

SIA "OGRES NAMSAIMNIEKS"

Vienotais reģistrācijas Nr. 40103941081

NEAUDITĒTS SAĪSINĀTS
STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
2023.gada 3.ceturksnis

Saturs

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2023.gada 9 mēnešiem	8
Bilance uz 2023.gada 30.septembri	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
Rīga, 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%

Valdes locekļi: Kaspars Grīnbergs - valdes loceklis

Pārskata periods: 2023.gada 1.janvāris – 30.septembris

Vidējais darbinieku skaits: 157 cilvēki

Latvijas naudas vienība: EUR (eiro)

VADĪBAS ZIŅOJUMS starpperiodu finanšu pārskatam par 2023.gada 3.ceturksni

Darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ogres Namsaimnieks" (turpmāk – Sabiedrība) ir Ogres novada pašvaldības (turpmāk – Pašvaldība) kapitālsabiedrība, kas pilda Pašvaldības deleģētās funkcijas Ogres pilsētā un nodrošina komunālos pakalpojumus un siltumapgādi daudzdzīvokļu namiem, kā arī daļai privātmāju. Sabiedrība apsaimnieko un uztur darba kārtībā māju iekšējās un ārējās inženierkomunikācijas, veic māju 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. nodrošināt centralizētā dispečeru dienesta darbību;
5. savas kompetences ietvaros sniegt maksas pakalpojumus Ogres novada fiziskām un juridiskām personām saskaņā ar Sabiedrībā apstiprinātu cenrādi;
6. nodrošināt visu pašvaldības iestāžu ārējo siltumtīklu avāriju novēršanu Ogres pilsētas un Ogresgala teritorijā;
7. nodrošināt valdījumā un apsaimniekošanā esošu māju iekšpagalmu remontdarbus;
8. pārvaldīt valdījumā nodoto pašvaldības mantu, organizējot racionālu tās apsaimniekošanu;
9. vadīt un realizēt pašvaldības, valsts mēroga un starptautiskus projektus un programmas, kas saistītas ar Sabiedrībai valdījumā nodotā Pašvaldības nekustamā īpašuma apsaimniekošanu;
10. nodrošināt nepieciešamo ceļa zīmju un aizsargbarjeru uzstādīšanu, to uzturēšanu un nomaiņu Ogres pilsētā un Ogresgala pagastā 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. Iepirktais siltumenerģijas apjoms pārsniedz 70% 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).

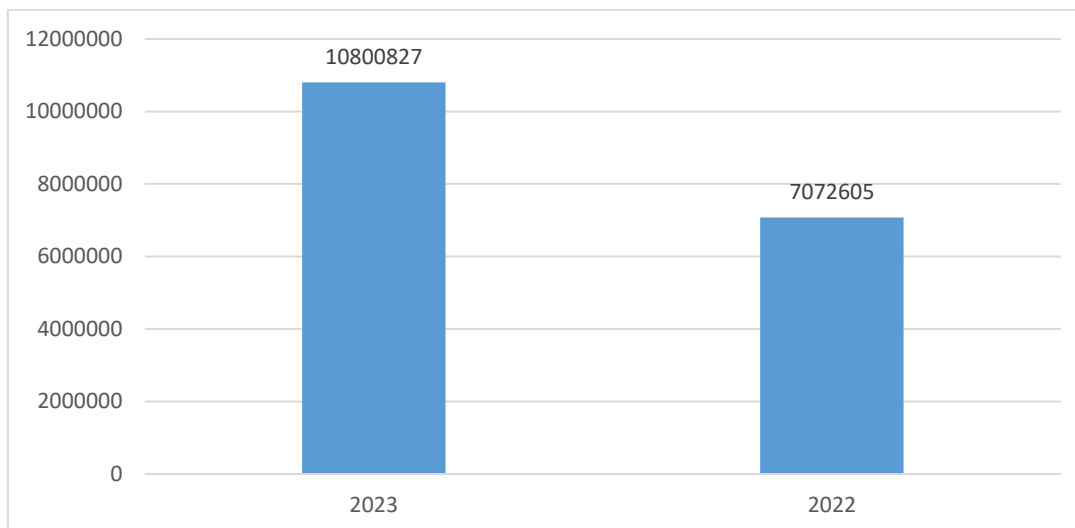
Sabiedrībai nav līdzdalības citās sabiedrības (uzņēmumos).

Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību.

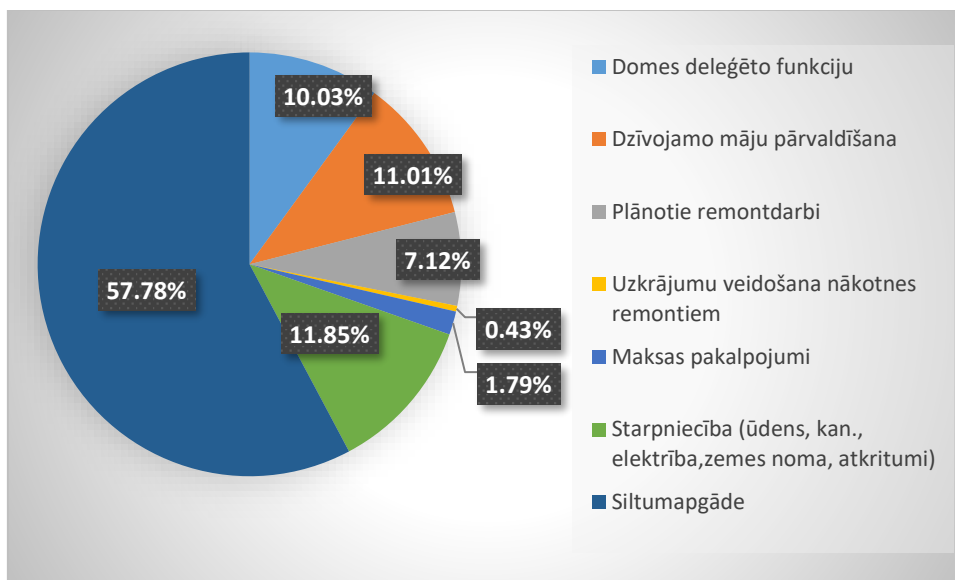
Sabiedrības darbība pārskata periodā (2023.gada 3.ceturksnis)

Sabiedrības apgrozījums (neto) 2023.gada 9 mēnešos ir 10 800 827 EUR, kas ir par 65% lielāks, salīdzinot ar 2022.gada pirmajiem 9 mēnešiem.

1.attēls – Apgrozījums (EUR) 2023. un 2022. gada 3.ceturksnī



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



Sabiedrības saimnieciskās darbības izdevumi pārskata periodā ir 9 585 847 EUR.
Bruto peļņa 1 214 980 EUR.
Pašvaldības deleģēto funkciju izpildei saņemtie līdzekļi 1 082 822 EUR.
Pārskata perioda tīrā peļņa ir 698 885 EUR.
2023.gada deviņos mēnešos Valsts kasē samaksāti nodokļi par summu 1 130 856 EUR.

Būtiskākie paveiktie darbi pārskata periodā

2023.gada 3.ceturksnī tika turpināti ūdensapgādes cauruļvadu nomaiņas darbi. Dzīvojamās mājās Draudzības ielā 12, Grīvas prospektā 13, Skolas ielā 9, Tīnūžu ielā 16 un Tīnūžu ielā 20, Ogrē, veikti ūdensapgādes, cirkulācijas un kanalizācijas stāvvadu nomaiņa. Aukstā ūdensapgādes guļvads nomainīts dzīvojamā mājā Turkalnes ielā 3, Ogrē.

Pirms apkures sezonas uzsākšanas plānveidā veikta apkures sistēmas ventiļu nomaiņa 12 dzīvojamās mājās par kopējo summu 37759.55 EUR neskaitot PVN.

2023.gada 3.ceturksnī vienai dzīvojamai mājai tika izstrādāts tehniskās apsekošanas atzinums un energoaudits.

Saskaņā ar noslēgto līgumu tika veikti jumta seguma un parapetu remontdarbi 5 dzīvojamās mājās par 19918.38 EUR neskaitot PVN.

Dzīvojamās mājās Ausekļa prospektā 15 un Ausekļa prospektā 7a, Ogrē, tika uzstādītas jaunas jumta lūkas.

Dzīvojamā mājā Mālkalnes prospektā 8, Ogrē, tika veikts bojāto balkonu remonts.

Trijās dzīvojamās mājās veikti notekreņu un notekcauruļu maiņas darbi.

2023.gada 3.ceturksnī tika uzsākta elektroinstalācijas maiņas darbi vairākās adresēs. Ausekļa prospektā 8, Ogrē, un Ausekļa prospektā 6, Ogrē, nomainīti lifta celšanas mehānismi.

Vienā dzīvojamā mājā veikta pagraba logu maiņa.

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 3.ceturksnis)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Rindas kods	Uz 30.09.2023. EUR	Uz 30.09.2022. EUR
1	2	3	5	5
1	<i>Neto apgrozījums</i>	010	10 800 827	7 072 605
2	<i>Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas</i>	020	- 9 585 847	- 5 920 392
3	<i>Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)</i>		1 214 980	1 152 212
4	<i>Administrācijas izmaksas</i>	030	- 528 089	- 3 740 010
5	<i>Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi</i>	040	43 268	747 417
6	<i>Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas</i>	050	- 26 101	- 30 729
7	<i>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</i>	060	84	366
8	<i>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>	070	- 5 257	- 8 724
9	<i>Peļņa vai zaud. pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</i>		698 885	1 486 531
10	<i>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</i>	080	698 885	1 486 531

BILANCE (2023.gada 3.ceturksnis)

AKTĪVS	Rindas kods	Bilance 30.09.2023. EUR	Bilance 30.09.2022. EUR
<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		9 166	5 649
2. Citi nemateriālie ieguldījumi		-	-
I KOPĀ	090	9 166	5 649
<u>II Pamatlīdzekļi</u>			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		3 495 241	1 470 795
2. Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		189 437	183 782
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		256 669	182 072
4. Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		334 180	2 309 187
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		22 469	-
II KOPĀ	100	4 297 996	4 145 836
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		4 307 162	4 151 485
<u>2. Apgrozāmie līdzekļi</u>			
<u>I Krājumi</u>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		48 391	60 308
2. Nepabeigtie pasūtījumi		175	4 083
3. Avansa maksājumi par precēm		394 550	1 977 978
I KOPĀ	110	443 116	2 042 369
<u>II Debitori</u>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	120	1 550 328	1 313 720
2. Citi debitori	130	55 551	73 141
3. Nākamo periodu izmaksas	140	6 705	5 495
4. Uzkrātie ieņēmumi	150	-	-
II KOPĀ		1 612 583	1 392 355
IV Nauda (KOPĀ)	160	3 996 554	1 849 547
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		6 052 254	5 284 271
BILANCE		10 359 416	9 435 756

BILANCE (2023.gada 3.ceturksnis)

PASĪVS	Rindas kods	Bilance 30.09.2023. EUR	Bilance 30.09.2022. EUR
1	2	3	4
<u>1. Pašu kapitāls</u>			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	170	2,807,000	2,786,000
2. Ilgtermiņu ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves	171	500	
3. Nesadalītā peļņa			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	180	496 948	137,811
b) pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	190	2 388 153	587,146
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		4,790,438	3,510,957
<u>3. Kredītori</u>			
<u>I Ilgtermiņa parādi</u>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	200	751 636	967,271
2. Nākamo periodu ieņēmumi	210	1 064 328	1,085,151
I KOPĀ		1 815 964	2,052,422
<u>II Īstermiņa parādi</u>			
1. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	220	543 549	402,326
2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	230	122 239	82,017
3. Pārējie kredītori	240	105 140	147,526
4. Nākamo periodu ieņēmumi	250	1 879 274	1,270,710
5. Uzkrātās saistības	260	200 650	85,798
II KOPĀ		22 850 851	1,988,377
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		4 666 815	4,040,799
BILANCE		10 359 416	7,551,756

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (pēc tiešas metodes) (2023.gada 3.ceturksnis)

	30.09.2023.	30.09.2022.
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	2 843 328	3 139 723
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(2 068 106)	(2 373 447)
Samaksātie nodokļi	(365 411)	28 019
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	(3)	(21 940)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	409 778	772 355
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(339 037)	(80 647)
Ieņēmumi no attīstības fonda finansējuma	-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(339 037)	(80 647)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieguldījums pamatkapitālā	0	0
Saņemtie aizdevumi	0	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(26 971)	(27 182)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	26 971	27 182
Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultāts	0	(116)
Pārskata gada neto naudas plūsma	43 770	664 526
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	3 952 779	1 185 022
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	3 996 549	1 849 547

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (2023.gada 3.ceturksnis)

	30.09.2023.	30.09.2022.
	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 807 000	2 807 000
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 807 000	2 807 000
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves	500	
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	496 948	137 811
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas palielinājums	2 388 153	1 845 627
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 885 101	1 983 438
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	3 304 448	2 944 811
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	5 692 601	4 790 438

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATAM

Starpperiodu operatīvais finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar LR normatīviem aktiem:

- 01.01.2022. likumu “Grāmatvedības likums”;
- 01.01.2016. 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 aprēķina, 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 iegūtā peļņa;
 - 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.