

**SIA BALOŽU SILTUMS**  
**2019. GADA PĀRSKATS**

**SIA „BALOŽU SILTUMS”  
2019. GADA PĀRSKATS**

**SATURS**

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6 - 7
Pielikums	8 – 12
Neatkarīgu revidentu ziņojums	13 - 14

**SIA „BALOŽU SILTUMS”  
2019. GADA PĀRSKATS**

**Informācija par Sabiedrību**

Sabiedrības nosaukums	SIA Baložu Siltums
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003592340 2002. gada 30. maijā
Darbības veids pēc NACE klasifikācijas	NACE2 35.30 Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana
Adrese	Rīgas iela 18A, Baloži, Ķekavas nov., LV-2112
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Ķekavas novada pašvaldība (45%) Gaismas iela 19 k-9, Ķekava Ķekavas nov.  SIA "KG ENERGIJA 4" (47,10%) Raiņa bulvāris 15 Rīga  SIA "KGE5" (7,90%) Mēness iela 11 – 15 Rīga
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Oskars Krēsliņš – valdes loceklis  Jevgenijs Zabidarovs – valdes loceklis līdz 06.06.2019.  Ilona Razumovska-Kandele – valdes locekle no 06.06.2019  Andis Adats – valdes loceklis
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu	Ilona Razumovska-Kandele - valdes locekle
Pārskata gads	2019. gada 1. janvāris - 31. decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA Potapoviča un Andersone Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 99 Ūdens iela 12-45, Rīga, LV-1007 Latvija  Atbildīgais zvērinātais revidents Artis Grizāns sertifikāts Nr. 199

**SIA „BALOŽU SILTUMS”  
2019. GADA PĀRSKATS**

**Vadības ziņojums**

**Darbības veids**

SIA "Baložu siltums" (turpmāk Sabiedrība) pamatdarbības veids ir siltumenerģijas ražošana un piegāde siltumapgādes pārvades un sadales sistēmā.

**Informācija par Sabiedrības pamatkapitālu**

Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 253 240, kas sastāv no 12 662 parastajām daļām ar EUR 20 nominālvērtību katra.

**Sabiedrības darbība pārskata gadā**

2019. gadā Sabiedrība strādāja ar 1 015 913 euro apgrozījumu un 11 127 euro zaudējumiem.

**Sabiedrības pakļautība riskiem**

Sabiedrība nav pakļauta valūtas kursu svārstību riskam, jo norēķini notiek *euro*.

**Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām**

2020. gada 17. februārī Sabiedrība noslēdza līgumu ar AS Citadele banka par ilgtermiņa kredītu EUR 1 880 000 apmērā. Kā saistību nodrošinājumu Sabiedrība ir sniegusi komercķīlu uz pamatlīdzekļiem. Izņemot augstāk minēto, laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2019. gada 31. decembrī.

**Valdes ieteiktā zaudējumu segšana**

Valde iesaka pārskata gada zaudējumus segt no iepriekšējo gadu nesadalītās peļņas.

**Nākotnes perspektīva**

Sabiedrības mērķis ir turpināt veiksmīgu attīstību, strādājot siltumenerģijas ražošanas tirgū, nodrošinot Baložu pilsētai siltumenerģiju nepieciešamā apjomā un kvalitātē par iespējami zemāko cenu.

Sabiedrības turpinās realizēt noslēgto līgumu ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru par biomasas kalnu māju būvniecības un savienojošā siltumtrašu posma izbūvi. Projekta īstenošanas rezultātā Sabiedrības izbūvētā biomasas kalnu māja un savienojošais siltumtrašu posms, kā arī finanšu atbalsta no ES struktūrfondiem piesaiste radīs priekšnosacījumus, lai siltumenerģijas ražošanas tarifs iedzīvotājiem tiktu samazināts. Projekta realizācija ir būtiska veiksmīgai Sabiedrības darbībai nākošos 15-25 gadus.

---

Ilona Razumovska-Kandele  
Valdes locekle

---

Oskars Krēsliņš  
Valdes loceklis

---

Andis Adats  
Valdes loceklis

**SIA „BALOŽU SILTUMS”  
2019. GADA PĀRSKATS**

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019. gadu**

	Pielikums	2019 EUR	2018 EUR
Neto apgrozījums	1	1 015 913	1 136 503
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(907 909)	(1 066 651)
<b>Bruto peļņa</b>		<b>108 004</b>	<b>69 852</b>
Administrācijas izmaksas	3	(87 105)	(136 209)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		1	7 931
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	(32 027)	(37 232)
<b>Zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>		<b>(11 127)</b>	<b>(95 658)</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	(130)
<b>Pārskata gada Zaudējumi</b>		<b>(11 127)</b>	<b>(95 788)</b>

Pielikumi no 8. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

---

Ilona Razumovska-Kandele  
Valdes locekle un atbildīgā par  
grāmatvedības kārtošānu

---

Oskars Krēsliņš  
Valdes loceklis

---

Andis Adats  
Valdes loceklis

**SIA „BALOŽU SILTUMS”  
2019. GADA PĀRSKATS**

Bilance 2019. gada 31. decembrī

	Pielikums	31.12.2019. EUR	(1) 31.12.2018. EUR
<b>Aktīvs</b>			
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Pamatlīdzekļi:</b>			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		60 974	77 234
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 764	-
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		-	3 154
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		145 965	97 310
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		624 004	-
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	5	<b>832 707</b>	<b>177 698</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<b>832 707</b>	<b>177 698</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Debitori:</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi		149 570	28 817
Citi debitori	6	2 784	38 131
Nākamo periodu izmaksas	7	1 518	2 216
Uzkrātie ieņēmumi		24	152 513
<b>Debitori:</b>		<b>153 896</b>	<b>221 677</b>
<b>Nauda:</b>	8	<b>543 220</b>	<b>139 275</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>		<b>697 116</b>	<b>360 952</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>1 529 823</b>	<b>538 650</b>

Pielikumi no 8. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

**SIA „BALOŽU SILTUMS”  
2019. GADA PĀRSKATS**

Bilance 2019. gada 31. decembrī

	Pielikums	31.12.2019. EUR	(2) 31.12.2018. EUR
<b>Pasīvs</b>			
<b>Pašu kapitāls:</b>			
Pamatkapitāls		253 240	253 240
Rezerves:			
pārējās rezerves		24 695	24 695
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		8 541	104 329
Pārskata gada zaudējumi		(11 127)	(95 788)
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>		<b>275 349</b>	<b>286 476</b>
<b>Kreditori:</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori:</b>			
Nākamo periodu ieņēmumi	10	1 060 000	-
<b>Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:</b>		<b>1 060 000</b>	-
<b>Īstermiņa kreditori:</b>			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		105 461	165 676
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	11	13 931	11 575
Pārējie kreditori		25 185	24 592
Neizmaksātās dividendes		35 223	35 571
Uzkrātās saistības	12	14 674	14 760
<b>Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:</b>		<b>194 474</b>	<b>252 174</b>
<b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>		<b>1 529 823</b>	<b>538 650</b>

Pielikumi no 8. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

\_\_\_\_\_  
Ilona Razumovska-Kandele  
Valdes locekle un atbildīgā par  
grāmatvedības kārtošānu

\_\_\_\_\_  
Oskars Krēsliņš  
Valdes loceklis

\_\_\_\_\_  
Andis Adats  
Valdes loceklis

**Pielikums**  
**Grāmatvedības politika**

**a) Vispārīgie principi**

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību” un “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu” un Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”. Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma” 3. pielikumā norādītajai shēmai (klasificēts pēc izdevumu funkcijas). Saskaņā ar “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma” 5. pantu Sabiedrība klasificējama kā maza sabiedrība. Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma” 9. panta prasībām. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Gadījumos, kad veikta salīdzinošo rādītāju reklasifikācija, kas neietekmē iepriekšējo periodu rezultātu un pašu kapitāla apmēru, skaidrojumi sniegti vai nu atbilstošā posteņa grāmatvedības politikas sadaļā, vai arī atbilstošajā finanšu pārskata pielikuma sadaļā.

2019. gadā ir veikta iepriekšējo gadu salīdzinošo rādītāju pārklasifikācija, kas neietekmē gada finanšu rezultātu un pašu kapitālu sekojošos bilances un peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņos “Pamatkapitāls”, “Pārējās rezerves”, “Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas”, “Administrācijas izmaksas” un “Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas”. Gada pārskats sagatavots saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

**b) Informācija par Sabiedrību**

Likumā noteiktā informācija par Sabiedrību uzrādīta atsevišķā sadaļā šī gada pārskata 3. lapā.

**c) Neto apgrozījums**

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto pakalpojumu un pārdoto preču vērtības kopsomma, atskaitot pievienotās vērtības nodokli. Ieņēmumi tiek atzīti pēc uzkrājumu principa.

**d) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi**

Nemateriālie ieguldījumi, pamatlīdzekļi un ieguldījuma īpašumi pamatlīdzekļu sastāvā ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot amortizāciju vai nolietojumu. Amortizāciju vai nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļa vērtību līdz aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

	% gadā
Ēkas un inženierbūves	5
Pārējie pamatlīdzekļi	15-35

Nepabeigto celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par pamatlīdzekļu izveidošanas izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi. Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes īsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās izmantošanas laika un nomas perioda. Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

**e) Debitoru parādi**

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad Sabiedrības vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma. Vadoties no pircēju un pasūtītāju parādu noilguma dienās, papildus speciālajiem uzkrājumiem ir izveidoti vispārējie uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem debitoru parādiem.

**f) Noma ar izpirkumu**

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti nomā ar izpirkumu un Sabiedrība pārņem ar tiem saistītos riskus un atdevi, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties ar tūlītēju samaksu. Līzinga procentu maksājumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

**g) Operatīvā noma**

**Sabiedrība kā nomnieks**

Noma, kurā iznomātājs patur nozīmīgu daļu no īpašumtiesībām raksturīgajiem riskiem un atlīdzības, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomas maksājumi un priekšapmaksas maksājumi par nomu (atskaitot no iznomātāja saņemtos finansiālos stimulus) tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

**Sabiedrība kā iznomātājs**

Aktīvi, kas tiek iznomāti operatīvajā nomā, tiek uzrādīti pamatlīdzekļu sastāvā iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas perioda garumā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot likmes, kas noteiktas līdzīgiem Koncerna pamatlīdzekļiem. Nomas ieņēmumi no operatīvās nomas un no klientiem saņemtās priekšapmaksas tiek ietvertas peļņas vai zaudējumu aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.



**Pielikums** (turpinājums)

**Grāmatvedības politika** (turpinājums)

**h) Uzņēmumu ienākuma nodoklis**

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

**i) Dotācijas**

Saņemtais līdzfinansējums pamatlīdzekļu iegādei tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ieņēmumi, kurus pakāpeniski amortizē ieņēmumos ar līdzfinansējumu iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas periodā.

**j) 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.

**k) Uzkrātās saistības**

Uzkrātajās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem 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). Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

**l) Aizdevumi**

Aizdevumi tiek atzīti brīdī, kad nauda tiek izmaksāta aizdevuma ņēmējam. Aizdevumi tiek atzīti vēsturiskajās vērtībās, kas samazinātas par saņemto aizdevuma summas atmaksu. Procentu ieņēmumi tiek atzīti pēc uzkrājumu principa, saskaņā ar aizdevuma līguma nosacījumiem.

**m) Aizņēmumi**

Sākotnēji aizņēmumi tiek atzīti saņemto naudas līdzekļu apjomā, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas. Turpmākajos periodos aizņēmumi tiek uzrādīti vēsturiskajā vērtībā, kura tiek samazināta par veiktajiem aizņēmuma atmaksas maksājumiem. Starpība starp saņemto naudas līdzekļu apjomu, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas, un aizņēmuma dzēšanas vērtību, tiek pakāpeniski ietverta peļņas vai zaudējumu aprēķinā aizņēmuma perioda laikā. Procentu izmaksas tiek atzītas pēc uzkrājumu principa, saskaņā ar aizņēmuma līguma nosacījumiem.

**n) Nauda un naudas ekvivalenti**

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar sākotnējo termiņu līdz 90 dienām.

**o) Saistītās puses**

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, Valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Termins "saistītās puses" atbilst Komisijas 2008.gada 3.novembra regulas (EK) Nr. 1126/2008, ar ko pieņem vairākus starptautiskos grāmatvedības standartus saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes regulu (EK) Nr. 1606/2002, pielikumā minētajam 24. SGS "Informācijas atklāšana par saistītajām pusēm" lietotajam terminam.

**p) Aplēšu izmantošana**

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

**q) Notikumi pēc bilances datuma**

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

**r) Iespējamās saistības un aktīvi**

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Uzņēmumam, ir pietiekami pamatota.

**s) Uzkrātie ieņēmumi**

Postenī "Uzkrātie ieņēmumi" tiek iekļauti pārskata gada laikā sniegtie pakalpojumi, atskaitot pievienotās vērtības nodokli, par kuriem rēķini tiek izrakstīti pēc pārskata gada beigām.

**SIA „BALOŽU SILTUMS”  
2019. GADA PĀRSKATS**

**Pielikums (turpinājums)**

**(1) Neto apgrozījums**

	<b>2019 EUR</b>	<b>2018 EUR</b>
lenākumi no siltuma ražošanas	904 981	972 130
Citi lenākumi	110 932	164 373
	<b>1 015 913</b>	<b>1 136 503</b>

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

Gāzes izmaksas	691 656	772 410
Elektroenerģijas izmaksas	81 790	124 872
Tehniskās un ražošanas vadības un citi ārpakalpojumi	57 146	66 144
Darba samaksa	42 511	58 214
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	9 584	14 150
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	939	-
Pamatlīdzekļu nolietojums	17 650	18 474
Apdrošināšanas izmaksas	3 952	6 395
Citas ražošanas izmaksas	2 681	5 992
	<b>907 909</b>	<b>1 066 651</b>

**(3) Administrācijas izmaksas**

Darba samaksa	42 010	51 601
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	10 120	11 782
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	3 172	-
Uzņēmuma un finanšu vadības un citi ārpakalpojumi	22 715	60 606
Sakaru izdevumi	2 345	2 675
Citas administrācijas izmaksas	6 743	9 545
	<b>87 105</b>	<b>136 209</b>

**(4) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

Dabas resursu nodoklis	22 538	22 267
Nekustamā īpašuma nodoklis	763	768
Valsts nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	1 717	1 548
Pārējie izdevumi	7 009	12 649
	<b>32 027</b>	<b>37 232</b>

**(5) Pamatlīdzekļi**

	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Avansa maksājumi un pamatlīdzekļu izveidošana	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>					
31.12.2018.	325 203	470 838	46 282	97 310	<b>939 633</b>
legādāts	-	-	-	672 659	<b>672 659</b>
Norakstīts	-	(385 907)	(133)	-	<b>(386 040)</b>
Pārgrupēts	-	3 154	(3 154)	-	-
<b>31.12.2019.</b>	<b>325 203</b>	<b>88 085</b>	<b>42 995</b>	<b>769 969</b>	<b>1 226 252</b>
<b>Nolietojums</b>					
31.12.2018.	247 969	470 838	43 128	-	<b>761 935</b>
Aprēķināts par periodu	16 260	1 390	-	-	<b>17 650</b>
Par norakstīto	-	(385 907)	(133)	-	<b>(386 040)</b>
<b>31.12.2019.</b>	<b>264 229</b>	<b>86 321</b>	<b>42 995</b>	<b>-</b>	<b>393 545</b>
<b>Atlikusī bilances vērtība 31.12.2018.</b>	<b>77 234</b>	<b>-</b>	<b>3 154</b>	<b>97 310</b>	<b>177 698</b>
<b>Atlikusī bilances vērtība 31.12.2019.</b>	<b>60 974</b>	<b>1 764</b>	<b>-</b>	<b>769 969</b>	<b>832 707</b>

2019. gada 31.decembrī Sabiedrība izmanto finanšu uzskaitē pilnībā nolietotus pamatlīdzekļus ar sākotnējo iegādes vērtību EUR 124 473. No uzskaites pamatlīdzekļi tiek izslēgti, kad tie vairs nav izmantojami vai ir pārdoti.

**SIA „BALOŽU SILTUMS”  
2019. GADA PĀRSKATS**

**Pielikums (turpinājums)**

**(6) Citi debitori**

	<b>31.12.2019.</b>	<b>31.12.2018.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
PVN pārmaxsa	-	33 143
UIN pārmaxsa	2 401	4 988
Pārējie debitori	383	-
	<b>2 784</b>	<b>38 131</b>

**(7) Nākamo periodu izmaksas**

Apdrošināšana	<b>1 518</b>	<b>2 216</b>
---------------	--------------	--------------

**(8) Naudas līdzekļi kasē un bankā**

Naudas līdzekļi bankā	<b>543 220</b>	<b>139 275</b>
-----------------------	----------------	----------------

**(9) Pamatkapitāls**

2019. gada 31. decembrī Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 253 240, kas sastāv no 12 662 parastās daļas ar katras daļas nominālvērtību EUR 20.

**(10) Nākamo periodu ieņēmumi**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Pārskata gada sākumā	-	-
Saņemts finansējums pārskata gada laikā	1 060 000	-
Norakstīts ieņēmumos pārskata gada laikā	-	-
<b>Pārskata gada beigās</b>	<b>1 060 000</b>	<b>-</b>
	<b>31.12.2019.</b>	<b>31.12.2018.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Nākamo periodu ieņēmumi - ilgtermiņa daļa virs 5 gadiem	1 060 000	-
Nākamo periodu ieņēmumi - ilgtermiņa daļa līdz 5 gadiem	-	-
<b>Ilgtermiņa daļa</b>	<b>1 060 000</b>	<b>-</b>
Nākamo periodu ieņēmumi īstermiņa daļa	-	-
<b>Īstermiņa daļa</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>1 060 000</b>	<b>-</b>

2019. gadā Sabiedrība noslēdza 2 līgumus ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru par Kohēzijas fonda finansējuma atbalstu programmas „Izaugsme un nodarbinātība” ar specifisku atbalsta mērķi “Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē” ietvaros par projektiem Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana, pārejot no fosilajiem uz atjaunojamajiem energoresursiem Baložos un Baložu un Titurgas savienojošā siltumtrases posma izbūve. Abi projekti tika uzsākti 2019. gadā un plānots, ka tiks pabeigti līdz 2020. gada apkures sezonas sākumam. Plānots, ka projektu kopējās attiecināmās izmaksas sastādīs EUR 2 944 912 un Sabiedrība saņems EUR 1 177 965 Kohēzijas fondu finansējumu šiem projektiem. 2019. gada 31. decembrī Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu EUR 1 060 000 apmērā, kas sastāda 90% no plānotā kopējā Kohēzijas fondu finansējuma projektiem. Uz 2019. gada beigām no saņemtā finansējuma tika samaksāti avansa maksājumi par pamatlīdzekļu izveidošanu 628 755 EUR apmērā.

Saskaņā ar atbalsta piešķiršanas noteikumiem turpmāko 5 gadu laikā Sabiedrība nedrīkst atsavināt ar Kohēzijas fondu līdzfinansējumu iegādātos pamatlīdzekļus.

**SIA „BALOŽU SILTUMS”  
2019. GADA PĀRSKATS**

**Pielikums** (turpinājums)

**(11) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas**

PVN	2 813	-
DRN	7 148	7 831
VSAOI	2 599	2 240
IIN	1 371	1 504
	<u>13 931</u>	<u>11 575</u>

**(12) Uzkrātās saistības**

Uzkrātās saistības par darbinieku atvaļinājumiem	4 111	-
Pārējās uzkrātās saistības	10 563	14 760
	<u>14 674</u>	<u>14 760</u>

**(13) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata gadā:	<u>8</u>	<u>7</u>

**(14) Notikumi pēc pārskata gada beigām**

2020. gada 17. februārī Sabiedrība noslēdza līgumu ar AS Citadele banka par ilgtermiņa kredītu EUR 1 880 000 apmērā. Kā saistību nodrošinājumu Sabiedrība ir sniegusi komercķīlu uz pamatlīdzekļiem. Izņemot augstāk minēto, laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2019. gada 31. decembrī.

Ilona Razumovska-Kandele  
Valdes locekle un atbildīgā par  
grāmatvedības kārtošanu

Oskars Krēsliņš  
Valdes loceklis

Andis Adats  
Valdes loceklis

VALDES LOCEKĻU ELEKTRONISKIE PARAKSTI ATTIECINĀMI UZ VADĪBAS ZIŅOJUMU GADA PĀRSKATA 4. LAPĀ, KĀ ARĪ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 5. LĪDZ 12. LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 5. LĪDZ 12. LAPAI.

## Neatkarīgu revidentu ziņojums

### SIA Baložu Siltums dalībniekiem

Ūdens iela 12-45, Rīga, LV-1007, Latvija  
T. +371 67607902, www.p-a.lv

#### *Mūsu atzinums par finanšu pārskatu*

Esam veikuši SIA Baložu Siltums ("Sabiedrība") pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 5. līdz 12. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- 2019. gada 31. decembra bilanci,
- 2019. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu,
- kā arī finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA Baložu Siltums finansiālo stāvokli 2019. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem gadā, kas noslēdzās 2019. gada 31. decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu ("Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums").

#### *Atzinuma pamatojums*

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam ("Revīzijas pakalpojumu likums") mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem (turpmāk - SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

#### *Ziņošana par citu informāciju*

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido Vadības ziņojums, kas ietverts pievienotā gada pārskatā 4. lapā.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, un mēs nesniedzam par to nekāda veida apliecinājumu, izņemot to kā norādīts mūsu ziņojuma sadaļā *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām*.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šādiem apstākļiem. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

#### *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām*

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar tā sagatavošanu reglamentējošā normatīvā akta, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, prasībām.

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

### *Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārvalde, atbildība par finanšu pārskatu*

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības izbeigšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārvalde, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesa uzraudzību.

### *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdas dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks, ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai, ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināties ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārvalde, un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem, kādus mēs identificējam revīzijas laikā.

SIA Potapoviča un Andersone  
Ūdens iela 12-45, Rīga, LV-1007  
zvērīnātu revidentu komercsabiedrības  
licence Nr. 99, vārdā

---

Kristīne Potapoviča  
Valdes priekšsēdētāja

---

Artis Grizāns  
Atbildīgais zvērīnātais revidents  
Sertifikāta Nr.199

REVIDENTU ELEKTRONISKIE PARAKSTI ATTIECINĀMI UZ GADA PĀRSKATAM PIEVIENOTO REVIDENTA ZIŅOJUMU, KAS PIEVIENOTS GADA PĀRSKATA DOKUMENTAM NO 13. LĪDZ14. LAPAI.

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU.