

APSTIPRINĀTS:

BAUSKAS NOVADA DOMES PRIEKŠSĒDĒTĀJS, SIA „BAUSKAS
SILTUMS” KAPITĀLA DAĻU TURĒTAJA PARSTĀVIS

A. JĀTNIEKS

2019. gada 31. janvārī



SIA "BAUSKAS SILTUMS" vidēja termiņa darbības stratēģija no 2019. līdz 2021. finanšu gadam

Bauska 2018

SATURS

1. Vispārējā daļa	3
1.1. Misija, vīzija	3
1.2. Īpašuma struktūra.....	3
1.3. Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā	3
1.4. Kapitālsabiedrības darbības veids.....	4
1.5. Kapitālsabiedrības vadība un struktūra	4
2. SIA „BAUSKAS SILTUMS” darbības raksturojums	5
2.1. SIA „BAUSKAS SILTUMS” biznesa modelis, t.sk. produkti, pakalpojumi	
2.2. Tirdzniecības analīze, konkurentu un klientu apraksts	6
3. Stratēģiskie mērķi.....	8
3.1. Energoefektivitātes palielināšana, samazinot zudumus	8
3.2. Siltumapgādes drošības un nepārtrauktības nodrošināšana.....	10
3.3. Tirdzniecības paplašināšana.....	10
3.4. Vides aizsardzība	10
4. Nefinanšu mērķi	11
4.1. Energoefektivitāte – siltumenerģijas lietderīgāka izmantošana lietotāju objektos.....	11
4.2. Klientu apkalpošanas un informēšanas pilnveidošana	11
4.3. Darbinieku izglītošana un kvalifikācijas paaugstināšana	11
5. Uzņēmuma SWOT (stipro un vājo pušu) analīze	12
5.1. Stiprās puses.....	12
5.2. Vājās puses.....	13
5.3. Draudi (Riski).....	14
6. Finanšu mērķi	15
7. Bilance	17
8. Pelēnas un zaudējumu aprēķins	18
9. Naudas plūsma	19

1. VISPĀRĒJĀ DAĻA

SIA "BAUSKAS SILTUMS" vidēja termiņa darbības stratēģija 2019.-2021. gadam nosaka prioritātes un mērķus, plānojot un nodrošinot pieejamos resursus 2019.- 2021. finansu gadam. Tā turpina 2016. - 2018. gada vidēja termiņa darbības stratēģijā nosprausto mērķu, uzdevumu izpildi. Izstrādājot stratēģiju, tika izvērtēta uzņēmuma līdzšinējā attīstība, identificēti turpmākie attīstības virzieni un izvirzīti konkrēti uzdevumi to sasniegšanai, kas būtu īstenojami līdz 2021. finanšu gadam, sasaistot tos ar pieejamiem finanšu resursiem.

Kopumā stratēgiski svarīgākie pasākumi, apjomīgākās investīcijas tika realizētas iepriekšējā 3 gadu plānošanas periodā un 2019. līdz 2021. gadam sakarā ar uzlikto finansu slodzi neplāno kapitālietilpīgu projektu realizēšanu.

1.1. Misija, vīzija

Misija

Nodrošināt Bauskas pilsētu ar drošu, kvalitatīvu, videi draudzīgu un ilgtspējīgu centralizētu siltumapgādi.

Vīzija

Moderns centralizētās siltumapgādes uzņēmums Latvijā ar diversificētu kurināmā piegādi, izmantojot modernākās siltumapgādes tehnoloģijas ar virzību uz zemo temperatūru apkures sistēmām un nodrošināt patērētājiem energoefektīvu un ilgspējīgu siltumenerģijas piegādi.

1.2. Īpašuma struktūra

SIA „BAUSKAS SILTUMS” reģistrēts Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 2003.gada 22. aprīlī. Reālu darbību, ražojot un piegādājot siltumu, uzņēmums esošajās aprisēs ir uzsācis jau 1972. gadā.

Tabula 1.

Nosaukums	Reģistrēts Pamatkapitāls EUR 2016. gadā	%
Bauskas novada dome (reģ.Nr.90009116223) reģistrācijas valsts – Latvijas Republika	1 080 087	100

1.3. Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā

Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 58.panta 1.daļas 1.punkta b) apakšpunktā prasītā informācija par SIA „BAUSKAS SILTUMS” veiktajām iemaksām valsts vai pašvaldības budžetā par 2017.finanšu gadu:

Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā (EUR) 2017. gadā

Tabula 2.

Nodokļa veids	Maksājumi valsts budžetā		Maksājumi pašvaldības budžetā
	Aprēķināts par 2017	Samaksāts	
Pievienotās vērtības nodoklis	193372	193372	
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	0	

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	49328	49328	
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	88170	88170	
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	99	99	
Dabas resursu nodoklis	8175	8175	
Nekustamā īpašuma nodoklis			1079

1.4. Kapitālsabiedrības darbības veids

Sabiedrība veic šādu komercdarbību:

- tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (35.30);
- iekārtu remonts (33.12);
- cauruļvadu, apkures un gaisa kondicionēšanas iekārtu uzstādīšana (43.22);
- citu inženiersistēmu montāža (43.29);
- citi specializētie būvdarbi (43.9);
- citur neklasificētie specializētie būvdarbi (43.99);
- savu vai nomātā nekustamā īpašuma pārvaldīšana (71.12);
- tehniskā pārbaude un analīze (71.20);

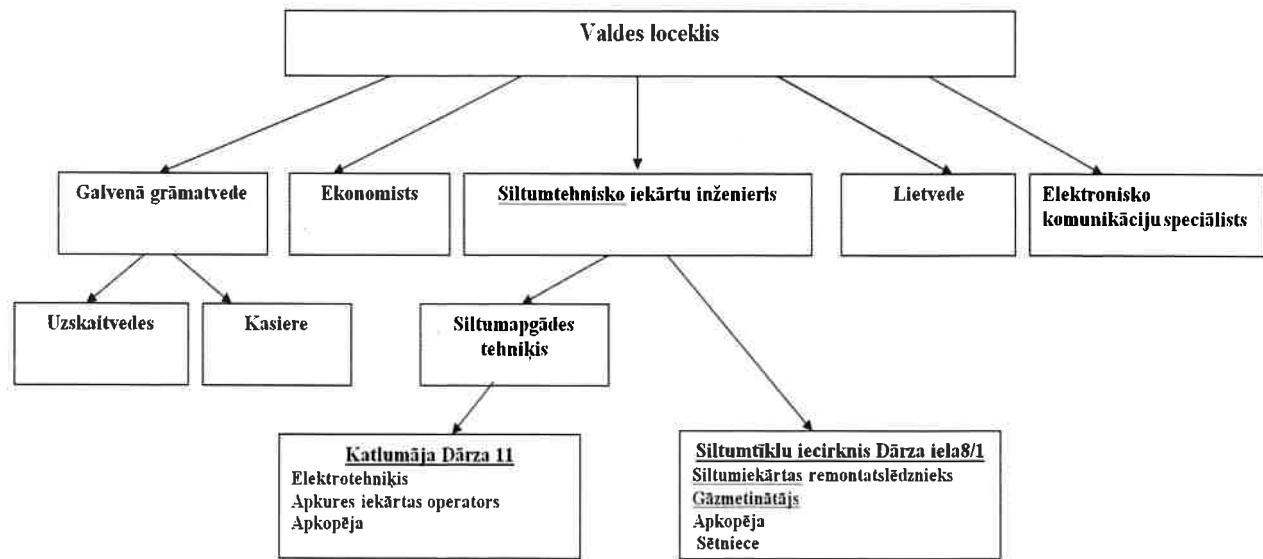
1.5. Kapitālsabiedrības vadība un struktūra

SIA „BAUSKAS SILTUMS” pārvaldes kārtību nosaka statūti, Bauskas novada pašvaldības kapitālsabiedrību pārvaldības noteikumi, kā arī likumdošana par attiecīgo uzņēmējdarbības formu. Sabiedrības uzņēmējdarbības organizācija atbilst vertikāli integrētai pārvaldes struktūrai.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” pārvaldes institūcijas ir dalībnieku sapulce un valde, kuru veido viens valdes loceklis. Dalībnieku sapulce ir augstākā sabiedrības pārvaldes institūcija, kurā īpašnieks īsteno savas tiesības sabiedrības pārvaldē.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” darbību nodrošina administrācija un 2 ražošanas struktūrvienību (siltumtīklu iecirknis un katlumāja) darbinieki.

Kopējais sabiedrībā „BAUSKAS SILTUMS” strādājošo skaits ir 23.



Attēls 1. SIA „BAUSKAS SILTUMS” vadības struktūrhēma

2. SIA „BAUSKAS SILTUMS” DARBĪBAS RAKSTUROJUMS

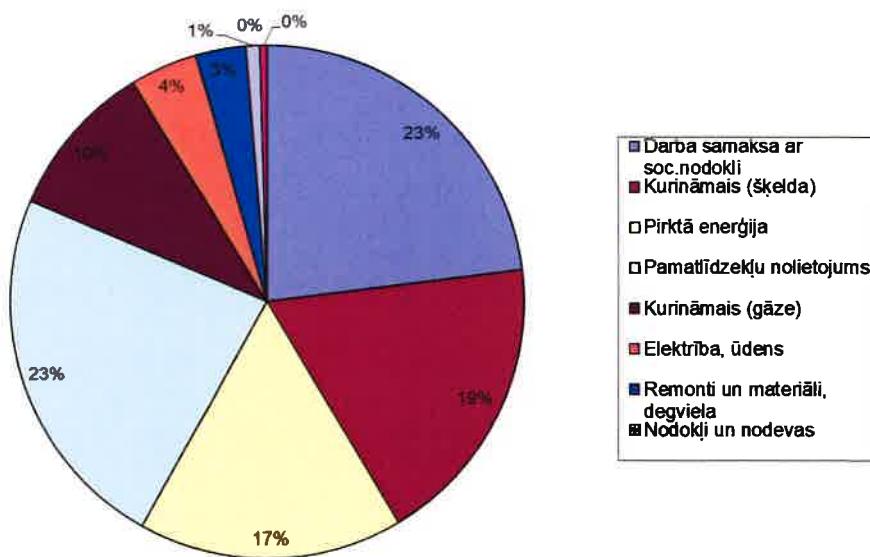
2.1. SIA „BAUSKAS SILTUMS” biznesa modelis, t.sk. produkti un pakalpojumi

SIA „BAUSKAS SILTUMS” ir lielākais centralizētās siltumapgādes uzņēmums Bauskas novadā, kas pamatā nodarbojas ar siltumenerģijas ražošanu, pārvadi, sadali, realizāciju un nodrošina iespēju koģenerācijas stacijai vienlaicīgi ražot elektroenerģiju, kā arī siltumtīklu un ēku iekšējo siltumapgādes sistēmu apkalpošanu Bauskā. Apsaimniekotājiem tiek sniepts siltummaiņu skalošanas pakalpojums ēkās arī ēkās ar kurām nav noslēgts līgums. Sabiedrība sniedz arī siltummaksas aprēķināšanas un iekasēšanas pakalpojumu iedzīvotājiem.

No kopējiem sabiedrības ieņēmumiem gandrīz 99% tiek iegūti no siltumenerģijas realizācijas.

Bauskas pilsētas centralizētās siltumapgādes sistēmas ekspluatācijas izmaksu struktūru 2017. gadā mainīgā komponente sastādīja gandrīz 49%, attiecīgi 51% fiksētās izmaksas. Ar katru gadu vērojama tendence palielināties fiksētajām izmaksām. Iepriekšējos gados ar augstām dabasgāzes cenām, mainīgā komponente sasniedza pat 80%.

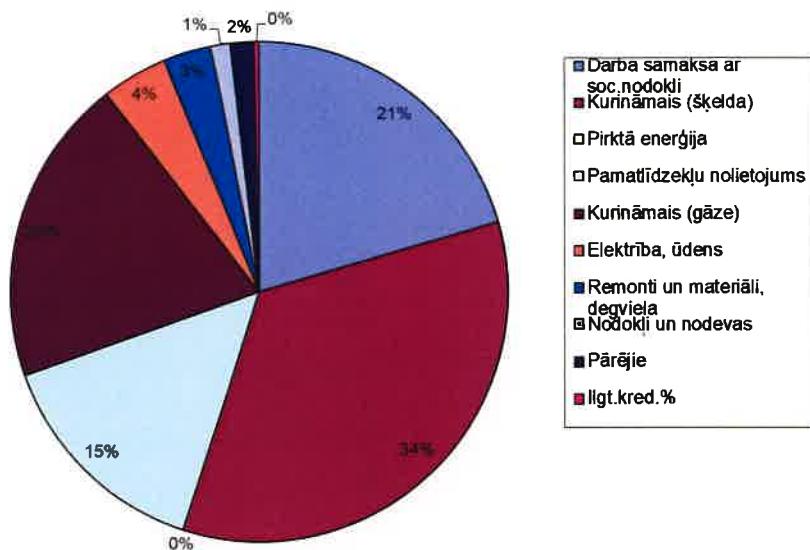
Siltumenerģijas ražošanas izmaksu struktūra 2017.gadā



Attēls 2. SIA „BAUSKAS SILTUMS” izmaksu struktūra 2017. gadā

2016. gada sākumā tika realizēts uzņēmuma vēsturē apjomīgākais struktūrfondu atbalstītais projekts “Siltumapgādes efektivitātes paaugstināšana Bauskā”, kura rezultātā katlumājā uzstādīts 5 MW škeldas katls ar 1 MW dūmgāzu kondensatoru, kā arī izbūvēta škeldas pieņemšanas infrastruktūra. Kā redzams 3. attēlā, dabasgāzes izmaksas ir pietiekoši augstas 2018. gadā, jo ar škeldas krīzi saistītās tehniskās škeldas katla problēmas atspoguļojas gāzes izmaksu pieaugumā. Samazinoties apkures slodzei ēku siltināšanas rezultātā, samazinātos gāzes kā dārgākās kurināmā komponentes izmaksas, saglabājot siltumenerģijas tarifu konkurētspējīgās robežās. Līdzīgu efektu radītu lētas siltumenerģijas iepirkšana no ārējā siltumenerģijas avota (piemēram, pārpalikuma energija no pārstrādes uzņēmuma Bauskas industriālajā parkā).

Siltumenerģijas ražošanas izmaksu struktūra 2018.gadā



Attēls 3. SIA „BAUSKAS SILTUMS” 2018. gadā plānotā izmaksu struktūra darbinot šķeldas katlu.

2.2. Tirdzniecības analīze, konkurentu un klientu apraksts

SIA „BAUSKAS SILTUMS” siltumapgādes darbības zona aptver Bauskas pilsētas administratīvo teritoriju un 65 % iedzīvotāju tiek nodrošināti ar centralizēto siltumapgādi. Uzņēmumam piederošo siltumtīklu kopējais garums ir 9,2 km, tajā skaitā 98% siltumtīklu izbūvēti no rūpnieciski izolētām caurulēm pēc bezkanāla tehnoloģijas.



Attēls 4. SIA „BAUSKAS SILTUMS” siltumtīklu plāns

SIA „BAUSKAS SILTUMS” nodrošina siltumapgādi 124 objektiem Bauskā. Siltumenerģiju saņem gandrīz 6,5 tūkst. Bauskas iedzīvotāju t.i. 82 dzīvojamām ēkām, t.sk. SIA “Vides servis ” 60 apsaimniekotajā ēkās, 19 citu apsaimniekotāju ēkas, 3 individuālās mājas, kā arī 42 pašvaldības u.c. lietotāju objektiem. Līgumi par siltumenerģijas piegādi un lietošanu tiek pārslēgti ar siltumenerģijas lietotājiem, t.i., nekustamā īpašuma īpašniekiem (dzīvokļu īpašnieku kopība) vai to pilnvarotām personām, kas var būt gan juridiskā, gan fiziskā persona, un nodrošina siltumenerģijas piegādi siltumnesēja veidā līdz atbildības robežai (vairumā gadījumos līdz noslēdzošai armatūrai ēkas ievadā). Siltumapgādes sistēma aiz pierības robežas ir nekustamā īpašuma īpašnieku kopīpašums.

Par ēku siltumapgādi ir noslēgti 60 siltumenerģijas piegādes un lietošanas līgumi. Gandrīz 70% no uzņēmuma piegādātās siltumenerģijas tiek izmantota dzīvojamo māju apkurei un karstā ūdens sagatavošanai, bet 30 % tiek izmantoti nedzīvojamo ēku siltumapgādei.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” atrodas dominējošā stāvoklī Bauskas pilsētas siltumapgādē, tas ir pakļauts Konkurences likuma prasībām. Saskaņā ar Konkurences likuma 13.panta nosacījumiem jebkuram tirgus dalībniekam, kas atrodas dominējošā stāvoklī, ir aizliegts jebkādā veidā ļaunprātīgi to izmantot Latvijas teritorijā. Pamatojoties uz Konkurences likuma prasībām, sabiedrība ar visiem siltumenerģijas lietotājiem slēdz ekvivalentus līgumus, neradot kādam tirgus dalībniekam labvēlīgākus vai nelabvēlīgākus nosacījumus.

Siltumenerģijas lietotāji ir iedalīti divās pamatgrupās:

- nedzīvojamo ēku un dzīvojamo ēku komercplatības īpašnieki vai to pilnvarotās personas, t.i.:
 - komersanti,
 - izglītības iestādes,
 - ārstniecības iestādes,
 - valsts, pašvaldības iestādes un sabiedriskās organizācijas.
- dzīvojamo ēku īpašnieki/pārvaldnieki (pilnvarotās personas), t.i.:
 - valsts, pašvaldības dzīvojamais fonds,
 - Bauskas pašvaldības dzīvojamais fonds (apsaimnieko SIA “Vides serviss”),
 - dzīvokļu īpašnieku biedrības un pārējie privātpāšnieki.

Bez SIA „BAUSKAS SILTUMS” piegādātās siltumenerģijas Bauskas pilsētas administratīvajā teritorijā siltumapgāde tiek nodrošināta, izmantojot lokālās katlu mājas, gāzes katlus ēkās un dzīvokļos, kuri pieslēgti AS „GASSO” dabasgāzes apgādes tīkliem u.tml.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” uzdevums ir nodrošināt pakalpojumu kvalitāti un cenu, lai saglabātu pašreizējo tirgus daļu. Nemot vērā, ka līdz ar energoefektivitātes pasākumu ieviešanu samazināsies siltumenerģijas patēriņa apjomī pie esošajiem klientiem, to nepieciešams kompensēt ar jaunu klientu piesaistīšanu.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” veic ēku iekšējo siltumapgādes sistēmu apkopi 5 daudzdzīvokļu ēkās un 7 nedzīvojamā fonda ēkās Bauskā – ēkas ar centralizēto siltumapgādi. Bez SIA „BAUSKAS SILTUMS” ir firmas, kuras nodrošina siltummezglu pārbaudi, remontēšanu un citus darbus. Ēkas īpašnieks var izvēlēties, kam uzticēt ēku iekšējo siltumapgādes sistēmas apkopi vai arī to veikt pašu spēkiem.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” slēdz līgumus par ēku iekšējo siltumapgādes sistēmu tehnisko apkalpi, ja mājā patērē centralizēti piegādāto siltumenerģiju un ar ēkas īpašnieku vai tā pilnvaroto personu ir noslēgts līgums par siltumenerģijas piegādi un lietošanu. Pakalpojumi jānodrošina par pieņemamu cenu, bet šo pakalpojumu maksā par vienu kvadrātmetriu ir atkarīga no iekšējās siltumapgādes sistēmas tehniskā stāvokļa, ēkas platības un darba apjoma. Turpmākajos gados plānots saglabāt esošo šī pakalpojuma tirgus daļu Bauskā.

3. STRATĒĢISKIE MĒRKI

SIA „BAUSKAS SILTUMS” galvenais uzdevums ir nodrošināt Bausku ar drošu, kvalitatīvu, videi draudzīgu un ilgtspējīgu centralizētu siltumapgādi.

Lai šo uzdevumu izpildītu, kapitālsabiedrība ir izstrādājusi investīciju plānu Bauskas pilsētas centralizētās siltumapgādes attīstībai 2019 - 2021. gadam un efektivitātes paaugstināšanā, nodrošinot konkurētspējīgu un drošu siltumapgādi.

Galvenās vadlīnijas, pēc kurām tiek plānota tuvāko 3 gadu uzņēmuma darbība, ir energoefektivitāte, atjaunojamo energoresursu izmantošana, siltumapgādes drošība un tirgus daļas paplašināšana.

Par sabiedrības tehniski – ekonomiskās taktikas mērķi izvirzīta investīciju ieguldīšana tādos tehniskos pasākumos, kas sniedz atdevi pēc iespējas īsākā laika periodā, kā arī projektos, kas palielina centralizētās siltumapgādes drošību un nepārtrauktību.

Izstrādājot stratēģiskos mērķus ir ņemtas vērā Bauskas attīstības programmas 2014.-2020.gadam, siltumapgādes deleģēšanas līgums, Koncepcija par Eiropas Parlamenta un Padomes 2012.gada 25.oktobra direktīvu 2012/27/ES par energoefektivitāti (energoefektivitātes direktīva), kā arī **kapitālsabiedrībai SIA „BAUSKAS SILTUMS” no kapitāldaļu turētāja puses noteiktos vispārējos stratēģiskos mērķus:**

1. Nodrošināt Bauskas pilsētu ar drošu, kvalitatīvu, videi draudzīgu centralizētu siltumapgādi, sniedzot iedzīvotājiem augstas kvalitātes pakalpojumus;
2. Organizēt sniedzamo pakalpojumu tehnoloģisko attīstību un paplašināšanu atbilstoši pašvaldības plānošanas dokumentiem, sabalansējot infrastruktūras attīstības nepieciešamību ar nākotnē plānotajiem patēriņa apjomiem un pieejamajiem resursiem;
3. Pakalpojumus sniegt par ekonomiski pamatotām izmaksām.

3.1. Energoeffektivitātes palielināšana, samazinot zudumus

SIA „BAUSKAS SILTUMS” ir uzsācis darbu energoeffektivitātes paaugstināšanā saskaņā ar „Koncepcija par Eiropas Parlamenta un Padomes 2012.gada 25.oktobra Direktīvas 2012/27/ES par energoeffektivitāti”, kas uzielik par pienākumu veikt energoeffektivitātes pasākumus, pēc kuru realizēšanas samazināsies siltumenerģijas patēriņš pie gala lietotājiem.

Viens no galvenajiem centralizētās siltumapgādes elementiem ir maģistrāles un sadales siltumtīkli. Tieši no siltumtīklu un to elementu tehniskā stāvokļa ir atkarīga centralizētās siltumapgādes efektivitāte, t.sk. zudumu īpatsvars. Siltumtrases pilsētas administratīvās teritorijas robežās pamatā ir rekonstruētas, tāpēc siltumtrašu zudumi sastāda 12% no saražotās enerģijas un turpmākās investīcijas sniegs nelielu atdevi. Uz 2018. gadu nerekonstruēto siltumtrašu apjoms sastāda 300 m: Salātu ielā 20 līdz 28 , Poliklīnikas ēkas pievads, Dārza 12 a pievads.

Domājot par videi draudzīgāku vietējo energoresursu izmantošanu, samazinot oglekļa dioksīda (CO_2) negatīvo ietekmi uz vidi, piesaistot Eiropas Savienības (ES) fondu līdzfinansējumu, 2015. gada nogalē ir veikta siltumavota modernizācija, palielinot šķeldas īpatsvaru kuriņāmā bilancē no 0 uz 80% līmenim .

Eiropas Komisija ir izstrādājusi Ceļa karti (Road map), kas nosaka galvenos Eiropas Savienības uzstādījumus un stratēģiju apkures un dzesēšanas jomā. Eiropas Komisija 2013.gada martā pieņēmusi Zaļo grāmatu „Klimata un enerģētikas politiku satvars 2030”, kur, cita starpā, mērķa scenārijs paredz, ka līdz 2030.gadam jāpanāk, ka enerģijas ražošanā atjaunojamie energoresursi sastāda 30%, ko faktiski SIA “BAUSKAS SILTUMS” jau ir panācis.

Energoefektivitātes paaugstināšanai SIA "BAUSKAS SILTUMS" 2018. gadā izstrādāja vidējā termiņa darbības stratēģiju periodam no 2019. līdz 2021. gadam. Būtiskākie plāna pasākumi ir apkopoti 3. tabulā.

Tabula 3.

**SIA "Bauskas siltums" siltumapgādes sistēmas attīstības plāns /investīcijas/
2019. - 2021. gadam**

Nr.p.k	Kapitālieguldījumi	Izmaksu apjoms EUR	Uzņēmuma ieguldījums		Plānotais realizācijas laiks gggg	Piezīmes
			%	EUR		
1 Siltumtrases						
1.1.	Magistralas siltumtrases posma nomaiņa ar rūpnieciski izolētiem caurulvadiem no Salātu 20 - Salātu 28 Dn 219 mm L=200m	120000	100	16 00 00	2019-2020	Atbilstoši siltumtrašu rekonstrukcijas tehniskajam projektam
1.2.	Ēku ievadu rekonstrukcija: 1) Atzars uz poliklīnikas ēku (L= 35 m Dn=50 mm), 2) Atzars uz ēku Dārza 12 a (L=72m Dn=76 mm).	15000	100	15000	2019-2021	Ja pieejami brīvi līdzekļi vai avārijas gadījumā
1.3.	Siltumtrases savienojošie posmi starp ēkām Vītolu 4-6, 6-8, 8-10 (3 līdz 5 m garumā)				2019-2021	Posmu nomaiņa paredzēta gadījumā, ja tiek veikta ēkas siltummezgla rekonstrukcija
1.4.	Dzīvojamās ēkas Pļavu ielā 12 pieslēgšana CSS	3000	0	0	2020	Pieslēguma izmaksas ietvertas ēkas būvniecības izmaksās.
1.5.	bibliotēkas ēkas pieslēgšana CSS				2020-2021	Pieslēguma izmaksas ietvertas ēkas būvniecības izmaksās.
2 Katlumāja						
2.1.	Jauna 5MW koksnes biomassas (šķeldas) katla uzstādišana, segta tipa kurināmā pienemšanas mezgla piebūve, katlumājas siltināšana	2600000	50	1300000	2016	Darbi pabeigtī 2016. gadā
2.2.	Šķeldas katla paliekārtas uzstādišana iekšējo ugunsvirsmu attīrišanai ar firmas GE izstrādātu pulverveida materiālu	8000		8000	2019-2021	Iekārtas un materiāla testēšana, pozitīvu rezultātu gadījumā iekārtas un materiāla iegāde no ražotāja
2.3.	Ražošanas procesa pārpalikuma sītumenerģijas izmantošana, CSS pieslēdzot Bauskas Industriālā parka teritorijā novietotu uzņēmumu					Pasākums realizējams tikai pēc 2021. gada 6. aprīļa saskaņā ar LIAA līgumu par atbalsta finansējumu šķeldas katla iegādei
2.4.	Šķeldas noliktavas asfaltēto iebrauktuvi aprīkot ar sniega atkausēšanas sistēmu 120 m ² (Snow melting system)	5500			2019-2020	Ilgstošas ziemas laikā šķeldas transporta iebraukšanu/izbraukšanu noliktavā var nodrošināt tikai izkausējot sniega/ledus kārtu uz iebrauktuvēs
3 Administrācijas ēka						
3.1.	Administrācijas ēkas fasādes siltināšana, rekonstrukcija un teritorijas rekonstrukcija (laukuma seguma nomaiņa, uzbrauktuvee invalīdiem u.c.)	380000		380000	2020- 2021	Sāņemta būvatļauja projekta realizēšanai. Projekts sadalīts 3 kārtās: 1. Teritorijas labiekārtšana 2. Fasādes siltināšana 3. Stikla konstrukciju izbūve Projekts realizējams atkarībā no uzņēmuma finansiālajām iespējām
3.2.	Datortehnikas iegāde 3 kompl.	3000	100	3000	2019-2021	
4. Ēku siltummezgli						
4.4.	Energoefektivitātes likumā iekļautie energoefektivitātes pasākumi gala patēriņa samazināšanai, kuri izriet no ES Direktīvas 2012/27/ES EPS (energoefektivitātes pienākuma shēma) energoapgādes uzņēmumiem.	-			2019-2021	Energoefektivitātes likumā paredzētie pasākumi jārealizē pēc attiecīgo MK noteikumu stāšanās spēkā. Līdz 1920. gadam EPS pilda elektroenerģijas piegādes uzņēmumi, valsts plāna neizpildes gad. EPS jāpilda arī siltumapgādes uzņēmumiem

3.2. Siltumapgādes drošības un nepārtrauktības nodrošināšana

SIA "BAUSKAS SILTUMS", veicot investīcijas gan siltumtīklos, gan siltumavotos, ir virzījies uz mērķi garantēt drošu un nepārtrauktu siltumenerģijas piegādi.

Viens no pakalpojuma kvalitātes rādītājiem ir pakalpojuma pieejamība tad, kad klientam tas ir nepieciešams. Lai klientu nodrošinātu ar siltumenerģiju laikā, kad tiek veikta siltumtīku rekonstrukcija, posmos ar lielu klientu skaitu tiks izbūvēti pagaidu siltumtīkli, lai arī remontdarbu laikā klientiem tiktu nodrošināta siltumenerģijas piegāde. Tādā veidā tiek uzlabota kapitālsabiedrības piedāvātā pakalpojuma nepārtrauktība, panākta klientu apmierinātība. Šādu darbības praksi plānots turpināt arī nākamajā pārskata periodā.

Lai paaugstinātu siltumapgādes drošību, SIA "BAUSKAS SILTUMS" pielietojis rūpnieciski izolētos ventīļu mezglus siltumtīku kameru vietā. Pielietojot jaunās tehnoloģijas, turpmākajos gados samazināsies ekspluatācijas izdevumi, jo paaugstināsies drošība un samazināsies remontiem nepieciešamais laiks. Līdz ar to klienti mazāk izjutīs siltumenerģijas padeves pārtraukumu dēļ radītās neērtības.

3.3. Tirgus daļas paplašināšana

Nemot vērā to, ka Energoefektivitātes pasākumu rezultātā, veicot ēku siltināšanu un siltumapgādes sistēmu regulēšanu, samazinās pārdotās siltumenerģijas apjoms, lai kompensētu pārdotās siltumenerģijas apjoma samazinājumu, jaunu siltumenerģijas lietotāju piesaistīšana ir viens no uzņēmuma prioritāriem darbības aspektiem tuvākajā laikā.

Atbilstoši Bauskas pašvaldības investīciju plāniem, SIA nodrošina siltumenerģijas piegādi Bauskas pilsētas peldbaseinam, tiek izbūvēta siltumtrase uz multifunkcionālo sporta halli stadionā, kā arī plāno CSS pieslēgt jauno Bauskas Centrālo bibliotēku, dzīvojamu ēku Pļavu ielā 12.

3.4. Vides aizsardzība

SIA "BAUSKAS SILTUMS" savu vides aizsardzības politiku veido atbilstoši valsts institūciju izstrādāto normatīvo dokumentu prasībām, kā arī Eiropas Savienības normatīvajos aktos noteiktajām prasībām, kas izstrādātas, lai sekmētu globālo klimata pārmaiņu novēršanu.

SIA „BAUSKAS SILTUMS” izvirzītās prioritātes ietekmes uz vidi samazināšanai:

- ieviest jaunas tehnoloģijas un modernizēt esošās siltumenerģijas ražošanas iekārtas, izmantojot labākos pieejamos tehniskos paņēmienus;
- identificēt iespējamos vides riskus un maksimāli samazināt to nelabvēlīgo iedarbību uz apkārtējo vidi visās iespējamajās darbības sfērās;
- samazināt siltuma zudumus, veicot siltumtīku rekonstrukciju, un veicinot zemo temperatūru apkures sistēmu ieviešanu ēkās;
- plānojot attīstību, katlumājas rekonstrukciju virzīt zemo temperatūru darbības režīmos jeb īstenot 4GDH koncepciju t.i. pāriet uz 4 paaudzes centralizētās siltumapgādes sistēmu lai ēku siltumapgādē būtu iespējams efektīvāk izmantot saules enerģiju;
- nodrošināt informācijas pieejamību mājas lapā par SIA „BAUSKAS SILTUMS” īstenotajiem vides aizsardzības pasākumiem;

4. NEFINANŠU MĒRKI

4.1. Energoefektivitāte – siltumenerģijas lietderīgāka izmantošana lietotāju objektos

Energoefektivitātes palielināšana nepieciešama ne tikai siltumenerģijas ražošanā un pārvadē, bet arī lietotāju objektos. Lai optimāli izmantotu siltumenerģiju un samazinātu CO₂ izmešu apjomu, vislielāko efektu dotu ēku ārsieni siltināšana, jo padomju laikā celtās ēkas ir nolietojušās un tām ir zema norobežojoša konstrukciju siltumpretestība, jo siltumenerģija ēkas apkurei pēc savas būtības ir siltuma zudumi. Ražojot lielāku daudzumu siltumenerģijas, izmantojot fosilo kurināmo, rodas liels CO₂ izmešu daudzums. Bauskas pilsētā šobrīd ēkas renovācija ir veikta tikai dažos objektos, tāpēc sabiedrībai jāveic citus preventīvus pasākumus, iesaistoties projektos par siltumenerģijas lietderīgāku izmantošanu, kā arī skaidrojot iedzīvotājiem iespējas taupīt siltumenerģiju ar esošajiem līdzekļiem - ieregulējot individuālo siltummezglu (ISM) u.tml.

4.2. Klientu apkalpošanas un informēšanas pilnveidošana

SIA „BAUSKAS SILTUMS” būtisks aspeks un panākumu avots ir strādāt tā, lai klients būtu apmierināts.

Attīstot klientu apkalpošanu un informēšanu, papildus esošajam apkures energoefektivitātes daudzdzīvokļu ēku reitingam, iecerēts nākamajā periodā papildināt mājas lapu ar informāciju, kas atspoguļos klientiem nepieciešamo informāciju energoefektivitāte paaugstināšanai ēkās.

Mājaslapā tiks ievietota aktuālo remontdarbu karte, kurā ikviens varēs redzēt aktuālo remontdarbu punktus. Blakus kartei būs ēku adrešu saraksts, kurās tiek pārtraukta siltumenerģijas piegāde.

4.3. Darbinieku izglītošana un kvalifikācijas paaugstināšana

Pielietojot aizvien modernākas tehnoloģijas, darbiniekiem ir jāpaaugstina sava zināšanu līmenis, tādēļ SIA “BAUSKAS SILTUMS” uzņēmuma darbiniekiem turpinās organizēt kvalifikācijas celšanas kursus, seminārus un lekcijas gan par siltumapgādes jautājumiem, gan par citiem ar darba pienākumu izpildi saistītiem aktuāliem jautājumiem:

- augstākos kvalifikācijas celšanas kursus (vadītājiem un speciālistiem);
- vidējā posma vadītāju un speciālistu kvalifikācijas celšanas kursus (speciālistiem, meistariem, siltumenerģētikas inženieriem, tehnikiem u.c.);
- strādnieku kvalifikācijas celšanas kursus (siltumiekārtu atslēdzniekiem, metinātājiem u.c.).

Domājot par gados jauna personāla piesaistīšanu, uzņēmums plāno ik gadu praksē uzņemt vismaz 1 studentu, sadarbojoties ar Rīgas Tehnisko universitāti un Rīgas Celtniecības koledžu, kas veicina jaunu un izglītotu speciālistu piesaisti nozarei.

Lai iepazīstinātu ar uzņēmuma darbu, ar siltumenerģijas ražošanas un piegādes procesu, ar siltumenerģētikas inženiera profesiju - skolēnus, dzīvokļu īpašniekus, ekskursantus, SIA “BAUSKAS SILTUMS” turpina apmācību informācijas telpā katlumājā Dārza ielā 11. 2018. gada 22. Septembrī katlumājas teritorijā tika organizētas pirmās Energo dienas Bauskā.

5. UZŅĒMUMA SWOT (STIPRO UN VĀJO PUŠU) ANALĪZE

5.1. Stiprās puses

- **Atjaunojamo energoresursu (AER) izmantošana**

2016. gada 24. martā ekspluatācijā nodots 5 MW šķeldas katls, tādejādi tiek būtiski ierobežota importēto energoresursu ietekme uz siltumenerģijas tarifu.

- **Pieredze un zināšanas**

SIA „BAUSKAS SILTUMS” ir vismaz 20 gadu pieredze siltumenerģijas ražošanā, pārvadē un realizācijā. Šajā laikā ir veiksmīgi realizēti Bauskas centralizētās siltumapgādes sistēmas modernizācijas projekti gan siltumtrasēs, gan katlumājā. Uzkrātā pieredze un zināšanas ļāva veikt siltumapgādes modernizācijas pasākumus, kas paaugstināja darba efektivitāti:

- centrālo sadales punktu (CSP) likvidācija un pāreja uz divcauruļu sistēmu;
- automatizēto, modernizēta individuālo siltummezglu (ISM) ierīkošana katrā ēkā;
- siltumtīku rekonstrukcija 98 % apmērā, modernizācija un optimizācija;
- atjaunojamo energoresursu, t.i. šķeldas katla uzstādīšana 2015. gada nogalē;
- lēmums mazināt biznesa risku un atkarību no klimatiskajiem apstākļiem iepriekšējos gados, pieslēdzot koģenerācijas staciju, būtiski stabilizēja siltumenerģijas tarifu – elektroenerģijas šķērssubsīdijas ļāva ilgus gadus saglabāt vienu no zemākajiem siltumenerģijas tarifiem Latvijā.

- **Darba efektivitāte**

Par personāla darba produktivitātes paaugstināšanu liecina strādājošo skaita samazinājums 2 reizes. SIA „BAUSKAS SILTUMS” - 1996.gadā uzņēmumā strādāja 54, 2000. gadā 47 darbinieki, bet 2018.gadā 23 darbinieki.

- **Investīcijas jauno klientu piesaistīšanai**

Izbūvējot un rekonstruējot siltumtīklus, tiek piesaistīti jauni klienti, kas savukārt stabilizē siltumenerģijas patēriņu, kā arī netieši veicina esošos klientus saglabāt pieslēgumu centralizētajai siltumapgādei.

- **SIA „BAUSKAS SILTUMS” siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs, kas apstiprināts pie fiksētas dabasgāzes tirdzniecības cenas .**

Līdz ar dabasgāzes tirgus atvēršanu 2017. gadā siltumenerģijas tarifs tika piesaistīts fiksētai dabasgāzes cenai. Nemot vērā augsto šķeldas īpatsvaru kurināmā bilancē, siltumenerģijas tarifs ir stabilizējies un vairāk atkarīgs no vietējā tirgus svārstībām.

- **Ilgspēja**

SIA „BAUSKAS SILTUMS” mērķis ir veicināt ilgtspējīgu izaugsmi un dot labumu gan mūsu klientiem un darbiniekiem, gan sabiedrībai kopumā. CSS ir praktiski vienīgā sistēma, kura spēj ilgtermiņā izmantot AER.

- **Energoefektivitāte**

Centralizētās siltumapgādes sistēma kopumā, kā neatņemama urbanizētas vides sastāvdaļa spēj integrēt zema potenciāla energoresursus (ģeotermālā, solārā, sekundārā rūpniecības uzņēmumu enerģija) un vienlaicīgi ražot gan siltumenerģiju, gan elektroenerģiju.

- **Siltumtrašu labais tehniskais stāvoklis**

Siltumtrase atjaunotas 98% apjomā pēc to garuma. Siltumtrasēs siltumenerģijas zudumi kopš 2000. gada samazinājušies vairāk nekā 2 reizes, bet biokurināmā izmantošanas īpatsvars siltumavotā pieaudzis no 0% līdz 80%, tādejādi samazinot arī siltuma pārvades izmaksas.

5.2. Vājās puses

1. Vājās puses, kuras nav iespējams ietekmēt:

- **Sezonālais siltumenerģijas patēriņš**

SIA „BAUSKAS SILTUMS” piedāvātais pakalpojums – siltumenerģijas piegāde ir atbilstoša pieprasījumam, kas ir atkarīgs no klimatiskajiem apstākļiem. Sezonālitāte nosaka to, ka katlumājā uzturētās jaudas ir vajadzīgas tikai apkures sezonas laikā, bet, lai to nodrošinātu, tās ir jāuztur visu gadu.

- **Āra gaisa temperatūras ietekme**

Apkures sezonas siltumenerģijas pieprasījums ir atkarīgs no āra gaisa temperatūras, līdz ar to siltumenerģijas daudzuma pieprasījumu apkures sezonā nav iespējams precīzi prognozēt.

- **Administratīvi ierobežots tirgus**

SIA „BAUSKAS SILTUMS”, kura darbību regulē likums "Par sabiedrisko pakalpojumu regulatoriem", siltumenerģijas realizāciju veic Bauskas pilsētas administratīvajā teritorijā.

- **Siltumslodžu blīvums**

Siltumenerģijas avota, siltumtīku un siltumenerģijas patēriņtāju savstarpējais izvietojums iespaido sistēmas efektivitāti kopumā (slodžu blīvums). Lielākajam patēriņtājam atrodoties tālu no pārējiem siltumenerģijas patēriņtāju slodžu centra, siltumenerģijas transportēšana no slodžu centriem ievērojami palielina siltumenerģijas zudumus centralizētajā siltumapgādes sistēmā.

- **Neprognozējamas likumdošanas izmaiņas**

Atbildīgā ministrija nav izstrādājusi mehānismu, lai izpildītu vairākas likumdošanas normas par aktuāliem siltumapgādes jomā esošiem jautājumiem, tas apgrūtina šo likumu normu izpildi, piemēram:

Grozījumi Dzīvojamo māju pārvaldīšanas likumā paredz, ka pakalpojuma sniedzēja pienākums ir samazināt tā uzskaitē esošo parādsaistību apmēru par neatgūstamā parāda summu, līdz ar to, šī likuma norma uzliek pakalpojuma sniedzējam papildus finansiālo slogu, jo šobrīd saskaņā ar spēkā esošo siltumenerģijas tarifa aprēķināšanas Metodiku tarifā netiek iekļauta neatgūstamā parāda daļā.

Koncepcija par Eiropas Parlamenta un Padomes 2012.gada 25.oktobra Direktīvas 2012/27/ES par energoefektivitāti, kas nosaka vairākas obligātas prasības energoefektivitātes jomā energopakalpojumu sniedzējiem, taču Latvijas Republikā nav pieņemti skaidri normatīvie akti par pušu pienākumiem un atbildību.

Dzīvokļa īpašuma neefektivitāte kopības lēmuma pieņemšanā liek šķēršļus energoefektivitātes pasākumu realizēšanai dzīvojamās ēkās.

2. Vājās puses, kuru ietekme ir apzināta un risinājumi to samazināšanai:

- **Atkarība no importējamiem energoresursiem**

Dabasgāzes piegādes avārijas gadījumā siltumenerģijas ražošanu ir iespējams nodrošināt:

- ✓ sistēmas darbību uzturēt ar importēto dīzeļdegvielu, izmantojot vienu 6 MW gāzes katlu, kura deglis paredzēts darbībai arī ar dīzeļdegvielu.
- ✓ mazinot atkarību no importētajiem energoresursiem, sistēmas darbību var nodrošināt ar 5 MW šķeldas katlu, ja ārgaisa temperatūra nav zemāka par 0 °C.

Līdz ar šķeldas katla uzstādīšanu katlumājā, ar koksnes šķeldu saražotās enerģijas īpatsvars sasniedz 80% un tas ir ļoti augsts zaļās enerģijas izmantošanas rādītājs, tomēr izmaksu ziņā – dabasgāze īpatsvars sasniedz 35%.

- **Slikts pieslēgto objektu iekšējo komunikāciju tehniskais stāvoklis, augsts īpatnējo siltumenerģijas zudumu līmenis (kWh/m² gadā)**

SIA "BAUSKAS SILTUMS" izmanto attālinātas datu nolasīšanas sistēmu SCADA un fiksē siltumenerģijas patēriņu ūdens uzsildīšanas un apkures vajadzībām. Vidējai siltumenerģijas patēriņš apkurei dzīvojamās ēkās sasniedz 145 kWh/m^2 . Likumdošana paredz, ja minētā vērtība pārsniedz 150, pārvaldniekam ir jārosina mājas īpašniekus veikt energoefektivitātes pasākumus. Bauskā šādam kritērijam atbilst apmēram 50% ēkas.

- **Kvalificētu speciālistu vidējā vecuma palielināšanās**

Nemot vērā, ka SIA "BAUSKAS SILTUMS" darbinieku vidējais vecums ir tuvu pensijas vecumam, vai jau ir pensijā, ir grūtības piesaistīt jaunos speciālisti no augstskolām, jo nelielais sagatavoto speciālistu loks koncentrējas galvaspilsētā.

- **Iespējamās izmaksu izmaiņas, atverot dabasgāzes tirgu**

Enerģētikas likuma grozījumi noteica dabasgāzes tirgus atvēšanu no 2017.gada 3.aprīļa un tirgus tika atvērts.

Ar gāzes tirgus atvēšanu konkurences dēļ tika sagaidīta dabasgāzes cenu samazināšanās, tomēr Vācijas GASPOOL biržā 2018 gada nogalē vērojama gāzes cenas paaugstināšanās.

5.3. Draudi (Riski)

SIA "BAUSKAS SILTUMS" stratēgisko mērķu sasniegšana ir apdraudēta, mainoties biznesa videi, nosacījumiem un likumdošanai saistībā ar Eiropas Parlamenta un Padomes direktīvas 2012/27/ES par energoefektivitāti.

Šobrīd kapitāldaļu turētāja izvirzītie mērķi uzdevumi definēti 3.03.2015. noslēgtajā Deleģēšanas līgumā par siltumenerģijas ražošanu pārvadi un realizāciju, paredzot drošas siltumapgādes nodrošināšanu Bauskas pilsētā, piesaistīt struktūrfondu līdzekļus. Šobrīd riski ir ārēji un neprognozējami:

- Valsts kases aizdevuma 0,933 milj. atmaksa līdz 2033 gadam,
- Šķeldas katla reālās ekspluatācijas izmaksas, līdz ar to spēja atgriezt VK aizdevumu,
- LG sadalīšana 2017. gadā gāzes brīvais tirgus ieviesis nenoteiktību siltumtarifu politikā,
- Tiešie līgumi ar dzīvojamās ēkas kopību par siltumpiegādi un siltummaksas aprēķināšanu (iekšējo tīklu apkalpošana),
- Energoefektivitātes likums ir stājies spēkā, bet energoefektivitātes pienākums saistībā ar direktīvu katram siltumapgādes uzņēmumam nav skaidrs,
- 2017. gada nogalē radusies šķeldas krīze lauzusi mītu par šķeldas cenas stabilitāti 20 gadu garumā,
- Nākotnes šķeldas cenu diktēs globālie procesi, nevis vietējie šķeldas piegādātāji.

6. FINANŠU MĒRKI

SIA "BAUSKAS SILTUMS" darbība tiek virzīta uz spēju pēc iespējas efektīvi pielāgoties ārējo apstākļu radītām izmaiņām, saglabājot darbības nepārtrauktību, ilgtspēju un attīstību. Plānojot turpmāko sabiedrības darbību, ir nepieciešams nodrošināt, lai tiktū saglabāts kopejā ieņēmumu apjoms, sabalansējot ieņēmumus un izdevumus, tajā pašā laikā nodrošinot finanses uzņēmuma attīstībai. Lai gan SIA "BAUSKAS SILTUMS" ir kapitālsabiedrība un atbilstoši komerclikumam svarīgi ir gūt peļņu, tomēr kapitālsabiedrība pilda pašvaldības deleģēto f-ju, savukārt pašvaldības mērkis nav peļņas gūšana, bet nodrošināt vitālu pakalpojumu pieejamību pašvaldībā. Kapitālsabiedrības finanšu mērkī un darbības efektivitāti raksturojošie finanšu rādītāji ir apkopoti 4.tabulā.

Par kapitālsabiedrības tehniski – ekonomiskās darbības galveno mērkī tiek izvirzīti nosacījumi naudas līdzekļu ieguldīšanai tādos tehniskos pasākumos, no kuriem var gūt atdevi pēc iespējas īsākā laika periodā vai arī pasākumos, kas palielina centralizētās siltumapgādes drošību, ilgtspēju. Kapitālsabiedrības tehniskā attīstība ir bijusi veiksmīga, par to liecina peļņas vai zaudējumu aprēķina un bilances datu rezultāti.

Plānotās aktivitātes efektīvas finanšu plūsmas nodrošināšanai sabiedrībā ir:

- pašizmaksas samazināšana, racionāli izmantojot visa veida resursus;
- Eiropas Savienības finansējuma vai grantu piesaistīšana attīstības un inovāciju projektiem;
- finanšu līdzekļu piesaistīšana energoefektivitātes pasākumiem, kurus jau noteikusi Energoefektivitātes direktīva 2012/27/ES (2014-2020), turpmākajā laikā Latvijas likumdošanā to atspoguļos Energoefektivitātes likuma pakete.

Būtisks aspeks finansiālai stabilitātei ir debitoru parādu atgūšanas efektivitātes paaugstināšana. SIA "BAUSKAS SILTUMS" debitoru parādu apjoms ir svarīgs naudas plūsmas ietekmējošs faktors. Lai nodrošinātu sabiedrības pakalpojumu sniegšanas kvalitāti un stabili, vienmērīgu finanšu plūsmu, turpināsies aktīvs darbs, strādājot ar problemātiskajiem klientiem – tiks veikts nepārtraukts problemātisko klientu monitorings, brīdinājuma vēstuļu izsūtīšana, informācijas izvietošana jaunizveidotajā Kredītininformācijas biroja mājas lapā. Debitoru nomaksa būs ne mazāka par 98%.

Viens no SIA "BAUSKAS SILTUMS" finansiālās un saimnieciskās darbības efektivitātes rādītājiem ir siltumenerģijas tarifs. Siltumenerģijas tarifs Bauskā ilgus gadus bija viens no zemākais starp Latvijas pilsētām, pateicoties koģenerācijas stacijā subsidētajam elektroenerģijas iepirkuma tarifam.

Lai saglabātu siltumenerģijas tirgus daļu Bauskas pilsētas administratīvajā teritorijā, SIA "BAUSKAS SILTUMS" būtisks finanšu mērkis ir nodrošināt zemu, konkurētspējīgu siltumenerģijas tarifu, izmantojot vietējo kurināmo – samazināt importēto fosilo kurināmo patēriņu, tādejādi veicinot valsts pozitīvu ārējās tirdzniecības bilanci.

Tabula 4.

Kapitālsabiedrības finanšu mērķi un darbības efektivitāti raksturojošie finanšu rādītāji

SIA "Bauskas siltums"

euro

Nr.	Rādītāji	Plāns		
		2019. gads	2020. gads	2021. gads
	1	2	3	4
1.	Neto apgrozījums, kopā	1 567 000	1 567 000	1 567 000
1.1.	darbības veids 1			
1.2.	darbības veids 2			
1.3.	darbības veids 3			
1.4.	darbības veids 4			
....			
2.	Pelňa pirms nolietojuma, procentiem un nodokļiem (EBITDA)	23 944 9	23 944 9	23 944 9
3.	Bruto peļņa	3 700 0	3 700 0	3 700 0
4.	Peļņa pirms nodokļiem	47 40	47 40	47 40
5.	Neto peļņa	36 40	36 40	36 40
6.	Rentabilitātes rādītāji			
	Pašu kapitāla atdeva (ROE) (neto peļņa(zaudējumi)/pašu kapitāls), %	0,3	0,3	0,3
	Aktīvu atdeva (ROA) (neto peļņa(zaudējumi)/aktīvi), %	0,1	0,1	0,1
	Bruto peļņas rentabilitāte (bruto peļņa/neto apgrozījums), %	2,4	2,4	2,4
	Realizācijas rentabilitāte (ROS) (pārskata perioda peļņa/zaudējumi pirms nodokļiem/neto apgrozījums), %	0,3	0,3	0,3
	Neto peļņas rentabilitāte (neto peļņa/neto apgrozījums), %	0,2	0,2	0,2
	EBITDA rentabilitāte (EBITDA/neto apgrozījums), %	15,3	15,3	15,3
7.	Kapitāla struktūra	x	x	x
	Finanšu līdzsvara koeficients (pašu kapitāls/aktīvi), %	31,9	34,3	37,1
	Saistību īpatsvars (saistības/bilances kopsumma), %	68,1	65,7	62,9
	Aizņemtā kapitāla īpatsvars (aizņēmumi/pašu kapitāls), %	84,7	79,1	73,4
8.	Likviditāte			
	Ātrās likviditātes koeficients (apgrozāmie līdzekļi-kräjumi /īstermiņa saistības)	1,0	1,1	1,1
	Absolūtās likviditātes koeficients (naudas līdzekļi/īstermiņa saistības)	0,1	0,1	0,1
9.	Pašvaldības budžetā veiktās iemaksas (kopā)	11 00	11 00	11 00
9.1.	Dividendes			
9.1.a.	Dividendes (% no iepriekšējā gada peļņas)			
9.2.	Nekustamā īpašuma nodoklis	11 00	11 00	11 00
10.	Valsts budžetā veiktās iemaksas (kopā)	31 900 0	31 900 0	31 900 0
10.1.	Uzņēmumu ienākuma nodoklis			
10.2.	Pievienotās vērtības nodoklis	19 500 0	19 500 0	19 500 0
10.3.	Valsts sociālās apdrošinašanas iemaksas (darba devēja daļa)	6 200 0	6 200 0	6 200 0
10.4.	Citi nodokļi un nodevas	6 200 0	6 200 0	6 200 0
11.	Darbinieku skaits	23	23	23

7. BILANCE

Tabula 5.

SIA "Bauskas siltums"

euro

Rādītāji	Plāns		
	2019. gads	2020. gads	2021. gads
1	2	3	4
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi	2 70 00 00	2 50 00 00	2 30 00 00
Nematerialie ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi	2 70 00 00	2 50 00 00	2 30 00 00
Finanšu ieguldījumi			
Apgrozāmie līdzekļi	69 31 15	65 83 63	62 36 11
Krājumi	30 00	30 00	30 00
Debitori	62 01 15	58 53 63	55 06 11
Naudas līdzekļi	7 00 00	7 00 00	7 00 00
Aktīvs kopā	3 39 31 15	3 15 83 63	2 92 36 11
Pasīvs			
Pašu kapitāls	1 08 37 27	1 08 37 27	1 08 37 27
Akciju vai daļu kapitāls	1 08 00 87	1 08 00 87	1 08 00 87
Rezerves			
Nesadalītā peļņa	36 40	36 40	36 40
Uzkrājumi			
Kreditori	2 30 93 88	2 07 46 36	1 83 98 84
Ilgtermiņa kreditori	1 63 93 88	1 45 46 36	1 26 98 84
t.sk. Aizņēmumi	85 69 68	79 57 56	73 45 44
Nākamo periodu ieņēmumi	78 24 20	65 88 80	53 53 40
Īstermiņa kreditori	67 00 00	62 00 00	57 00 00
t.sk. Aizņēmumi	6 12 12	6 12 12	6 12 12
Nākamo periodu ieņēmumi	12 35 40	12 35 40	12 35 40
Pasīvs kopā	3 39 31 15	3 15 83 63	2 92 36 11

8. PEĻŅAS UN ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

Tabula 6.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins SIA "Bauskas siltums"

euro

Nr.	Rādītāji	Plāns		
		2019. gads	2020. gads	2021. gads
	1	2	3	4
1.	Neto apgrozījums	1 56 70 00	1 56 70 00	1 56 70 00
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	1 53 00 00	1 53 00 00	1 53 00 00
3.	Bruto peļņa vai zaudējumi	3 70 00	3 70 00	3 70 00
4.	Administrācijas izmaksas	15 00 00	15 00 00	15 00 00
5.	Pārējie saimnieciskās darbības ienēmumi	12 35 40	12 35 40	12 35 40
6.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	15 00	15 00	15 00
7.	Pārējie procentu un tamlīdzīgie ienēmumi	7 00	7 00	7 00
8.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	50 00	50 00	50 00
9.	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	47 40	47 40	47 40
10.	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu (avanss)			
11.	Pārējie nodokļi	11 00	11 00	11 00
12.	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem (neto peļņa)	36 40	36 40	36 40

9. NAUDAS PLŪSMA

Tabula 7.

SIA "Bauskas siltums"		Plāns		
Nr.	Rādītāji	2019. gads	2020. gads	2021. gads
		1	2	3
1.	Naudas līdzekļu atlikums uz gada sākumu		7 00 00	7 00 00
	Ienākošā naudas plusma			
2.	Pamatdarbības ieņēmumi (t.sk. pievienotās vērtības nodoklis)	1 80 00 00	1 80 00 00	1 80 00 00
2.1.	t.sk.			
2.2.				
....				
3.	Citi piesaistītie finanšu līdzekļi (aizņēmumi, ES fondu projektu ieņēmumi u.c.)			
3.1.	t.sk.			
3.2.				
....				
4.	Ārkārtas ieņēmumi			
4.1.				
....				
5.	Kopējie naudas ienākumi	1 80 00 00	1 80 00 00	1 80 00 00
	Izejošā naudas plusma			
6.	Atlīdzība (t.sk. darba devēja VSAOI)	28 00 00	28 00 00	28 00 00
7.	Preces un pakalpojumi	1 24 37 88	1 24 37 88	1 24 37 88
8.	Nodokļi (PVN, NĪN, UIN, DRN) un nodevas	20 00 00	20 00 00	20 00 00
9.	Procentu maksājumi	50 00	50 00	50 00
10.	Pamatlīdzekļu iegāde un citas investīcijas	1 00 00	1 00 00	1 00 00
11.	Aizņēmumu pamatsummu atmaksas	6 12 12	6 12 12	6 12 12
12.	ES fondu projektu izdevumi			
13.	Kopējie naudas izdevumi	1 80 00 00	1 80 00 00	1 80 00 00
14.	Naudas līdzekļu pieaugums/samazinājums	-	-	-
15.	Naudas līdzekļu atlikums uz gada beigām	7 00 00	7 00 00	7 00 00