

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
“LĪVĀNU SILTUMS”

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.gada 30.septembrī

Vadības ziņojums

Darbības veidu raksturojums un analīze

Sabiedrības pamatdarbība ir siltumenerģijas ražošana, pārvade un sadale Līvānu pilsētas iedzīvotājiem, uzņēmumiem un organizācijām.

2020.gadā sabiedrība ražo un realizē siltumenerģiju pēc tarifa, kas spēkā kopš 2010.gada t.i. 53,93 EUR/MWh. Laika periodā no 2020.gada 1.janvāra līdz 30.septembrim sabiedrība tīklā nodeva siltumenerģiju 11,425 tūkst.MWh apjomā.

2020.gada 9 mēnešos sabiedrības neto ieņēmumi sastādīja 612 054 EUR, kas ir par 9,19 % mazāk kā iepriekšējā gada šajā pašā periodā. Siltās ziemas dēļ siltumenerģijas patēriņš ir samazinājies.

Sabiedrība pārskata periodu noslēgusi ar peļņu 194 674 EUR, jo 2020.gada maijā ir pārdevusi SEG emisijas kvotas par kopējo summu 427 957 EUR.

Pamatdarbības kopējie izdevumi ir 598 184 EUR. Lielākās ražošanas izmaksas sastāda personāla atalgojums 187 322 EUR un kurināmā (koksnes šķeldas) iegāde 217 720 EUR. Kurināmā iegādes izmaksas, salīdzinot ar iepriekšējā gada šo pašu periodu, samazinājušās par 19%.

Sabiedrība nodokļu nomaksu ir veikusi noteiktajos termiņos. Darba algas sabiedrības darbiniekiem tiek izmaksātas saskaņā ar darba līgumiem, nomaksājot valstī noteiktos nodokļus, līgumos noteiktajos termiņos.

Analizējot apstākļus, kas var ietekmēt uzņēmuma saimniecisko darbību, tika izvērtēta maksājumu par piegādāto siltumenerģiju disciplīna. Uz 30.09.2020. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 592 789 EUR. Parādu veido iedzīvotāju kavētie maksājumi, kas sastāda 12 % no kopējiem ieņēmumiem. Visu pārskata periodu tiek veikta aktīva maksājumu administrēšana, kā arī parādu atgūšanas process un piedziņa. Pārskata periodā tiesā iesniegti 95 pieteikumi parādu piedziņai par kopējo summu 103 153 EUR. Tiesu izpildītājam iesniegti 57 pieteikumi parāda piespiedu piedziņai par summu 87 846 EUR.

Analizējot sabiedrības uzņēmuma pārskata perioda bilances likviditāti (apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa parādi) var secināt, ka sabiedrība ir spējīga tikt galā ar savām īstermiņa saistībām, kā arī ar īstermiņa finansiālajiem riskiem, ja tādi rodas. Veicot novērtējumu, sabiedrības vadība ir pārliecinājusies, ka:

- 1) pieprasījums pēc sabiedrības sniegtajiem pakalpojumiem nav samazinājies;
- 2) nav pieņemti lēmumi vai identificēti citi apstākļi, kas varētu radīt būtiskas negatīvas izmaiņas sabiedrības darbībā;
- 3) saimnieciskajā darbībā izmantojamie pamatlīdzekļi nav novecojušies vai fiziski bojāti;
- 4) sabiedrības aktīvu paredzētajā lietojumā nav notikušas ilgtermiņa izmaiņas, kas negatīvi ietekmē sabiedrības darbību;
- 5) nav pieņemti lēmumi, kas paredzētu apturēt sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumu izveidošanu pirms to pabeigšanas vai nodošanas ekspluatācijā, kas var radīt zaudējumus sabiedrībai.

Šo finanšu pārskatu apstiprināšanas brīdī, sabiedrībai nav zināms, ka tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un, ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Starpperiodu finanšu pārskats ir sastādīts ievērojot darbības turpināšanas principus.

Sabiedrības turpmākā attīstība

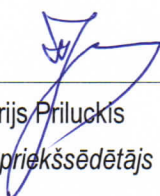
Tāpat kā līdz šim, sabiedrības galvenais mērķis būs investīciju ieguldīšana tādos tehniskos pasākumos, kas sniedz atdevi pēc iespējas īsākā laika periodā, kā arī projektos, kas palielina centralizētās siltumapgādes drošību. Sabiedrība ir plānojusi veco ēku nojaukšanu katlumājas teritorijā, katlumājas teritorijas sakārtošanu un labiekārtošanu, esošā pievadceļa uz katlumāju pārbūvi un apgaismojuma sistēmas nodrošināšanu, daudzdzīvokļu dzīvojamo māju siltummezglus aprīkot ar siltumenerģijas patēriņa attālinātās datu nolasīšanas sistēmu. Ir plānota sabiedrības katlu mājas teritorijas pielāgošana jaunu uzņēmumu izvietošanai un uzņēmējdarbības veicināšanai Līvānu pilsētas industriālajā zonā.

Sabiedrība plāno turpināt telpu un ēku atjaunošanu, teritorijas sakārtošanu un labiekārtošanu katlu mājā. Plāno veikt katlu mājas lietus notekūdeņu sistēmas, kanalizācijas sistēmas un ūdens apgādes sistēmas pieslēgšanu pilsētās kopējām komunikācijām.

Uzņēmuma vadība nepārtraukti strādā pie tā, lai celtu pakalpojumu kvalitāti un klientu apmierinātību, saglabājot nemainīgu siltumenerģijas tarifu.

Notikumi pēc pārskata perioda 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.



Valērijs Priluckis
valdes priekšsēdētājs

2020.gada 29.oktobrī

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.martā, 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.

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

2020.gada (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

	Piezīmes numurs	30.09.20. EUR	30.09.19. EUR
Neto apgrozījums	1	612 054	673 988
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	-598 084	-594 171
Bruto peļņa vai zaudējumi		13 970	79 817
Pārdošanas izmaksas	3	-178 994	-178 296
Administrācijas izmaksas	4	-119 212	-110 247
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	480 516	99 601
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	-1 156	-28 214
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	7	-190	-470
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		194 934	-137 809
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		194 934	-137 809
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-260	-224
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		194 674	-138 033

SIA Līvānu siltums
valdes priekšsēdētājs

Valērijs Priluckis

Pārskatu sagatavoja:

Anita Černova
galvenā grāmatvede

SIA LĪVĀNU SILTUMS

Reģ. Nr. 40003482591

Zaļā iela 39, Līvāni

BILANCE UZ 30.09.2020.

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.09.20. EUR	30.09.19. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		1 264 753	1 415 916
Iekārtas un mašīnas		585 505	675 944
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		108 161	124 649
Nepabeigtā būvniecība		95 768	95 768
Pamatlīdzekļi kopā		2 054 187	2 312 277
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā			
		2 054 187	2 312 277
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	83 860	85 217
Avansa maksājumi par precēm		4 347	3 410
Krājumi kopā		88 207	88 627
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	256 949	273 674
Citi debitori			14 786
Nākamo periodu izmaksas	10	4 054	3 836
Debitori kopā		261 003	292 296
Nauda	11	676 378	270 971
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 025 588	651 894
Aktīvu kopsumma		3 079 775	2 964 171

SIA LĪVĀNU SILTUMS

Reģ. Nr. 40003482591

Zaļā iela 39, Līvāni

BILANCE UZ 30.09.2020.

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.09.20. EUR	30.09.19. EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12	2 072 345	2 072 345
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	13	263 664	286 648
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		166 737	231 612
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		194 674	-138 033
Pašu kapitāls kopā		2 697 420	2 452 572
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi	14	0	80 369
Nākamo periodu ieņēmumi	15	217 984	251 033
Ilgtermiņa kreditori kopā		217 984	331 402
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi	16	0	18 513
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	17	4 150	7 006
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18	8 822	12 102
Pārējie kreditori	19	13 282	12 543
Nākamo periodu ieņēmumi	15	31 977	31 978
Saņemtie avansi	20	92 951	81 921
Uzkrātās saistības	21	13 189	16 134
Īstermiņa kreditori kopā		164 371	180 197
Kreditori kopā		382 355	511 599
Pasīvu kopsumma		3 079 775	2 964 171

SIA Līvānu siltums
valdes priekšsēdētājs

Pārskatu sagatavoja:

Valērijs Priluckis

Anita Černova
galvenā grāmatve

Pielikums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina.

(1) Neto apgrozījums

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa Latvijas teritorijā.

Darbības veids

	30.09.20.	30.09.20.
	EUR	EUR
Pārdota siltumenerģija iedzīvotājiem	469 449	495 907
Pārdota siltumenerģija juridiskām personām	142 605	178 081
Kopā	612 054	673 988

1

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	30.09.20.	30.09.20.
	EUR	EUR
Materiālu izmaksas	21 453	14 296
Personāla izmaksas	187 322	183 542
Pamatlīdzekļu nolietojums	85 209	85 175
Ilgtermiņa ieguldījumu vērtības izmaiņas	36 965	0
Elektroenerģijas iepirkšanas izmaksas	20 510	19 957
Kurināmā iegādes izmaksas	217 768	269 981
Apdrošināšanas izmaksas	6 655	1 604
Dabas resursu nodoklis	1 242	1 369
Nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	1 603	1 189
Darbi un pakalpojumi no ārienes	13 057	11 970
Pārējās izmaksas	6 300	5 088
Kopā	598 084	594 171

2

(3) Pārdošanas izmaksas

	30.09.20.	30.09.20.
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	66 087	65 745
Pamatlīdzekļu nolietojums	76 127	76 138
Materiālu izmaksas	18 917	15 800
Apdrošināšanas izmaksas	1 581	484
Elektroenerģijas iepirkšanas izmaksas	878	793
Darbi un pakalpojumi no ārienes	14 334	18 498
Pārējās izmaksas	347	302
Nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	723	536
Kopā	178 994	178 296

3

(4) Administrācijas izmaksas

	<u>30.09.20.</u>	<u>30.09.20.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Personāla izmaksas	86 151	82 350
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 159	1 081
Materiālu izmaksas	2 061	7 458
Elektroenerģijas iepirkšanas izmaksas	594	530
Biroja uzturēšanas izmaksas	6 347	8 342
Darbi un pakalpojumi no ārienes	6 622	4 386
Gada pārskata revīzijas izmaksas	1 700	2 300
Sakaru izmaksas	618	721
Pārējie izdevumi	11 040	697
Naudas apgrozījuma papildus izdevumi	1 448	2 232
Apdrošināšanas izmaksas	1 472	150
Kopā	119 212	110 247

4

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	<u>30.09.20.</u>	<u>30.09.20.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Citi pakalpojumi	17 324	59 671
Ieņēmumi no SEG kvotu tirdzniecības	427 957	0
Atgūti šaubīgie debitoru parādi	27 962	32 620
Atmaksātā valsts nodeva tiesai	7 273	7 310
Kopā	480 516	99 601

5

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	<u>30.09.20.</u>	<u>30.09.20.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Līdzjūtības,ziedi,vainagi	656	685
Citu pakalpojumu sniegšanā izmantotie materiāli		27 405
Pārējie izdevumi	500	124
Kopā	1 156	28 214

6

(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	<u>30.09.20.</u>	<u>30.09.20.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Luminor Līzings SIA	190	470
Kopā	190	470

7

Skaidrojums pie bilances posteņiem Krājumi	Piezīmes numurs	30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
Materiāli, inventārs, darba apģērbi		44 639	39 155
Degviela, autogāze, smērvielas		925	1 262
Šķelda		38 296	44 800
Kopā	8	83 860	85 217
Pircēju un pasūtītāju parādi		30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība		592 789	637 614
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem (-)		-335 840	-363 940
Bilances vērtība	9	256 949	273 674
Citi debitori		30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
Pārmaksātie vai iepriekš samaksātie nodokļi- UIN		0	14 786
Kopā		0	14 786
Nākamo periodu izmaksas		30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
Darbības stratēģijas izstrāde		391	703
Industriālo gāze balonu noma		0	88
Preses abonēšana		565	106
Apdrošināšana		1 501	1 636
Lietišķās informācijas centra abonentizdevums		1 597	1 303
Kopā	10	4 054	3 836
Naudas līdzekļi EUR		30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
Skaidrā nauda uzņēmuma kasē		7 038	3 742
Nauda norēķinu kontos		669 340	267 229
Kopā	11	676 378	270 971
Pamatkapitāls	12		
Sabiedrības dibinātājs un daļu turētājs ir Līvānu novada dome. Pamatkapitāls ir nomaksāts pilnā apmērā			
pamatkapitāls sadalās		2 072 345 daļas	
vienas daļas vērtība ir		1 EUR	

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
Pamatlīdzekļi		263 664	286 648
Kopā	13	263 664	286 648

Ilgtermiņa kreditori		30.09.20.	30.09.19.
Aizņēmumi		EUR	EUR
Aizņēmums Valsts kasē		0	44 067
Finanšu līzings		0	36 302
Kopā	14	0	80 369

Nākamo periodu ieņēmumi		30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
Latvijas Investīciju un attīstības finansējums šķeldas katlu mājas izbūvei Līvānos		135 329	135 329
Centrālo finanšu uz līgumu aģentūras finansējums jauna apkures katla uzstādīšanai		114 632	115 704
Kopā	15	249 961	251 033

Īstermiņa kreditori		30.09.20.	30.09.19.
Aizņēmumi		EUR	EUR
Aizņēmums Valsts kasē		0	14 689
Finanšu līzings		0	3 824
Kopā	16	0	18 513

Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem		30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
EUR		4 150	7 006
Kopā	17	4 150	7 006

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		18			
Nodokļa veids	Atlikums	Aprēķināts	Samaksāts	Atlikums	
EUR	31.01.2020.			30.09.20.	
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	20	260	-155	125	
Pievienotās vērtības nodoklis	4 550	93 729	-100 609	-2 330	
Sociālās iemaksas	9 052	92 782	-94 310	7 524	
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3 758	44 380	-44 651	3 487	
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	5 407	-5 407	0	
Dabas resursu nodoklis	975	1 241	-2 211	5	
Uzņēmuma vieglo tr/līdz.nodoklis	0	598	-598	0	
Uzņēmējkd. riska valsts nod.	12	102	-103	11	
Pārmaksa uz 30.09.20.	0			-2 330	
Parāds uz 30.09.20.	18 367	238 499	-248 044	11 152	

Pārējie kreditori		30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
Darba alga par septembri		13 282	12 543
Kopā	19	13 282	12 543

SIA LĪVĀNU SILTUMS

Reģ. Nr. 40003482591

Zaļā iela 39, Līvāni

Saņemtie avansi		30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
Iedzīvotāju maksājumi par siltumapgādi		92 951	81 921
Kopā	20	92 951	81 921

Uzkrātās saistības		30.09.20.	30.09.19.
		EUR	EUR
Sociālās izmaksas par neizmantotajiem atvaļinājumiem		2 460	2 986
Saistības pret personālu par neizmantotajiem atvaļinājumiem		10 729	13 148
Kopā	21	13 189	16 134

Sabiedrībā nodarbināto personu skaits


Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits pārskata periodā 32 32

Personāla izmaksas pārskata periodā


Izmaksu veids	EUR	EUR
Atalgojums	13 230	12 469
Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 178	5 625
Kopā	18 408	18 094

Informācija par valdes locekļu atlīdzību pārskata periodā

Izmaksu veids	EUR	EUR
Atalgojums	13 021	11 936
Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 137	2 875
Kopā	16 158	14 811

SIA Līvānu siltums
valdes priekšsēdētājs
Valērijs Priluckis

Pārskatu sagatavoja:


Anita Černova
galvenā grāmatvede