumus ar OP Corporate Bank plc filiāli Latvijā kopumā par EUR 8 311 316 uz 5 gadiem ar atmaksas grafiku 15 gadi ar procentu likmi 0,93% un bāzes likmi 6 mēnešu EURIBOR. 2020.gadā tika noslēgta papildus vienošanās, kura paredz diviem aizdevuma līgumiem resursu rezerves maksu 0,5% apmērā no neizņemtās aizdevuma daļas sākot ar 2021.gada 1.janvāri. Kā nodrošinājumu prasījumam, kurš var rasties saskaņā ar noslēgtajiem aizdevuma līgumiem, Sabiedrība ir ieķīlājusi par labu OP Corporate Bank plc filiāle Latvijā, Sabiedrībai piederošo nekustamo īpašumu zemi un ēku kompleksu Slokas ielā 47a, kuru bilances vērtība uz 31.12.2020 ir EUR 354 956, zemi un ēku kompleksu Lībiešu ielā 9, kuru bilances vērtība uz 31.12.2020 ir EUR 480 487, 4.3.1.specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē" projekta Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā, Dubultos (Projekta Nr.4.3.1.0/17/A/036) uzbūvētos pamatlīdzekļus, kuru bilances vērtība uz 31.12.2020 ir EUR 481 027, 4.3.1.specifiskā atbalsta mērķa Siltumapgādes pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā (Projekta Nr.4.3.1.0/17/A/037) uzbūvētos pamatlīdzekļus, kuru bilances vērtība uz 31.12.2020 ir EUR 2 079 200, Lībiešu ielas 9, Jūrmalā katlu mājas rekonstrukcijas rezultātā iegādātos pamatlīdzekļus, kuru bilances vērtība uz 31.12.2020 ir EUR 1 415 065, "Izaugsme un nodarbinātība" 4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē" otrās projektu iesniegumu atlases kārtas projekta "Biomases katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem energoresursiem Jūrmalā, Dubultos" ar šķeldu kurināmā katlu māju ar jaudu 5 MW iegādātos pamatlīdzekļus, kuru bilances vērtība uz 31.12.2020 ir EUR 49 450, kā arī nākotnes pamatlīdzekļus, kuri radīsies gāzes katlu rekonstrukcijas rezultātā Aizputes ielā 1D, Jūrmalā, nākotnes pamatlīdzekļi, kuri radīsies darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē" otrās projektu iesniegumu atlases kārtas projekta "Biomases katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem

Finanšu pārskata pielikumi

uz atjaunojamajiem energoresursiem Jūrmalā, Dubultos” ar šķeldu kurināmā katlu māju ar jaudu 5 MW, nākotnes pamatlīdzekļus, kuri radīsies darbības programmas “Izaugsme un nodarbinātība” 4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa “Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē” pirmās projektu iesniegumu atlases kārtas projekta “Siltumapgādes pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā”.

15) Finanšu palīdzība un atbalsts, ziedojumi un dāvinājumi

Saņemtos finansiālos atbalstus iekļauj ieņēmumos tajā pārskata gadā, kurā saņemta finanšu palīdzība vai finansiālais atbalsts.

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtā finanšu palīdzība un atbalsts tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par finanšu palīdzību un atbalstu iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecinā uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā.

Gadījumā ja sabiedrībai ir pamatota pārliecība par to, ka visi ar finanšu palīdzības saņemšanu saistītie nosacījumi tiks izpildīti un atbalstāmo izdevumu atmaksa tiks saņemta, Sabiedrība saņemamo finansiālo atbalstu iekļauj ieņēmumos pirms atbalstāmo izdevumu atmaksas saņemšanas. Šī summa tiek finanšu pārskatā uzrādīta postenī “Uzkrātie ieņēmumi”.

16) Būtiski notikumi pēc bilances datuma, kas neattiecas uz pārskata gadu un tāpēc nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

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

17) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Visi darījumi ar saistītām pusēm pārskata gadā atbilst parastajiem tirgus nosacījumiem.

Sabiedrība ir piegādājusi siltumenerģiju Jūrmalas pilsētas domei par summu EUR 25 024 bez PVN. Sabiedrībai ir bijuši nekustamā īpašuma nodokļa darījumi ar Jūrmalas pilsētas domi EUR 12 619 apmērā, zemes nomas darījumi EUR 200 apmērā, un samaksātas nodevas par būvatļaujām EUR 124 apmērā.

Sabiedrība ir izmaksājusi valdei atalgojumu EUR 103 529 apmērā.

18) Bilancē neiekļauta vienošanās, kam ir ietekme sabiedrības finansiālā stāvokļa novērtēšanā:

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautas vienošanās, - īpašiem nolūkiem dibinātu sabiedrību izveidošana vai izmantošana, ārzonu darbība, vienošanās par risku vai ieguvumu dalīšanu, kombinētie repo un pārdošanas darījumi, parādu faktūrkreditēšana, konsignācijas preču līgumi vai līgumdarbu piesaistīšana, kam ir ietekme sabiedrības finansiālā stāvokļa novērtēšanā.

19) Pētniecības un attīstības pasākumi un pašu akcijas vai daļas

Sabiedrībai nav pētniecības un attīstības pasākumu un tā pārskata gadā nav atpirkusi savas akcijas vai daļas.

Finanšu pārskata pielikumi

20)

Neto apgrozījums

	2020	2019
	Eur	Eur
Siltumenerģijas ražošana	6 213 566	7 246 118
	6 213 566	7 246 118

21)

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

	2020	2019
	Eur	Eur
Izejmateriāli ražošanai	2 846 718	3 977 991
Personāla izmaksas	898 599	902 576
Pakalpojumi ražošanas nodrošināšanai	24 629	23 991
Ražošanas pamatlīdzekļu nolietojums	952 660	679 875
Ražošanas iekārtu un ēku uzturēšanas izmaksas	261 444	248 718
Dabas resursu nodoklis un valsts nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	91 930	43 927
Pārējās ar ražošanu saistītas izmaksas	74 376	54 898
	5 150 356	5 931 976

22)

Administrācijas izmaksas

	2020	2019
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	389 080	351 015
Biroja uzturēšanas izmaksas	79 758	62 254
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	75 287	157 270
Biroja izmaksas	41 460	47 356
Darbinieku apmācības izmaksas	1 230	10 952
Komandējuma izdevumi	261	8 142
	587 076	636 989

23)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020	2019
	Eur	Eur
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu iznomāšanas	36 677	34 226
Ieņēmumi no emisiju kvotu pārdošanas	-	1 062 500
Saņemtā valsts un Eiropas Savienības finansiālais atbalsts (skatīt 35.pielikumu)	271 035	250 202
Ieņēmumi no ķīmiski sagatavotā ūdens izmantošanas	5 668	12 569
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	158 928	133 840
Ieņēmumi no rēķinu sagatavošanas	54 287	53 086
Saņemtās soda naudas un līgumsodi	32 821	26 140
Citi saimnieciskās darbības ieņēmumi	33 990	25 264
	593 406	1 597 827

Finanšu pārskata pielikumi

24)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2020	2019
	Eur	Eur
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem un norakstīti bezcerīgie parādi	131 143	22 174
Projektu ietvaros iegādāto un rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums *	271 035	250 202
Neto zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu atsavināšanas **	5 650	1 510
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	61	24
Citas saimnieciskās darbības izmaksas	6 838	394
	414 727	274 304

* Lai pēc ekonomiskās būtības korekti atspoguļotu sniegtā pakalpojuma tarifa pašizmaksu, dotēto pamatlīdzekļu amortizācija tiek klasificēta kā “Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas” nevis “Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas”.

** Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas un likvidācijas

Nr. p.k.	Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī Eur	Atsavināšanas ieņēmumi Eur	Atsavināšanas izdevumi Eur	Bruto ieņēmumi vai izdevumi Eur	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas Eur
1	Ēkas un inženierbūves	1 980	-	-	-	(1 980)
2	Tehnoloģis-kās iekārtas un ierīces	5 240	-	-	-	(5 240)
3	Pārējie pamatlīdzekļi	-	1 570	-	1 570	1 570
		7 220	1 570	-	1 570	(5 650)

25)

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2020	2019
	Eur	Eur
Aprēķinātie aizņēmuma procenti	56 476	42 017
	56 476	42 017

Finanšu pārskata pielikumi

26)

Nemateriālie ieguldījumi	Koncesijas patenti licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība				
31.12.2019	7 988	25 743	32 715	66 446
Iegādāts	-	-	-	-
Norakstīts		(552)	-	(552)
31.12.2020	7 988	25 191	32 715	65 894
Nolietojums				
31.12.2019	6 564	23 222	-	29 786
Aprēķināts	1 418	1 300	-	2 718
Norakstīts		(552)	-	(552)
31.12.2020	7 982	23 970	-	31 952
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2019	1 424	2 521	32 715	36 660
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2020	6	1 221	32 715	33 942

Finanšu pārskata pielikumi

27)

Pamatlīdzekļi	Zemes- gabali	Ēkas un inženier- būves	Tehnoloģis- kās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatli- dzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlī- dzekļiem	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnēja vērtība							
31.12.2019	1 054 049	9 240 842	6 684 961	577 391	258 711	342 404	18 158 358
Iegādāts	-	561 147	133 130	32 648	997 537	9 406	1 733 868
Norakstīts	-	(3 136)	(31 319)	(20 787)	-	-	(55 242)
Pārklasificēts	-	230 283	30 298	-	(26 631)	(233 950)	-
31.12.2020	1 054 049	10 029 136	6 817 070	589 252	1 229 617	117 860	19 836 984
Nolietojums							
31.12.2019	-	2 914 078	2 211 202	411 741	-	-	5 537 021
Aprēķināts	-	520 947	630 968	69 061	-	-	1 220 976
Norakstīts	-	(1 156)	(26 079)	(20 787)	-	-	(48 022)
31.12.2020	-	3 433 869	2 816 091	460 015	-	-	6 709 975
Atlikusī bilances vērtība							
31.12.2019	1 054 049	6 326 764	4 473 759	165 650	258 711	342 404	12 621 337
Atlikusī bilances vērtība							
31.12.2020	1 054 049	6 595 267	4 000 979	129 237	1 229 617	117 860	13 127 009

Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu kadastrālā vērtība 2020.gada 31.decembrī ir EUR 393 441, ēkas kadastrālā vērtība – EUR 451 159.

Daļa Sabiedrības pamatlīdzekļu, kā arī nākotnes pamatlīdzekļi, ir iekļāti kā nodrošinājums ilgtermiņa kredītu līgumiem (skatīt 14. un 34. pielikumu).

Saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti arī pamatlīdzekļi ar nulles bilances vērtību. Šo pamatlīdzekļu iegādes izmaksas bija EUR 818 003.

28)

Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2020 Eur	31.12.2019 Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	3 885 402	4 128 041
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(2 729 085)	(2 861 841)
Bilances vērtība	1 156 317	1 266 200

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā saņemti iepriekšējos periodos uzkrājumos norakstītie parādi EUR 158 928 apmērā. Norakstīti bezcerīgo debitoru parādi no iepriekš veidotiem uzkrājumiem šaubīgo debitoru parādiem EUR 112 666 apmērā. 2020.gadā izveidotais uzkrājums jauniem šaubīgiem parādiem ir EUR 131 025 apmērā. Kopīgais šaubīgo parādu uzkrājums samazinājās par EUR 132 756. Par šaubīgi atgūstamiem parādiem atzīti parādi EUR 2 729 085 apmērā.

Finanšu pārskata pielikumi

29)

Citi debitori

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Avansa norēķinu personas	15	29
Ar pamatdarbību nesaistīti debitori	11 628	37 140
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(10 962)	(18 776)
Norēķini ar citiem debitoriem	2 425	274
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	16 492	1 353
	19 598	20 020

30)

Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Apdrošināšana	5 543	6 303
Sakaru abonements, laikrakstu abonēšana, datorprogrammas apkalpošana	8 601	7 872
Nomas maksas	63	33
	14 207	14 209

31)

Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Pēc bilances datuma izrakstītie rēķini par siltumenerģijas ražošanu un pamatlīdzekļu iznomāšanas pārskata gadā	4 794	5 083
	4 794	5 083

32)

Naudas līdzekļi

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	4 042 096	3 541 651
	4 042 096	3 541 651

33)

Pamatkapitāla daļu kopums

Sabiedrības pamatkapitāls ir EUR 5 477 111, tas sadalās 5 477 111 daļās, kur vienas vienības vērtība ir EUR 1.

Finanšu pārskata pielikumi

34)

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2020			31.12.2019		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
AS "SEB Banka"	1 641 981	294 086	1 936 067	1 923 169	325 043	2 248 212
OP Corporate Bank plc filiāle Latvijā	2 344 732	181 384	2 526 116	1 992 069	46 313	2 038 382
	3 986 713	475 470	4 462 183	3 915 238	371 356	4 286 594

2016.gada 12.decembrī tika noslēgta vienošanās ar AS "SEB banka" par grozījumiem 2015.gada 3.augusta kredīta līgumā Nr.AU14072, kredīta līgums līdz 2020.gada jūlijam ar papildus vienošanās noslēgšanu līdz 2026.gada 25.oktobrim ar aizdevuma summu EUR 6 164 179 ar procentu likmi 1,6 %. 2020.gada 28.jūlijā tika noslēgta vienošanās par grozījumiem 2015.gada 3.augusta kredīta līgumā Nr.AU14072, par kredīta līguma pagarinājumu līdz 2025.gada 31.jūlijam ar aizdevuma summu EUR 2 058 604, ar procenta likmi 1,6 % un bāzes likmi 6 mēneši EURIBOR un kā nodrošinājumu prasījumam, kurš var rasties saskaņā ar noslēgto kredīta līgumu, Sabiedrība ir ieķīlājusi par labu AS "SEB banka", Sabiedrībai piederošos ķermeniskos pamatlīdzekļus Nometņu ielā 21a un zemi Nometņu ielā 21a.

2018.gada 18.oktobrī Sabiedrība ir noslēgusi četrus aizdevuma līgumus ar OP Corporate Bank plc filiāli Latvijā kopumā par EUR 8 311 316 uz 5 gadiem ar atmaksas grafiku 15 gadi ar procentu likmi 0,93% un bāzes likmi 6 mēnešu EURIBOR. Kā nodrošinājumu prasījumam, kurš var rasties saskaņā ar noslēgtajiem aizdevuma līgumiem, Sabiedrība ir ieķīlājusi par labu OP Corporate Bank plc filiāle Latvijā, Sabiedrībai piederošo nekustamo īpašumu zemi un ēku kompleksu Slokas ielā 47a, zemi un ēku kompleksu Lībiešu ielā 9, 4.3.1.specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē" projekta Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā, Dubultos (Projekta Nr.4.3.1.0/17/A/036) uzbūvētos pamatlīdzekļus, 4.3.1.specifiskā atbalsta mērķa Siltumapgādes pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā (Projekta Nr.4.3.1.0/17/A/037) uzbūvētos pamatlīdzekļus, gāzes katlu rekonstrukcijas rezultātā Lībiešu ielā 9, Jūrmalā uzbūvētos pamatlīdzekļus, darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē" otrās projektu iesniegumu atlases kārtas projekta "Biomases katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem energoresursiem Jūrmalā, Dubultos" ar šķeldu kurināmā katlu māju ar jaudu 5 MW iegādātos pamatlīdzekļus, kā arī nākotnes pamatlīdzekļus, kuri radīsies, Aizputes ielā 1D, Jūrmalā, nākotnes pamatlīdzekļi, kuri radīsies darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē" otrās projektu iesniegumu atlases kārtas projekta "Biomases katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem energoresursiem Jūrmalā, Dubultos" ar šķeldu kurināmā katlu māju ar jaudu 5 MW, nākotnes pamatlīdzekļus, kuri radīsies darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē" pirmās projektu iesniegumu atlases kārtas projekta "Siltumapgādes pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā".

Finanšu pārskata pielikumi

35)

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2020			31.12.2019		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
KF projekts PCS/3.5.2.1.1/14/06/009, Centralizētās Kauguru rajona katlu māja ar biomasas /šķeldas/kurināmo jaunbūve	1 365 610	214 689	1 580 299	1 578 226	219 370	1 797 596
KF projekts PCS/3.5.2.1.1/12/04/004 Siltumtīklu jaunbūve un rekonstrukcija	180 146	12 830	192 976	192 976	12 830	205 806
KF projekts Nr.4.3.1.0/17/A/036 "Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā, Dubultos"	165 716	18 228	183 944	114 405	10 730	125 135
KF projekts Nr.4.3.1.0/17/A/037 "Siltumapgādes pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā"	1 681 184	39 196	1 720 380	1 708 913	26 869	1 735 782
	3 392 656	284 943	3 677 599	3 594 520	269 799	3 864 319

2016.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu EUR 2 597 875 apmērā jaunas katlu mājas ar biomasas (šķeldas) kurināmo jaunbūvei un EUR 256 591 Siltumtrašu jaunbūvei un rekonstrukcijai. Katlu māja un siltumtrases nodotas ekspluatācijā 2016.gadā. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski katlu mājas un pārējo pamatlīdzekļu atlikušajā derīgās lietošanas laikā. Pārskata gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 227 519.

2019.gadā un 2020.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu EUR 207 449 apmērā 4.3.1.specifiskā atbalsta mērķa “Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē” projekta Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā, Dubultos un 4.3.1.specifiskā atbalsta mērķa “Siltumapgādes pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā”, Siltumtrašu jaunbūvei un rekonstrukcijai EUR 1 755 785. Katlu māja un siltumtrases nodotas ekspluatācijā 2019.gadā un 2020.gadā. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski katlu mājas un pārējo pamatlīdzekļu atlikušajā derīgās lietošanas laikā. Pārskata gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 57 424.

36)

Pārējie kreditori

	31.12.2020 Eur	31.12.2019 Eur
Darba algas	53 459	41 954
Garnatijas naudas ieturējumi no kreditora	169 093	269 395
No pircējiem saņemtās pārmaksas	163 996	157 264
Samaksātais PVN avansiem	1 803	168
	388 351	468 781

Finanšu pārskata pielikumi

37)

Uzkrātās saistības

	31.12.2020	31.12.2019
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Uzkrājums neizmantotajiem atvaļinājumiem	110 012	94 323
Uzkrātās saistības piegādēm un pakalpojumiem	18 553	22 171
	<u>128 565</u>	<u>116 494</u>

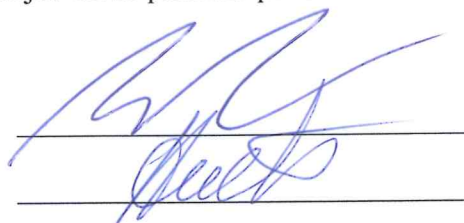
38)

Darbības turpināšanas pieņēmums

Sabiedrības vadība katra pārskata gada beigās novērtē vai nepastāv pazīmes, kas norādītu uz apdraudējumu turpmākai Kapitālsabiedrības darbībai, tiek secināts, ka pieprasījums pret Sabiedrības pakalpojumiem nav mazinājies, sabiedrības kopējais likviditātes rādītāji pēdējos divos pārskata periodos ir virs 1, kas norāda uz pietiekami brīvo naudas līdzekļa apjomu periodā.

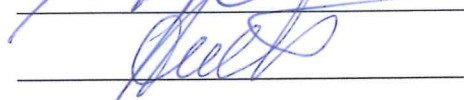
Valdes priekšsēdētājs

Valdis Vītoliņš



Valdes loceklis

Raitis Arnts



Gada pārskatu sagatavoja

Sabiedrības galvenā grāmatvede

Vita Tikota



2021.gada 12.martā