

SIA "Jūrmalas Siltums"

Slokas iela 47A, Jūrmala, LV-2015

Neauditēts 2023.gada pārskats

SIA "Jūrmalas siltums"
Vadības ziņojums
2023.gada neauditētajam pārskatam

Par Sabiedrību

1999.gada 16.aprīlī Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā reģistrēti Pašvaldības uzņēmuma "Jūrmalas pilsētas siltumtīkli" statūti ar uzņēmuma adresi: Dzintaru prospekts 14, Jūrmala. 2001.gada 22.februārī, pamatojoties uz normatīvajiem aktiem, notika pašvaldības uzņēmuma "Jūrmalas pilsētas siltumtīkli" reorganizācija, kā rezultātā Jūrmalas pilsētas dome apstiprināja Jūrmalas pilsētas pašvaldības Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas siltums" (turpmāk – Sabiedrība) statūtus un pamatkapitālu 1,1 milj. LVL. Sabiedrības darbības mērķis tika noteikts: siltumenerģijas ražošana, pārvalde, sadale un realizācija. Sabiedrībā ir ieviesta Energo pārvaldības sistēma ISO50001:2018.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Sabiedrība savu saimniecisko darbību ir uzsākusi 1968.gada 19.maijā un Latvijas tirgū šodien ir starp lielākajām energoapgādes sabiedrībām. Sabiedrības pamatdarbība ir siltumenerģijas ražošana, pārvadīšana, sadale un realizācija, lai centralizēti nodrošinātu, Jūrmalas pilsētas iedzīvotājus un uzņēmumus visu gadu ar karsto ūdeni un apkuri apkures sezonas laikā. Saimnieciskās darbības nodrošināšanai Sabiedrībai ir sekojošas licences: 1. Siltumenerģijas ražošanai; 2. Siltumenerģijas pārvaldei un sadalei; 3. Siltumenerģijas realizācijai. 2019.gada 11.jūlijā SIA "Jūrmalas siltums" ir piešķirta atļauja pašai noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu gala tarifu, situācijās, kad mainās kurināmā cenas.

Saskaņā ar 2022.gada 26.maija Sabiedrisko pakalpojuma regulēšanas komisijas lēmumu Nr.76 tika apstiprināts jauns siltumenerģijas tarifs ar neparedzētajiem izdevumiem, kuri izveidojušies periodā līdz siltumenerģijas tarifa apstiprināšanai. Siltumenerģijas tarifs bez neparedzētajiem izdevumiem ir spēkā no 2022.gada 1.jūlija līdz 2023.gada 30.jūnijam. Neparedzētie izdevumi siltumenerģijas galalietotājiem palielina siltumenerģijas gala tarifu uz noteiktu laika periodu.

2022.gadā būtiska ietekme uz pasaules un Latvijas ekonomiku bija Krievijas sāktais karš Ukrainā. Tas ievērojami bremzē ekonomikas attīstību valstī un pasaulē, līdz ar to joprojām pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Kara sekas ir būtiska energoresursu sadārdzināšanās un inflācijas straujš pieaugums, kas ietekmē uzņēmuma izmaksas. Ņemot vērā energoresursu cenu kāpumu, straujās cenu izmaiņas un to būtisko ietekmi uz siltumenerģijas tarifu un uzņēmuma finanšu rādītājiem Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija (SPRK) 2022.gada 3.novembrī ir apstiprinājusi grozījumus "Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodikā". Grozījumi paredz iespēju izstrādāt režģi siltumenerģijas tarifa noteikšanai un piemērošanai atbilstoši kurināmā cenu izmaiņām, lai uzņēmumiem būtu iespēja nekavējoties reaģēt uz kurināmā izmaksu svārstībām, kā arī paātrinātu kārtību neparedzēto ieņēmumu/izdevumu iekļaušanu siltumenerģijas tarifā. 2023.gada 9.februārī SIA "Jūrmalas siltums" tika piešķirta atļauja saskaņā ar kuru Sabiedrībai ir pienākums noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus, ja iepriekšējā

finanšu gadā radušies neparedzētie ieņēmumi, pieskaitot siltumenerģijas apgādes pakalpojumu gala tarifam neparedzēto ieņēmumu komponenti (EUR/MWh).

No 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 30.aprīlim, valsts ir sniegusi atbalstu centralizētās siltumapgādes pakalpojumu maksas samazinājumam mājsaimniecības lietotājiem, 50% apmērā no starpības starp apstiprināto siltumenerģijas tarifu esošajā apkures sezonā, ja tas nepārsniedz 150 euro par vienu megavatstundu, un siltumenerģijas tarifa mediānu 68 euro par vienu megavatstundu. Ja apstiprinātais siltumenerģijas tarifs pārsniedz 150 euro par vienu megavatstundu, papildu maksas samazinājums siltumenerģijas tarifa daļai, kas pārsniedz 150 euro par vienu megavatstundu mājsaimniecības lietotājam noteikta 90 % apmērā no starpības starp apstiprināto siltumenerģijas tarifu esošajā apkures sezonā un 150 euro par vienu megavatstundu.

SIA "Jūrmalas siltums" valsts atbalsts tika piešķirts visu atbalsta periodu.

Pārskata periodā Sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi ir 16 541 610 euro, kas ir par 6 % vairāk nekā iepriekšējā pārskata periodā. Pamatdarbības ieņēmumu palielinājums ir skaidrojams ar siltumenerģijas tarifa pieaugumu salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu vidēji par 13%. Siltumenerģijas tarifs tika palielināts saistībā ar būtisku energoresursu cenu kāpumu. Pateicoties energoresursu cenu samazinājumam SIA "Jūrmalas siltums" tarifs 2023.gada decembrī ir par 40% zemāks nekā iepriekšējā pārskata perioda decembrī. Kā arī AER īpatsvara palielinājums SIA "Jūrmalas siltums" energobilancē nodrošinās zemāku tarifu nākotnē.

Pārskata periodā Sabiedrība ir realizējusi 118 687 MWh, kas ir par 6% mazāk, kā iepriekšējā pārskata periodā, šāds samazinājums lielākoties saistīts ar energoresursu taupības noteikšanu valstī, kad 2022./2023.gada apkures sezonas laikā tika noteikts, ka temperatūra iekštelpās nevar pārsniegt +19C.

Saimnieciskās darbības ražošanas izmaksas pārskata periodā ir 10 922 955 euro, kas ir par 24% mazāk nekā iepriekšējā pārskata periodā. Izmaksu samazinājums, lielākoties saistīts ar energoresursu cenu samazinājumu, dabasgāzes cena ir samazinājusies par vidēji 18% propāna butāna gāze par 38%, elektroenerģijas cena samazinājusies par 31%. Tāpat būtisku izmaksu samazinājumu sniedz AER īpatsvara palielināšana Sabiedrības energobilancē par 6%. Sabiedrības tehniskās bāzes efektivitātes paaugstināšanas rezultātā ir paaugstinājusies iekārtu amortizācijas izmaksas par 31 % attiecībā pret iepriekšējo pārskata periodu.

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 3 741 740 euro apmērā. Šāda peļņa ir skaidrojama ar kurināmā veida maiņu Sabiedrības energobilancē. 2023.gada martā ekspluatācijā tika nodots Kohēziju fondu (KF) līdzfinansēts projekts "Biomases katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem energoresursiem Jūrmalā, Dubultos", kā arī dabasgāze Lībiešu ielas 9 un Aizputes ielas 1D katlu mājās tika aizvietota ar lētāku kurināmo – propāna butāna gāzi. 2023.gada aprīlī Sabiedrība ir iesniegusi jauno tarifa projektu iekļaujot izmaiņas energobilancē izskatīšanai SPRK.

2023.gadā izvērtētas iespējas un pieņemts lēmums par aizdevumu pamatsummas pirmstermiņa atmaksu 963 944 eur apmērā.

2023.gada martā ekspluatācijā tika nodots KF līdzfinansēts projekts "Biomases katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem energoresursiem Jūrmalā, Dubultos", kā rezultātā siltumenerģija tiks ražota ar atjaunojamajiem energoresursiem, kas samazinās ražošanas izmaksas un samazinās CO2 emisijas gadā - 1980t.

2023.gada decembrī ekspluatācijā tika nodots KF līdzfinansēts projekts "Biomases katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem energoresursiem Jūrmalā, Kauguros", kā rezultātā siltumenerģija tiks ražota ar atjaunojamajiem energoresursiem, kas samazinās ražošanas izmaksas un samazinās CO2 emisijas gadā - 4000t.

2023.gadā Sabiedrība ekspluatācijā ir nodevusi divas saules elektrostacijas ar kopējo jaudu 102 kW.

Neto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 23 %. EBIDTA (peļņa pirms procentu, nodokļu, nolietojuma atskaitījumiem, pirms nākamo periodu ieņēmumiem) 5 633 853 euro, pašu kapitāla atdeve ROE (tīrā peļņa/pašu kapitālu) ir 27% un aktīvu atdeve ROA (tīrā peļņa/aktīviem) ir 11%.

Būtiski riski un neskaidri apstākļi

Būtiskākie Sabiedrības finanšu riski ir ekonomiskie riski un kredītrisks. Sabiedrības vadība cenšas minimizēt potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli. Sabiedrība ievēro piesardzīgu riska likviditātes vadību, nodrošinot pieejamību atbilstošiem kredītresursiem, saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Aizņēmumu procentu likmju izmaiņas pastāv vienmēr, bet Sabiedrība risku mazina slēdzot ilgtermiņa līgumus ar fiksēto procenta pievienoto likmi vismaz uz 5 gadiem.

Augot ilgtermiņa saistībām, palielinās atkarība no aizņemtā kapitāla, bet Sabiedrība riskus, kurus varētu radīt koeficienta palielināšanās mazina, ieguldot ilgtermiņa ieguldījumos ar pēc iespējas mazāku atmaksāšanās periodu, ilgtermiņa aizdevuma atmaksas grafika pielīdzināšanu ilgtermiņa ieguldījuma amortizācijai kā arī Sabiedrības peļņu neizmaksājot dividendēs, bet ieguldot Kapitālsabiedrības tālākā attīstībā.

Pasliktinoties ekonomiskajai situācijai, samazinās iedzīvotāju maksāspēja, kas var izraisīt debitoru parādu pieaugumu un finansiālās stabilitātes mazināšanos. Šo risku Sabiedrība mazina ar aktīvām debitoru parādu mazināšanas darbībām.

Būtisks cenu kāpums kā arī to svārstības ir novērojams gan koka šķeldai, gan dabasgāzei, kapitālsabiedrība mazina šo risku, noslēdzot ilgtermiņa līgumus, izvērtē AER - saules, vēja, zemes siltumenerģijas ieguves iespējas.

2023.gada 10.augustā stājās spēkā Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmums Nr.82 "Par kapitāla atdeves likmi siltumapgādes pakalpojumu tarifu projekta aprēķināšanai", kas paredz noteikt kapitāla atdeves likmi 4,51 %. Šie grozījumi nākotnē paredz peļņas samazinājumu siltumapgādes uzņēmumiem. Šobrīd siltumenerģijas tarifa metodika paredz kopkapitāla rentabilitāti 10 %. Sabiedrība riskus, kuri varētu radīt peļņas samazināšanos, mazina

veicot ieguldījumus tehniskās bāzes atjaunošanā, kas samazina uzņēmuma izmaksas.

Direktīva Nr.2018/410, salīdzinot ar Eiropas Savienības emisijas kvotu tirdzniecības sistēmas (turpmāk ES ETS) trešo periodu, paredz būtiski samazināt emisijas kvotu kopapjomu enerģijas ģenerācijas avotiem, lai sasniegtu noteikto mērķi ES ETS radīto siltumnīcefekta gāzu emisiju apjomam, kas radīs papildu izmaksas siltumenerģijas ražošanai ar dabas gāzi. Papildus izmaksu un siltumenerģijas tarifa pieauguma risku, kuri nākotnē var rasties dēļ emisiju kvotu samazināšanas, Sabiedrība plāno novērst arī nākošajā plānošanas periodā no 2021.-2027.gadam, piesaistot Kohēziju fondu līdzfinansējumu savas tehniskās bāzes uzlabošanā, kā rezultātā tiks samazināti CO2 izmeši un samazināts nepieciešamais emisiju kvotu apjoms.

Lai nodrošinātu nepārtrauktu un drošu siltumapgādi Jūrmalas pilsētā, sakarā ar neprognozējamo ekonomisko situāciju tautsaimniecībā, kas var palielināt debitoru maksāspējas samazināšanās risku un kurināmās šķeldas un dabasgāzes cenu svārstības un resursu pieejamību, Sabiedrība veidos finanšu līdzekļu uzkrājumu neparedzētiem gadījumiem.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Eiropas Komisija ir pieņēmusi priekšlikumu paketi, uz kā pamata šobrīd tiek izstrādāta normatīvā bāze, kuras mērķis ir panākt, lai ES klimata, enerģētikas, transporta un nodokļu politika būtu gatava līdz 2030. gadam samazināt siltumnīcefekta gāzu emisijas. ES "Zaļā kursa" īstenošanai Sabiedrības vadība plāno turpināt uzsāktos darbus Sabiedrības materiāli tehniskās bāzes nodrošinājuma uzlabošanā un modernizācijā, maksimāli piesaistot ES Kohēzijas fonda finansējumu arī turpmākajos periodos.

2023.gada 28.septembrī Sabiedrība ir saņēmusi Jūrmalas domes atļauju ņemt daļību Eiropas Savienības kohēzijas politikas programmas 2021.–2027. gadam 2.2.3. specifiskā atbalsta mērķa "Uzlabot dabas aizsardzību un bioloģisko daudzveidību, "zaļo" infrastruktūru, it īpaši pilsētvidē, un samazināt piesārņojumu" 2.2.3.7. pasākumā "Gaisa piesārņojošo vielu emisiju samazināšana pašvaldību siltumapgādē" projektu iesniegumu atlasē, kā rezultātā plānots veikt elektrostatiskā filtra izbūvi Nometņu ielā 21A, Jūrmalā", kā rezultātā tiktu samazināts izmešu (PM10 daļiņu) daudzums, atbilstoši normatīvajam regulējumam, t.i., 30 mg/Nm³, nodrošinot ilgtermiņa klimata mērķu sasniegšanu. Šī projekta ietvaros plānots pārbūvēt Sabiedrības katlumājas skursteni Nometņu ielā 21A, Jūrmalā, kā rezultātā uzlabosies dūmu izkliede pie dažādiem klimatiskajiem apstākļiem.

Sabiedrība turpina strādāt pie katlu māju attālinātās vadības projekta realizēšanas, kas ļaus operatīvi reaģēt un novērst nestandarta situācijas, tiek turpināts darbs pie mazo katlu māju efektivitātes paaugstināšanas pasākumiem, kas nodrošinās izmaksu samazinājumu un siltumapgādes drošību. Kā arī pie novecojošu siltumtīklu rekonstrukcijas darbiem Dubultu un Kauguru rajonos, kas nodrošinās drošu un nepārtrauktu siltumenerģijas piegādi.

Pasākum pētniecības un attīstības jomā

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.

| | |
|--|---|
| Sabiedrības savu akciju vai daļu kopumu | Pārskata gadā Sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas. |
| Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs | Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs. |
| Finanšu instrumentu izmantošana | Sabiedrība nav izmantojusi finanšu instrumentus |
| Ieteikums peļņas sadalei | Ņemot vērā vadības ziņojumā norādīto un izvērtēto risku novēršanā, kā arī izvirzīto stratēģisko mērķu sasniegšanā, valde iesaka pārskata gada peļņu, ieguldīt uzņēmuma pamatkapitālā. |
| Notikumi pēc pārskata gada beigām | Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli. |

| | | |
|-----------------------|-------------|-----------------|
| Valdes priekšsēdētājs | (paraksts*) | Valdis Vītoliņš |
| Valdes loceklis | (paraksts*) | Raitis Arnts |

*Dokuments parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu.

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS PAR PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS

31.12.2023

| | Piezīmes numurs | 2023 | 2022 |
|--|----------------------------|------------------|------------------|
| | | EUR | EUR |
| Neto apgrozījums | 2 | 16 541 610 | 15 647 398 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | 3 | -10 922 955 | -14 402 556 |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 5 618 655 | 1 244 842 |
| Administrācijas izmaksas | 4 | -611 733 | -578 584 |
| Pārējie saimnieciskās darbības ienākumi | 5 | 847 894 | 1 118 367 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 6 | -1 692 535 | -603 025 |
| Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas | 7 | -420 541 | -97 243 |
| Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem | | 3 741 740 | 1 084 357 |
| Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem | | 3 741 740 | 1 084 357 |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu | | 0 | 0 |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | 3 741 740 | 1 084 357 |

Valdis Vitolinš _____ 2023.gada 12.februāris

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠO ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR
LAIKA ZĪMOGU

BILANCE UZ 31.12.2023

| Aktīvs | Piezīmes numurs | 2023 EUR | 2022 EUR |
|---|-----------------|-------------------|-------------------|
| Nemateriālie ieguldījumi | | | |
| Citi nemateriālie ieguldījumi | | 0 | 0 |
| Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem | | 32 715 | 32 715 |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā | | 32 715 | 32 715 |
| Pamatlīdzekļi | | | |
| Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi | | 14 910 746 | 11 075 542 |
| Iekārtas un mašīnas | | 9 516 735 | 3 629 364 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 265 878 | 117 148 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | | 143 244 | 5 445 575 |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | | 1 566 | 4 611 |
| Pamatlīdzekļi kopā | | 24 838 169 | 20 272 240 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | 8 | 24 870 884 | 20 304 955 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| Krājumi | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 9 | 151 952 | 173 758 |
| Krājumi kopā | | 151 952 | 173 758 |
| Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 10 | 2 004 177 | 5 278 887 |
| Citi debitori | 11 | 51 107 | 13 614 |
| Nākamo periodu izmaksas | 12 | 31 296 | 17 039 |
| Uzkrātie ieņēmumi | 13 | 5 657 | 35 514 |
| Debitori kopā | | 2 092 237 | 5 345 054 |
| Nauda | 14 | 7 812 289 | 3 495 046 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 10 056 478 | 9 013 858 |
| Aktīvu kopsumma | | 34 927 362 | 29 318 813 |

BILANCE UZ 31.12.2023

| Pastvs | Piezīmes numurs | 2023 | 2022 |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | EUR | EUR |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 15 | 7 690 436 | 5 962 705 |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | | 2 373 479 | 3 016 853 |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa | | 3 741 740 | 1 084 357 |
| Pašu kapitāls kopā | | 13 805 655 | 10 063 915 |
| Uzkrājumi | | | |
| Citi uzkrājumi | | 1 051 889 | - |
| Uzkrājumi kopā | | 1 051 889 | - |
| 0 | | | |
| Kreditori | | | |
| Ilgtermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādes | 16 | 11 378 085 | 9 242 300 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 17 | 5 700 183 | 4 194 984 |
| Ilgtermiņa kreditori kopā | | 17 078 268 | 13 437 284 |
| Īstermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādes | 18 | 1 058 022 | 740 739 |
| Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem | 19 | 461 246 | 799 476 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 20 | 222 780 | 146 072 |
| Pārējie kreditori | 21 | 293 574 | 733 697 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 22 | 621 685 | 356 760 |
| Uzkrātās saistības | 23 | 334 243 | 3 040 870 |
| Īstermiņa kreditori kopā | | 2 991 551 | 5 817 614 |
| Kreditori kopā | | 20 069 818 | 19 254 898 |
| Pasīvu kopsumma | | 34 927 362 | 29 318 813 |

Valdis Vitoliņš

2023.gada 12.februāris

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠO ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKĀ ZĪMOGU

(2) **Neto apgrozījums**

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Siltumenerģijas ražošana | 16 541 610 | 15 647 398 |
| Kopā | 16 541 610 | 15 647 398 |

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

| Valsts | 2023 | 2022 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Latvija | 16 541 610 | 15 647 398 |
| Kopā | 16 541 610 | 15 647 398 |

(3) **Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

| | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Izejmateriāli ražošanai | 7 825 472 | 11 922 332 |
| Personāla izmaksas | 1 056 436 | 904 463 |
| Pakalpojumi ražošanas nodrošināšanai | 19 368 | 25 042 |
| Ražošanas pamatlīdzekļu nolietojums | 1 446 556 | 1 106 862 |
| Ražošanas iekārtu un ēku uzturēšanas izmaksas | 331 914 | 266 126 |
| Citas ar ražošanu saistītas izmaksas (nodokļi, sakaru pakalpojumi, programmatūras uzturēšana u.c.) | 90 048 | 83 582 |
| Nodokļu maksājumi (Dabas resursu nodoklis un valsts nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu) | 153 161 | 94 149 |
| Kopā | 10 922 955 | 14 402 556 |

(4) **Administrācijas izmaksas**

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Personāla izmaksas | 453 878 | 406 306 |
| Biroja uzturēšanas izmaksas | 70 758 | 67 334 |
| Profesionālo pakalpojumu izmaksas | 43 453 | 50 141 |
| Biroja izmaksas | 40 520 | 48 652 |
| Darbinieku aptiņības izmaksas un komandējuma izdevumi | 3 124 | 6 151 |
| Kopā | 611 733 | 578 584 |

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu iznomāšanas | 60 916 | 75 155 |
| Saņemtais valsts un Eiropas Savienības finansiālais atbalsts | 430 923 | 356 581 |
| Ieņēmumi no ķīmiski sagatavotā ūdens izmantošanas | 10 379 | 12 046 |
| Ieņēmumi no iepriekš izveidotiem uzkrājumiem pamatojoties uz siltumenerģijas tarifa metodikas noteikumiem | 0 | 222 504 |
| Citi saimnieciskās darbības ieņēmumi | 30 731 | 52 256 |
| Ieņēmumi no rēķinu sagatavošanas | 91 439 | 73 526 |
| Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas | 200 162 | 186 463 |
| Saņemtās soda naudas un līgumsodi | 23 344 | 139 837 |
| Kopā | 847 894 | 1 118 367 |

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

| | 2023 | 2022 |
|--|------------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem un norakstīti bezcerīgie parādi | 193 549 | 211 880 |
| Neto zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu atsavināšanas | 0 | 11 |
| Uzkrājums neparedzētajiem ieņēmumiem, pamatojoties uz siltumenerģijas tarifa metodikas noteikumiem | 1 051 889 | 0 |
| Projektu ietvaros iegādāto un rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums | 430 923 | 356 581 |
| Samaksātās soda naudas un līgumsodi | 41 | 0 |
| Citi izdevumi | 16 133 | 34 553 |
| Kopā | 1 692 535 | 603 025 |

(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------|----------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Aprēķinātie aizņēmuma procenti | 420 541 | 97 243 |
| Kopā | 420 541 | 97 243 |

| | 2023 | 2022 |
|--|------|------|
| | EUR | EUR |

Atbildība par funkciju pildīšanu

| | 2023 | 2022 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Valdes locekļiem (atalgojums) | 69 850 | 62 920 |
| Valdes locekļiem (VSAOI) | 15 565 | 14 050 |
| Kopā | 85 415 | 76 970 |

(8) Ilgtērmiņu ieguldījumu kustības pārskats

| | Nemateriālie ieguldījumi | Avansa maksājumi par nēma- teriskajiem ieguldījumiem | Ēkas un būves | Zemesgabali | Iekārtas un mašīnas | Pārējie pamatli- dzekļi | Pamat- dzekļu izveidošana un nepabeigto celmniecības objektu izmaksas | Avansa maksājumi par pamatli- dzekšiem | Pamatdzekļi kopā |
|--|-----------------------------|--|------------------|-------------|------------------------|-------------------------------|--|--|---------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Sākumējā vērtība | | | | | | | | | |
| 31.12.2022 | 33 179 | 32 715 | 14 677 949 | 1 054 049 | 7 734 385 | 659 164 | 5 445 575 | 4 611 | 29 441 627 |
| Ieguldījis | 0 | 0 | 3 031 337 | 0 | 3 149 700 | 141 328 | 99 077 | 1 566 | 6 443 408 |
| Likvidāts | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pārķārīģēts | 0 | 0 | 1 565 109 | 0 | 3 770 332 | 70 578 | -5 401 408 | -4 611 | 0 |
| 30.09.2023 | 33 179 | 32 715 | 19 294 395 | 1 054 049 | 14 654 417 | 871 470 | 143 244 | 1 566 | 36 085 035 |
| Nolietojums | | | | | | | | | |
| 31.12.2022 | 33 179 | 0 | 4 656 456 | 0 | 4 105 021 | 542 016 | 0 | 0 | 9 336 672 |
| Apcēģinātais nolietojums | 0 | 0 | 781 242 | 0 | 1 032 651 | -63 576 | 0 | 0 | 1 877 479 |
| Likvidāto pamatlīdzekļu nolietojums | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30.09.2023 | 33 179 | 0 | 5 437 698 | 0 | 5 137 682 | 605 592 | 0 | 0 | 11 214 151 |
| Bilances vērtība | | | | | | | | | |
| 31.12.2022 | 0 | 32 715 | 10 021 493 | 1 054 049 | 3 629 364 | 117 148 | 5 445 575 | 4 611 | 20 304 955 |
| 30.09.2023 | 0 | 32 715 | 13 856 697 | 1 054 049 | 9 516 735 | 265 878 | 143 244 | 1 566 | 24 870 884 |

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS PAR PERIODU,
KAS NOSLEDZĀS 31.12.2023

| | Pamatkapitāls | Nesadalītā peļņa | Pašu kapitāls kopā |
|--|------------------|------------------|--------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| 31.12.2021 | 5 477 111 | 3 502 447 | 8 979 558 |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa | | 1 084 357 | 1 084 357 |
| ieguldījumi pamatkapitālā | 485 594 | -485 594 | 0 |
| 31.12.2022 | 5 962 705 | 4 101 210 | 10 063 915 |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa | 0 | 3 741 740 | 3 741 740 |
| Uz peļņas rēķina palielināts pamatkapitāls | 1 727 731 | -1 727 731 | 0 |
| 30.09.2023 | 7 690 436 | 6 115 219 | 13 805 655 |

(9) Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Materiāli, degviela, u.c. transporta izmaksas | 29 344 | 41 552 |
| Kurināmais | 122 608 | 132 207 |
| Bilances vērtība | 151 952 | 173 758 |

(10) Pircēju un pasūtītāju parādi

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība | 4 573 112 | 7 878 833 |
| Uzkrājumi šaubīgiem parādiem (-) | - 2 568 935 | - 2 599 946 |
| Bilances vērtība | 2 004 177 | 5 278 887 |

(11) Citi debitori

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Avansa norēķinu personas | 41 | 112 |
| Ar pamatdarbību nesaistīti debitori | 9 017 | 2 826 |
| Uzkrājumi šaubīgiem parādiem | - 9 017 | - 2 659 |
| Norēķini ar citiem debitoriem | 50 097 | 12 265 |
| Avansa maksājumi par pakalpojumiem | 969 | 1 071 |
| Bilances vērtība | 51 107 | 13 614 |

(12) Nākamo periodu izmaksas

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Apdrošināšana | 17 392 | 7 369 |
| Sakarī abonements, laikrakstu abonēšana, datorprogrammas apkalpošana | 13 829 | 9 596 |
| Nomas maksas un nekustamā īpašuma nodoklis | 74 | 74 |
| Bilances vērtība | 31 296 | 17 039 |

(13) Uzkrātie ieņēmumi

| | 2023 | 2022 |
|--|--------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Pēc bilances datuma izrakstītie rēķini par siltumenerģijas ražošanu un pamatlīdzekļu iznomāšanas pārskata gadā | 5 657 | 35 514 |
| Bilances vērtība | 5 657 | 35 514 |

(14) Naudas līdzekļi EUR un valūtā pēc ECB kursa

| Sadalījums pa valūtām: | 2023 | | 2022 | |
|------------------------|--------|------------------|--------|------------------|
| | Valūta | EUR | Valūta | EUR |
| EUR | | 7 812 289 | | 3 495 046 |
| Kopā | | 7 812 289 | | 3 495 046 |

(15) Pamatkapitāls

| | | |
|---|-----------|--------------------------|
| Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no pamatkapitāls sadalās | 7 690 436 | dalībnieku ieguldījumiem |
| vienas daļas vērtība ir | 7 690 436 | daļās |
| | 1 | EUR |

(16) Aizņēmumi no kredītiestādes

| Sadalījums pa valūtām: | 2023 | | 2022 | |
|---|--------|-------------------|--------|------------------|
| | Valūta | EUR | Valūta | EUR |
| Aidēvuma līgums ERAF projektu realizēšanai (AS SEB banka Nr.AU14072 no 03.08.2015) | | 7 719 157 | | 1 053 809 |
| Aidēvuma līgumi ERAF projektu realizēšanai (OP Corporate Bank plc filiāle Latvijā) | | 3 658 928 | | 8 188 491 |
| Bilances vērtība | | 11 378 085 | | 9 242 300 |

(17) Nākamo periodu ieņēmumi

| | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| KF projekts PCS/3.5.2.1.1/14/06/009, Centralizētās Kauguru rajona katlu māja ar biomasas /šķeldas/kurināmo jaunbūve | 727 131 | 939 957 |
| KF projekts PCS/3.5.2.1.1/12/04/004 Siltumtīklu jaunbūve un rekonstrukcija | 141 658 | 154 487 |
| KF projekts Nr.4.3.1.0/17/A/036 "Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā, Dubultos" | 111 034 | 129 261 |
| KF projekts Nr.4.3.1.0/17/A/037 "Siltumapgādes pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā" | 1 816 203 | 1 929 079 |
| KF projekts Nr.4.3.1.0/17/A/010 "Biomasas katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem energoresursiem, Jūrmalā, Dubultos " | 981 459 | 1 042 200 |
| KF projekts Nr.4.3.1.0/22/A/002 "Biomasas katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem energoresursiem, Jūrmalā, Kauguros" | 1 922 698 | 0 |
| Bilances vērtība | 5 700 183 | 4 194 984 |

(18) Aizņēmumi no kredītiestādes

| Sadalījums pa valūtām: | 2023 | 2022 |
|--|------------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Aidēvuma līgums ERAF projektu realizēšanai (AS SEB banka Nr.AU14072 no 03.08.2015) | 767 176 | 294 086 |
| Aidēvuma līgums ERAF projektu realizēšanai (OP Corporate Bank plc filiāle Latvijā no 18.10.2018) | 290 846 | 446 653 |
| Bilances vērtība | 1 058 022 | 740 739 |

(19) Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem

| Sadalījums pa valūtām: | 2023 | | 2022 | |
|-------------------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | Valūta | EUR | Valūta | EUR |
| EUR | | 461 246 | | 799 476 |
| Bilances vērtība | | 461 246 | | 799 476 |

(20) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

| Tai skaitā: | 2023 | 2022 |
|----------------|---------|---------|
| | EUR | EUR |
| Nodokļu parāds | 222 780 | 146 072 |

(21) Pārējie kreditori

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Darba alga | 54 826 | 50 890 |
| Norēķini par garantijas ieturējumiem | 2 166 | 487 443 |
| No pircējiem saņemtās pārmaksas | 206 920 | 195 195 |
| Aprēķinātais PVN no avansiem | 168 | 168 |
| No CFLA saņemta pārmaksa | 29 394 | 0 |
| Izsolēs saņemtie garantijas ieturējumi | 100 | 0 |
| Bilances vērtība | 293 574 | 733 697 |

(22) Nākamo periodu ieņēmumi

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| KF projekts PCS/3.5.2.1.1/14/06/009, Centralizētās Kauguru rajona katlu māja ar biomasas /šķeldas/kurināmo jaunbūve | 212 826 | 212 826 |
| KF projekts PCS/3.5.2.1.1/12/04/004 Siltumtīklu jaunbūve un rekonstrukcija | 12 830 | 12 830 |
| KF projekts Nr.4.3.1.0/17/A/036 "Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā, Dubultos" | 18 228 | 18 228 |
| KF projekts Nr.4.3.1.0/17/A/037 "Siltumapgādes pārvades un sadales sistēmas efektivitātes paaugstināšana Jūrmalā" | 112 876 | 112 876 |
| KF projekts Nr.4.3.1.0/18/A/010 Biomasas katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem uz atjaunojamajiem, Dubultos *** | 102 377 | 0 |
| KF projekts Nr.4.3.1.0/22/A/002 Biomasas katlu mājas izbūve, īstenojot pāreju no fosilajiem energoresursiem, Kauguros | 162 548 | 0 |
| Bilances vērtība | 621 685 | 356 760 |

(23) Uzkrātās saistības

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem | 103 967 | 103 991 |
| Uzkrātās saistības piegādēm un pakalpojumiem | 230 276 | 2 936 879 |
| Bilances vērtība | 334 243 | 3 040 870 |

Valdis Vitoliņš

2023.gada 12.februāris

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠO ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU