

SIA "OGRES NAMSAIMNIEKS"

Vienotais reģistrācijas Nr. 40103941081

NEAUDITĒTS SAĪSINĀTS
STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
2023.gada 1.ceturksnis

Saturs

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2023.gada 3 mēnešiem	8
Bilance uz 2023.gada 31.martu.....	9
Naudas plūsmas pārskats	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Pielikums finanšu pārskatam	13

Sabiedrības nosaukums :	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ogres Namsaimnieks"
Sabiedrības juridiskais statuss:	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģ. nr., vieta un datums:	Komercreģistrā Nr.40103941081 Rīgā, 2015.gada 23.oktobrī (iepr. nosaukums SIA "Labs Nams" līdz 12.06.2018.)
PVN maksātāja numurs:	LV40103941081 no 29.06.2018.
Juridiskā adrese :	Mālkalnes prospekts 3, Ogre, Ogres novads, LV-5001, Latvija
Pamatdarbības veids:	Nace kods 68.32 - nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību un uz līguma pamata
Dalībnieki:	Ogres novada pašvaldība 100 procenti
Valdes locekļi	Kaspars Grīnbergs - valdes loceklis
Pārskata periods:	2023. gada 1. janvāris – 31.marts
Vidējais darbinieku skaits	162 cilvēki
Latvijas naudas vienība	EUR (eiro)

VADĪBAS ZIŅOJUMS starpperiodu finanšu pārskatam par 2023.gada 1.ceturksni

Darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ogres Namsaimnieks" (turpmāk tekstā Sabiedrība) ir Ogres novada pašvaldības uzņēmums, kas pilda Ogres novada pašvaldības (turpmāk tekstā – Pašvaldība) deleģētās funkcijas Ogres pilsētā un nodrošina komunālos pakalpojumus un siltumapgādi daudzdzīvokļu dzīvojamajiem namiem, kā arī siltumapgādi daļai privātmāju, apsaimnieko un uztur darba kārtībā daudzdzīvokļu dzīvojamo māju iekšējās un ārējās inženierkomunikācijas, veic mājām pieguļošo teritoriju kopšanu.

Sabiedrībai no Pašvaldības ir deleģētas šādas funkcijas:

1. pārvaldīt Sabiedrības valdījumā nodoto nekustamo īpašumu – daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas un ar tām funkcionāli saistītās ēkas (būves) un piesaistītos zemes gabalus atbilstoši normatīvo aktu prasībām līdz to pārvaldīšanas tiesību nodošanai dzīvokļu īpašnieku sabiedrībai vai ar dzīvokļu īpašnieku savstarpēju līgumu pilnvarotai personai, ja dzīvojamā mājā nav privatizēti visi privatizācijas objekti, organizējot šo īpašumu apsaimniekošanu atbilstoši normatīvo aktu prasībām;

2. pārvaldīt Ogres novada Ogres pilsētas un Ogresgala pagasta teritorijā centralizētās siltumapgādes sistēmas (t.sk. tīklus, ar tiem funkcionāli saistītās ēkas (būves), katlu mājas, tām piesaistītos zemes gabalus);

3. nodrošināt komunālos pakalpojumus (siltumapgāde, atkritumu apsaimniekošana) Ogres pilsētas un Ogresgala pagasta teritorijā;

4. savas kompetences ietvaros sniegt maksas pakalpojumus Ogres novada fiziskām un juridiskām personām saskaņā ar Sabiedrībā apstiprinātu cenrādi;

5. nodrošināt visu pašvaldības iestāžu ārējo siltumtīklu avāriju novēršanu Ogres pilsētas un Ogresgala teritorijā;

6. nodrošināt valdījumā un apsaimniekošanā esošu māju iekšpagalmu remontdarbus;

7. pārvaldīt valdījumā nodoto pašvaldības mantu, organizējot racionālu tās apsaimniekošanu;

8. vadīt un realizēt pašvaldības, valsts mēroga un starptautiskus projektus un programmas, kas saistītas ar Sabiedrībai valdījumā nodotā Ogres novada pašvaldības nekustamā īpašuma apsaimniekošanu;

9. nodrošināt nepieciešamo ceļa zīmju un aizsargbarjeru uzstādīšanu, to uzturēšanu un nomaiņu Ogres pilsētā un Ogresgala pagastā Ogres novada pašvaldības piešķirtā finansējuma ietvaros.

Centralizētā siltumapgāde tiek nodrošināta siltumenerģiju ražojot 9 katlu mājās, kā arī papildus siltumapgādi nodrošina 4 lokāla tipa katlu mājas. Paralēli Sabiedrības saražotajai siltumenerģijai, tā tiek iepirkta no Pašvaldības SIA "MS siltums" biomasas katlu mājas un no SIA "Elektro bizness". Iepirktais siltumenerģijas apjoms pārsniedz 70 procentus no kopējās padotās siltumenerģijas. Siltumenerģijas pārvade un sadale tiek nodrošināta pa vairāk kā 20 kilometru gariem Sabiedrības atbildībā esošiem tīkliem. Kopumā siltumenerģijas piegāde tiek nodrošināta vairāk kā 270 klientiem (daudzdzīvokļu dzīvojamajām mājām, juridiskām personām, privātmājām, Pašvaldības ēkām).

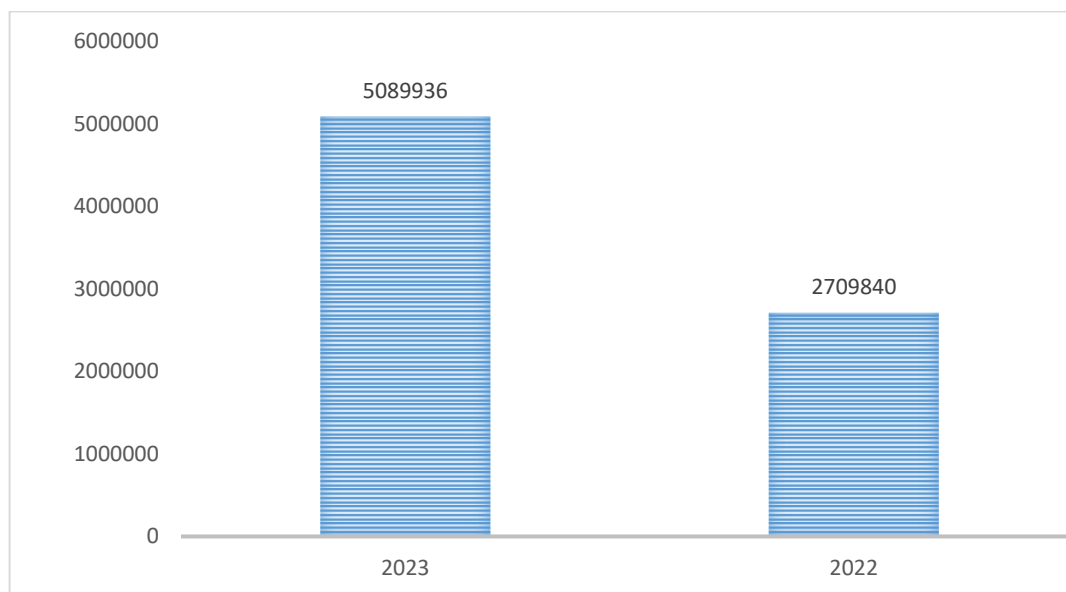
Sabiedrībai nav līdzdalības citās sabiedrībās (uzņēmumos).

Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību.

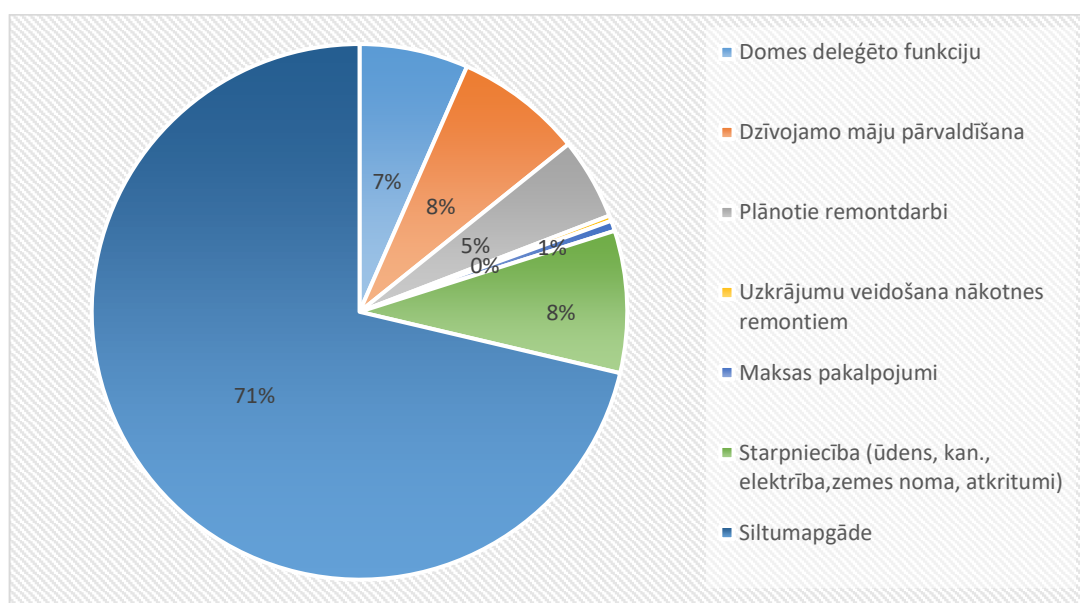
Sabiedrības darbība pārskata periodā (2023.gada 1.ceturksnis)

Sabiedrības apgrozījums (neto) 2023.gada pirmajos trijos mēnešos ir 5 089 936 EUR, kas ir par 53 procentiem lielāks, salīdzinot ar 2022.gada pirmajiem 3 mēnešiem.

1.attēls – Apgrozījums (EUR) 2023. un 2022. gada 1.ceturksnī



2.attēls – Neto apgrozījuma (%) sadalījumu pa Sabiedrības darbības veidiem uzskatāmi var redzēt grafikā



Sabiedrības saimnieciskās darbības izdevumi pārskata periodā ir 4 685 947 EUR.

Bruto peļņa 403 989 EUR.

Pašvaldības deleģēto funkciju izpildei saņemtie līdzekļi 334 561 EUR.

Pārskata perioda tīrā peļņa ir 260 373 EUR.

2023.gada pirmajos trijos mēnešos Valsts kasē samaksāti nodokļi par summu 318 014 EUR.

Būtiskākie paveiktie darbi pārskata periodā:

2023.gada 1.ceturksnī tika turpināti ūdensapgādes cauruļvadu nomaiņas darbi. Vairākās dzīvojamās mājās (Jaunatnes ielā 2, Turkalnes ielā 13, Tīnūžu ielā 16, Tīnūžu ielā 20, Ausekļa prospektā 9, Tīnūžu ielā 18, Mālkalnes prospekts 33, Tīnūžu ielā 12, Skolas ielā 11, Ausekļa prospektā 8, Ogrē) ir nomainīti ūdensapgādes guļvadi (aukstā ūdensapgādes/karstā ūdensapgādes un recirkulācijas sistēmām/kanalizācijas sistēmai).

2023.gada 1.ceturksnī tika turpināti arī elektroinstalācijas remontdarbi astoņu dzīvojamo māju pagrabstāvos, kā arī vienā mājā tika veikts apgaismojuma elektroinstalācijas remonts kāpņu telpā. Dzīvojamās mājās Turkalnes ielā 3, Meža prospektā 15, Zilokalnu prospektā 18, Ogrē, tika veikta elektrības stāvvadu nomaiņa.

2023.gada 1.ceturksnī tika noslēgts līgums ar SIA "OLGALEK" par metāla durvju nomaiņu, par kopējo summu 12650,27 EUR (neskaitot PVN), kā ietvaros 6 dzīvojamām mājām tika nomainītas ieejas durvis, savukārt vienai dzīvojamai mājai tika nomainītas pagraba ieejas durvis.

Šī gada martā tika veikts dzīvojamās mājas Mālkalnes prospektā 27, Ogrē, ieejas jumtiņu remonts un seguma nomaiņa.

2023.gada 1.ceturksnī aktīvi tiek veikta dokumentācijas sagatavošana iepirkumiem, kā arī iepirkumu izsludināšana 2023.gadā plānotajiem darbiem

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, kas ietekmē Sabiedrības darbību

Sabiedrības naudas plūsmas kustību, galvenokārt, ietekmē pircēju un pasūtītāju parādu pieaugums vai samazinājums, tāpēc Sabiedrība uzskata, ka debitoru parādu administrēšanai ir būtiska nozīme. Tiek veikta ikmēneša debitoru uzskaitē un pārbaude. Bilancē pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā.

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS (2023.gada 1.ceturksnis)

<i>Nr. p.k.</i>	<i>Rādītāja nosaukums</i>	<i>Rindas kods</i>	<i>Uz 31.03.2023. EUR</i>	<i>Uz 31.03.2022. EUR</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>5</i>
<i>1</i>	<i>Neto apgrozījums</i>	<i>010</i>	<i>5 089 936</i>	<i>2 709 840</i>
<i>2</i>	<i>Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas</i>	<i>020</i>	<i>- 4 685 947</i>	<i>- 2 353 046</i>
<i>3</i>	<i>Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)</i>		<i>403 989</i>	<i>356 794</i>
<i>4</i>	<i>Administrācijas izmaksas</i>	<i>030</i>	<i>- 140 727</i>	<i>- 120 045</i>
<i>5</i>	<i>Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi</i>	<i>040</i>	<i>14 084</i>	<i>11 717</i>
<i>6</i>	<i>Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas</i>	<i>050</i>	<i>- 15 191</i>	<i>- 22 631</i>
<i>7</i>	<i>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</i>	<i>060</i>	<i>43</i>	<i>217</i>
<i>8</i>	<i>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>	<i>070</i>	<i>- 1 825</i>	<i>-3 511</i>
<i>9</i>	<i>Peļņa vai zaud. pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</i>		<i>260 374</i>	<i>222 543</i>
<i>10</i>	<i>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</i>	<i>080</i>	<i>260 374</i>	<i>222 543</i>

BILANCE (2023.gada 1.ceturksnis)

AKTĪVS	<i>Rindas kods</i>	<i>Bilance 31.03.2023. EUR</i>	<i>Bilance 31.03.2022. EUR</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<u>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</u>			
<u>I Nemateriālie ieguldījumi</u>			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un līdzīgas tiesības		12,637	8,946
2. Citi nemateriālie ieguldījumi		-	-
I KOPĀ	090	5,649	8,946
<u>II Pamatlīdzekļi</u>			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		3,585,706	1,559,958
2. Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		152,561	159,797
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		272,361	199,649
4. Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		122,450	2,244,435
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
II KOPĀ	100	4,133,077	4,163,839
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		4,145,714	4,172,785
<u>2. Apgrozāmie līdzekļi</u>			
<u>I Krājumi</u>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		43,912	47,087
2. Nepabeigtie pasūtījumi		-	7,690
3. Avansa maksājumi par precēm		1,734,699	49
I KOPĀ	110	1,778,611	54,826
<u>II Debitori</u>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	120	2,398,116	1,424,837
2. Citi debitori	130	54,816	73,128
3. Nākamo periodu izmaksas	140	11,721	8,078
4. Uzkrātie ieņēmumi	150	-	-
II KOPĀ		2,464,653	1,506,043
IV Nauda (KOPĀ)	160	2,841,355	2,367,571
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		7,084,619	3,928,440
BILANCE		11,230,334	8,101,225

BILANCE (2023.gada 1.ceturksnis)

<i>PASĪVS</i>	<i>Rindas kods</i>	<i>Bilance 31.03.2023. EUR</i>	<i>Bilance 31.03.2022. EUR</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<u>1. Pašu kapitāls</u>			
<i>1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</i>	<i>170</i>	<i>2,807,000</i>	<i>2,786,000</i>
<i>1.3. Ilgtermiņa ieguldījuma pārvērtēšanas rezerves</i>	<i>171</i>	<i>500</i>	
<u>2. Nesadalītā peļņa</u>			
<i>a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa</i>	<i>180</i>	<i>496,948</i>	<i>137,811</i>
<i>b) pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi</i>	<i>190</i>	<i>1,949,641</i>	<i>581,679</i>
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		5,254,089	3,526,490
<u>3. Kreditori</u>			
<u>I Ilgtermiņa parādi</u>			
<i>1. Aizņēmumi no kredītiestādēm</i>	<i>200</i>	<i>751,636</i>	<i>852,724</i>
<i>2. Nākamo periodu ieņēmumi</i>	<i>210</i>	<i>1,064,328</i>	<i>1,085,151</i>
I KOPĀ		1,815,964	1,937,875
<u>II Īstermiņa parādi</u>			
<i>1. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem</i>	<i>220</i>	<i>1,164,002</i>	<i>747,579</i>
<i>2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi</i>	<i>230</i>	<i>436,289</i>	<i>91,690</i>
<i>3. Pārējie kreditori</i>	<i>240</i>	<i>110,675</i>	<i>98,938</i>
<i>4. Nākamo periodu ieņēmumi</i>	<i>250</i>	<i>1,882,100</i>	<i>1,587,838</i>
<i>5. Uzkrātās saistības</i>	<i>260</i>	<i>567,216</i>	<i>110,815</i>
II KOPĀ		4,160,281	2,636,858
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		5,976,244	4,574,734
BILANCE		11,230,334	8,101,225

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (pēc tiešas metodes) (2023.gada 1.ceturksnis)

	31.03.2023.	31.03.2022.
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	5,901,767	2,987,239
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(4,906,133)	(2,735,904)
Samaksātie nodokļi	(141,712)	(208,050)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	(1,339)	(3,640)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	852,583	39,645
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(164,226)	(67,369)
Ieņēmumi no attīstības fonda finansējuma	-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(164,226)	(67,369)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieguldījums pamatkapitālā	0	0
Saņemtie aizdevumi	-	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(27,097)	(27,302)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(27,097)	(27,302)
Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultāts	-	(4)
Pārskata gada neto naudas plūsma	661,260	(55,030)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	2,180,095	2,422,600
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	2,841,355	2,367,570

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (2023.gada 1.ceturksnis)

	31.03.2023.	31.03.2022.
	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2,807,500	2,786,000
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2,807,500	2,786,000
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	496,948	137,811
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas palielinājums	1,949,641	581,679
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2,446,589	719,490
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	3,304,448	2,944,811
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	5,254,089	3,526,490

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATAM

Starpperiodu operatīvais finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar LR normatīviem aktiem:

- 14.10.1992. likumu “Par grāmatvedību”;
- 22.10.2015. likumu „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu”;
- 22.10.2015. MK noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”;
- 21.10.2003. MK noteikumiem Nr. 585 „Noteikumi par grāmatvedības kārtošanu un organizāciju”.

Starpperiodu finanšu pārskatā katram bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķinam, naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata postenim parādīti attiecīgie iepriekšējā pārskata perioda skaitļi un tie ir salīdzināmi.

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk.
- Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas iepriekšējā gadā.
- Novērtēšana veikta ar pietiekamu piesardzību, t.sk.:
 - atzīta tikai līdz pārskata periodā iegūtās peļņas;
 - ņemtas vērā visas būtiskās zināmās un paredzamās saistības vai zaudējumi, kas radušies pārskata periodā;
- - aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanas un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem. Ja vien nav norādīts atsevišķi, ieņēmumi un izmaksas ir atzītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ņemot vērā to rašanās laiku neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina izrakstīšanas vai saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
- Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas un uzrādītas atsevišķi. Ieņēmumi un izdevumi uzrādīti atsevišķi.
- Darījumi finanšu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.
- Norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē finanšu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Nav norādīti maznozīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskatu, bet tikai padara to detalizētu.