



SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU “JĒKABPILS SILTUMS”

NEFINANŠU UN FINANSU MĒRĶI, TO IZPILDE 2024.GADĀ

ATBILSTOŠI

“Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Jēkabpils siltums” vidēja termiņa darbības stratēģija 2023.-2026.gadam”

SIA “Jēkabpils siltums” sniedz sabiedriskos centralizētās siltumapgādes pakalpojumus Jēkabpils novada administratīvajā teritorijā – Jēkabpils pilsētā, Kūku pagasta Kūku ciemā, Krustpils pagasta Spungēnu ciemā, Ābeļu pagasta Brodu ciemā, Mežāres pagasta Mežāres ciemā un Variešu pagasta Variešu ciemā.

Kopumā centralizētā siltumapgādes sistēma tiek nodrošināta 169 objektiem, tajā skaitā daudzdzīvokļu ēkām, pašvaldības iestādēm, pirmsskolas un pamatizglītības iestādēm, u.c. Kopējā apkurināmā platība ir 266172 m².

2024. gadā siltumenerģijas ražošanu pilnā apjomā sāka jaunuzceltās katlu mājas Jēkabpilī, Tvaika ielā 4 un Ķieģeļu ielā 13D, kas pamatā nodrošina fosilo resursu aizstāšanu ar atjaunojamajiem energoresursiem un uzlabo katlumājas darbības efektivitāti. Tādā veidā tiek nodrošināta nepārtraukta un stabila siltumenerģijas piegāde esošajiem patērētājiem kas atrodas šo katlu māju apkalpes zonā.

Kapitālsabiedrības SIA “Jēkabpils siltums” svarīgākie nefinanšu mērķi:

- Nodrošināt kvalitatīvu, drošu un nepārtrauktu siltumenerģijas ražošanas procesu, siltumenerģijas pārvadi, sadali un realizāciju
- Attīstīt un uzturēt darba kārtībā esošo CSS
- Nodrošināt lietotāju apmierinātību par saņemto pakalpojumu
- Nodrošināt Sabiedrības darbinieku atbilstošu profesionālo līmeni
- Sabiedrības pozitīvas reputācijas veidošana iedzīvotājiem
- Nodrošināt lietotājiem pakalpojumu, kura cena atbilst ekonomiski pamatotām izmaksām
- Veicināt uzņēmuma energoefektivitāti
- Nodrošināt efektīvu debitoru parādu atgūšanas efektivitātes paaugstināšanu

Kapitālsabiedrības SIA “Jēkabpils siltums” svarīgākie finanšu mērķi:

Izvirzītie SIA “Jēkabpils siltums” finanšu mērķi siltumapgādē:

- Siltumenerģijas ražošanas un apgādes pakalpojumu rentabilitātes uzlabošana.
- Nodrošināt siltumenerģijas tarifa atbilstību faktiskajām pakalpojuma izmaksām.
- Sasniegt EBITDA rentabilitātes proporciju virs 1.
- Nodrošināt rentabilitāti un pozitīvu naudas plūsmu, lai varētu segt kredīta maksājumus.
- Optimizēt siltumenerģijas ražošanu, samazinot izmaksas.
- Jaunu pakalpojuma lietotāju pieslēgšana.
- Siltuma zudumu samazināšana siltumenerģijas ražošanas un pārvades procesā.
- Līdzfinansējuma piesaistīšana pamatlīdzekļu un infrastruktūras atjaunošanai un modernizācijai.

NEFINANŠU MĒRĶU IZPILDE 2024.GADĀ

MĒRĶIS	VEIKTIE PASĀKUMI
<p>Nodrošināt kvalitatīvu, drošu un nepārtrauktu siltumenerģijas ražošanas procesu, siltumenerģijas pārvadi, sadali un realizāciju</p>	<p>SIA "Jēkabpils siltums" nodrošina siltumapgādes pakalpojumus Jēkabpils pilsētā, no 2023. gada rudens sniedz sabiedrisko centralizētās siltumapgādes pakalpojumus Jēkabpils novada administratīvajā teritorijā – Jēkabpils pilsētā, Kūku pagasta Kūku ciemā un Krustpils pagasta Spungēnu ciemā, bet kopš 2024. gada arī Brodu ciems Ābeļu pagastā, Mežāres ciems Mežāres pagastā, Variešu ciems Variešu pagastā, nodrošinot lietotājus ar siltumenerģiju ēku apsildei, ventilācijai un karstā ūdens sagatavošanai lietotājiem optimālā veidā. Kopumā centralizētā siltumapgādes sistēma (turpmāk CSS) tiek nodrošināta kopumā 169 objektiem, t.sk. daudzdzīvokļu ēkām, pašvaldības iestādēm, pirmsskolas un pamatizglītības iestādēm, u.c. Kopumā apkurināmā platība sastāda 266172 m². Lietotājiem 2024. gadā nodots 58281.261 MWh siltumenerģijas, kas ir par 3.65 % vairāk, salīdzinot ar 2023. gadu (56227.68 MWh). 2024. gadā siltumenerģijas ražošanu nodrošināja jaunuzceltās katlu mājas Jēkabpilī, Tvaika ielā un Ķieģeļu ielā, kas nodrošina fosilo resursu izmantošanu ar atjaunojamajiem energoresursiem un uzlabotu katlumājas darbības efektivitāti. Tādā veidā tiek nodrošināta nepārtraukta un stabila siltumenerģijas piegāde esošajiem patērētājiem.</p>
<p>Attīstīt un uzturēt darba kārtībā esošo CSS</p>	<p>Sabiedrība pastāvīgi veic siltumenerģijas tīkla un siltumapgādes infrastruktūras uzturēšanu un apkalpošanu, lai tiktu nodrošināta nepārtraukta siltumenerģijas padeve. Patstāvīgi plāno, organizē un veic ekspluatācijā esošo siltuma avotu, ārējo un ēku iekšējo siltumtīklu (līdz piederības robežai) un iekārtu darbības uzraudzību, diagnostiku, regulēšanu un remontu, kā arī novērtē un novērš siltuma avotu, palīgiekārtu un siltumtīklu bojājumus. Veicot rekonstrukcijas darbus lielākā daļā siltumtrašu ir nomainīta pret rūpnieciski izolētām caurulēm, kas ļāvusi samazināt siltumenerģijas zudumus 2024.gadā 16.19 % apmērā% apmērā.</p>
<p>Nodrošināt lietotāju apmierinātību par saņemto pakalpojumu</p>	<p>Sabiedrība pastāvīgi pievērš uzmanību, lai lietotāji būtu apmierināti par saņemto pakalpojumu - nepārtraukta siltumenerģijas piegāde visiem objektiem, samazinot līdz minimuma siltumenerģijas piegādes pārtraukuma periodus, iedzīvotājiem tiek sniegta informācija par siltumenerģijas patēriņa jautājumiem gan klātienē, gan arī attālināti attālināti. Sabiedrība regulāri ievieto aktuālo informāciju Sabiedrības mājas lapā.</p>
<p>Nodrošināt Sabiedrības darbinieku atbilstošu profesionālo līmeni</p>	<p>Darbinieki sistemātiski tiek norīkoti uz apmācībām, amatam atbilstošiem semināriem un kvalifikācijas celšanas kursiem - siltumiekārtu operatoru apmācība katru gadu, gāzes iekārtu operatoru apmācības 1 reizi divos gados.</p>
<p>Sabiedrības pozitīvas reputācijas veidošana iedzīvotājiem</p>	<p>Sabiedrība regulāri uztur un atjauno uzņēmuma mājas lapas informāciju, atjauno informāciju Jēkabpils novada pašvaldības informatīvajās vietnēs.</p>

<p>Nodrošināt lietotājiem pakalpojumu, kura cena atbilst ekonomiski pamatotām izmaksām</p>	<p>Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu, sabiedrība nosaka saskaņā ar 2010.gada 14.aprīļa Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu Nr. 1/7 apstiprināto "Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika" un to apstiprina Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija.</p> <p>2024. gadā, ņemot vērā kurināmā cenas izmaiņas, siltumenerģijas tarifs tika mainīts vairākas reizes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. no 01.01.2024.-11.02.2024. siltumenerģijas tarifs – 65.00 EUR/MWh (bez PVN) 2. no 12.02.2024.-31.03.2024. siltumenerģijas tarifs – 60.33 EUR/MWh (bez PVN) 3. no 01.04.2024.-30.04.2024. siltumenerģijas tarifs – 60.79 EUR/MWh (bez PVN) 4. no 01.05.2024.-30.09.2024. siltumenerģijas tarifs – 58.56 EUR/MWh (bez PVN) 5. no 01.10.2024.-31.10.2024. siltumenerģijas tarifs – 73.48 EUR/MWh (bez PVN) 6. no 01.11.2024.-31.12.2024. siltumenerģijas tarifs – 80.92 EUR/MWh (bez PVN) <p>No 2024. gada 1. oktobra, Rīgas ielā 237 siltumenerģijas tarifs par 1 MWh sastāda 116.34 EUR bez PVN, Ķieģeļu ielā 14A siltumenerģijas tarifs par 1 MWh – 66.30 EUR bez PVN, dzīvojamā mājā Rīgas ielā 104 un Zīlānu ielā 4, siltumenerģijas tarifs par 1 MWh sastāda 81.07 EUR bez PVN. Tarifa izmaiņas ir saistītas ar to, ka augstākminētajās katlu mājās siltumenerģijas apgādes pakalpojums nav regulējams.</p>
<p>Nodrošināt efektīvu debitoru parādu atgūšanas efektivitātes paaugstināšanu</p>	<p>Sabiedrībai ikdienā ir sadarbība ar lielāko dzīvojamo māju pārvaldnieku Jēkabpils pilsētā - SIA JK Namu pārvalde, kas vērsta uz pārvaldīšanas principu ievērošanu, dzīvojamās mājas īpašnieku informēšanu par viņiem saistošajiem normatīvajiem aktiem un no tiem izrietošajām saistībām, maksājumu saistības par sniegto siltumenerģijas pakalpojumu izpildi termiņā, pakalpojuma saņēmēju maksātspējas un disciplīnas izvērtēšana siltumenerģijas pakalpojuma nodrošināšanā. 2024. gadā Sabiedrība aktīvi turpināja nodarboties ar siltumenerģijas pakalpojuma saņēmēju parādu piedziņu. Sistemātisku darbību rezultātā pārskata periodā ir atgūti šaubīgie debitoru parādi 124302 EUR.</p>
<p>Veicināt uzņēmuma energoefektivitāti</p>	<p>2024. gadā netika piesaistīti finanšu līdzekļi no Eiropas Savienības un citiem ārvalstu fondiem.</p>

FINANŠU MĒRĶU IZPILDE 2024.GADĀ

SIA "Jēkabpils siltums" darbība un attīstība ir vērsta uz spēju pēc iespējas efektīvi pielāgoties ārējo apstākļu radītām izmaiņām, saglabājot darbības nepārtrauktību, ilgtspēju un attīstību.

Sabiedrības galvenais mērķis ir nevis peļņas gūšana, bet gan kvalitatīva siltumapgādes pakalpojumu sniegšana. Kā pašvaldībai piederošs uzņēmums Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jēkabpils siltums" orientējas uz klientu apmierinātību, tāpēc galvenais Sabiedrības finanšu mērķis ir gūt tainīgu peļņu, kas sniegtu iespēju nomaksāt visas Sabiedrības saistības un veikt pārdomātu investīciju politiku, vienlaicīgi saglabājot konkurētspējīgus tarifus.

Sabiedrības ieņēmumi ir būtiski saistīti ar maksas saņemšanu par sniegto siltumenerģijas pakalpojumu. Līdz ar ko svarīga loma ir darbam ar Sabiedrības debitoriem un parādu atgūšanas efektivitātei, un Sabiedrības uzdevums ir debitoru parādu atgūšanas efektivitātes paaugstināšana.

Sabiedrība finanšu analīzi veic ar mērķi, lai novērstu nepilnības, noteiktu darbības efektivitāti, kā arī, lai izprastu kādas darbības ir nepieciešams veikt, lai nākotnē sasniegtu vēlamos rezultātus.

Plānojot turpmāko Sabiedrības darbību, ir nepieciešams nodrošināt, lai tiktu saglabāts kopējo ieņēmumu apjoms, sabalansējot ieņēmumus un izdevumus, vienlaicīgi nodrošinot finansējumu Sabiedrības stratēģisko mērķu īstenošanai.

2024. gadā neto apgrozījums Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (kods 35.30) bija EUR 4011273, kas salīdzinājumā ar 2023. gadu ir par EUR 1747097 samazinājies, kas skaidrojams ar siltumenerģijas tarifu un ārējās temperatūras svārstībām.

Saimnieciskās darbības ražošanas izmaksas pārskata periodā ir EUR 4521215, kas ir par 17 % mazāk nekā iepriekšējā pārskata periodā. Izmaksu samazinājums, lielākoties saistīts ar energoresursu cenu samazinājumu.

Tāpat būtisku izmaksu samazinājumu sniedz AER īpatsvara palielināšana Sabiedrības energobilancē.

Sabiedrība 92% no visas saražotās siltumenerģijas kā kurināmo 2024. gadā ir izmantojusi AER. Tas skaidrojams ar kurināmā veida maiņu Sabiedrības energobilancē.

2024.gadā ar pilnu atdevi sāka darboties 2023. gadā ekspluatācijā nodotie Kohēziju fondu (KF) līdzfinansētie projekti - "Fosilā kurināmā aizstāšana Ķieģeļu ielā, Jēkabpilī" Nr. 4.3.1.0/22/A/013 un "Fosilā kurināmā aizstāšana un efektivitātes paaugstināšana Tvaika ielā, Jēkabpilī" Nr. 4.3.1.0/22/A/037.

Gadu, kas beidzās 2024. gada 31. decembrī, Sabiedrība noslēdza ar zaudējumiem EUR 894 845 apmērā. Uz šo datumu Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par EUR 95 510, savukārt kopējie aktīvi pārsniedz kopējas saistības par EUR 2 729 314.

Finanšu mērķis:	2024.gads	Apraksts, piezīmes
Aktīvu rentabilitāte% (peļņa pirms % un nod. atskaitīšanas*100/ aktīvi bilancē)	-6.40	Aktīvu rentabilitāte ir negatīva, kas liecina, ka Sabiedrība darbojas neveiksmīgi. Sabiedrības aktīvi netiek efektīvi izmantoti peļņas radīšanā. Sabiedrībai ir jādomā par to, kā paaugstināt peļņu un naudas līdzekļus.
Pašu kapitāla rentabilitāte % (neto peļņa*100/pašu kapitāla gada vidējā summa)	-28.17	Pašu kapitāla rentabilitātes rādītājs 2024.gadā negatīvs, ko ietekmējuši zaudējumi pārskata periodā.
Pamatkapitāla attiecība pret pašu kapitālu (pamatkapitāls/pašu kapitāls)	1.29	Rādītājs, salīdzinot ar 2023. gadu, ir pieaudzis. Tam ir neliela novirze no plānotā rādītāja lieluma.
Pašu kapitāla īpatsvars:(pašu kapitāls/bilances vērtība)	0.25	Pašu kapitāla īpatsvars, salīdzinot ar 2023. gadu ir nebūtiski pieaudzis. Tam ir neliela novirze no plānotā rādītāja.
Likviditātes starpseguma koeficients (apgroz. līdz.-krājumi-nāk. periodu izmaksas/īstermiņa saistības)	0.97	Rādītājs, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, ir palielinājies, kas vērtējami pozitīvi. Taču joprojām Sabiedrības spēja atmaksāt savus pašreizējos parādus nav augsta.
Finansiālās atkarības koeficients (saistību kopsumma/pasīva kopsumma)	0.80	Aizņemtā kapitāla līdzdalība kapitālsabiedrības rīcībā esošo aktīvu finansēšanā pārskata gadā ir 0.80 euro, kas pārsniedz plānoto.
Finansiālās neatkarības koeficients (pašu kapitāls/pasīva kopsumma)	0.20	Sabiedrībai būtu vēlams, lai šis koeficients būtu robežās 0.5-0.60, jo tas parāda pašu kapitāla īpatsvaru uzņēmuma kopējā kapitāla struktūrā, kā arī palielinātos finansiālās neatkarības pakāpe.
Finansiālās autonomijas koeficienti (saistību kopsumma/Pašu kapitāls)	4.07	Rādītājs liecina, ka Sabiedrība piesaistījusi ārējos līdzekļus, lai finansētu savus aktīvus, tādējādi zaudē finansiālo stabilitāti.
Pamatlīdzekļu aprites koeficients (neto apgrozījums/pamatlīdzekļi bilancē)	0.32	Pamatlīdzekļi gada laikā veica apriņi 0.32 reizes.
Visu apgrozāmo līdzekļu aprites koeficients (neto apgrozījums/apgroz. līdz. Bilancē)	2.66	2024. gadā pilns ražošanas cikls notika tikai 2.66 reizes, kas deva Sabiedrībai peļņu. Rādītājs vērtējams kā zems un liecina par esošo apgrozāmo līdzekļu neefektīvu izmantošanu.
Debitoru parādu koeficients (neto apgrozījums/debitori bilancē)	4.14	Rādītājs liecina, ka dienu skaits, kas pāriet no pakalpojuma pārdošanas datuma līdz samaksas saņemšanas dienai ir samazinājies, salīdzinot ar 2023. gadu, kas vērtējami pozitīvi.
Debitoru parādu iekasēšanas ilgums (365/debitoru parādu koeficients)	88.16	Rādītājs liecina, ka nenotiek savlaicīga debitoru parādu nomaksa.
Kreditoru aprites koeficients (pārdotās produkcijas raž. izmaksas/kreditori bilancē)	0.41	Rādītājs ir tuvu plānotajam un parāda, ka Sabiedrība 0.41 dienās vidēji spēj veikt atmaksu saviem kreditoriem.