

SIA „BABĪTES SILTUMS”

Vienotais reģistrācijas Nr. 40003145751
Nodokļu maksātāja reģ. Nr. LV40003145751
Adrese: Jūrmalas 13 E, Piņķi, Babītes
pagasts, Mārupes novads, LV-2107

GADA PĀRSKATS PAR 2021. GADU

(pārskata gads: 01.01.2021. – 31.12.2021)

Mārupes novads
2022

SATURS

Informācija par Sabiedrību	Lpp. 3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējuma aprēķins	6
Bilance	7
Finanšu pārskata pielikums	9
Neatkarīgā revidenta ziņojums	18

SIA "BABĪTES SILTUMS"
2021. GADA PĀRSKATS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums:	„BABĪTES SILTUMS”	
Juridiskā forma:	SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU	
Reģistrācijas numurs un datums:	40003145751, 2004. gada 04. februārī	
Juridiskā adrese:	Jūrmalas iela 13E, Babītes pagasts, Mārupes novads, LV- 2107	
Dalībnieki:	Mārupes novada pašvaldība 100% - kapitāla daļu turētājs	
Darbības veids:	Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (NACE 2.red. 35.30); Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (NACE 2.red. klase 36.00); Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (NACE 2.red. klase 37.00); Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata (NACE 2.red. klase 68.32); Ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības (NACE 2.red. klase 81.10).	
Amatpersonas:	Valdes priekšsēdētāja: Vita Meimere Valdes loceklis: Ričards Ramis	
Grāmatvede:	Aija Dreimane	
Finanšu gads:	no 01.01.2021 līdz 31.12.2021	
Naudas vienība:	EUR	
Revidenta un atbildīgās zvērinātās revidentes vārds un adrese	Aleksandra Smirnova LR Zvērināts Revidents LZRA Sertifikāts Nr. 210	SIA "ATC PRO" Pētersalas iela 7-13, Rīga, Latvija, LV-1045 Reģ. Nr. 40103642309 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 186

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veidu raksturojums:

SIA „BABĪTES SILTUMS” 2004. gada 4.februārī ierakstīts Komercreģistrā ar vienotu reģistrācijas Nr.40003145751, pamatkapitāls 3496439 daļas, vienas daļas vērtība EUR 1.

Galvenie nodarbošanās veidi:

1. Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (NACE 2.red.klase 35.30);
2. Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (NACE 2red.klase 36.00);
3. Notekūdeņu savākšana un attīrīšana(NACE 2.red.klase 37.00);
4. Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata (NACE 2 red.klase 68.32);
5. Ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības (NACE 2.red.klase 81.10).

Sabiedrība ir reģistrēta sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas sabiedrisko pakalpojumu reģistrā.

Sabiedrībā, patreiz, strādā 36 cilvēki.

Sabiedrības darbība pārskata gadā.

Ieņēmumi no pamatdarbības kopā, salīdzinot ar 2020. gadu, ir palielinājušies par 14,84 % (+EUR 178815).

Siltuma realizācijas ieņēmumi palielinājušies par 24,79 % (EUR 79505), sakarā ar to, ka palielinājās tarifs, pēc SPRK lēmuma. Siltuma realizācijas tarifs (2021.g.- sezonas laikā 39,55EUR/Mwh ; 47,53 EUR /Mwh. Jaunais tarifs, kas tika apstiprināts un piemērojams no 2021. gada 1.oktobra ir 73,53 EUR/Mwh.

Ūdenssaimniecības pakalpojumu realizācijas ieņēmumi, sakarā ar patērētāju skaita pieaugumu, palielinājušies par 4% (+EUR 7723).

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas ieņēmumi palielinājušies par (+ EUR 42496), jo vairāki klienti pieslēgušies pie kanalizācijas tīkliem.

Ražošanas izmaksas ir nedaudz palielinājušās (+EUR 78110), saistīts ar izdevumiem par gāzes cenas pieaugumu un vairāku māju renovācijas projektu izstrādi u.c. izdevumiem, kuri tika veikti šajā gadā.

Cenu pieaugums ir arī pārējiem pakalpojumu veidiem.

Administrācijas izmaksas ir samazinājušās par 17400 EUR.

Pamatlīdzekļu nolietojums sastāda 20% (EUR 220359) no kopējām ražošanas izmaksām.

Ieņēmumi par notekūdeņu pārsūkņēšanu Spilves ciemā palielinājušies par 15 % (EUR 14554).

Kopējais pircēju un pasūtītāju parāds par 2021 gadu sastāda: EUR 224701, tai skaitā: juridisko personu parāds EUR 89350, Fizisko personu parāds EUR 135351 (t.sk.renovācijas maksājumi).

SIA "BABĪTES SILTUMS" turpmākā darbība

SIA "BABĪTES SILTUMS" 2022.gadā plāno uzsākt daudz nozīmīgus projektus.

Plānojam veikt:

- SCADA sistēmas uzstādīšanu esošajām KSS (operatīvās kontroles nodrošināšanai);
- Turpināt notekūdeņu kvalitātes monitoringu, t.sk. Piņķu NAI darbības izvērtējums un ražošanas notekūdeņu kontroli;
- Priežciemā SIA "Rīgas meži" dzeramā ūdens urbuma atslēgšana, jaunu klientu pieslēgšana;
- Veikt Spunčiema ūdenstorņa demontāžu (būvprojekts izstrādāts);

SIA "BABĪTES SILTUMS"
2021. GADA PĀRSKATS

- Pabeigt projektēšanu Beberu ciema – Priežciema ūdensvadu savienojumam (lai atslēgtu Beberu ŪAS). Pēc Būvprojekta izstrādes (t.sk. tāmju saņemšanas) apzināt finansēšanas (aizņēmuma) iespējas būvdarbu īstenošanai;
- Turpināt Spuņciema ūdenssaimniecības attīstības projektēšanu, izpildes termiņš – 30.04.2022.; Pēc Būvprojekta izstrādes (t.sk. tāmju saņemšanas) apzināt finansēšanas (aizņēmuma) iespējas būvdarbu īstenošanai;
- Turpināt ūdens uzskaites sistēmas uzlabošanu, t.sk. turpinot attālināmi nolasāmo ūdens uzskaites mērāparātu uzstādīšanu;
- Turpināt pakalpojumu līgumu (par ūdens piegādi un notekūdeņu savākšanu) pārslēgšanu ar klientiem;
- Turpināt aktīvu darbību ar debitoru parādiem;
- Veikt ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu pārskatīšanu;
- Izsludināt iepirkuma procedūru ūdenssaimniecības attīstības (Babītes/Salas pagastos) tehniski ekonomiskā pamatojuma izstrādei;
- Izsludināt projektēšanas pakalpojumu iepirkumu procedūru Spilves ciema ūdenssaimniecības attīstībai;
- Uzņēmuma darbības efektivitātes uzlabošana (tiek ieviesta grāmatvedības, lietvedības programma).

SIA "BABĪTES SILTUMS" sagatavots 2022. gada budžeta projekts.

SIA "BABĪTES SILTUMS" 2022. gada budžeta projekts izstrādāts pamatojoties uz 2021.gada ieņēmumiem/izdevumiem, kā arī ņemot vērā plānotās izmaksas pakalpojumu nodrošināšanai un attīstībai.

Budžeta izdevumi tiek paredzēti lielāki par ieņēmumiem, kas saistāms ar ūdenssaimniecības investīciju projektu īstenošanu Spuņciemā un Spilves ciemā.

Finanšu plūsmas optimizēšanai atsevišķu darbību īstenošanai paredzēts izmantot aizņēmumus.

Valdes ieteiktās peļņas sadale:

Sabiedrības 2021.gada darbības rezultātā iegūto peļņu atstāt uzņēmuma tālākai attīstībai.

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, t.sk. sakarā ar vīrusa Covid-19 izplatīšanas un karantīnas ieviešanas valstī un situāciju Ukrainā, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Vadības ziņojumu 2022. gada 24. martā parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja :

Vita Meimere

Valdes loceklis: :

Rīčards Ramis

SIA "BABĪTES SILTUMS"
2021. GADA PĀRSKATS

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
2021. gads
(klasificēts pēc izdevumu funkcijām)

Rādītāja nosaukums	Pielikums	2021.gads	2020.gads
Neto apgrozījums	2	1205031	1026216
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	1051900	973790
Bruto peļņa vai zaudējumi		153131	52426
Administrācijas izmaksas	4	189370	206770
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	93668	118218
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	22371	10231
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		35058	(46357)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		35058	(46357)

Pielikums no 9. līdz 17. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Sabiedrības vārdā 2022. gada 24. martā peļņas vai zaudējumu aprēķinu parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja :

Vita Meimere

Valdes loceklis: :

Ričards Ramis

Grāmatvede:

Aija Dreimane

SIA "BABĪTES SILTUMS"
2021. GADA PĀRSKATS

BILANCE

AKTĪVS	Pielikums	31.12.2021	31.12.2020
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	7	5689	2145
NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI KOPĀ		5689	2145
PAMATLĪDZEKĻI			
Nekustamie īpašumi	8	5787153	5926600
Zeme		651	651
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	8	1076852	1141971
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8	48605	44920
PAMATLĪDZEKĻI KOPĀ		6913261	7114142
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ		6918950	7116287
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KRĀJUMI			
Izejvielas un materiāli		1776	5898
KRĀJUMI KOPĀ		1776	5898
DEBITORI			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	227221	150528
Citi debitori		82	3220
Nākamo periodu izmaksas		642	711
DEBITORI KOPĀ		227945	154459
NAUDA	10	936489	844445
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPA		1166210	1004802
BILANCE		8085160	8121089

SIA "BABĪTES SILTUMS"
2021. GADA PĀRSKATS

BILANCE

PASĪVS	Pielikums	31.12.2021	31.12.2020
PAŠU KAPITĀLS			
Pamatkapitāls	11	3496439	3496439
Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves			
Iepriekšējos gados nesadalītā peļņa		734603	780960
ārskata gadā nesadalītā peļņa		35058	(46357)
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ		4266100	4231042
KREDITORI			
ILGTERMIŅA KREDITORI			
Pārējie kreditori		-	46471
Nākamo periodu ieņēmumi	12	3536739	3618690
ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		3536739	3665161
ĪSTERMIŅA KREDITORI			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		119655	62061
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13	40313	39190
Pārējie kreditori	14	16431	16737
Uzkrātās saistības	15	23971	24947
Nākamo periodu ieņēmumi	12	81951	81951
ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		282321	224886
KREDITORI KOPĀ		3819060	3890047
BILANCE		8085160	8121089

Pielikums no 9. līdz 17. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Sabiedrības vārdā 2022. gada 24. martā bilanci parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja :

Vita Meimere

Valdes loceklis: :

Ričards Ramis

Grāmatvede:

Aija Dreimane

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

1.1. Vispārīgie principi

Finanšu pārskats sagatavots pamatojoties uz likuma "Par grāmatvedību", likuma "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un Ministru kabineta noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" prasībām

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts atbilstoši izdevumu veidiem (izdevumu funkcijai). Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, uzņēmumā lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts pēc apgrozījumu izmaksu metodes. Tajā ietverti ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Finanšu pārskatu sagatavo atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- 1) pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) 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 šā likuma 95.pantā minētā 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;
- 4) 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;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) katra pārskata gada sākumā attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās;
- 7) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 8) jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts. Izņemot, ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas;
- 9) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 10) 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.

1.2. Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto pakalpojumu vērtības kopsomma ar piešķirtajām atlaidēm un bez pievienotās vērtības nodokļa.

Pārējie ieņēmumi no procentu un kavējuma naudām tiek atzīti to saņemšanas brīdī.

1.3. Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Bilancē pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vērtībā atskaitot nolietojumu – atlikušajā vērtībā.

Pamatlīdzekļu nolietojums aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās.

Uzņēmumā pamatlīdzekļi ir ilgtermiņa ieguldījumi, kam lietošanas termiņš ir ilgāks par vienu gadu un kuri funkcionē patstāvīgi, to mērķis nav pārdošana. Pamatlīdzekļa iegādes vērtība noteikta no 1000 EUR, izvērtējot viņa pielietojumu.

1.4. Krājumi

Izejvielu, materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Krājumu atlikumu vērtības aprēķināšanai izmantota FIFO metode. Krājumi tiek koriģēti pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes. Novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtības samazinājums ir norakstīts. Krājumu atlikumi ir pārbaudīti gada inventarizācijā.

1.5. Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

Debitoru parādu salīdzināšana veikta pēc stāvokļa uz 2021. gada 31.decembri.

1.6. Nauda

Par naudu tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos.

1.7. Pārējo principu ievērošana

Sakarā ar to, ka sabiedrībai nav meitas uzņēmumu, par konsolidācijas principiem šeit netiek norādīts.

Sakarā ar to, ka sabiedrībai nav finanšu līzinga darījumu un saistību, par finanšu līzinga uzskaites principiem šeit netiek norādīts.

1.8. Nākamo periodu ieņēmumi

Nākamo periodu ieņēmumi sastāv no summām, kas aprēķinātas saskaņā ar MK noteikumiem Nr.537 (prot. Nr.37, 17.§) „Kārtība, kādā finanšu pārskatos atspoguļojams valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Kopienas, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālais atbalsts (finanšu palīdzība), ziedojumi un dāvinājumi naudā vai natūrā”:

- finansiālo atbalstu, kas izpaužas kā par valsts, pašvaldības, ārvalsts, Eiropas Kopienas, citas starptautiskas organizācijas un institūcijas finanšu palīdzības līdzekļiem izveidota ilgtermiņa ieguldījumu objekta ar ierobežotu lietošanas periodu nodošana uzņēmuma īpašumā bez atlīdzības;
- saskaņā ar apstiprināto finansēšanas kārtību no Eiropas Savienības struktūrfondiem piešķirto finanšu palīdzību, kas izpaužas kā izdevumu atmaksa pēc ilgtermiņa ieguldījumu objekta iegādes, izveidošanas vai būvniecības projekta pabeigšanas vai pakāpeniski ilgtermiņa projekta īstenošanas gaitā, pamatojoties uz iesniegtajiem struktūrfondu līdzekļu atmaksas pieprasījumiem atbilstoši saņemtajām summām.

Bilances postenī “Nākamo periodu ieņēmumi” norādīto saņemtās finanšu palīdzības vai citā veidā saņemtā finansiālā atbalsta summu iekļauj attiecīgo pārskata gadu ieņēmumos:

- ja par finanšu palīdzības veidā saņemto naudu iegādātā, izveidotā vai uzbūvētā ilgtermiņa ieguldījumu objekta vai finansiālā atbalsta veidā saņemtā ilgtermiņa ieguldījumu objekta lietošanas periods ir ierobežots un ja saņemtā finanšu palīdzība vai citā veidā saņemtais finansiālais atbalsts pilnībā sedz minētā objekta vērtību, - atbilstoši to kārtējā gada nolietojuma un vērtības norakstījumu summām;
- ja saņemtā finanšu palīdzība vai citā veidā saņemtais finansiālais atbalsts sedz tikai daļu no minētā objekta vērtības, atbilstoši tām šā objekta kārtējā gada nolietojuma un vērtības norakstījumu summu daļām, kuras attiecas uz saņemto finanšu palīdzību vai finansiālo atbalstu.

1.9. Uzkrātās saistības

Skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm un pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar līguma nosacījumiem, un ir atzīts par uzkrājumiem.

Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu par pārskata gadu ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu pieskaitot Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas. Aprēķināto uzkrātās saistības izmaksas summu par pārskata gadu iegrāmato uzkrātās saistības palielinot izmaksas, bet iepriekšējā taksācijas gada uzkrātās saistības summu iegrāmato samazinot izmaksas par tekošo periodu.

SIA "BABĪTES SILTUMS"
2021. GADA PĀRSKATS

2. Neto apgrozījums

Ieņēmumu veids	2021.gads	2020.gads
Siltumenerģija	320718	241213
Ūdensapgāde	195115	187392
Notekūdeņu savākšana un attīrīšana	384129	327079
Namu apsaimniekošana	305069	270532
KOPĀ	1205031	1026216

Visi ieņēmumi gūti iekšzemes tirgū.

3. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Izmaksu veids	2021.gads	2020.gads
Strādnieku darba alga	175610	183525
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	39223	41453
Gāze	215890	151937
Elektroenerģija	83159	78663
Materiāli	63516	58650
Pakalpojumi no ārienes	223297	210870
PL nolietojums (138668+81991 KF)	220359	223354
Dabas aizsardzības izmaksas	28664	22677
Uzņēmuma darbības riska nodeva	118	115
Sabiedrisko pakalpojumu nodeva	1511	1734
Izdevumi VATN	403	812
Zemes nodoklis	150	-
KOPĀ	1051900	973790

4. Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2021.gads	2020.gads
Administrācijas darba alga	135756	147389
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	31402	35094
Kantora izmaksas	13240	19160
Bankas pakalpojumi	1783	921
Revidenta pakalpojumi	1700	1500
Elektroenerģija administratīvai ēkai J 13 E	1077	1034
Nolietojums – administrācijai	4412	1672
KOPĀ	189370	206770

SIA "BABĪTES SILTUMS"
2021. GADA PĀRSKATS

5. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu veids	2021.gads	2020.gads
Iekasētā kavējuma nauda	3537	6309
Atgūtie tiesas izdevumi	1407	1067
Nākamo periodu ieņēmumi (dāvinātā pamatlīdzekļa amortizācija).	260	260
Nākamo periodu ieņēmumi (projekta p/l nolietoj.valsts līdzekļu daļa)	81691	82286
Līgumsods no Cander SIA	-	11668
AS Balta -zaudējumu kompensēšana	792	-
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	5981	16628
KOPĀ	93668	118218

6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

Izdevumu veids	2021.gads	2020. gads
Tiesas izmaksas	2327	742
Darbinieku apmācības izmaksas	39	145
Aprēķināta peļņas daļa pašvaldībai no pašvaldības dzīvokļu apsaimniekošanas maksas	627	628
Īpašuma (nekust.) apdroš. maksājumi	498	1792
Darbinieku apdrošin.pret nelaimes gad.	579	541
Obligātās medicīniskās pārbaudes	-	1008
Pabalsti –saistībā ar darbinieku ģim.loc.bērēm	500	769
Citas izmaksas	291	30
Briļļu apmaksa darbiniekiem	-	100
Iemaksa iestāšanās LŪKS asociācijā	960	151
Energoaudita sagatavošanas pakalpojumi	-	3300
Vides aizsardzības dokumentācijas sagatavošana	-	500
Zemesgrāmatas un kancelejas nodevas	440	525
Atmaksāta Bite- nomas maksa	2845	-
Stratēģijas izstrāde	5000	-
Tarifu izstrāde -siltumraž.	4900	-
Norakstīti debitoru parādi	3365	
KOPĀ	22371	10231

SIA "BABĪTES SILTUMS"
2021. GADA PĀRSKATS

7. Nemateriālie ieguldījumi

	Licences siltumenerģija	Datora programmas	Licences ūdens, notekūdens	Kopā
Iegādes vērtība 31.12.2020	213	8165	142	8520
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	4150	-	4150
Iegādes vērtība 31.12.2021	213	12315	142	12670
Norakstītā vērtība 31.12.2020	161	6072	142	6375
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	7	599	-	606
Norakstītā vērtība 31.12.2021	168	6671	142	6981
Bilances vērtība 31.12.2020	52	2093	-	2145
Bilances vērtība 31.12.2021	45	5644	-	5689

8. Pamatlīdzekļi

	Nekustamie īpašumi	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Iegādes vērtība 31.12.2020.	7725122	2282574	88298	10095994
Iegāde pārskata gadā	-	4231	19053	23284
Iegādes vērtība 31.12.2021.	7725122	2286805	107351	10119278
Uzkrātais nolietojums 31.12.2020.	1798522	1140603	43378	2982503
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	139447	69350	15368	224165
Uzkrātais nolietojums	1937969	1209953	58746	3206668
Bilances vērtība 31.12.2020.	5926600	1141971	44920	7113491
Bilances vērtība 31.12.2021.	5787153	1076852	48605	6912610

SIA "BABĪTES SILTUMS"
2021. GADA PĀRSKATS

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2021	31.12.2020
Pircēju un pasūtītāju parādi nominālvērtībā	259623	224556
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	(32402)	(74028)
KOPĀ	227221	150528

Uzkrājumu nedrošiem parādiem kustība pārskata gadā

31.12.2020	74028
Norakstīti parādi	(44991)
Citas kustības	3365
31.12.2021	32402

Sabiedrības vadība uzkrājumi pircēju un pasūtītāju parādiem ir pilnīgi uz 31.12.2021.

10. Nauda

Naudas līdzekļi (EUR)	31.12.2021	31.12.2020
A/S SEB banka	100626	100692
A/S Swedbank	834368	742965
Citadeles banka	1495	788
KOPĀ	936489	844445

11. Pamatkapitāls

Reģistrētais un apmaksātais pamatkapitāls ir EUR Pamatkapitāls sastāv no 3496439 kapitāla daļām, katras daļas nominālvērtība 1 eiro. Vienīgajam dalībniekam Mārupes novada pašvaldībai pieder 100% kapitāla daļas.

12. Nākamo periodu ieņēmumi

Nākamo periodu ieņēmumi	31.12.2021	31.12.2020
Dāvinātais pamatlīdzeklis īstermiņā	260	260
Dāvinātais pamatlīdzeklis ilgtermiņā (2 – 5 gadi)	1040	1040
Dāvinātais pamatlīdzeklis īstermiņā (ilgāk par 5 gadiem)	7760	8020
Projekta pamatlīdzekļi (ES Kohēzijas fonda līdzfinansējuma daļa) īstermiņa daļa	81691	81691
Projekta pamatlīdzekļi (ES Kohēzijas fonda līdzfinansējuma daļa) (2 – 5 gadi)	326764	326764
Projekta pamatlīdzekļi (ES Kohēzijas fonda līdzfinansējuma daļa) (ilgāk par 5 gadiem)	3201175	3282866
KOPĀ ĪSTERMIŅĀ	81951	81951
KOPĀ ILGTERMIŅĀ	3536739	3618690

SIA "BABĪTES SILTUMS"
2021. GADA PĀRSKATS

13. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	31.12.2021	31.12.2020
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	4678	6548
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9321	11728
Dabas resursu nodoklis	9986	7374
Uzņēmuma darbības riska nodeva	10	9
PVN nodoklis	16318	13531
KOPĀ	40313	39190

14. Pārējie kreditori

Pārējie kreditori	31.12.2021	31.12.2020
Darba alga	16431	16737
KOPĀ	16431	16737

15. Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības	2021.gads	2020.gads
Par revīzijas pakalpojumiem	1700	1500
Sabiedrisko pakalpojumu regulators – nodeva par apgrozījumu	1511	1734
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	20760	21713
KOPĀ	23971	24947

16. Ķīlas un garantijas

Sabiedrībai 30.05.2019. ir reģistrēta komercķīla, komercķīlas ņēmējs - AS Citadele banka, parādnieks – Saules 2 Dzīvokļu īpašnieku biedrība, prasījuma tiesības pret dzīvojamo māju ar kadastra apzīmējumu 8048 003 0299 004 par summu – EUR 2488039,76. Komercķīlas akta dzēšanas datums – 01.02.2022.

17. Darbinieku un vadības atalgojums

Darbinieku

Nosaukums	2021.gads	2020.gads
Vidējais strādājošo skaits	36	35
Darbiniekiem aprēķināta darba samaksa	267669	292638
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	60318	67327
KOPĀ	327987	359965

Vadības

Nosaukums	2021.gads	2020.gads
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	2	2
Vadībai aprēķināta darba samaksa	43697	38275
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10308	9220
KOPĀ	54005	47495

18. Darījumi ar saistītām pusēm




Saskaņā ar MK noteikumiem Nr. 566 punktu Nr. 2.1: Par saistīti uzņēmumiem nav uzskatāmas kapitālsabiedrības, kuru saistību veido valstij vai pašvaldībai piederošas kapitāla daļas.

Sabiedrības nosaukums	Attiecību veids
Mārupes novada pašvaldība	Mātes sabiedrība

19. Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, t.sk. sakarā ar vīrusa Covid-19 izplatīšanas un karantīnas ieviešanas valstī un situāciju Ukrainā, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Sabiedrības vārdā 2022. gada 24. martā finanšu pārskata pielikumu parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja :  Vita Meimere
Valdes loceklis:  Ričards Ramis
Grāmatvede:  Aija Dreimane

Neatkarīgā revidenta ziņojums

SIA “BABĪTES SILTUMS” dalībniekam

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši SIA “BABĪTES SILTUMS” (“Sabiedrība”) pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 6. līdz 17. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2021. gada 31. decembrī,
- peļņas vai zaudējumu aprēķinu par gadu, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī,
- 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 “BABĪTES SILTUMS” finansiālo stāvokli 2021. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem gadā, kas noslēdzās 2021. 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.

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:

- informācija par Sabiedrību, kas sniegta pievienotā gada pārskata 3. lapā,
- vadības ziņojums, kas sniegts pievienotā gada pārskatā 4. - 5. lapās.

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, mūsuprāt:

- 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 pārraudzība, 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 pārraudzība, 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 izraisītās 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 izraisītās 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 pārraudzība, 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 "ATC RPO"
Rīga, Pētersalas iela 7 - 13, LV-1045
Licence Nr. 186

Aleksandra Smirnovā 
Valdes locekle
Zvērināta revidente
Sertifikāts Nr. 210

Rīgā, 2022. gada 24. martā