



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 - DECEMBRIS, 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 31.12.2023
Dalībnieki	Kuldīgas novada pašvaldība, 100%

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2023.gada 01. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" saražoja 36.95 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 1.16 tūkst.MWh siltumenerģijas mazāk nekā 2022. gada attiecīgajā periodā. 2022./2023. apkures sezona bija īsāka nekā iepriekšējā. Līdz ar to siltumenerģijas patēriņš 2023. gada 12 mēnešos bija par 3 % mazāks, savukārt, ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas bija 2 677.70 tūkst.EUR, kas ir par 810.33 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, 70.48 EUR/MWh laika periodā no 2023. gada 20. aprīļa līdz 11. novembrim, 89.40 EUR/MWh līdz gada beigām.

Elektroenerģijas ražošana

Laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" koģenerācijas stacijā Stacijas ielā 6, Kuldīgā, Kuldīgas novadā saražoja 2 449.61 MWh elektroenerģijas. Salīdzinājumam - laikā no 2022. gada 01. janvāra līdz 2022. gada 31. decembrim tie bija 3 364.13 MWh.

Pārdotā elektroenerģija laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim bija 1 650.72 MWh. Salīdzinājumam - laikā no 2022. gada 01. janvāra līdz 2022. gada 31. decembrim tie bija 2 356.76 MWh.

SIA "Kuldīgas siltumtīkli" saražoto elektroenerģiju 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 31. decembrim sastādīja 163.19 tūkst.EUR.

Investīcijas

Kopējie ieguldījumi pamatlīdzekļu iegādē un izveidošanā laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 30. septembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" ir 517.44 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 12 mēnešiem. Kavēto debitoru padādi ir par 3% lielāki nekā pirms gada, kas skaidrojams ar tarifa pieaugumu.

Iedzīvotāji, tūkst.EUR	01.01.2024	01.01.2023	Izmaiņa, %
Kopējā neapmaksāto rēķinu summa, t.sk.	309.2	334.9	-8%
<i>Kavētie debitoru parādi</i>	<i>106.4</i>	<i>103.1</i>	<i>3%</i>
<i>Debitoru parādi, kam vēl nav termiņš</i>	<i>202.8</i>	<i>231.8</i>	<i>-12%</i>
Debitoru avansa maksājumi	(79.7)	(157.7)	-49%

Iemaksas valsts un pašvaldības budžetā

Laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" valsts budžetā ir iemaksājuši 634.57 tūkst.EUR. Kuldīgas novada pašvaldības budžetā ir iemaksāts 4.47 tūkst.EUR, kas ir NĪN.

Valsts budžetā iemaksātie nodokļi, tūkst.EUR	31.12.2023	31.12.2022	Izmaiņa, %
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	380.32	205.00	86%
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	73.74	65.80	12%
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	169.92	147.80	15%
<i>Dabas resursu nodoklis</i>	10.08	14.70	-31%
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	0.16	0.14	9%
<i>Uzņēmumu ienākumu nodoklis</i>	0.36	-	0%
<i>Iemaksas vienotajā nodokļu kontā</i>	-	-	0%
Kopā:	634.57	433.4	46%

Peļņa

Laikā periodā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" zaudējumi bija 87.2 tūkst.EUR. Salīdzinājumam - 2022. gada šajā periodā, tie bija zaudējumi 185.5 tūkst.EUR. Tas skaidrojams ar faktisko izmaksu neatbilstību apstiprinātajam siltumenerģijas tarifam lielākajā daļā pārskata gada.

Vadības atbildība

Pamatojoties uz SIA "Kuldīgas siltumtīkli" valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim 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 31. decembrim 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 31. decembri

Nr. p.k.		Rindas kods	2023. gads XII	2022. gads XII	2022. gads
1	2	3	4	5	6
1	Neto apgrozījums	010	2 677 701	1 867 374	1 867 374
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	020	2 828 117	2 465 872	2 465 872
3	Bruto peļņa vai zaudējumi	030	- 150 416	- 598 498	- 598 498
4	Pārdošanas izmaksas	040			
5	Administrācijas izmaksas	050	182 370	164 638	164 638
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	060	591 339	854 273	854 273
7	Pārējās saimn. darbības izmaksas	070	269 448	248 432	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	76 307	27 868	27 868
13	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	130	- 87 202	- 185 163	- 185 163
14	Ārkārtas ieņēmumi	140			
15	Ārkārtas izmaksas	150			
16	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	160	- 87 202	- 185 163	- 185 163
17	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	170	13	358	358
18	Pārējie nodokļi	180	-	-	-
19	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	190	- 87 215	- 185 521	- 185 521

BILANCE

AKTĪVS	XII 2023	XII 2022	2022
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Pētniecības darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	-	-	-
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml.tiesības	6 601	770	770
3. Citi nemateriālie ieguldījumi	-	-	-
4. Uzņēmuma nemateriālā vērtība	-	-	-
5. Avansa maksājumi par nemateriāliem ieguldījumiem	-	-	-
I. KOPĀ:	6 601	770	770
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	2 284 593	2 345 038	2 345 038
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		-	-
3. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2 458 547	2 553 902	2 553 902
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	91 755	113 130	113 130
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	68 455	212 846	212 846
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	10 365	10 365
II. KOPĀ:	4 903 350	5 235 281	5 235 281
1. iedaļas kopsumma	4 909 951	5 236 051	5 236 051
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	396 714	833 703	833 703
2. Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	29 151	3 730	3 730
5. Avansa maksājumi par krājumiem	7 051	18 000	18 000
I. KOPĀ:	432 916	855 433	855 433
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	564 756	571 092	571 092
4. Citi debitori	87 142	107	107
7. Nākamo periodu izmaksas	15 617	19 661	19 661
8. Uzkrātie ieņēmumi	-	9 348	9 348
II. KOPĀ:	667 515	600 208	600 208
IV. Naudas līdzekļi (KOPĀ)	37 890	28 584	28 584
2. iedaļas kopsumma	1 138 321	1 484 225	1 484 225
AKTĪVA BILANCE	6 048 272	6 720 276	6 720 276

PASĪVS	XII 2023	XII 2022	2022
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 874 562	1 874 562	1 874 562
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 958 556	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	- 87 215	- 185 521	- 185 521
1. iedaļas kopsumma	3 550 942	3 855 774	3 855 774
3. KREDITORI			
I. ILGTERMIŅA KREDITORI			
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 060 900	1 076 855	1 076 855
4. Citi aizņēmumi - līzings	29 105	44 980	44 980
5. No pircējiem saņemtie avansi	-	-	-
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	116 991	136 940	136 940
7. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	-	9 267	9 267
11. Pārējie kreditori	-	-	-
12. Nākamo periodu ieņēmumi	256 362	283 846	283 846
13. Pārskata gada dividendes	-	-	-
14. Neizmaksātās iepriekšējo gadu dividendes	-	-	-
I. KOPĀ:	1 463 358	1 551 888	1 551 888
II. ĪSTERMIŅA KREDITORI			
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	456 378	575 130	575 130
4. Citi aizņēmumi - līzings, kredītlīnija	15 875	15 875	15 875
5. No pircējiem saņemtie avansi (521)	85 183	78 979	78 979
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	202 364	391 406	391 406
7. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	-	22 464	22 464
10. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	184 974	150 245	150 245
11. Pārējie kreditori	29 418	28 544	28 544
12. Nākamo periodu ieņēmumi	27 484	27 484	27 484
13. Pārskata gada dividendes	-	-	-
14. Uzkrātās saistības	32 296	22 487	22 487
II. KOPĀ:	1 033 972	1 312 614	1 312 614
3. iedaļas kopsumma	2 497 330	2 864 502	2 864 502
PASĪVA BILANCE	6 048 272	6 720 276	6 720 276