



SIA Lielvārdes Remte

**Neauditēts saīsinātais
starpperiodu finanšu pārskats**

**par 9 mēnešu periodu,
kas beidzas 2024.gada 30.septembrī**

Saturs

Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance 2024. gada 30. septembrī	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	12
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	13
Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2024. gada 30.septembri, 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>Aigars Briedis, valdes loceklis</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>galvenā grāmatvede</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2024 – 30/09/2024</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 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.

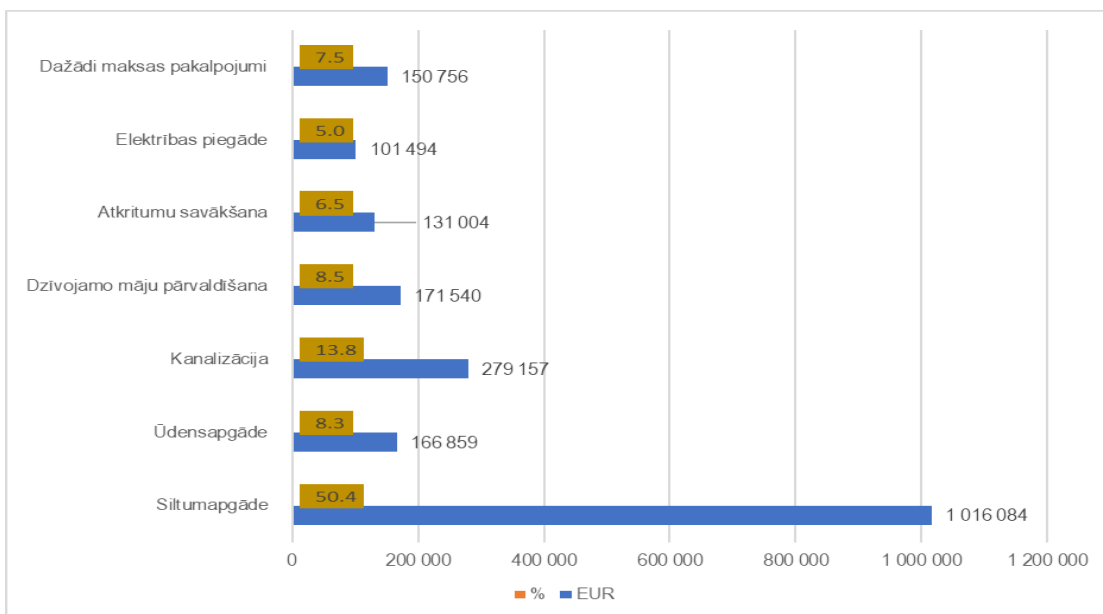
Pārvaldes uzdevumu deleģēšanas līgums par pilsētas teritorijas apsaimniekošanas funkciju noslēgts līdz 2024. gada 31. decembrim.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrības neto apgrozījums 2024. gada 9 mēnešos bija 2 016 894 EUR (skatīt Finanšu pārskata piezīmi Nr.1), kas salīdzinājumā ar 2023. gada 9 mēnešiem ir samazinājies par 331 884 EUR jeb par 14,1%. Neto apgrozījums ir samazinājies siltumapgādes nozarē par 308 305 EUR jeb par 23,3% un maksas pakalpojumu nozarē par 142 141 EUR jeb par 48,5%, bet pārējās nozarēs ir neto apgrozījuma pieaugums. Būtiskāko jeb 50,4% no neto apgrozījuma veido siltumapgādes nozare, ūdensapgādes nozare kopā veido 22,1% no neto apgrozījuma, ieņēmumi no dzīvojamo māju pārvaldīšanas veido 8,5% no neto apgrozījuma, ieņēmumi no maksas pakalpojumu sniegšanas veido 7,5% no neto apgrozījuma, skatīt 1.attēlā.



1.attēls Sabiedrības neto apgrozījums pa saimnieciskās darbības veidiem 2024. gada 9 mēnešos (EUR).

Sabiedrība nepārtraukti seko līdzi tās finanšu rādītājiem un attīstības tendencēm ilgākā laika periodā. Lai mazinātu Sabiedrības izdevumu slogu uz Sabiedrības pamatdarbības tarifcētajām nozarēm, pēdējo gadu prioritāte ir bijusi Sabiedrības sniegto maksas pakalpojumu piedāvājuma paplašināšana un to kvalitātes uzlabošana. 2024. gada 9 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 9 mēnešiem, neto apgrozījums maksas pakalpojumu nozarē samazinājās par 142 142 EUR un ir 150 756 EUR. Nozares neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar dabasgāzes piegādes samazināšanos un vēlāku pārtraukšanu pašvaldības iestādēm Lielvārdes pilsētā (*bezpeļņas*), šo funkciju nododot Pašvaldības SIA "MS siltums".

Sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas 2024. gada 9 mēnešos bija 2 438 080 EUR. Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas 2024. gada 9 mēnešos bija 1 818 805 EUR, administrācijas izmaksas 312 899 EUR, pārējās saimnieciskās darbības izmaksas 288 481 EUR, procentu maksājumi 17 881 EUR un uzņēmumu ienākuma nodoklis 14 EUR. Bruto peļņa 2024. gada 9 mēnešos bija 198 089 EUR, kas salīdzinājumā ar 2023. gada 9 mēnešiem samazinājusies par 92 289 EUR.

Sabiedrība, saskaņā ar Pārvaldes uzdevumu deleģēšanas līgumu, 2024. gada 9 mēnešos pašvaldības deleģēto pārvaldes funkciju veikšanai izlietojusi 293 011 EUR no 2024.gadam plānotā budžeta 386 000 EUR apmērā.

Sabiedrība 2024. gada 9 mēnešos strādājusi ar 77 419 EUR peļņu, kas salīdzinājumā ar 2023. gada 9 mēnešiem ir par 35 268 EUR mazāk, kad bija peļņa 112 687 EUR apmērā. Peļņas samazinājumu būtiski ietekmēja neto apgrozījuma samazinājums siltumapgādes nozarē par 308 305 EUR, ievērojams iepirktās gāzes izmaksu samazinājums un mainīgais siltumenerģijas tarifs atkarībā no gāzes iepirkuma cenas.

Sabiedrības bilances vērtība pārskata perioda beigās bija 14 239 550 EUR, kas salīdzinājumā ar 2023. gada 9 mēnešiem ir samazinājusies par 650 496 EUR, jo Sabiedrība 2024. gada 9 mēnešos atmaksāja aizņēmumus Valsts kasei pavisam 618 511 EUR apmērā, no tiem kurināmā iegādei 261 711 EUR (pēdējais maksājums) un tāpēc ievērojami samazinājās Sabiedrības aizņēmumi.

2023. gada 16. novembrī SPRK pieņemts lēmums Nr.127 "Par SIA ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifiem", apstiprinot jaunus ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifus, kas stājas spēkā no 2024. gada 1. janvāra.

2024.gadā tiek turpināta 2023. gadā uzsākto būvprojektu "Ūdensvada savienošana no Gaismas ielas līdz Liepu ielai, Lielvārdē" izstrāde 8 900 EUR vērtībā un "Ūdensvada izbūve Uzvaras ielā posmā no Lauku ielas līdz Liepu ielai Nr.23, Lielvārdē – R. Rubeņa iela 3.kārta" 4100 EUR vērtībā, ar mērķi paplašināt ūdensapgādes pakalpojumus Lielvārdes pilsētā.

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. Kopumā tiek pārvaldītas 29 daudzdzīvokļu mājas Lielvārdē un Lēdmanē. 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.

2024.gada 8.aprīlī Sabiedrības valde apstiprināja 2023.gada pārskatu, kas tika apstiprināts dalībnieku sapulcē 2024.gada 25.aprīlī.

Sabiedrība 2023. gadā tika pabeigusi Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3. kārtā" (projekta Nr.5.3.1.0/17/I/008) (turpmāk tekstā – Projekts) realizācijas darbus un 2024.gada 16.aprīlī no Centrālās finanšu un līgumu aģentūras saņēma noslēguma maksājumu 313 005,70 EUR apmērā.

Saskaņā ar 2023. gada 26. oktobra Ogres novada pašvaldības protokola lēmumu Nr.17 "13. Par galvojuma sniegšanu SIA aizņēmumam KF projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3.kārta" īstenošanai" pašvaldība bija sniegusi galvojumu SIA un SIA veikusi aizņēmumu Valsts kasē 313 006 EUR apmērā uz pieciem gadiem. Sakarā ar saņemto Eiropas Savienības finansējuma noslēguma maksājumu, Sabiedrība 2024.gada 19.aprīlī veica aizņēmuma pirmstermiņa atmaksu 313 006 EUR apmērā.

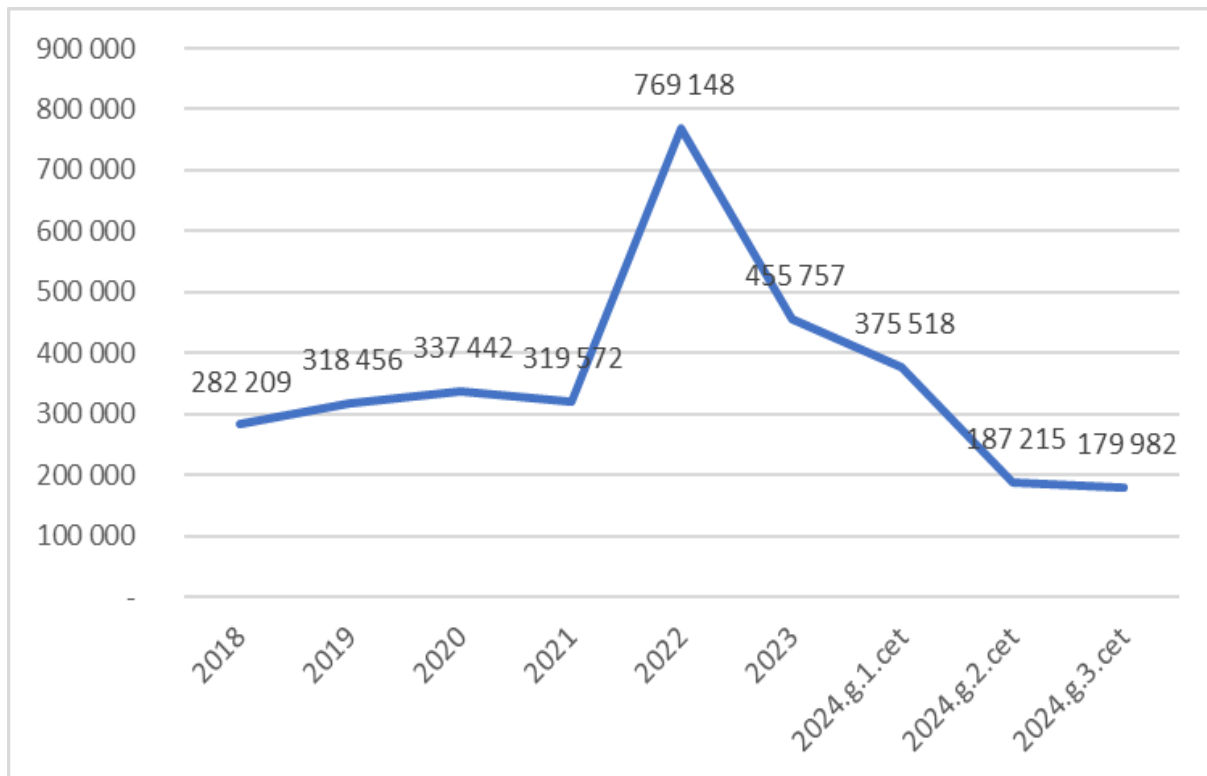
2024. gada maijā, atbilstoši Ogres novada pašvaldības domes un Sabiedrības kapitāldaļu turētāja lēmumiem, tika veikta Sabiedrības katlu māju Lielvārdē nodošana Ogres novada pašvaldības kapitālsabiedrībai SIA "MS siltums", kas 2024. gadā prognozējoši samazinās Sabiedrības saražotās siltumenerģijas apjomu, nozares apgrozījumu un peļņu, un kas apstiprinās Sabiedrības 9 mēnešu pārskatā.

2024. gada maijā uzsākta Jumpravas katlu mājas aprīkošana ar siltumsūkņiem, darbus plānojot pabeigt līdz 2024. gada beigām.

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

Sabiedrības darbība ir pakļauta dažādiem finanšu riskiem, ieskaitot kredītrisku, ārvalstu valūtu kursu un procentu likmju svārstību riskus, normatīvo regulējumu izmaiņām un pārmaiņām iedzīvotāju vajadzību prioritātēs un maksāspējā. Sabiedrības vadība cenšas minimizēt potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Sabiedrības risku vadības mērķis ir sekmēt Sabiedrības stratēģisko mērķu sasniegšanu, t.sk. mazināt risku ietekmi uz klientiem sniegto pakalpojumu izmaksām un kvalitāti. Joprojām situācijas attīstību nākotnē precīzi ir grūti prognozēt. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un cenšas tai pielāgoties, sekmīgi reaģējot uz izmaiņām.



2.attēls Sabiedrības fizisko un juridisko personu debitoru parādu atlikumi pa gadiem un uz 2024.gada katra pārskata perioda ceturkšņa beigām līdz 2024.gada 30.septembrim (EUR).

Tāpat ikdienā Sabiedrībā tiek novērtēti ietekmes riski saistībā ar Sabiedrības klientu maksāspējas iespējamo kritumu. Ir svarīgi nepieļaut lielu parādu uzkrāšanos, tāpēc Sabiedrība sistemātiski turpina strādāt ar katru klientu – parādnieku. No 2014. gada beigām līdz 2024. gada 30.septembrim Sabiedrībai veiksmīgi ir izdevies samazināt debitoru parādu apjomu.

Salīdzinot fizisko un juridisko personu debitoru parādus pēc stāvokļa uz 2024. gada 30. septembri 179 982 EUR apmērā ar iepriekšējā gada datiem uz 2023. gada 30. septembri, kur debitoru parādi bija 152 110 EUR, ir vērojams debitoru parādu apjoma neliels pieaugums par 27 872 EUR.

Sadarbībā ar Ogres novada pašvaldību un tās kapitālsabiedrību SIA "MS Siltums", 2023. gadā vairākās Sabiedrības katlu mājās pabeigti kurināmā diversifikācijas pasākumi. 2023. gadā, testa režīmā, uzsākta granulu katlu ekspluatācija divās Lielvārdes katlu mājās, papildus tiek būvētas divas šķeldas katlu mājas. 2023.gada decembrī noslēgts līgums par siltumenerģijas iepirkšanu no SIA "MS siltums", kas stājas spēkā 2024.gada 1.janvārī.

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

Eiropas Savienības fonda projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Lielvārdē 3.kārta" ietvaros Sabiedrība 2024. gadā turpina darbus saistībā ar līgumu slēgšanu par pakalpojumu lietošanu un majsaimniecību (iedzīvotāju) pieslēgšanu pie izbūvētajām komunikācijām.

Sabiedrība 2024. gadā turpina veikt Ogres novada pašvaldības deleģētās funkcijas. Pilsētas apsaimniekošanas funkcijas nodrošināšanai Sabiedrībā izveidota "Pašvaldības teritorijas apsaimniekošanas nodaļa", kur pastāvīgi tiek nodarbināti 15 darbinieki un pļaušanas sezonas laikā (no jūnija līdz septembrim) vēl tiek nodarbināti 2-3 darbinieki. Visas izmaksas, kas saistītas ar deleģēto/pilnvaroto pašvaldības funkciju izpildi saistībā ar pilsētas apsaimniekošanas funkciju, sedz Ogres novada pašvaldība. Deleģēšanas līguma izpildei Ogres novada pašvaldības 2024. gada budžetā ir apstiprināts finansējums 386 000 EUR apmērā. Noslēgts līgums par funkciju veikšanu līdz 2024. gada 31. decembrim. 2024.gada 16.oktobrī Ogres novada pašvaldībai tika iesniegts Pilsētas apsaimniekošanas deleģētās funkcijas budžeta projekts 2025.gadam.

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 2024. gada darbu tāmēm un dzīvokļu īpašnieku kopsapulcēs pieņemtajiem lēmumiem. Visas Sabiedrības 2023. gadā izstrādātās dzīvojamo māju uzturēšanas darbu tāmēs 2024. gadam ir stājušās spēkā un tiek ievērotas. 2024.gada oktobrī ir sagatavoti projekti dzīvojamo māju uzturēšanas un apsaimniekošanas darbu tāmēm 2025. gadam.

Sabiedrība 2024. gadā turpinās veikt daudzdzīvokļu māju konstruktīvo elementu un iekšējo kopīpašuma komunikāciju remontdarbus, kā arī veiks citus būtiskus darbus Sabiedrības pārvaldītajām (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 uzvars 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. 2023. gadā, Sabiedrības organizētās dzīvokļu īpašnieku kopsapulcēs, pieņemti lēmumi par atsevišķu daudzdzīvokļu māju renovācijas procesa uzsākšanu, šie projekti tiek turpināti 2024. gadā.

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.

No 2024. gada 1. janvāra Sabiedrībai stāties spēkā ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifs, lai nākotnē nodrošinātu rentablu un izmaksām pamatotu Sabiedrības ūdenssaimniecības nozares darbību.

Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

SIA plāno un gaida iespēju piedalīties ES Kohēzijas politikas programmas 2021-2027. gada plānošanas perioda programmā SAM (specifiskais atbalsta mērķis) "Veicināt ilgtspējīgu ūdenssaimniecību" pasākumā Nr.2.2.1.1. "Notekūdeņu un to dūņu apsaimniekošanas sistēmas attīstība piesārņojuma samazināšanai" un SAM "Pārejas uz aprites ekonomiku veicināšana" pasākumā Nr.2.2.2.3. "Notekūdeņu dūņu pārstrāde" tādējādi uzlabojot un modernizējot esošās notekūdeņu attīrīšanas iekārtas.

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 modernizācijas darbi, 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 veikta, projektēšana un izvērtēta nepieciešamā finansējuma apmērs jaunu ūdensvadu izbūvei. Lai paplašinātu ūdens piegādes pakalpojumus, pēc 2023. gadā pasūtītā būvprojekta un 2024. gadā pieejamā finansējuma apmēra, tiks izvērtēta iespēja savienot abpus dzelzceļam esošās ūdenssistēmas Lielvārdes pilsētā.

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālā stāvokļa raksturojumu 2024. gada 9 mēnešu 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 2024. gada 30. septembrī, tās darbības rezultātiem 2024. gada 9 mēnešos un naudas plūsmām par šo periodu.

Valde apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kas beidzas 2024. gada 30. septembrī, 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, 2024. gada 25.oktobrī

Aigars Briedis
Valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas), EUR

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2024.gada 9 mēneši	2023.gada 9 mēneši
Neto apgrozījums:	1	2 016 894	2 348 778
- <i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		2 016 894	2 348 778
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(1 818 805)	(2 058 400)
Bruto peļņa vai zaudējumi		198 089	290 378
Administrācijas izmaksas		(312 899)	(282 394)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		496 536	631 255
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(288 481)	(498 525)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		2 069	2 484
- <i>no citām personām</i>		2 069	2 484
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		(17 881)	(30 511)
- <i>citām personām</i>		(17 881)	(30 511)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		77 433	112 687
Uzņēmuma ienākumu nodoklis par pārskata periodu		(14)	-
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		<u>77 419</u>	<u>112 687</u>

Aigars Briedis
Valdes loceklis

Starpperiodu pārskatu sagatavoja:

_____ galvenā grāmatvede

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

Bilance 2024. gada 30. septembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		810	1 115
<u>Nemateriālie ieguldījumi kopā</u>	2	810	1 115
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:		13 037 613	13 365 978
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		13 037 613	13 365 978
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		290 363	312 798
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		55 364	50 481
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		59 889	45 279
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		94 031	-
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	3	13 537 260	13 774 536
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		10 700	10 790
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</u>		10 700	10 790
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>		13 548 770	13 786 441
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		49 841	62 096
Avansa maksājumi par krājumiem		14 927	2 812
<u>Krājumi kopā</u>		64 768	64 908
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		179 982	455 757
Citi debitori		225 706	139 506
Nākamo periodu izmaksas		10 661	6 823
<u>Debitori kopā</u>		416 349	602 086
<u>Nauda</u>		209 663	436 611
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>		690 780	1 103 605
Aktīvu kopsumma		14 239 550	14 890 046

Balance 2024. gada 30.septembrī (turpinājums)

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls)		5 821 269	5 821 269
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(1 620 075)	(1 844 388)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		77 419	224 313
<u>Pašu kapitāls kopā</u>		4 278 613	4 201 194
Kreditore			
Ilgtermiņa parādi			
Citi aizņēmumi		265 343	557 830
Nākamo periodu ieņēmumi		7 308 997	7 124 908
<u>Ilgtermiņa parādi kopā</u>		7 574 340	7 682 738
Īstermiņa parādi			
Akcijās pārvēršamie parādi		1 542 606	1 542 606
Citi aizņēmumi		14 749	346 293
No pircējiem saņemtie avansi		506 506	435 307
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		95 689	223 320
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	4	47 770	67 316
Pārējie kreditori		42 565	39 288
Nākamo periodu ieņēmumi		61 446	239 899
Uzkrātās saistības		75 266	112 085
<u>Īstermiņa parādi kopā</u>		2 386 597	3 006 114
<u>Kreditore kopā</u>		9 960 937	10 688 852
Pasīvu kopsumma		14 239 550	14 890 046

Aigars Briedis
Valdes loceklis

Starpperiodu pārskatu sagatavoja:

_____ galvenā grāmatvede

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

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2024.gada 9 mēneši	2023.gada 9 mēneši
I. PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	77 433	112 687
Korekcijas		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, t.sk.	385 131	302 891
<i>Pamatlīdzekļu nolietojums</i>	383 627	302 891
<i>Pārdoto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība</i>	1 504	-
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	305	188
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	(8 100)	
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(2 069)	(2 484)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	17 881	30 511
Atzītie ieņēmumi no subsīdijām un dāvinājumiem	(182 370)	(133 952)
Korekcijas kopā	210 778	197 154
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	288 211	309 841
Korekcijas		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	49 205	648 937
Krājumu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	140	13 517
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums(+) vai samazinājums(-)	(109 520)	(574 071)
Korekcijas kopā	(60 175)	88 383
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	228 036	398 224
Izdevumi procentu maksājumiem	(17 881)	(30 511)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(14)	
PAMATDARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	210 141	367 713
II. IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(146 647)	(179 547)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	8 100	300
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	11 622	-
Saņemtie procenti	2 069	2 484
IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	(124 856)	(176 763)
III. FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Saņemtais Eiropas Savienības Kohēzijas fonda finansējums	313 006	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(618 511)	(828 924)
Izdevumi līzinga maksājumiem	(6 728)	-
FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	(312 233)	(828 924)
PĀRSKATA PERIODA NETO NAUDAS PLŪSMA	(226 948)	(637 974)
NAUDAS UN TĀS EKIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ	436 611	1 325 504
NAUDAS UN TĀS EKIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA PERIODA BEIGĀS	209 663	687 530

_____ Aigars Briedis

Valdes loceklis

Starpperiodu pārskatu sagatavoja:

_____ galvenā grāmatvede

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
Atlikums 2022. gada 31. decembrī	5 821 269	(1 844 388)	3 976 881
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	224 313	224 313
Atlikums 2023. gada 31. decembrī	5 821 269	(1 620 075)	4 201 194
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	77 419	77 419
Atlikums 2024. gada 30. septembrī	5 821 269	(1 542 656)	4 278 613

Aigars Briedis
Valdes loceklis

Starpperiodu pārskatu sagatavoja:

_____ galvenā grāmatvede

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

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2024. gada 30.septembri, pielikums

I. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats ietver finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2024.gada 1.janvārī un beidzas 2024.gada 30.septembrī, un salīdzinošajiem rādītājiem par 2023.gada periodu, kas sākas 2023.gada 1.janvārī un beidzas 2023.gada 30.septembrī.

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 9 mēneši no 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.gada 30.septembrim.

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	2024.gada 9 mēn.	% no neto apgrozījuma 2024.gada 9 mēn.	2023.gada 9 mēn.	% no neto apgrozījuma 2023.gada 9 mēn.
Siltumapgāde	1 016 084	50.4%	1 324 389	56.4%
Ūdensapgāde	166 859	8.3%	140 707	6.0%
Kanalizācija	279 157	13.8%	223 458	9.5%
Dzīvojamā māju pārvaldīšana	171 540	8.5%	156 616	6.7%
Atkritumu savākšana	131 004	6.5%	118 780	5.1%
Elektrības piegāde	101 494	5.0%	91 931	3.9%
Dažādi maksas pakalpojumi	150 756	7.5%	292 897	12.5%
Kopā	2 016 894	100.0%	2 348 778	100%

III. Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaite

Piezīme Nr. 2

Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2023.	27 581	27 581
Iegādāts	-	-
Pārklasificēts uz pamatlīdzekļiem	-	-
Likvidēts	-	-
Sākotnējā vērtība uz 30.09.2024.	27 581	27 581
Nolietojums uz 31.12.2023.	26 466	26 466
Aprēķinātais nolietojums	305	305
Pārklasificēts uz pamatlīdzekļiem	-	-
Izslēgts	-	-
Nolietojums uz 30.09.2024.	26 771	26 771
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	1115	1115
Bilances vērtība uz 30.09.2024.	810	810

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	Pamatlīdz. izveidošana un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Sākotnējā vērtība								
uz 31.12.2023.	10 356	18 476 036	1 434 843	273 467	4 101	45 279	-	20 244 082
Iegādāts	-	-	-	-	-	53 824	94 031	147 855
Izslēgts	-	(4 100)	(4 074)	-	-	-	-	(8 174)
Pamatlīdzekļu nodošana ekspluatācijā	-	3 190	15 670	20 354	-	(39 214)	-	-
uz 30.09.2024.	10 356	18 475 126	1 446 439	293 821	4 101	59 889	94 031	20 383 763
Nolietojums								
uz 31.12.2023.	x	5 120 414	1 122 045	222 986	4 101	x	x	6 469 546
Aprēķināts nolietojums	x	330 051	38 105	15 471	-	x	x	383 627
Izslēgts nolietojums	x	(2 596)	(4 074)	-	-	x	x	(6 670)
uz 30.09.2024.	x	5 447 869	1 156 076	238 457	4 101	x	x	6 846 503
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	10 356	13 355 622	312 798	50 481	-	45 279	-	13 774 536
Bilances vērtība uz 30.09.2024.	10 356	13 027 257	290 363	55 364	-	59 889	94 031	13 537 260

PASĪVS

Piezīme Nr. 4
Nodokļi

Nodokļa vai nodevas veids	Atlikums uz 31.12.2023.	Samaksāts 2024.gada 9 mēn.	Aprēķināts 2024.gada 9 mēn.	Atlikums uz 30.09.2024.
Pievienotās vērtības nodoklis	17 783	127 033	123 423	14 173
Sociālās iemaksas	22 433	210 019	209 173	21 587
Minimālās sociālās iemaksas	47	91	45	-
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	10 783	101 275	100 310	9 819
Dabas resursu nodoklis	16 250	33 186	19 105	2 169
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	20	176	175	19
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	2 046	2 046	-
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	11	14	3
Kopā	67 316	473 837	454 291	47 770

Lielvārdē, 2024. gada 25.oktobrī
Starpperiodu pārskatu paraksta:

Aigars Briedis
Valdes loceklis

Starpperiodu pārskatu sagatavoja:

_____ galvenā grāmatvede