



SIA Lielvārdes Remte

**Neauditēts saīsinātais
starpperiodu finanšu pārskats**

**par 6 mēnešu periodu,
kas beidzas 2023.gada 30.jūnijā**

Saturs

Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance 2023. gada 30. jūnijā	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	12
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	13
Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2023. gada 30.jūniju, pielikums	14
I. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes	14
II. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem	15
III. Skaidrojums par bilances posteņiem	15

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>Lielvārdes Remte</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>47403003224, Rīga, 21.12.1992.</i>
Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Ceriņu iela 3, Lielvārde, Ogres novads, LV-5070</i>
Akcionāru (dalībnieku) pilni vārdi, akciju(daļu) īpatsvars % un adreses	<i>Ogres novada pašvaldība 100% Brīvības iela 33, Ogre, Ogres novads, LV-5001</i>
Valde	<i>Andis Siliņš, valdes loceklis</i>
Starpperiodu pārskatu sagatavoja	<i>Anda Berga, galvenā grāmatvede</i>
Pārskata periods	<i>01/01/2023 – 30/06/2023</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>54</i>

Vadības ziņojums

Sabiedrības raksturojums

SIA "Lielvārdes Remte" (turpmāk – Sabiedrība, SIA) reģistrēta 1992.gada 21.decembrī. Sabiedrība sniedz sabiedriskos pakalpojumus siltumenerģijas ražošanā, piegādē un realizācijā, nodrošina ūdensapgādes, notekūdeņu novadīšanas un attīrīšanas pakalpojumus Lielvārdes pilsētā, Jumpravas, Lēdmanes pagastos, Dzelmju un Kaibalas ciemos. Sabiedrība nodrošina elektroenerģijas piegādi un sadali Avotu masīvā, Lielvārdē un atsevišķām dzīvojamajām mājām Lielvārdes pilsētā. Sabiedrība veic dzīvojamo māju pārvaldīšanas funkcijas un pakalpojumus, nodrošinot māju iekšējo un ārējo inženierkomunikāciju apkalpošanu un remontu, dzīvojamo māju, un tām piesaistīto teritoriju kopšanu Lielvārdes pilsētā un Lēdmanes pagastā. Sabiedrība sniedz dažādus maksas pakalpojumus.

Kopš 2018.gada 16.aprīļa Ogres (Lielvārdes) novada pašvaldība Sabiedrībai deleģējusi Ogres novada Lielvārdes pilsētā un Lielvārdes pagastā pašvaldības valdījumā un īpašumā esošajās publiskajās teritorijās pildīt „Pašvaldību likuma” 4.panta pirmās daļas 2.punktā noteiktās pašvaldības autonomās funkcijas – gādāt par savas administratīvās teritorijas labiekārtošanu un sanitāro tīrību – izrietošus un Pašvaldības uzdotus pārvaldes uzdevumus:

- parku, skvēru un zaļo zonu ierīkošana un uzturēšana;
- gājēju un velo celiņu, un Lāčplēša laukuma, Lielvārdes pilsētā, uzturēšana;
- atsevišķu līgumā noteikto meliorācijas grāvju uzturēšana;
- atkritumu savākšanas un izvešanas, sanitārās tīrības kontrole;
- kapsētu uzturēšana un kapu pārziņa pienākumu veikšana.

Pārvaldes uzdevumu deleģēšanas līgums par pilsētas teritorijas apsaimniekošanas funkciju noslēgts līdz 2023.gada 31.decembrim.

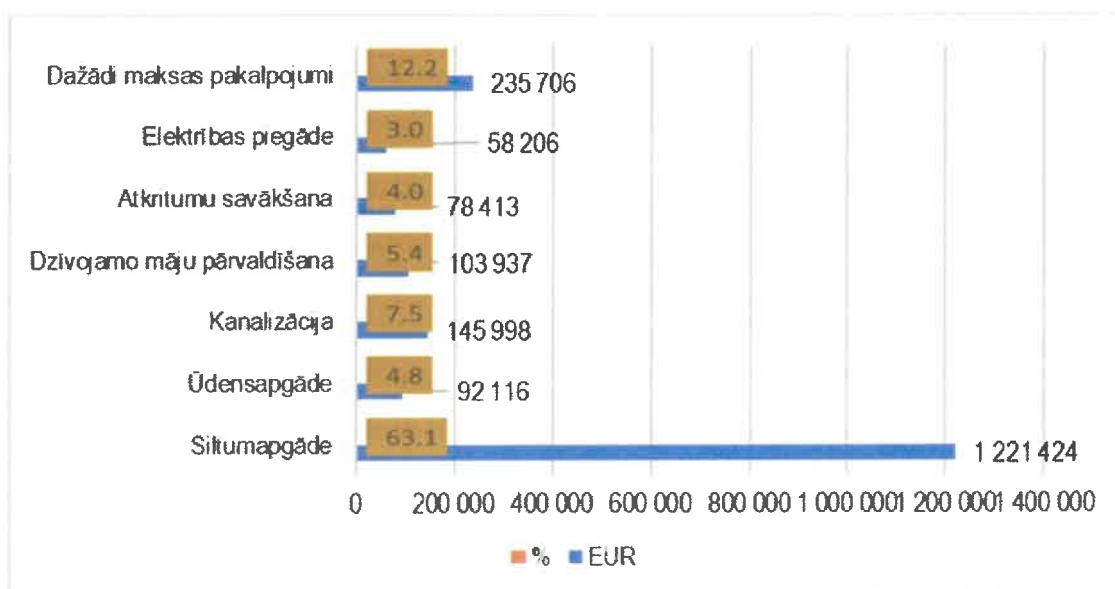
Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrības neto apgrozījums 2023.gada 1 pusgadā bija 1 935 800 EUR (skatīt Finanšu pārskata piezīmi Nr.1), kas salīdzinājumā ar 2022.gada 1 pusgadu ir palielinājies par 607 328 EUR jeb par 45,7%. Palielinājums ir saistīts ar siltumapgādes pakalpojumu apgrozījuma pieaugumu.

Būtiskāko jeb 63,1% no neto apgrozījuma veido siltumapgādes nozare, ieņēmumi no maksas pakalpojumu sniegšanas veido 12,2% no neto apgrozījuma, bet ūdensapgādes nozare kopā veido 12,3% no neto apgrozījuma, skatīt 1.attēlā.



1.attēls Sabiedrības neto apgrozījums pa saimnieciskās darbības veidiem 2023.gada 1 pusgadā (EUR).

Sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas 2023.gadā 1 pusgadā bija 2 124 980 EUR. Sniegto pakalpojumu izmaksas 2023.gada 1 pusgadā bija 1 623 985 EUR, administrācijas izmaksas 190 906 EUR, pārējās saimnieciskās darbības izmaksas 289 835 EUR un procentu maksājumi 20 254 EUR. Bruto peļņa 2023.gada 1 pusgadā bija 311 815 EUR, kas salīdzinājumā ar 2022.gada 1 pusgadu palielinājusies par 1 003 187 EUR, jo SPRK apstiprinātajā siltumenerģijas tarifā no 2022.gada 8.oktobra tarifu veidojošajās izmaksās tika iekļautas iepriekšējā perioda neparedzētās izmaksas 863 tūkst. EUR no kurināmā (dabasgāzes) cenas pieauguma, kas attiecinātas uz divu gadu periodu līdz 2024.gada 7.oktobrim. Pēc divu gadu perioda beigām siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs noteikts bez neparedzētajām izmaksām. Bruto peļņas pieaugumu ietekmēja arī tas, ka gada inflācija Latvijā jūnijā samazinājusies līdz 7,9%.

2022.gada 8.oktobrī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija (SPRK) apstiprināja jaunu siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu, kas atbilstoši SPRK metodikai tika noteikts vienots Lielvārdes pilsētai, Lēdmanes un Jumpravas pagastiem. Pēc Ogres novada pašvaldības ierosinājuma, tika veikti jauni siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu pārrēķini atsevišķi Lielvārdes pilsētai, Lēdmanes pagastam un atsevišķi Jumpravas pagastam. 2022.gada 22.decembra Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes sēdē atkārtoti tika apstiprināti jaunie siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifi ar to stāšanās spēkā 2023.gada 1.februārī.

Pašlaik, pie nemainīgiem apstākļiem, SIA siltumenerģijas ražošanas nozare ir stabila, ar peļņu strādājoša nozare, spējīga atgūt kredīta līdzekļus un attīstīties.

Šobrīd spēkā esošie ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi nesedz faktiskās pakalpojumu sniegšanas izmaksas. Sabiedrība 2023.gada 23.februārī SPRK iesniedza vienotu ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu projektu Lielvārdē, Lēdmanē, Kaibalā, Dzelmēs un Jumpravā, kas tika sagatavots saskaņā ar Ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodiku, balstoties uz 2022.gada faktiskajām izmaksām un 2023.gadā plānotajām izmaksām, kur tika iekļauti aprēķini par 2022.gadā izbūvētajiem jaunajiem ūdensvadiem Lielvārdes pilsētā.

2023.gada 4.aprīlī Sabiedrības valde apstiprināja 2022.gada pārskatu, kas tika apstiprināts dalībnieku sapulcē 2023.gada 28.aprīlī.

Sabiedrība 2023.gadā turpina projekta «Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3.kārta» realizācijas darbus. Kopējās projekta izmaksas plānotas 5 704 844,52 EUR (bez PVN) vērtībā, 6 902 861,87 EUR (ar PVN), tas ir, 62,23 % no attiecināmajiem projekta izdevumiem - Eiropas Savienības Kohēzijas fonda atbalsts 3 130 056,98 EUR apmērā. Privātais attiecināmais finansējums (Ogres novada pašvaldības un Sabiedrības līdzekļi) 37,77 % apmērā 2 574 787,54 EUR un projekta neattiecināmās izmaksas Pievienotās vērtības nodoklis (PVN) par summu 1 198 017,35 EUR. PVN tiek maksāts saskaņā ar Pievienotās vērtības nodokļa likuma noteikumiem. Ogres novada pašvaldības apstiprinātais līdzfinansējums 2 574 787,54 EUR.

2016. gadā Sabiedrība pieteicās Kohēzijas fonda līdzfinansētajam projektam "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3. kārtā" (projekta Nr.5.3.1.0/17/I/008), kas paredz jaunas centralizētas kanalizācijas sistēmas izbūvi Lielvārdes pilsētas ziemeļu daļā, pāri dzelzceļam. Projekta ietvaros bija paredzēti sekojoši būvniecības darbi:

- Jaunu kanalizācijas ārējo inženiertīklu būvniecība, ar kopgarumu 18,1 km;
- Jaunu kanalizācijas sūkņu staciju izbūve, kopumā 8 (astonas);
- Esošā kanalizācijas spiedvada rekonstrukcija, ar kopgarumu 1,11 km;
- Jaunu kanalizācijas spiedvadu izbūve no jaunajām kanalizācijas sūkņu stacijām, ar kopgarumu 1,6 km.

Projekta realizācijai Sabiedrība 2020. gada 19. martā noslēdza līguma Nr.5.3.1.0/17/I/008 grozījumus Nr.1 ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu.

Turpinās 2020.gada 18.maijā – noslēgtā būvdarbu līguma Nr.3-25/23 "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3. kārtā" ar personu apvienību "KO – RE", vadošais partneris SIA "RR Nord" par līguma summu 5 428 519,04 EUR bez PVN, ar darbu izpildes termiņu 2023.gadā, izpilde.

Turpinās 2020.gada 15.maijā noslēgtā līguma Nr.3-25/24 "Būvuzraudzība projektam "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3. kārtā"" ar SIA "Akorda" par līguma summu 134 368 EUR bez PVN izpilde.

Līdz 2023.gada 30.jūnijam projektā „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3.kārta” izpildīti darbi (bez PVN):

- projekta iesnieguma finanšu sadaļas izstrāde - 795 EUR,
- Būvprojekta izstrāde – 93 495 EUR,
- Būvprojekta ekspertīze – 3 900 EUR,
- Ietekmes uz vidi novērtējums Valsts vides dienestā –214 EUR,
- Topogrāfiskā plāna aktualizācijas darbi – 4 140 EUR,
- Projekta aktualizācija, konsultācijas u.c. – 20 982 EUR,
- Veikti būvdarbi – 5 108 685 EUR,
- Projektu vadība – 55 500 EUR,
- Būvuzraudzība – 99 560 EUR,

Pavisam: 5 387 271 EUR.

Sabiedrība 2023.gada 28.jūlijā ir pabeigusi projekta «Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3.kārta» projekta realizāciju un tas ir nodots ekspluatācijā.

Siltumenerģijas ražošanai Jumpravas un Lēdmanes pagastos, tiks veikti granulu un šķeldas iepirkumi 2023./2024.gada apkures sezonai, Lielvārdes pilsētā dabasgāzes iepirkumi tiek veikti atbilstoši biržas cenām.

Daudzdzīvokļu dzīvojamo māju pārvaldīšanas pakalpojumu nozares ietvaros veiktas visas normatīvajos aktos noteiktās funkcijas un pabeigti, uzsākti vai veikti būtiski, māju pārvaldīšanas procesā iepriekš plānoti daudzdzīvokļu māju remontdarbu apjomi. Daudzdzīvokļu dzīvojamo māju pārvaldīšanas procesā tiek ievērota katras mājas atsevišķa finanšu uzskaitē, plānoto un ārkārtas finanšu līdzekļu uzkrājumu veidošana un to izlietošana saskaņā ar remontdarbu tāmēm un dzīvokļu īpašnieku kopības lēmumiem. No 2023.gada 1.maija SIA palielinājusi pārvaldīšanā esošo daudzdzīvokļu māju skaitu, uzsākot pārvaldīšanas pakalpojumu sniegšanu vienai daudzdzīvokļu mājai Lēdmanes pagastā.

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

Sabiedrības darbība ir pakļauta dažādiem finanšu riskiem, ieskaitot kredītrisku un procentu likmju svārstību riskus. Sabiedrības vadība cenšas minimizēt potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Sabiedrības pamatlīgumu (izejvielu piegāde u.t.t.) izpildē 2023.gadā ir ievērojami samazinājušies riski dabasgāzes piegādē, prognozējoši 2023.gadā samazināsies arī kokskaidu granulu un šķeldas cenas.

Sabiedrība 2022.gadā, lai nodrošinātu nepārtrauktu siltumapgādi klientiem Lielvārdes pilsētā un izslēgtu riskus siltumenerģijas ražošanas procesā, veica atsevišķu katlu māju gāzes katlu aprīkošanu ar kombinētajiem dabasgāzes/dīzeļdegvielas degļiem, lai kā kurināmo būtu iespēja izmantot arī dīzeļdegvielu. Sadarbībā ar Ogres novada pašvaldību un tās kapitālsabiedrību SIA “MS Siltums”, 2022.gadā vairākās Sabiedrības katlu mājās uzsāka kurināmā diversifikācijas pasākumus. 2023.gadā, testa režīmā, uzsāka granulu katlu ekspluatācija divās Lielvārdes katlu mājās.

Tāpat ikdienā Sabiedrībā tiek novērtēti ietekmes riski saistībā ar Sabiedrības klientu maksāspējas iespējamo kritumu. 2022.gadā būtiski pieauga energoresursu cenas, kas siltumapgādes tarifu pieauguma rezultātā būtiski ietekmēja katra klienta kopējos rēķinus. Sabiedrība konstatēja, ka pieaugot energoresursu cenām, 2022.gada nogalē pasliktinājās iedzīvotāju maksāspēja un pieauga kopējais debitoru apjoms. Neskatoties uz iedzīvotāju maksāspējas pasliktināšanos, Sabiedrība turpināja strādāt ar katru klientu – parādnieku. Salīdzinot fizisko un juridisko personu debitoru parādu pēc stāvokļa uz 2023.gada 30.jūniju ar iepriekšējā gada datiem uz 2022.gada 30.jūniju, ir vērojams neliels debitoru parādu apjoma samazinājums par 4 747 EUR.

Finanšu līdzekļi, kuri potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmai kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Sabiedrības vadība strādā pie kredītu risku politikas uzlabošanas, lai arī nākotnē nepieļautu pircēju un pasūtītāju parādu pieaugumu un to koncentrāciju. Sabiedrībā ir izstrādāta kārtība, kādā tiek veiktas ikmēneša pircēju un pasūtītāju kontroles procedūras. Bilancē pircēju un

pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā. Cita starpā Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Sabiedrība 2023.gada 28.jūlijā ir pabeigusi projekta «Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3.kārta» projekta realizāciju un tas ir nodots ekspluatācijā. Līgumu slēgšana par pakalpojumu lietošanu un māsaimniecību (iedzīvotāju) pieslēgšana pie izbūvētajām komunikācijām jau uzsākta 2022.gadā un tiek veikta arī 2023.gadā.

Sabiedrība 2023.gadā turpina veikt Ogres novada pašvaldības deleģētās funkcijas. Pilsētas apsaimniekošanas funkcijas nodrošināšanai Sabiedrībā izveidota "Pašvaldības teritorijas apsaimniekošanas nodaļa", kur pastāvīgi tiek nodarbināti 11 darbinieki un plaušanas sezonas laikā (no maija līdz oktobrim) vēl tiek nodarbināti 5 – 7 darbinieki un skolēni. Visas izmaksas, kas saistītas ar deleģēto/pilnvaroto pašvaldības funkciju izpildi saistībā ar pilsētas apsaimniekošanas funkciju, sedz Ogres novada pašvaldība. Ir noslēgts līgums par funkciju veikšanu līdz 2023.gada 31.decembrim. SIA deleģēto funkciju izpildei 2023.gadā plānots finansējums 539 840 EUR, t.sk. 369 840 EUR Lielvārdes pilsētas un pagasta teritorijas apsaimniekošanas nodaļas budžetam un 170 000 EUR ceļu būvniecībai un remontiem Lielvārdē (saskaņojot ar Ogres novada pašvaldību veicamo darbu apjomus, 2023.gadā apgūti visi ceļu remontiem Lielvārdē piešķirtie finanšu līdzekļi).

Sabiedrība turpinās sniegt maksas pakalpojumus, uzlabojot to piedāvājumu, kvalitāti un kvantitāti.

Daudzdzīvokļu māju pārvaldīšanas pakalpojumu nozares ietvaros tiek plānoti remontdarbi atbilstoši 2017.gada 11.jūlija Ministru kabineta noteikumu Nr. 408 "Dzīvojamās mājas pārvaldīšanas un apsaimniekošanas maksas aprēķināšanas noteikumi" dzīvojamo māju uzturēšanas 2023.gada darbu tāmēm un dzīvokļu īpašnieku kopsapulcēs pieņemtajiem lēmumiem. Visas Sabiedrības 2022.gadā izstrādātās dzīvojamo māju uzturēšanas darbu tāmes 2023.gadam ir stājušās spēkā un tiek ievērotas.

Sabiedrība 2023.gadā turpinās veikt daudzdzīvokļu māju konstruktīvo elementu un iekšējo kopīpašuma komunikāciju remontdarbus, kā arī veiks citus būtiskus darbus Sabiedrības pārvaldītājām (apsaimniekotajām) daudzdzīvokļu mājām. Ņemot vērā, ka daudzas Lielvārdes daudzdzīvokļu mājas būvētas vairākas desmitgades atpakaļ, šobrīd daudzu māju konstruktīvie elementi un koplietošanas komunikācijas ir stipri nolietojušās. Nodrošinot atbildīgu daudzdzīvokļu māju pārvaldīšanas un remontdarbu veikšanas stratēģiju, Sabiedrības galvenais uzsvars tiek likts uz mājām svarīgāko komunikāciju un konstrukciju remontu un atjaunošanu, kā arī atsevišķiem ēku energoefektivitātes pasākumiem, kas ir būtiski māju turpmākai ekspluatācijai un to energoefektivitātes paaugstināšanai. 2022. un 2023.gadā, Sabiedrības organizētās dzīvokļu īpašnieku kopsapulcēs, pieņemti lēmumi par atsevišķu daudzdzīvokļu māju renovācijas procesa uzsākšanu, šie projekti tiek turpināti.

Sabiedrība veiktos darbus realizē atbilstoši ikgadējiem māju uzturēšanas darbu plāniem, dzīvokļu īpašnieku kopsapulcēs pieņemtajiem lēmumiem un normatīvajos aktos noteiktajām iepirkumu procedūrām. Darbi tiek finansēti atbilstoši katras mājas atsevišķi uzkrātajam finansējumam.

2023.gadā, atbilstoši Sabiedrības nepieciešamībai un Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas viedoklim, Sabiedrībai tiks apstiprināts ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifs, lai nākotnē nodrošinātu rentablu un izmaksām pamatotu Sabiedrības ūdenssaimniecības nozares darbību.

Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Ņemot vērā lielo lietus un drenāžas ūdens infiltrācijas daudzumu sadzīves kanalizācijas notekūdenī, visās notekūdens savākšanas teritorijās jāveic sadzīves kanalizācijas apsekošana, īpaši lietus laikā, kā arī kritiskāko posmu remonts.

Tiks turpināta esošo sūkņu staciju modernizācija, ūdens sagatavošanas iekārtu, notekūdeņu attīrīšanas iekārtu, katlu māju darbības uzlabošana, veicot dažādu tehnisko elementu nomaiņu, kā piemēram frekvenču pārveidotāju uzstādīšana, tādējādi samazinot elektroenerģijas patēriņu un pakalpojumu izmaksas.

Tiks izvērtēta iespēja, projektēšana un nepieciešamā finansējuma apmērs, jauna ūdensvada izbūvei, lai savienotu abpus dzelzceļam esošās ūdenssistēmas Lielvārdes pilsētā.

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Sakarā ar, no Ogres novada pašvaldības amatpersonām, saņemto informāciju par SIA izstrādātā ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu projekta nepieciešamību papildus izvērtēšanai vai jauna izstrādei un citu risinājumu meklēšanai, SIA 2023.gada 13.jūnijā atsauc 2023.gada 24.februārī SPRK iesniegto SIA ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu projektu.

2023.gada 1.septembrī SPRK iesniegts jauns, ar Ogres novada pašvaldību saskaņots SIA ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu projekts.

Savlaicīgi un pilnā apmērā veikti kredītu maksājumi, t.sk. Valsts kases aizdevums energoresursu (gāzes) iegādei.

Kopš pārskata periodā beigām nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālā stāvokļa raksturojumu 2023.gada 1.pusgada pārskatā.

Paziņojums par valdes atbildību

Sabiedrības Valde ir atbildīga par Sabiedrības starpperiodu finanšu pārskata sagatavošanu. Sabiedrības starpperiodu finanšu pārskats no 9. līdz 16. lapai ir sagatavots pamatojoties uz grāmatvedības uzskaiti un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli 2023.gada 30.jūnijā, tās darbības rezultātiem 2023.gada 1 pusgadā un naudas plūsmām par šo periodu.

Valde apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2023.gada 30.jūnijā, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Valde apstiprina, ka attiecīgie Latvijas Republikas reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

Valde ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par Sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības atklāšanu un novēršanu. Valde ir atbildīga par Latvijas Republikas likumdošanas prasību izpildi.

Lielvārdē, 2023.gada 31.augustā


Andis Siliņš
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	Piezīmes numurs	EUR	
		2023.gada 6 mēneši	2022.gada 6 mēneši
Neto apgrozījums:	1	1 935 800	1 328 472
- no citiem pamatdarbības veidiem		1 935 800	1 328 472
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(1 623 985)	(2 019 844)
Bruto peļņa vai zaudējumi		311 815	(691 372)
Administrācijas izmaksas		(190 906)	(174 795)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		377 820	308 362
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(289 835)	(165 570)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		536	594
- no citām personām		536	594
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		(20 254)	(547)
- citām personām		(20 254)	(547)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		189 176	(723 328)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	0
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		189 176	(723 328)

Andis Siliņš
Valdes loceklis

Starpperiodu pārskatu sagatavoja:

Anda Berga, galvenā grāmatvede

Pielikums no 14. līdz 16. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Bilance 2023. gada 30. jūnijā

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		225	369
Nemateriālie ieguldījumi kopā	2	225	369
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:		7 758 920	7 923 896
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		7 758 920	7 923 896
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		318 399	344 467
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		47 124	47 184
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		-	-
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		5 433 530	5 296 827
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	29 376
Pamatlīdzekļi kopā	3	13 557 973	13 641 750
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		25 654	25 687
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		25 654	25 687
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		13 583 627	13 667 437
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		33 101	41 999
Avansa maksājumi par krājumiem		3 751	10 899
Krājumi kopā		36 852	52 898
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		166 655	769 148
Citi debitori		9 657	20 200
Nākamo periodu izmaksas		14 988	6 025
Uzkrātie ieņēmumi		-	-
Debitori kopā		191 300	795 373
Nauda		1 053 082	1 325 504
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 281 234	2 173 775
Aktīvu kopsumma		14 865 086	15 841 581

Balance 2023.gada 30.jūnijā (turpinājums)

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls)		5 821 269	5 821 269
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(1 844 388)	(751 579)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		189 176	(1 092 809)
Pašu kapitāls kopā		4 166 057	3 976 881
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Akcijās pārvēršamie parādi		1 287 172	1 287 172
Citi aizņēmumi		584 490	584 490
Nākamo periodu ieņēmumi		7 014 634	7 014 634
Ilgtermiņa parādi kopā		8 886 296	8 886 296
Īstermiņa parādi			
Citi aizņēmumi		552 618	1 105 233
No pircējiem saņemtie avansi		622 667	601 301
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		326 125	768 255
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	4	68 745	69 939
Pārējie kreditori		53 407	40 227
Nākamo periodu ieņēmumi		129 238	228 838
Uzkrātās saistības		59 933	164 611
Īstermiņa parādi kopā		1 812 733	2 978 404
Kreditori kopā		10 699 029	11 864 700
Pasīvu kopsumma		14 865 086	15 841 581


Andis Siliņš
Valdes loceklis

Starpperiodu pārskatu sagatavoja:

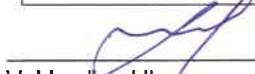
 Anda Berga, galvenā grāmatvede

Pielikums no 14. līdz 16. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

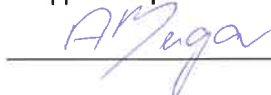
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2023.gada 6 mēneši	2022.gada 6 mēneši
I. PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	189 176	(723 328)
Korekcijas		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, t.sk.	202 680	225 506
Pamatlīdzekļu nolietojums	202 680	213 125
Pamatlīdzekļu pārdošanas, izslēgšanas rezultāts	-	12381
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	144	414
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(536)	(594)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	20 254	547
Atzītie ieņēmumi no subsīdijām un dāvinājumiem	(89 301)	(89 301)
Korekcijas kopā	133 241	136 572
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	322 417	(586 756)
Korekcijas		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	633 449	199 556
Krājumu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	16 046	(3 839)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums(+) vai samazinājums(-)	(523 755)	(112 325)
Korekcijas kopā	125 740	83 392
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	448 157	(503 364)
Izdevumi procentu maksājumiem	(20 254)	(547)
PAMATDARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	427 903	(503 911)
II. IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(148 279)	(697 990)
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	33	711
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	-
Saņemtie procenti	536	594
IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	(147 710)	(696 685)
III. FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Saņemti finanšu līdzekļi par kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	-	270 539
Saņemtais Eiropas Savienības Kohēzijas fonda finansējums	-	-
Saņemtie aizņēmumi	-	699 021
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(552 615)	(29 165)
FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	(552 615)	940 395
PĀRSKATA PERIODA NETO NAUDAS PLŪSMA	(272 422)	(260 201)
NAUDAS UN TĀS EKIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ	1 325 504	1 501 153
NAUDAS UN TĀS EKIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA PERIODA BEIGĀS	1 053 082	1 240 952

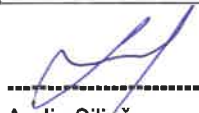
 Andis Siliņš
Valdes loceklis

Starpperiodu pārskatu sagatavoja:

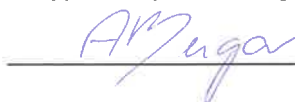
 Anda Berga, galvenā grāmatvede

PĀŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
Atlikums 2021.gada 31.decembrī	3 487 446	-	-	(751 579)	2 735 867
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	2 333 823	-	-	-	2 333 823
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	-	-	-	-	-
Sadalītas dividendes	-	-	-	-	-
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	-	(1 092 809)	(1 092 809)
Atlikums 2022.gada 31.decembrī	5 821 269	-	-	(1 844 388)	3 976 881
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	-	-	-	-	-
Sadalītas dividendes	-	-	-	-	-
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	-	-	-	-	-
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	-	189 176	189 176
Atlikums 2023.gada 30.jūnijā	5 821 269	-	-	(1 655 212)	4 166 057


 Andis Siliņš
 Valdes loceklis

Starpperiodu pārskatu sagatavoja:


 Anda Berga, galvenā grāmatvede

Pielikums no 14. līdz 16. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2023. gada 30.jūniju, pielikums

I. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats ietver finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2023.gada 1.janvārī un beidzas 2023.gada 30.jūnijā, un salīdzinošajiem rādītājiem par 2022.gada periodu, kas sākas 2022.gada 1.janvārī un beidzas 2022.gada 30.jūnijā.

Pārskats atspoguļo Sabiedrības finanšu stāvokli. Sabiedrība finanšu pārskatus sagatavo ievērojot Latvijas Republikas Grāmatvedības likumu, "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", kā arī ievērojot 2015. gada 22. decembra Latvijas Republikas MK pieņemto Noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus un citus grāmatvedību reglamentējošos Latvijas Republikas tiesību aktus.

Sabiedrības funkcionālā un pārskata valūta ir *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti *euro* pēc darījuma dienas sākumā spēkā esošā Eiropas Centrālās bankas publicētā *euro* atsaucē kursa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats tiek sagatavots pēc netiešās metodes.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 6 mēneši no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 30.jūnijam.

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

Darbības turpināšanas princips

Pārskats sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu. Vadībai nav plānu un nolūku, kā arī ārējie apstākļi neizraisa nepieciešamību, Sabiedrību likvidēt vai pārtraukt tās darbību.

Uzkrāšanas princips

Sabiedrība pārskatus, izņemot naudas plūsmas pārskatu, sagatavo saskaņā ar uzkrāšanas principu. Atbilstoši šim principam darījumi un notikumi tiek atzīti periodā, kad tie notikuši, neatkarīgi no tā, kad tiek veikti norēķini.

Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids ir saglabājies nemainīgs pārskata perioda laikā, kā arī salīdzināmajos pārskata periodos. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Būtiskuma princips

Pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to pārāk detalizētu. Nenozīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti.

II. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	2023.gada 6 mēn.	% no neto apgrozījuma 2023.gada 6 mēn.	2022.gada 6 mēn.	% no neto apgrozījuma 2022.gada 6 mēn.
Siltumapgāde	1 221 424	63.1%	515 245	38.8%
Ūdensapgāde	92 116	4.8%	92 057	6.9%
Kanalizācija	145 998	7.5%	146 351	11.0%
Dzīvojamo māju pārvaldīšana	103 937	5.4%	83 806	6.3%
Atkritumu savākšana	78 413	4.0%	71 071	5.3%
Elektrības piegāde	58 206	3.0%	87 311	6.6%
Koģenerācija	-	-	75 506	5.7%
Dažādi maksas pakalpojumi	235 706	12.2%	257 125	19.4%
Kopā	1 935 800	100%	1 328 472	100%

III. Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Piezīme Nr. 2

Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2022.	26 548	26 548
Iegādāts	-	-
Pārklasificēts uz pamatlīdzekļiem	-	-
Likvidēts	-	-
Sākotnējā vērtība uz 30.06.2023.	26 548	26 548
Nolietojums uz 31.12.2022.	26 179	26 179
Aprēķinātais nolietojums	144	144
Pārklasificēts uz pamatlīdzekļiem	-	-
Izslēgts	-	-
Nolietojums uz 30.06.2023.	26 323	26 323
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	369	369
Bilances vērtība uz 30.06.2023.	225	225

Nemateriālo ieguldījumu sastāvā uzskaitītas datorprogrammas un licences.

**Piezīme Nr. 3
Pamatlīdzekļi**

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

EUR

	Zemes gabali	Ēkas būves un	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Sākotnējā vērtība								
uz 31.12.2022.	10 356	12 705 769	1 414 428	257 883	4 101	5 296 827	29 376	19 718 740
Iegādāts	-	-	-	-	-	148 279		148 279
Izslēgts	-	-	-	(6 525)	-	-	(29 376)	(35 901)
Pamatlīdzekļu nodošana ekspluatācijā	-	-	-	11 576	-	(11 576)	-	-
uz 30.06.2023.	10 356	12 705 769	1 414 428	262 934	4 101	5 433 530	-	19 831 118
Nolietojums								
uz 31.12.2022.	x	4 792 229	1 069 961	210 699	4 101	x	x	6 076 990
Aprēķināts nolietojums	x	164 976	26 068	11 636	-	x	x	202 680
Izslēgts nolietojums	x	-	-	(6 525)	-	x	x	(6 525)
uz 30.06.2023.	x	4 957 205	1 096 029	215 810	4 101	x	x	6 273 145
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	10 356	7 913 540	344 467	47 184	-	5 296 827	29 376	13 641 750
Bilances vērtība uz 30.06.2023.	10 356	7 748 564	318 399	47 124	-	5 433 530	-	13 557 973

PASĪVS

**Piezīme Nr. 4
Nodokļi**

Nodokļa vai nodevas veids	Atlikums uz 31.12.2022.	Aprēķināts 2023.gada 6 mēn.	Samaksāts 2023.gada 6 mēn.	Atmaksāts 2023.gada 6 mēn.	Atlikums uz 30.06.2023.
Pievienotās vērtības nodoklis	27 297	101 044	100 619	276	27 998
Sociālās iemaksas	18 657	127 545	123 129	-	23 073
Minimālās sociālās iemaksas	46	116	111	65	116
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	7 766	54 990	52 630	-	10 126
Dabas resursu nodoklis	16 155	26 197	34 940	-	7 412
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	18	116	114	-	20
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	1 247	1 247	-	-
Kopā	69 939	311 255	312 790	341	68 745

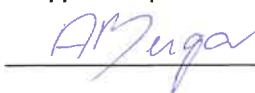
Lielvārdē, 2023. gada 31. augustā

Starpperiodu pārskatu paraksta:



Andis Silinš
Valdes loceklis

Starpperiodu pārskatu sagatavoja:



Anda Berga, galvenā grāmatvede