

SIA “Līgatnes komunālserviss”

zvērīnāta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2024. gada deviņiem mēnešiem

Starpperiodu (2024. gada deviņi mēneši) vadības ziņojums

1. Sabiedrības vispārējā informācija

Sabiedrību ar ierobežotu atbildību "Līgatnes komunālserviss" (turpmāk tekstā – Sabiedrība) 2015. gada 18. martā ir dibinājusi Līgatnes novada pašvaldība. No 2021. gada jūlija 100% Sabiedrības kapitāla daļu turētājs ir Cēsu novada dome.

2. Darbības virzieni

Sabiedrības darbības mērķis – nodrošināt Cēsu novada administratīvajā teritorijā pašvaldības funkciju izpildi komunālo pakalpojumu jomā. Komercdarbības vieta - Cēsu novada Līgatnes apvienības administratīvajā teritorija. 2024. gada deviņos mēnešos Sabiedrība nodrošināja no Pašvaldību likuma 4. panta pirmās daļas 1., 2. un 3.punkta izrietošu uzdevumu izpildi:

- a) siltumapgādes pakalpojumu nodrošināšana neatkarīgi no tā, kā īpašumā atrodas dzīvojamais fonds;
- b) pašvaldības administratīvās teritorijas labiekārtošana (publiskai lietošanai paredzēto teritoriju apgaismošana un uzturēšana; parku, skvēru un zaļo zonu ierīkošana un uzturēšana);
- c) pašvaldības īpašumā esošo ceļu uzturēšana.

Sabiedrības darbības pamatvirzieni ir sekojoši:

- a) siltumenerģijas piegāde un realizācija atbilstoši normatīvajos aktos paredzētajai kārtībai;
- e) siltumapgādes infrastruktūras, kas izmantojama sabiedrisko pakalpojumu sniegšanai, uzturēšana, apkalpošana, atjaunošana un rekonstrukcija;
- f) administratīvās teritorijas labiekārtošanas nodrošināšana;
- g) ielu, laukumu un citu publiskajai lietošanai paredzētu teritoriju apgaismošanas nodrošināšana.

3. Darbinieku skaits

2024. gada deviņos mēnešos Sabiedrībā tika nodarbināti vidēji 13 darbinieki, kas ir par 39% mazāk nekā 2023. gadā.

4. Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Saskaņā ar apstiprināto Vidējā termiņa darbības stratēģiju 2021 - 2024. gadam Sabiedrībai ir noteikti šādi attīstības virzieni:

- a) infrastruktūras un tehnoloģiskā attīstība - attīstība šajā virzienā ir vērsta uz siltumapgādes infrastruktūras atjaunošanu, paplašināšanu, tehnoloģiju modernizēšanu un pilnveidi, elektrosistēmu centralizētu pārvaldīšanu, inteligentu vadības un ekspertu sistēmu nodrošināšanu un efektīva resursu pārvaldes modeļa ieviešanu;
- b) klientu apkalpošana un pakalpojumu sniegšana - attīstība šajā virzienā ir vērsta uz pakalpojumu kvalitātes paaugstināšanu un klientu apkalpošanas procesa centralizāciju, elastīgu, mērķtiecīgu un uz klienta vajadzībām balstītu

apkalpošanas procesu pilnveidošanu, sistemātisku un kvalificēta personāla apmācību;

c) efektivitātes uzlabošana - attīstība šajā virzienā ir vērsta uz Sabiedrības saimnieciskās darbības, t.sk., procesu pārvaldības un iekšējās kontroles sistēmas pilnveidi, strādājošo darba efektivitātes paaugstināšanu, inženiertehnisko būvju apsaimniekošanas modeļa pilnveidi, enerģijas efektivitātes paaugstināšanu un vides aizsardzības veicināšanu.

Sabiedrība 2024. gada deviņos mēnešos ir strādājusi, lai sasniegtu izvirzītos nefinanšu mērķus:

a) nodrošināt pakalpojumu sniegšanai nepieciešamo tehnoloģisko attīstību un modernizāciju;

b) uzlabot sniegto pakalpojumu kvalitāti;

c) modernizējot un uzstādot efektīvākas tehnoloģiskās iekārtas, vadības un ekspertu sistēmas gan pie esošās infrastruktūras objektu atjaunošanas/pārbūves, gan pie jaunu infrastruktūras objektu būvniecības, kā arī, ieviešot jaunas tehnoloģijas, t.sk., kas vērstas uz efektīvāku resursu pārvaldību un energoefektivitāti, nodrošinot atsevišķu darbības rādītāju sasniegšanu, kas nepieciešami kvalitatīvu pakalpojumu sniegšanai;

d) palielināt siltumapgādes pakalpojuma pieejamību iedzīvotājiem un palielināt faktisko pakalpojumu pieslēgumu skaitu – ar siltumapgādes tīklu paplašināšanu, nodrošinot pakalpojumu pieejamību un veicinot infrastruktūras izbūvi.

Sabiedrība 2024. gada deviņos mēnešos Cēsu novada Līgatnes apvienības administratīvajā teritorijā, ir nodrošinājusi siltumapgādes, administratīvās teritorijas labiekārtošanas un servisa pakalpojumu sniegšanu apvienības iedzīvotājiem. Līgatnes apvienības pārvaldes administratīvajā teritorijā iedzīvotājiem Sabiedrība sniegusi centralizētas siltumapgādes pakalpojumus, un tie tika nodrošināti Cēsu novada Līgatnes pilsētā, Augšlīgatnē un Skaļupēs. Sabiedrība Līgatnes apvienības pārvaldes administratīvajā teritorijā nodrošina no Pašvaldību likuma 4. panta pirmās daļas 1. punkta izrietošos uzdevumus siltumapgādes jomā:

a) siltumenerģijas piegāde, nodrošinot nepārtrauktu pakalpojumu sniegšanu ēku, būvju apsildei,

b) ventilācijai un karstā ūdens sagatavošanai enerģijas lietotājiem optimālā veidā atbilstoši normatīvo aktu prasībām;

c) siltumenerģijas realizācija atbilstoši normatīvajos aktos paredzētajā kārtībā noteiktiem tarifiem;

d) siltumapgādes tīkla un infrastruktūras, kas izmantojama sabiedrisko pakalpojumu sniegšanai, uzturēšana un apkalpošana.

Kā pamata energoresurss centralizētajā siltumapgādes sistēmā no 2022. gada nogales tika izmantota dīzeļdegviela. 2023. gada laikā, samazinoties gāzes iepirkuma cenām, Sabiedrība pakāpeniski daļēji atgriezās pie esošajām gāzes apkures iekārtām un no 2023. gada rudens Līgatnes pilsētā un Skaļupēs kā energoresursu centralizētajā siltumapgādes sistēmā izmantoja gāzi, Augšlīgatnē tika izmantota dīzeļdegviela. Cēsu novada dome 14.09.2023. apstiprināja centralizētās siltumapgādes pakalpojumu un piegādes tarifu klientiem 2023/2024 apkures sezonai, kam pakalpojumu nodrošina Sabiedrība. Diemžēl līgums ar SIA “Straujupīte” 2022. gadā par apkurei nepieciešamās dīzeļdegvielas piegādi ir noslēgts, vienojoties par konkrētu

dīzeļdegvielas apjomu tonnās un fiksētu cenu. Šī līguma nosacījumi 2024. gadā ir neizdevīgi Sabiedrībai, jo 2023. gadā apstiprinātajā siltumapgādes tarifā kā pamata energoresurss tika paredzēta gāze, kuras iepirkšanas izmaksas ir būtiski samazinājušās, salīdzinot ar 2022. gadu, kad tika veikta pāreja uz dīzeļdegvielu. Ņemot vērā minēto, 2024. gada deviņos mēnešos faktiski piegādātās siltumenerģijas izmaksas par 41,9% pārsniedz apstiprināto tarifu.

5. Darbības finansiālie rezultāti

Pārskata periodā no 01.01.2024. līdz 30.09.2024. Sabiedrības kopējais neto apgrozījums sasniedzis 364 243 eiro un tas ir būtiski samazinājies, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, jo:

- a) no 2024. gada 1. janvāra Sabiedrība vairs nesniedz Sabiedrisko ūdenssaimniecības un kanalizācijas pakalpojumus Cēsu novada Līgatnes pilsētas, Augšlīgatnes, Skaļupes un Ķempju ciemos, kas Sabiedrības neto apgrozījumu ir samazinājis vidēji par 21%;
- b) no 2023. gada 1. novembra Sabiedrība vairs nenodrošina kompleksu vissezona teritoriju uzkopšanu Cēsu novada Līgatnes apvienības pārvaldes administratīvajā teritorijā, t.sk., sētnieku pakalpojumus, kas Sabiedrības neto apgrozījumu samazinājis vidēji par 9%;
- c) no 2023. gada 1. marta Sabiedrība vairs nenodrošina kapsētu apsaimniekošanu Cēsu novada Līgatnes apvienības administratīvajā teritorijā, pārceltuves (prāmja) darbību pār Gauju Cēsu novada Līgatnes apvienības pārvaldes teritorijā un sabiedriskās pirts apsaimniekošanu un darbību Līgatnē, kas Sabiedrības neto apgrozījumu samazinājis vidēji par 5%.

Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2024. gada deviņos mēnešos ir bijusi sekojoša:

- a) siltumenerģijas ražošana, piegāde un realizācija 71%,
- b) pārējie servisa un labiekārtošanas pakalpojumi 29%.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas veido 439 896 eiro un tās ir bijušas vidēji par 31% mazākas nekā 2023. gadā, kas skaidrojams ar izmaksu samazinājumu ūdenssaimniecības un teritoriju kopšanas pakalpojumu nodrošināšanas nodošanu citiem pakalpojumu sniedzējiem. Administrācijas izmaksas 2024. gada deviņos mēnešos veidoja 74 041 eiro, un tās vidēji ir saglabājušās iepriekšējā gada līmenī. Sabiedrība 2024. gada deviņos mēnešos ir strādājusi ar zaudējumiem 229 819 eiro apmērā. Tas ir skaidrojams gan ar ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanas nodošanu no 2024. gada 1. janvāra SIA "Vinda", bet dažu ar ūdenssaimniecību saistītu izmaksu saglabāšanos, gan ar piegādātās siltumenerģijas izmaksu neatbilstību apstiprinātajam tarifam, gan ar ekspertu veikto ūdenssaimniecības kustamās un nekustamās mantas novērtējumu, kā rezultātā Sabiedrības novērtētās mantas vērtība ir ievērojami zemāka nekā tās atlikusī vērtība un Sabiedrībai ir jāatzīst aktīvu vērtības samazināšanās. Sabiedrības kopējie aktīvi uz 30.09.2024. salīdzinot ar gada sākumu 01.01.2024., samazinājušies par 675 683 eiro jeb 75,1%. Izmaiņas saistītas ar ilgtermiņa ieguldījumu samazināšanos par 121 920 eiro jeb 51,2%, krājumu samazināšanos par 394 583 eiro jeb 96,1%, jo ir pārdoti ūdenssaimniecības pamatlīdzekļi, debitoru samazināšanos par 76 734 eiro jeb 47,2% un naudas līdzekļu samazinājumu par 82 446 eiro jeb 92,9%. 2024. gada deviņos mēnešos par 445 864 eiro jeb 91,9% samazinājās Sabiedrības saistības, perioda beigās sasniedzot 39 405

eiro. Pašu kapitāls samazinājies par 229 819 eiro jeb 55,4% un 2024. gada 30. septembrī veidoja 185 106 eiro.

6. Finanšu rādītāju analīze

Pārskata perioda likviditātes rādītāji ir paaugstinājušies, salīdzinot ar 2023. gadu. Kopējās likviditātes rādītājs 2024. gada deviņos mēnešos ir 3,46, tekošās likviditātes rādītājs ir 2,95, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,2. Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā, kas varētu nākotnē ietekmēt likviditātes rādītājus. Rentabilitātes rādītāji ir pasliktinājušies, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, un norāda uz Sabiedrības neefektīvu darbību. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir negatīvs -20,8%, neto peļņas rentabilitāte ir negatīva -63,1%, EBITDA rentabilitāte pārskata periodā arī ir negatīva -55,5%. Aktīvu atdeve (ROA) ir pasliktinājusies salīdzinājumā ar 2023. gada līmeni un rādītājs saglabājas negatīvs un veido -102,4%. Pašu kapitāla rentabilitāte (ROE) ir uzlabojusies salīdzinājumā ar 2023. gadu, tomēr arī šis rādītājs ir negatīvs un veido -124,2%. Sabiedrības pamatdarbības un kopējā naudas plūsma 2024. gada deviņos mēnešos ir bijusi negatīva. Sabiedrības nozīmīgākais finanšu instruments ir nauda, kuras galvenais uzdevums ir nodrošināt saimnieciskās darbības finansējumu. Sabiedrība saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

7. Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem Sabiedrība saskaras

Krievija joprojām turpina kara darbību Ukrainā, kas ir izraisījusi vispārēju ģeopolitisko nestabilitāti Eiropā un visā pasaulē. Šīs situācijas ietekme uz Sabiedrības saimniecisko darbību regulāri tiek analizēta, un nepieciešamības gadījumā Sabiedrības vadība operatīvi lemj par papildus veicamajiem uzdevumiem un risinājumiem. Joprojām nav paredzams, kā situācija attīstīsies nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Lielākais izaicinājums, ar ko Sabiedrība saskaras, ir dabasgāzes, elektroenerģijas un degvielas iepirkumu cenu straujas izmaiņas, kā arī iepriekš noslēgto līgumu neizdevīgie nosacījumi. Finanšu riski ietver iespējas ciest zaudējumus saistībā ar neparedzētām izmaiņām finanšu jomā, tie var apdraudēt maksātspēju un radīt bankrota draudus. Finanšu risks ir saistīts ar finanšu instrumentiem, līgumsaistībām, nodokļu izmaiņām, inflāciju un citiem apstākļiem, kuru dēļ Sabiedrības plānotās izmaksas var būtiski atšķirties no reālajām. Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks un kredītrisks. Likviditātes risks ir saistīts ar iespējamajiem zaudējumiem, ja uzņēmums nespēj laicīgi dzēst savas īstermiņa saistības. Operacionālie riski ietver riskus, kas saistīti ar darbības vai iekšējo kārtību un procedūru neatbilstību vai nepilnībām, pielietojamo informācijas tehnoloģiju sistēmu funkcionalitāti, darba vides drošību, ārēju apstākļu ietekmi, cilvēku faktora izraisītām kļūmēm vai darbības neatbilstību. Sabiedrības vadība regulāri analizē un uzrauga operacionālo riskus, un cenšas preventīvi novērst cilvēciskās kļūmes un darbības neatbilstību. Reputācijas riski ietver riskus saistībā ar normatīvo aktu prasību neizpildi, negatīvu viedokli par Sabiedrību, t.sk., ietver pretkorupcijas un interešu konflikta riskus. Šie riski var rasties gan iekšēji, piemēram, darbinieku neapmierinātības vai neatbilstošu zināšanu dēļ, gan ārēji, piemēram, Sabiedrības nomelnošanas vai konkurentu nepatiesas informācijas izpaušanas dēļ. Šādi riski iespējami gan specifiski kā pakalpojumu sniegšanas procesa

riski, gan kopēji darbības riski citās darbības jomās. Šo risku iespējamais cēlonis galvenokārt ir cilvēciskais faktors jeb personāla rīcība.

8. Svarīgākie faktori, kas nosaka darbības rezultātus, t.sk., pārmaiņas sabiedrības darbības vidē, sabiedrības reakcija uz šīm pārmaiņām

Sabiedrības darba organizēšanu regulē vairāki specifiski normatīvie akti un Cēsu novada domes lēmumi, kurus tā ievēro savā darbībā. Sabiedrība arī turpmāk ļoti cieši sadarbosies ar Cēsu novada domes vadību un tās pārstāvjiem, lai analizētu Sabiedrības darbību un rastu risinājumus tālākai sekmīgai attīstībai un darbībai. 2023. gada 14. septembrī Cēsu novada dome pieņēma lēmumu Nr.487 "Par siltumapgādes pakalpojumu sniegšanu Cēsu novadā", nosakot, ka Cēsu novadā siltumapgādes pakalpojumus sniedz viens pakalpojumu sniedzējs, un pilnvarojot pakalpojuma sniegšanu SIA "Līgatnes komunālserviss", ar mērķi izstrādāt un ieviest vienotu siltumapgādes pakalpojumu sniegšanas sistēmu visā Cēsu novadā, izņemot Cēsu pilsētu. Administratīvi teritoriālās reformas ietvaros, kā rezultātā Cēsu novadā ir apvienotas septiņas pašvaldības (Amatas novada pašvaldība, Cēsu novada pašvaldība, Jaunpiebalgas novada pašvaldība, Līgatnes novada pašvaldība, Pārgaujas novada pašvaldība, Priekuļu novada pašvaldība un Vecpiebalgas novada pašvaldība), Cēsu novada administratīvajā teritorijā siltumapgādes pakalpojumus sniedz vairāki pakalpojumu sniedzēji – Vecpiebalgas apvienības pārvaldē - SIA "Seces koks", Līgatnes apvienības pārvaldē - SIA "Līgatnes komunālserviss", Cēsu pilsētā SIA „Adven Latvia”. 2022. gada 11. augustā Konkurences padome ir sniegusi atzinumu "Par pašvaldības līdzdalības saglabāšanu SIA "Līgatnes komunālserviss"", kurā norāda, ka attiecībā uz siltumenerģijas ražošanas, pārvades, sadales un tirdzniecības pakalpojumiem, atbilstoši Enerģētikas likuma 51. panta pirmajai daļai pašvaldības, veicot likumā noteikto pastāvīgo funkciju, organizē siltumapgādi savā administratīvajā teritorijā, kā arī veicina energoefektivitāti un konkurenci siltumapgādes un kurināmā tirgū. Tā kā centralizētā siltumapgāde (pārvade un sadale) un siltumenerģijas ražošana un tirdzniecība ir atsevišķi pakalpojumi, Konkurences padome secināja, ka centralizētās siltumapgādes pārvades un sadales pakalpojumu sniegšanas tirgū vēsturiski var būt izveidojies dabiskais monopols, kas izskaidrojams ar infrastruktūras izveidi un uzturēšanu, un šo pakalpojumu sniegšanas tirgū, vairāku konkurējošu tirgus dalībnieku darbība var nebūt iespējama un nebūtu lietderīga. Līdz ar to, Konkurences padome atzinusi, ka Sabiedrības sniegtie pamatpakalpojumi – siltumenerģijas pārvade un sadale – ir atzīstami par stratēģiski svarīgiem pakalpojumiem VPIL 88. panta pirmās daļas 2. punkta izpratnē. Cēsu novada domes lēmums pieņemts, lai nodrošinātu efektīvu un ilgtspējīgu siltumapgādes pakalpojumu pārvaldību visā Cēsu novadā un kvalitatīvi izstrādātu SIA "Līgatnes komunālserviss" izvirzāmos nefinanšu mērķus.

Izpildot Cēsu novada domes 2023. gada 14. septembra lēmumu Nr.487 "Par siltumapgādes pakalpojumu sniegšanu Cēsu novadā" (protokols Nr.10, 37.p.), kas nosaka, ka Cēsu novadā siltumapgādes pakalpojumu sniedz viens pakalpojumu sniedzējs, lai nodrošinātu efektīvu un ilgtspējīgu siltumapgādes pakalpojumu pārvaldību visā novadā, pilnvarojot pakalpojuma sniegšanu SIA "Līgatnes komunālserviss", reģistrācijas Nr. 54103099071, un 2024. gada 4. septembra Cēsu novada pašvaldības izpilddirektora rīkojumu Nr.2.1-2/2024/782 "Par siltumapgādes sistēmu nodošanu Cēsu novada pašvaldības kapitālsabiedrībai SIA "Līgatnes komunālserviss" apsaimniekošanā" no 2024. gada 1. oktobra SIA "Līgatnes komunālserviss" nodrošina centralizētas siltumapgādes pakalpojumus iedzīvotājiem

Līgatnes, Vecpiebalgas un Jaunpiebalgas apvienības pārvalžu administratīvajās teritorijās.

9. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

Atbilstoši Sabiedrības dalībnieku sapulces lēmumam ar 2024. gada 15. februāri ir veiktas izmaiņas Sabiedrības valdes sastāvā, atsaucot Līgu Medni un par valdes locekli ievēlot Ronaldu Orleānu.

LR Uzņēmumu reģistrs 2024. gada 10. septembrī nolēma pievienot sabiedrības 2024. gada 4. septembra paziņojumu par pamatkapitāla samazināšanu komercsabiedrības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Līgatnes komunālserviss", vienotais reģistrācijas Nr. 54103099071, reģistrācijas lietai.

10. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Cēsu novada dome 2024. gada 10. oktobrī pieņēma lēmumu (protokols Nr.12, 10. punkts) Nr.474 "Par ieguldījumu SIA "Līgatnes komunālserviss" pamatkapitālā", kurā, pamatojoties uz Pašvaldību likuma 4. panta pirmās daļas 1. punktu, 10. panta pirmās daļas 21.punktu, Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 62. pantu, 63.panta pirmās daļas 1.punktu, otro, ceturto un piekto daļu, Komerclikuma 153.pantu pirmo daļu, 154.panta pirmo un trešo daļu, Publiskas personas mantas atsavināšanas likuma 3. panta pirmās daļas 4. punktu un 40. pantu, un ņemot vērā Finanšu komitejas 03.10.2024.atzinumu (protokols Nr.10), nolēma:

- a) veikt sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Līgatnes komunālserviss", pamatkapitāla palielināšanu, palielinot Cēsu novada pašvaldībai piederošo kapitāla daļu skaitu, veicot mantisko ieguldījumu (gāzes apkures katls, siltumtrases) 217 500 eiro vērtībā, ar mērķi nodrošināt nepārtrauktu un kvalitatīvu siltumapgādes pakalpojumu sniegšanu;
- b) noteikt, ka ieguldījums pamatkapitālā tiek veikts ar atceļošu nosacījumu - kamēr ir spēkā Cēsu novada domes pilnvarojums SIA "Līgatnes komunālserviss" sniegt siltumapgādes pakalpojumu Cēsu novada Jaunpiebalgas pagasta Jaunpiebalgas ciema teritorijā;
- c) uzdot sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Līgatnes komunālserviss" kapitāla daļu turētāja pārstāvim veikt visas nepieciešamās darbības šī lēmuma izpildes nodrošināšanai.

11. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Pārskata periodā sabiedrība nav bijusi iesaistīta pētniecības un attīstības pasākumos.

12. Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums

Pārskata periodā Sabiedrības daļu skaits ir mainījies un daļu skaits veido 795 396 eiro, kur vienas daļas nominālvērtība ir 1 eiro.

13. Nākotnes izredzes un turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrība 2024. gadā turpinās sniegt siltumapgādes pakalpojumus Cēsu novadā, nodrošinot siltumenerģijas piegādi ēku, būvju apsildei, ventilācijas un karstā ūdens sagatavošanu enerģijas lietotājiem, siltumenerģijas realizāciju atbilstoši normatīvajos aktos paredzētajā kārtībā noteiktiem tarifiem, kā arī siltumapgādes tīklu un infrastruktūras, kas izmantojama sabiedrisko pakalpojumu sniegšanai, uzturēšanu,

apkalpošanu, atjaunošanu un rekonstrukciju. Sabiedrība turpinās uzsākto darbu pie Cēsu novada domes 2023. gada 14. septembra lēmuma Nr.487 "Par siltumapgādes pakalpojumu sniegšanu Cēsu novadā" izpildes, nodrošinot Cēsu novada Amatas, Jaunpiebalgas, Līgatnes, Pārgaujas, Priekuļu un Vecpiebalgas apvienību administratīvo teritoriju kopēju siltumapgādes sistēmas izvērtēšanas rīcības plāna izstrādāšanu, iekļaujot tajā laika grafiku un nepieciešamos finanšu resursus, lai nodrošinātu lēmuma izpildi.

No 2024. gada 1. oktobra tiek uzsākta kopēju siltumapgādes pakalpojumu sniegšanu Jaunpiebalgas, Vecpiebalgas un Līgatnes apvienību administratīvajās teritorijās. 2024. gada deviņos mēnešos ir veikta Cēsu novada apvienību esošo lielo katlu māju (ar jaudu virs 0,6MW) apsekošana un tehniskā stāvokļa izvērtēšana, kā arī pārējās esošās infrastruktūras apzināšana. Pamatojoties uz apsekošanas rezultātiem, 2024. gadā Sabiedrības valde, izpildot Cēsu novada domes lēmumu, izstrādās vidēja termiņa stratēģiju novada siltumapgādē, ņemot vērā:

- a) Cēsu novada domes noteiktos vispārējos stratēģiskos mērķus un izvirzītos nefinanšu mērķus;
- b) Sabiedrības finanšu mērķus, kā arī darbības efektivitāti raksturojošos rezultatīvos rādītājus (piemēram, tirgus daļa, izmaksu, procesu efektivitāte, klientu apmierinātība, darbinieku produktivitāte);
- c) koordinācijas institūcijas apstiprinātās vidēja termiņa darbības stratēģijas izstrādes vadlīnijas;
- d) izstrādāto rīcības plānu Cēsu novada vienota siltumapgādes pakalpojuma sniegšanas sistēmas izveidei un īstenošanai.

Prognozējams, ka kopumā Sabiedrības 2024. gadā neto apgrozījums salīdzinājumā ar 2023. gadu varētu samazināties, bet mazākā apmērā nekā plānots, jo no 1. oktobra ir paplašinājies sniegto pakalpojumu apjoms un līdz ar to palielināsies arī Sabiedrības apgrozījums.

Valdes loceklis

/paraksts/

Ronalds Orleāns

Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2024. gada deviņos mēnešos

	2024. g. 9.mēn.	2023. g.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	364 243	1 153 348
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(439 896)	(1 061 937)
Bruto peļņa	(229 819)	91 411
Pārdošanas izmaksas	(76)	(1 032)
Administrācijas izmaksas	(74 041)	(92 701)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	413 847	16 603
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(493 054)	(634 907)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(842)	(1 818)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	(229 819)	(622 444)
Pārējie nodokļi	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(229 819)	(622 444)

Bilance 2024. gada 30. septembrī

Aktīvs	30.09.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	352	515
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves	34 434	138 662
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	19 188	86 023
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	62 351	8 000
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	5 045
Pamatlīdzekļi kopā	115 973	237 730
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	116 325	238 245
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	16 027	18 412
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	389 202
Avansa maksājumi par precēm	-	2 996
Krājumi kopā	16 027	410 610
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	9 218	109 667
Radniecīgo uzņēmumu parādi	69 857	51 336
Citi debitori	5 795	-
Nākamo periodu izmaksas	1 009	1 610
Debitori kopā	85 879	162 613
Nauda	6 280	88 726
Apgrozāmie līdzekļi kopā	108 186	661 949
Aktīvu kopsumma	224 511	900 194
Pasīvs	30.09.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Pašu kapitāls		

Pamatkapitāls	1 417 840	1 417 840
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(1 002 915)	(380 471)
Pārskata perioda rezultāts	(229 819)	(622 444)
Pašu kapitāls kopā	185 107	414 925
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	-	-
Uzkrājumi kopā	-	-
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	-	-
Aizņēmumi no kredītiestādēm	4 498	16 807
Citi aizņēmumi	3 647	3 646
Ilgtermiņa kreditori kopā	8 145	20 453
Īstermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	1 339	13 097
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	16 362	77 910
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	772	168 402
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	5 102	35 397
Pārējie kreditori	7 685	8 678
Nākamo periodu ieņēmumi	-	488
Uzkrātās saistības	-	28 993
Norēķini par saņemtajiem avansiem	-	131 850
Īstermiņa kreditori kopā	31 260	631 951
Kreditori kopā	39 404	485 269
Pasīvu kopsumma	224 511	900 194

SIA "Līgatnes komunālserviss" valde:

Valdes loceklis

/paraksts/

Ronalds Orleāns

Paziņojums par vadības atbildību

SIA “Līgatnes komunālserviss” valde paziņo, ka, pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu (2024. gada deviņi mēneši) finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un, ka starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

SIA “Līgatnes komunālserviss” valde:

Valdes loceklis

/paraksts/

Ronalds Orleāns