



SIA Kuldīgas siltumtīkli
Reģ.nr. 40003007890
Lapegļu iela 8, Kuldīga, Kuldīgas novads
siltums@kuldiga.lv
tālr. 63323721

**SIA KULDĪGAS SILTUMTĪKLI
STARPPERIODU PĀRSKATS PAR PERIODU
JANVĀRIS - SEPTEMBRIS, 2023**

SATURS

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance : aktīvs	8
pasīvs	9

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA Kuldīgas siltumtīkli
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003007890 Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 1991. gada 13. jūnijā
NACE kods, nosaukums	Tvaika un karstā ūdens ražošana un piegāde, 3530 Sava un nomātā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana, 6820 Elektroenerģijas ražošana, 3511 Cauruļvadu būvniecības darbi, apkures iekārtu uzstādīšana, kuru veikšanai nepieciešama speciāla profesionāla sagatavotība, 4322
Juridiskā adrese	Lapegļu iela 8, Kuldīga, Kuldīgas nov.
Valde	Valdes priekšsēdētājs Andris Aniņš līdz 19.07.2023 Valdes priekšsēdētājs Ervīns Šteinbergs no 20.07.2023
Pārskata periods	no 01.01.2023 līdz 30.09.2023
Dalībnieki	Kuldīgas novada pašvaldība, 100%

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2023.gada 01. janvāra līdz 2023. gada 30. septembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" saražoja 22.58 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 1.82 tūkst.MWh siltumenerģijas mazāk nekā 2022. gada attiecīgajā periodā. 2022./2023. apkures sezona bija īsāka nekā iepriekšējā. Līdz ar to siltumenerģijas patēriņš 2023. gada 9 mēnešos bija par 8 % mazāks, savukārt, ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas bija 1 658.47 tūkst.EUR, kas ir par 619.64 tūkst.EUR vairāk nekā attiecīgajā periodā 2022. gadā, kam par iemeslu ir siltumenerģijas tarifa izmaiņas no 53.99 EUR/MWh 2022. gada 1. pusgadā uz 95.17 EUR/MWh laika periodā no 2023. gada 1. janvāra līdz 19. aprīlim un 70.48 EUR/MWh laika periodā no 2023. gada 20. aprīļa līdz šim brīdim.

Elektroenerģijas ražošana

Laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 30. septembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" koģenerācijas stacijā Stacijas ielā 6, Kuldīgā, Kuldīgas novadā saražoja 1 594.64 MWh elektroenerģijas. Salīdzinājumam - laikā no 2022. gada 01. janvāra līdz 2022. gada 30. septembrim tie bija 1 993.426 MWh. Pārdotā elektroenerģija laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 30. septembrim bija 1 078.064 MWh. Salīdzinājumam - laikā no 2022. gada 01. janvāra līdz 2022. gada 30. septembrim tie bija 1 416.678 MWh. SIA "Kuldīgas siltumtīkli" saražoto elektrenerģiju pārdod brīvajā tirgū. Līdz ar to ieņēmumi no pārdotās elektroenerģijas tiešā mērā ir atkarīgi no biržas cenas un laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 30. septembrim sastādīja 101.409 tūkst.EUR.

Investīcijas

Kopējie ieguldījumi pamatlīdzekļu iegādē un izveidošanā laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 30. septembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" ir 221.365 tūkst.EUR.

Riski un prognozes

SIA "Kuldīgas siltumtīkli" veic sistemātisku debitoru parādu un naudas plūsmas monitoringu. Par spīti siltumenerģijas tarifa pieaugumam, nav vērojams iedzīvotāju neapmaksāto rēķinu apjoma pieaugums salīdzinājumā ar 2022. gada 9 mēnešiem. Kavēto debitoru padādi ir par 8% mazāki nekā pirms gada.

Iedzīvotāji, tūkst.EUR	01.10.2023	01.10.2022	Izmaiņa, %
Kopējā neapmaksāto rēķinu summa, t.sk.	107.5	126.1	-15%
<i>Kavētie debitoru parādi</i>	<i>97.9</i>	<i>106.5</i>	<i>-8%</i>
<i>Debitoru parādi, kam vēl nav termiņš</i>	<i>9.6</i>	<i>19.7</i>	<i>-51%</i>
Debitoru avansa maksājumi	(211.5)	(198.0)	7%

Iemaksas valsts un pašvaldības budžetā

Laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 30. septembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" valsts budžetā ir iemaksājuši 580.33 tūkst.EUR. Kuldīgas novada pašvaldības budžetā ir iemaksāts 4.47 tūkst.EUR, kas ir NĪN.

Valsts budžetā iemaksātie nodokļi, tūkst.EUR	30.09.2023	30.09.2022	Izmaiņa, %
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	364.67	269.6	35%
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	60.58	47.6	27%
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	141.09	103.0	37%
<i>Dabas resursu nodoklis</i>	9.81	14.5	-32%
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	0.13	0.1	25%
<i>Uzņēmumu ienākumu nodoklis</i>	0.36	0.0	0%
<i>Iemaksas vienotajā nodokļu kontā</i>	3.69	0.0	0%
Kopā:	580.33	434.8	33%

Peļņa

Laikā periodā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 30. septembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" zaudējumi bija 347.49 tūkst.EUR. Salīdzinājumam - 2022. gada šajā periodā, tie bija zaudējumi -283.70 tūkst.EUR. Tas skaidrojams ar faktisko izmaksu neatbilstību apstiprinātajam siltumenerģijas tarifam.

Vadības atbildība

Pamatojoties uz SIA "Kuldīgas siltumtīkli" valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 30. septembrim ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām, sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

SIA "Kuldīgas siltumtīkli" valde ir izvērtējusi Starpperiodu pārskatu par periodu no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 30. septembrim un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus.

FINANŠU PĀRSKATS

Šis ir neauditēts starpperiodu finanšu pārskats, kas sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", atbilstoši Ministru kabineta 22.12.2015. noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi". Finanšu pārskatā norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

uz 2023. gada 30. septembris

Nr. p.k.		Rindas kods	2023. gads IX	2022. gads IX	2022. gads
1	2	3	4	5	6
1	Neto apgrozījums	010	1 658 468	1 038 833	1 867 374
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	020	2 000 862	1 540 487	2 465 872
3	Bruto peļņa vai zaudējumi	030	- 342 394	- 501 654	- 598 498
4	Pārdošanas izmaksas	040			
5	Administrācijas izmaksas	050	129 120	116 038	164 638
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	060	413 385	392 832	854 273
7	Pārējās saimn. darbības izmaksas	070	237 536	44 237	248 432
8	Ieņēmumi no līdzdalības meitas un saistīto uzņēmumu kapitālos	080			
9	Ieņēmumi no vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa ieguldījumus	090			
10	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	100			
11	Ilgtermiņa finansu ieguldījumi un vērtspapīru vērtības samazināšanas	110			
12	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	120	51 825	14 605	27 868
13	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	130	- 347 490	- 283 702	- 185 163
14	Ārkārtas ieņēmumi	140			
15	Ārkārtas izmaksas	150			
16	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	160	- 347 490	- 283 702	- 185 163
17	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	170	-		358
18	Pārējie nodokļi	180	-	-	-
19	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	190	- 347 490	- 283 702	- 185 521

BILANCE

AKTĪVS	IX 2023	IX 2022	2022
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Pētniecības darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	-	-	-
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml.tiesības	7 017	853	770
3. Citi nemateriālie ieguldījumi	-	-	-
4. Uzņēmuma nemateriālā vērtība	-	-	-
5. Avansa maksājumi par nemateriāliem ieguldījumiem	-	-	-
I. KOPĀ:	7 017	853	770
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	2 191 891	2 065 415	2 345 038
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	-	-	-
3. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2 678 198	232 526	2 553 902
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	93 197	108 077	113 130
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	200 489	544 487	212 846
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	8 000	14 040	10 365
II. KOPĀ:	5 171 775	2 964 545	5 235 281
1. iedaļas kopsumma	5 178 792	2 965 398	5 236 051
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	603 075	617 685	833 703
2. Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	-	1 260	3 730
5. Avansa maksājumi par krājumiem	64	19 304	18 000
I. KOPĀ:	603 139	638 249	855 433
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	86 372	96 387	571 092
4. Citi debitori	421	31 158	107
7. Nākamo periodu izmaksas	14 838	57 272	19 661
8. Uzkrātie ieņēmumi	-	-	9 348
II. KOPĀ:	101 631	184 817	600 208
IV. Naudas līdzekļi (KOPĀ)	16 136	10 916	28 584
2. iedaļas kopsumma	720 906	833 982	1 484 225
AKTĪVA BILANCE	5 899 698	3 799 380	6 720 276

PASĪVS	IX 2023	IX 2022	2022
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 874 562	1 812 562	1 874 562
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	2 176 173	-	2 176 173
5. Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	- 194 961	- 9 440	- 9 440
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	- 347 490	- 283 702	- 185 521
1. iedaļas kopsumma	3 508 284	1 519 420	3 855 774
3. KREDITORI			
I. ILGTERMIŅA KREDITORI			
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 155 184	1 147 410	1 076 855
4. Citi aizņēmumi - līzings	44 980	60 855	44 980
5. No pircējiem saņemtie avansi	-	-	-
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	124 334	168 315	136 940
7. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	-	-	9 267
11. Pārējie kreditori	-	-	-
12. Nākamo periodu ieņēmumi	283 846	311 331	283 846
13. Pārskata gada dividendes	-	-	-
14. Neizmaksātās iepriekšējo gadu dividendes	-	-	-
I. KOPĀ:	1 608 344	1 687 911	1 551 888
II. ĪSTERMIŅA KREDITORI			
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	338 534	39 762	575 130
4. Citi aizņēmumi - līzings, kredītlīnija	3 969	68 493	15 875
5. No pircējiem saņemtie avansi (521)	197 293	173 970	78 979
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	174 350	240 999	391 406
7. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	-	-	22 464
10. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	18 784	19 811	150 245
11. Pārējie kreditori	25 411	25 435	28 544
12. Nākamo periodu ieņēmumi	6 871	6 871	27 484
13. Pārskata gada dividendes	-	-	-
14. Uzkrātās saistības	17 858	16 708	22 487
II. KOPĀ:	783 070	592 049	1 312 614
3. iedaļas kopsumma	2 391 414	2 279 960	2 864 502
PASĪVA BILANCE	5 899 698	3 799 380	6 720 276