

# SIA "OGRES NAMSAIMNIEKS"

Vienotais reģistrācijas Nr. 40103941081

NEAUDITĒTS SAĪSINĀTS  
STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
2024.gada 1.ceturksnis

## Saturs

Informācija par Sabiedrību .....	3
Vadības ziņojums .....	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2024.gada 3 mēnešiem .....	7
Bilance uz 2024.gada 31.martu .....	8
Naudas plūsmas pārskats .....	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats .....	11
Pielikums finanšu pārskatam .....	12

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:	2024. gada 1. janvāris – 31.marts
Vidējais darbinieku skaits	162 cilvēki
Latvijas naudas vienība	EUR (eiro)

## VADĪBAS ZIŅOJUMS starpperiodu finanšu pārskatam par 2024.gada 1.ceturksni

### Darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ogres Namsaimnieks" ir Ogres novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kas pilda Ogres novada pašvaldības deleģētās funkcijas Ogres pilsētā un nodrošina komunālos pakalpojumus un siltumapgādi daudzdzīvokļu namiem, kā arī daļai privātmāju. 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 Ogres novada pašvaldības nekustamā īpašuma apsaimniekošanu;

10. 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. 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).

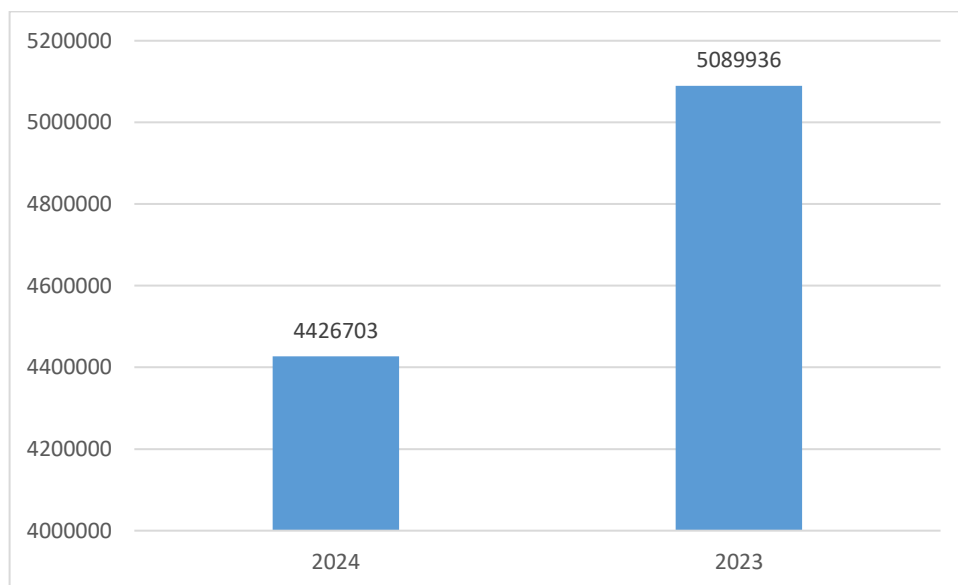
Sabiedrība nav līdzdalības citās sabiedrības (uzņēmumos).

Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību.

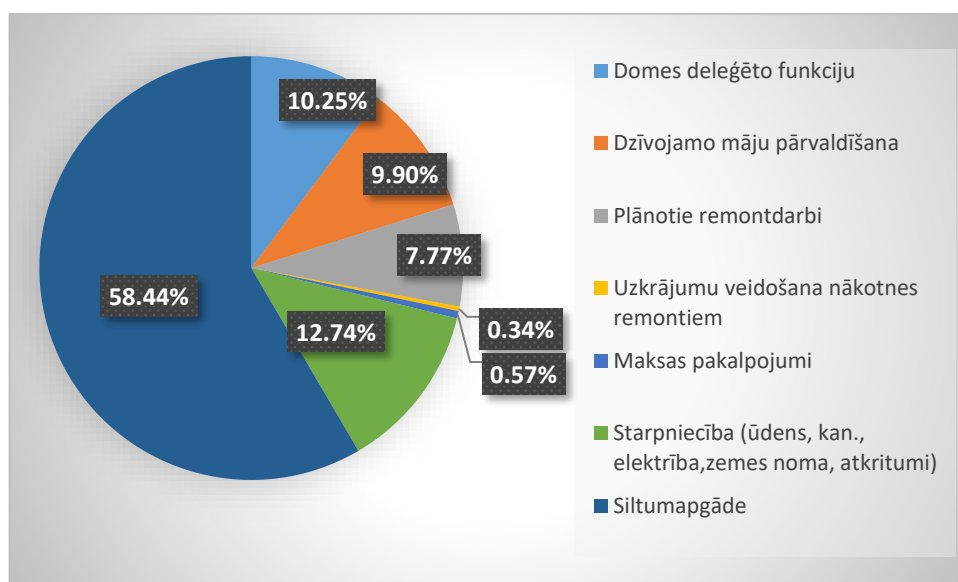
## Sabiedrības darbība pārskata periodā (2024.gada 1.ceturksnis)

Sabiedrības apgrozījums (neto) 2024.gada pirmajos trijos mēnešos ir 4 426 703 EUR, kas ir par 15% mazāks, salīdzinot ar 2023.gada pirmajiem trīs mēnešiem.

1.attēls – Apgrozījums (EUR) 2024. un 2023. gada 1.ceturksnī



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



Sabiedrības saimnieciskās darbības izdevumi pārskata periodā ir 3 809 810 EUR.

Bruto peļņa 616 893 EUR.

Pašvaldības deleģēto funkciju izpildei saņemtie līdzekļi 453 588 EUR.

Pārskata perioda tīrā peļņa ir 465 841 EUR.

2024.gada trijos mēnešos Valsts kasē samaksāti nodokļi par summu 251 174 EUR.

**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.

**PEĻNAS VAI ZAUDEJUMU APRĒĶINS (2024.gada 1.ceturksnis)**

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Rindas kods	Uz 31.03.2024. EUR	Uz 31.03.2023. EUR
1	2	3	5	5
1	Neto apgrozījums	010	4 4236 703	5 089 936
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	020	- 3 809 810	- 4 685 947
3	<b>Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)</b>		<b>616 893</b>	<b>403 989</b>
4	Administrācijas izmaksas	030	- 151 778	- 140 727
5	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	040	16 405	14 084
6	Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	050	- 15 184	- 15 191
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	060		43
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	070	- 494	- 1 825
9	Peļņa vai zaud. pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		465 841	260 374
10	<b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>	080	<b>465 841</b>	<b>260 374</b>

## BILANCE (2024.gada 1.ceturksnis)

<b>AKTĪVS</b>	<b>Rindas kods</b>	<b>Bilance 31.03.2024. EUR</b>	<b>Bilance 31.03.2023. EUR</b>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<b><u>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</u></b>			
<b><u>I Nemateriālie ieguldījumi</u></b>			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un līdzīgas tiesības		6 184	12 637
2. Citi nemateriālie ieguldījumi		-	-
<b>I KOPĀ</b>	090	<b>6 184</b>	<b>12 637</b>
<b><u>II Pamatlīdzekļi</u></b>			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		3 706 326	3 585 706
2. Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		540 454	152 561
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		525 186	272 361
4. Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		394 531	122 450
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
<b>II KOPĀ</b>	100	<b>5 166 497</b>	<b>4 133 077</b>
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>5 172 682</b>	<b>4 145 714</b>
<b><u>2. Apgrozāmie līdzekļi</u></b>			
<b><u>I Krājumi</u></b>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		29 703	43 912
2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		755	-
3. Avansa maksājumi par precēm		107	1 734 699
<b>I KOPĀ</b>	110	<b>30 565</b>	<b>1 778 611</b>
<b><u>II Debitori</u></b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	120	2 137 506	2 398 116
2. Citi debitori	130	68 195	54 816
3. Nākamo periodu izmaksas	140	57 987	11 721
4. Uzkrātie ieņēmumi	150	-	-
<b>II KOPĀ</b>		<b>2 263 689</b>	<b>2 464 653</b>
<b>IV Nauda (KOPĀ)</b>	160	2 648 944	2 841 355
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>4 943 197</b>	<b>7 084 619</b>
<b>BILANCE</b>		<b>10 115 879</b>	<b>11 230 334</b>



## BILANCE (2024.gada 1.ceturksnis)

<b>PASĪVS</b>	<b>Rindas kods</b>	<b>Bilance 31.03.2024. EUR</b>	<b>Bilance 31.03.2023. EUR</b>
1	2	3	4
<b><u>1. Pašu kapitāls</u></b>			
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	2 186 215	496 948
b) pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	190	759 770	1 949 641
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>5 752 985</b>	<b>5 254 089</b>
<b><u>3. Kreditori</u></b>			
<b><u>I Ilgtermiņa parādi</u></b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	200	-	751 636
2. Nākamo periodu ieņēmumi	210	569 710	1 064 328
<b>I KOPĀ</b>		<b>569 710</b>	<b>1 937 875</b>
<b><u>II Īstermiņa parādi</u></b>			
1. Citi aizņēmumi	220	203 847	-
2. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	230	1 270 242	1 164 002
3. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	240	68 086	436 289
4. Pārējie kreditori	250	115 028	110 675
5. Nākamo periodu ieņēmumi	260	2 000 274	1 882 100
6. Uzkrātās saistības	270	135 706	567 216
<b>II KOPĀ</b>		<b>3 793 184</b>	<b>4 160 281</b>
<b>3. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>4 362 894</b>	<b>5 976 244</b>
<b>BILANCE</b>		<b>10 115 879</b>	<b>11 230 334</b>

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (pēc tiešas metodes) (2024.gada 1.ceturksnis)**

	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.03.2023.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	5 321 777	5 901 767
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(5 329 755)	(4 906 133)
Samaksātie nodokļi	(271 894)	(141 712)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	0	(1 339)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(279 872)</b>	<b>850 583</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(236 831)	(164 226)
Ieņēmumi no attīstības fonda finansējuma	-	-
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(236 831)</b>	<b>(164 226)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Ieguldījums pamatkapitālā	0	0
Saņemtie aizdevumi	0	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	0	(27 097)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>0</b>	<b>(27 097)</b>
<b>Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultāts</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>(516 703)</b>	<b>661 260</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>	<b>3 165 652</b>	<b>2 180 095</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>2 648 944</b>	<b>2 841 355</b>

**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (2024.gada 1.ceturksnis)**

	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.03.2023.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 807 000	2 807 000
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<b>2 807 000</b>	<b>2 807 000</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves</b>	<b>-</b>	<b>500</b>
<b>Nesadalītā peļņa</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 186 216	496 948
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas palielinājums	759 769	1 949 641
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<b>2 945 985</b>	<b>2 446 589</b>
<b>Pašu kapitāls</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	3 566 769	3 304 448
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<b>5 752 985</b>	<b>5 254 089</b>

## 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”;
- 01.01.2022. MK noteikumiem Nr. 877 „Grāmatvedības kārtošanas noteikumi”.

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.