

SIA "OGRES NAMSAIMNIEKS"

Vienotais reģistrācijas Nr. 40103941081

NEAUDITĒTS SAĪSINĀTS

STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

2025.gada 1.ceturksnis

Saturs

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2025.gada 3 mēnešiem	7
Bilance uz 2025.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:	2025. gada 1. janvāris – 31.marts
Vidējais darbinieku skaits	164 cilvēki
Latvijas naudas vienība	EUR (eiro)

VADĪBAS ZIŅOJUMS starpperiodu finanšu pārskatam par 2025.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).

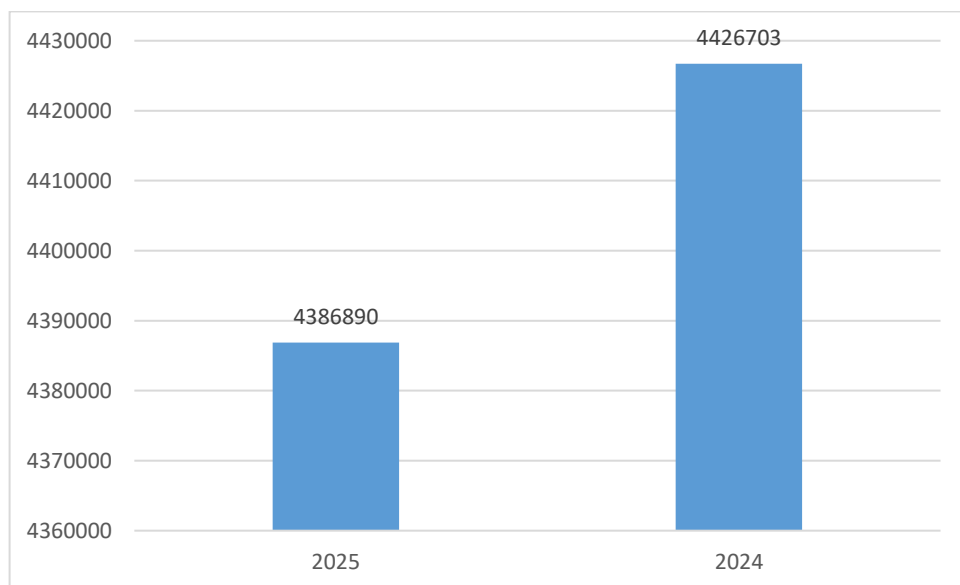
Sabiedrība nav līdzdalības citās sabiedrības (uzņēmumos).

Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību.

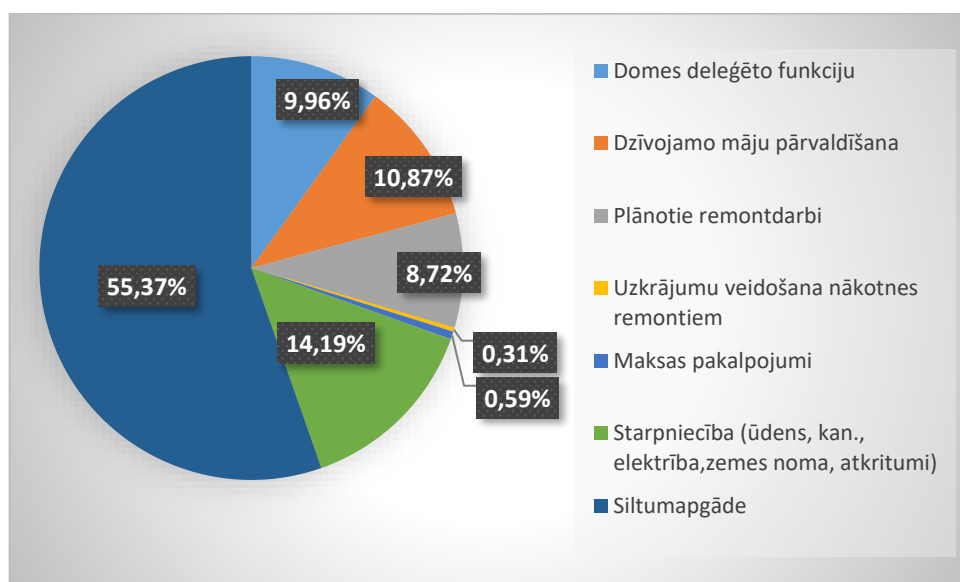
Sabiedrības darbība pārskata periodā (2025.gada 1.ceturksnis)

Sabiedrības apgrozījums (neto) 2025.gada pirmajos trijos mēnešos ir 438 690 EUR, kas ir par 1% mazāks, salīdzinot ar 2024.gada pirmajiem trīs mēnešiem.

1.attēls – Apgrozījums (EUR) 2025. un 2024. gada 1.ceturksnī



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



Sabiedrības saimnieciskās darbības izdevumi pārskata periodā ir 3 755 388 EUR.

Bruto peļņa 631 501 EUR.

Pašvaldības deleģēto funkciju izpildei saņemtie līdzekļi 436 963 EUR.

Pārskata perioda tīrā peļņa ir 471 484 EUR.

2025.gada trijos mēnešos Valsts kasē samaksāti nodokļi par summu 285 961 EUR.

Būtiskākie paveiktie darbi pārskata periodā

2025.gada 1.ceturksnī tika veikti inženierkomunikāciju nomaiņas darbi par kopējo summu 64555.79 EUR neskaitot PVN apmērā. Saskaņā ar 05.07.2024. noslēgto līgumu tika pabeigti ēku logu un durvju nomaiņa pret PVC logiem un durvīm, šie darbi tika veikti 11 dzīvojamām mājām, par kopējo summu 53215.45 EUR, neskaitot PVN. Tika pabeigtas tehniskās apsekošanas 30 dzīvojamām mājām, par kopējo summu 27800 EUR, neskaitot PVN. Saskaņā ar 06.02.2025. noslēgto līgumu par metāla durvju nomaiņu, 2025.gada 1.ceturksnī tika uzsākti metāla ieejas un pagraba durvju nomaiņa.

2025.gada 1.ceturksnī tiek veikta dokumentācijas sagatavošana iepirkumiem, kā arī tiek sludināti iepirkumi 2025.gada plānotajiem darbiem, tiek vērtēti piedāvājumi un slēgti līgumi ar ārpakalpojuma sniedzējiem, lai varētu uzsākt 2025.gada plānotos darbus.

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 (2025.gada 1.ceturksnis)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Rindas kods	Uz 31.03.2025. EUR	Uz 31.03.2024. EUR
1	2	3	5	5
1	Neto apgrozījums	010	4 386 890	4 4236 703
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	020	- 3 755 388	- 3 809 810
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		631 501	616 893
4	Administrācijas izmaksas	030	- 168 120	- 151 778
5	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	040	17 042	16 405
6	Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	050	- 14 769	- 15 184
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	060	5 830	
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	070	- 0.94	- 494
9	Peļņa vai zaud. pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		471 484	465 841
10	Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	080	471 484	465 841

BILANCE (2025.gada 1.ceturksnis)

<i>AKTĪVS</i>	<i>Rindas kods</i>	<i>Bilance 31.03.2025. EUR</i>	<i>Bilance 31.03.2024. EUR</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<u>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</u>			
<u>I Nemateriālie ieguldījumi</u>			
<i>1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un līdzīgas tiesības</i>		4 069	6 184
<i>2. Citi nemateriālie ieguldījumi</i>		-	-
<i>I KOPĀ</i>	090	4 069	6 184
<u>II Pamatlīdzekļi</u>			
<i>1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi</i>		3 656 647	3 706 326
<i>2. Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas</i>		497 697	540 454
<i>3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</i>		561 698	525 186
<i>4. Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas</i>		730 853	394 531
<i>5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem</i>		-	-
<i>II KOPĀ</i>	100	5 446 895	5 166 497
<i>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</i>		5 450 964	5 172 682
<u>2. Apgrozāmie līdzekļi</u>			
<u>I Krājumi</u>			
<i>1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</i>		33 304	29 703
<i>2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai</i>		175	755
<i>3. Avansa maksājumi par precēm</i>		760	107
<i>I KOPĀ</i>	110	34 239	30 565
<u>II Debitori</u>			
<i>1. Pircēju un pasūtītāju parādi</i>	<i>120</i>	2 330 055	2 137 506
<i>2. Citi debitori</i>	<i>130</i>	1 136 830	68 195
<i>3. Nākamo periodu izmaksas</i>	<i>140</i>	19 652	57 987
<i>4. Uzkrātie ieņēmumi</i>	<i>150</i>	-	-
<i>II KOPĀ</i>		3 486 537	2 263 689
<i>IV Nauda (KOPĀ)</i>	160	1 811 330	2 648 944
<i>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</i>		5 332 107	4 943 197
<i>BILANCE</i>		10 783 071	10 115 879

BILANCE (2025.gada 1.ceturksnis)

PASĪVS	Rindas kods	Bilance 31.03.2025. EUR	Bilance 31.03.2024. EUR
1	2	3	4
<u>1. Pašu kapitāls</u>			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	170	2,807,000	2,807,000
2. Ilgtermiņu ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves	171	-	-
3. Nesadalītā peļņa			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	180	2 674 116	2 186 215
b) pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	190	471 484	759 770
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		5 952 599	5 752 985
<u>3. Kreditori</u>			
<u>I Ilgtermiņa parādi</u>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	200	-	-
2. Nākamo periodu ieņēmumi	210	537 832	569 710
I KOPĀ		537 832	569 710
<u>II Īstermiņa parādi</u>			
1. Citi aizņēmumi	220	203 847	203 847
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	230	1 207 310	1 270 242
3. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	240	83 809	68 086
4. Pārējie kreditori	250	114 802	115 028
5. Nākamo periodu ieņēmumi	260	2 510 293	2 000 274
6. Uzkrātās saistības	270	172 578	135 706
II KOPĀ		4 292 639	3 793 184
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		4 830 471	4 362 894
BILANCE		10 783 071	10 115 879

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (pēc tiešas metodes) (2025.gada 1.ceturksnis)

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	4 969 691	5 321 777
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(4 680 058)	(5 329 755)
Samaksātie nodokļi	(191 731)	(271 894)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	(2 982)	0
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	94 920	(279 872)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(293 502)	(236 831)
Saņemtie procenti	5 830	0
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(287 672)	(236 831)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieguldījums pamatkapitālā	0	0
Saņemtie aizdevumi	0	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	0	0
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	0
Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultāts	0	0
Pārskata gada neto naudas plūsma	(192 752)	(516 703)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	2 004 082	3 165 652
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1 811 330	2 648 944

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (2025.gada 1.ceturksnis)

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	2 807 000	2 807 000
Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	2 807 000	2 807 000
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves	-	0
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	2 674 115	2 186 216
Iepriekšējā gada bilanci norādītās summas palielinājums	471 484	759 769
Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	3 145 599	2 945 985
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	3 278 484	3 566 769
Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	5 952 599	5 752 985

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.