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, 2024

Kuldīga 2024

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 Ervīns Šteinbergs
Pārskata periods	no 01.01.2024 līdz 31.12.2024
Dalībnieki	Kuldīgas novada pašvaldība, 100%

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2024.gada 01. janvāra līdz 2024. gada 31. decembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" saražoja 36.66 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 0.296 tūkst.MWh siltumenerģijas mazāk nekā 2023. gada attiecīgajā periodā. Tam par pamatu ir siltais 2024./2025. sezonas sākums, kad laikā no oktobra līdz decembrim ārgaisa teperatūras šajā reģionā bija siltākas par normu. Savukārt, ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas bija 2 500.4 tūkst.EUR, kas ir par 6.6% mazāk kā pērn attiecīgajā periodā, kam par iemeslu ir siltumenerģijas tarifa pakāpeniska samazināšanās no 89.40 EUR/MWh 2024. gada 1. ceturksnī uz 75.28 EUR/MWh līdz 2024. gada 31.decembrim.

Elektroenerģijas ražošana

Laikā no 2024. gada 01. janvāra līdz 2024. gada 31. decembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" koģenerācijas stacijā Stacijas ielā 6, Kuldīgā, Kuldīgas novadā saražoja 2 566.57 MWh elektroenerģijas. Salīdzinājumam - laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim tie bija 2 449.61 MWh.
Pārdotā elektroenerģija laikā no 2024. gada 01. janvāra līdz 2024. gada 31. decembrim bija 1780.29 MWh. Salīdzinājumam - laikā no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim tie bija 1 650.72 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 2024. gada 01. janvāra līdz 2024. gada 31. decembrim sastādīja 143.534 tūkst.EUR.

Investīcijas

Kopējie ieguldījumi pamatlīdzekļu iegādē un izveidošanā laikā no 2024. gada 01. janvāra līdz 2024. gada 31. decembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" ir 999.26 tūkst.EUR.

Riski un prognozes

SIA "Kuldīgas siltumtīkli" veic sistemātisku debitoru parādu un naudas plūsmas monitoringu. Iedzīvotāju neapmaksāto rēķinu apjoms, salīdzinot ar 2023. gadu, palielinājies par 15%. Attiecīgi par 6% palielinājušies arī kavētie debitoru parādi. Būtiski mainījusies debitoru kvalitātes struktūra - palielinājies iedzīvotāju avansa maksājumu apjoms par 83%.

Iedzīvotāji, tūkst.EUR	**01.01.2025**	**01.01.2024**	**Izmaiņa, %**
Kopējā neapmaksāto rēķinu summa, t.sk.	357.0	309.2	15%
Kavētie debitoru parādi	*112.6*	*106.4*	*6%*
Debitoru parādi, kam vēl nav termiņš	*244.4*	*202.8*	*21%*
Debitoru avansa maksājumi	(145.6)	(79.7)	83%

Iemaksas valsts un pašvaldības budžetā

Laikā no 2024. gada 01. janvāra līdz 2024. gada 31. decembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" valsts budžetā ir iemaksājuši 771.2 tūkst.EUR. Kuldīgas novada pašvaldības budžetā ir iemaksāts 4.27 tūkst.EUR, kas ir NĪN.

Valsts budžetā iemaksātie nodokļi, tūkst.EUR	31.12.2024	31.12.2023	Izmaiņa, %
Pievienotās vertības nodoklis	*433.9*	*380.32*	*14%*
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	*107.2*	*73.74*	*45%*
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	*219.6*	*169.92*	*29%*
Dabas resursu nodoklis	*10.3*	*10.08*	*2%*
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	*0.2*	*0.16*	*11%*
Uzņēmumu ienākumu nodoklis	*0.0*	*0.36*	*-96%*
Iemaksas vienotajā nodokļu kontā	*-*	*-*	*0%*
Kopā:	***771.2***	***634.6***	*22%*

Peļņa

Laikā periodā no 2024. gada 01. janvāra līdz 2024. gada 31. decembrim SIA "Kuldīgas siltumtīkli" peļņa bija 376.5 tūkst.EUR. Salīdzinājuma 2023. gada šajā periodā tie bija zaudējumi 87.2 tūkst.EUR apmērā. Tas skaidrojams ar izmaksu atbilstību siltumenerģijas tarifam, kas stājās spēkā 12.11.2023. Kurināmā cenu samazināšanās ietekmē kurināmā izmaksas, salīdzinot ar 2023. gada šo periodu, samazinājās par 668.7 tūkst.EUR jeb par 38%.

Vadības atbildība

Pamatojoties uz SIA "Kuldīgas siltumtīkli" valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2024. gada 01. janvāra līdz 2024. 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 2024. gada 01. janvāra līdz 2024. gada 31. decembrim un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus.

Valdes priekšsēdētājs _____ E.Šteinbergs

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.

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

uz 2023. gada 31. decembri

Nr. p.k.		Rindas kods	2024. gads XII	2023. gads XII	2023. gads
1	2	3	4	5	6
1	Neto apgrozījums	010	2 500 411	2 677 701	2 677 701
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	020	2 105 359	2 828 117	2 828 117
3	Bruto peļņa vai zaudējumi	030	395 052	- 150 416	- 150 416
4	Pārdošanas izmaksas	040			
5	Administrācijas izmaksas	050	193 323	182 370	182 370
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	060	384 718	591 339	591 339
7	Pārējās uzņēmuma saimn. darbības izmaksas	070	135 553	269 448	269 448
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	73 881	76 307	76 307
13	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	130	377 013	- 87 202	- 87 202
14	Ārkārtas ieņēmumi	140			
15	Ārkārtas izmaksas	150			
16	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	160	377 013	- 87 202	- 87 202
17	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	170			
18	Pārējie nodokļi	180	555	13	13
19	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	190	**376 458**	**- 87 215**	**- 87 215**

BILANCE

AKTĪVS	XII 2024	XII 2023	2023
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Pētniecības darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	-	-	-
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml.tiesības	5 016	6 601	6 601
3. Citi nemateriālie ieguldījumi	-	-	-
4. Uzņēmuma nemateriālā vērtība	-	-	-
5. Avansa maksājumi par nemateriāliem ieguldījumiem	-	-	-
I. KOPĀ:	**5 016**	**6 601**	**6 601**
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	2 376 719	2 284 593	2 284 593
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	-	-	-
3. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2 702 280	2 458 547	2 458 547
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	234 120	91 755	91 755
5. Pamatlīdz.izveid.un nepabeigto celtniec.obj. izmaksas	21 211	68 455	68 455
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
II. KOPĀ:	**5 334 330**	**4 903 350**	**4 903 350**
1. iedaļas kopsumma	**5 339 346**	**4 909 951**	**4 909 951**
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	296 055	396 714	396 714
2. Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	3 190	29 151	29 151
5. Avansa maksājumi par precēm	1 596	7 051	7 051
I. KOPĀ:	**300 841**	**432 916**	**432 916**
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	393 386	564 756	564 756
4. Citi debitori	212	87 142	87 142
7. Nākamo periodu izmaksas	12 140	15 617	15 617
8. Uzkrātie ieņēmumi	24 434	-	-
II. KOPĀ:	**430 172**	**667 515**	**667 515**
IV. Naudas līdzekļi (KOPĀ)	239 856	37 890	37 890
2. iedaļas kopsumma	**970 869**	**1 138 321**	**1 138 321**
AKTĪVA BILANCE	**6 310 215**	**6 048 272**	**6 048 272**

PASĪVS	XII 2024	XII 2023	2023
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 874 562	1 874 562	1 874 562
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 740 938	1 958 556	1 958 556
5. Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	- 282 176	- 194 961	- 194 961
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	376 458	- 87 215	- 87 215
1. iedaļas kopsumma	**3 709 782**	**3 550 942**	**3 550 942**
3. KREDITORI			
I. ILGTERMIŅA KREDITORI			
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 554 379	1 060 900	1 060 900
4. Citi aizņēmumi - līzings	77 356	29 105	29 105
5. No pircējiem saņemtie avansi		-	-
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	81 693	109 169	109 169
7. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	7 822	7 822	7 822
11. Pārējie kreditori		-	-
12. Nākamo periodu ieņēmumi	228 878	256 362	256 362
13. Pārskata gada dividendes	-	-	-
14. Neizmaksātās iepriekšējo gadu dividendes	-	-	-
I. KOPĀ:	**1 950 128**	**1 463 358**	**1 463 358**
II. ĪSTERMIŅA KREDITORI			
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	177 109	456 378	456 378
4. Citi aizņēmumi - līzings	11 781	15 875	15 875
5. No pircējiem saņemtie avansi (521)	140 124	85 183	85 183
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	97 928	179 911	179 911
7. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	21 636	22 453	22 453
10. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	102 344	184 974	184 974
11. Pārējie kreditori	34 256	29 418	29 418
12. Nākamo periodu ieņēmumi	27 484	27 484	27 484
13. Pārskata gada dividendes	-	-	-
14. Uzkrātās saistības	37 643	32 296	32 296
II. KOPĀ:	**650 305**	**1 033 972**	**1 033 972**
3. iedaļas kopsumma	**2 600 433**	**2 497 330**	**2 497 330**
PASĪVA BILANCE	**6 310 215**	**6 048 272**	**6 048 272**