

SIA "OGRES NAMSAIMNIEKS"

Vienotais reģistrācijas Nr. 40103941081

NEAUDITĒTS SAĪSINĀTS
STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
2026.gada 1.ceturksnis

Saturs

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2026.gada 3 mēnešiem	7
Bilance uz 2026.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 :	Zilokalnu prospekts 12, 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:	2026. gada 1. janvāris – 31.marts
Vidējais darbinieku skaits	149 cilvēki
Latvijas naudas vienība	EUR (eiro)

VADĪBAS ZIŅOJUMS starpperiodu finanšu pārskatam par 2026.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).

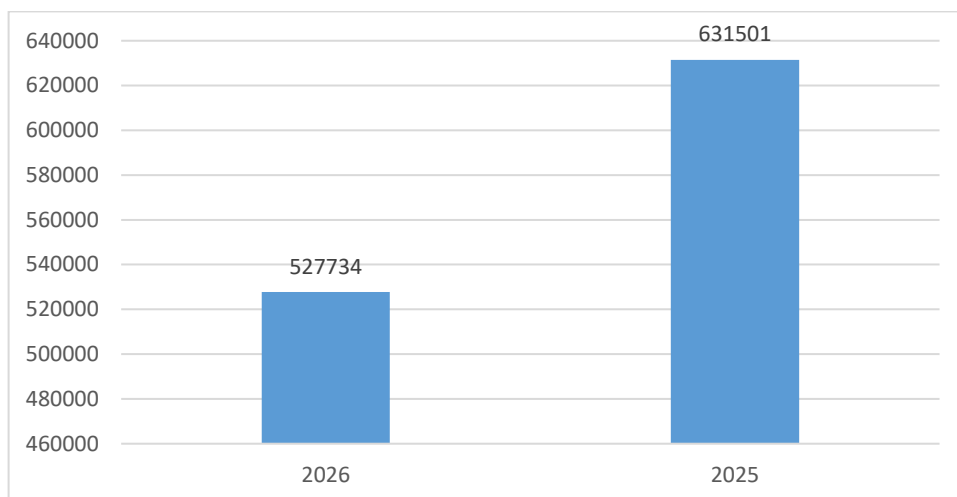
Sabiedrība nav līdzdalības citās sabiedrības (uzņēmumos).

Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību.

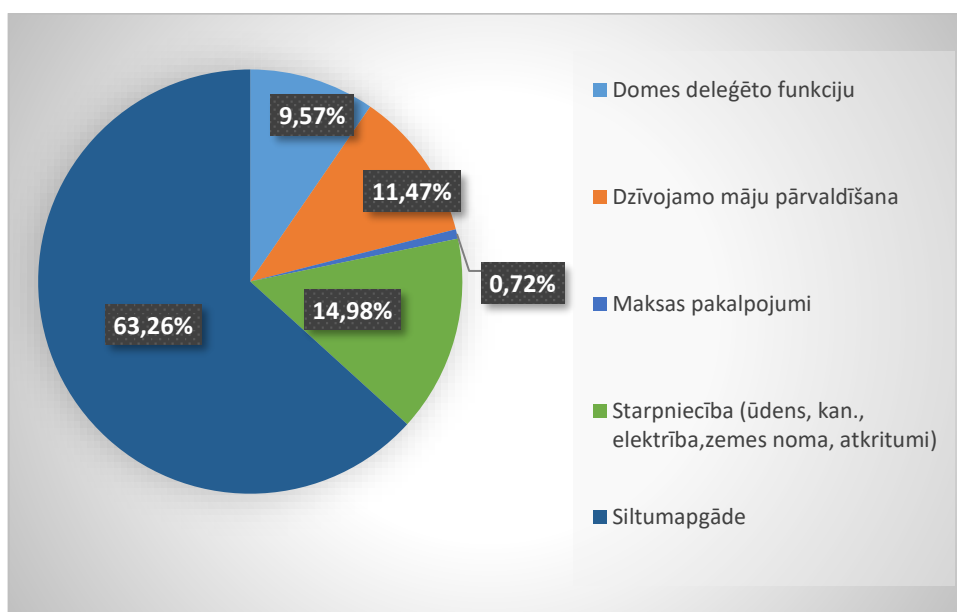
Sabiedrības darbība pārskata periodā (2026.gada 1.ceturksnis)

Sabiedrības apgrozījums (neto) 2026.gada pirmajos trijos mēnešos ir 4 426 703 EUR, kas ir par 20% mazāks, salīdzinot ar 2025.gada pirmajiem trīs mēnešiem.

1.attēls – Apgrozījums (EUR) 2026. un 2025. gada 1.ceturksnī



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



Sabiedrības saimnieciskās darbības izdevumi pārskata periodā ir 4 065 270 EUR.

Bruto peļņa 527 734 EUR.

Pašvaldības deleģēto funkciju izpildei saņemtie līdzekļi 475 679 EUR.

Pārskata perioda tīrā peļņa ir 373 606 EUR.

2026.gada trijos mēnešos Valsts kasē samaksāti nodokļi par summu 316 148 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.

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS (2026.gada 1.ceturksnis)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Rindas kods	Uz 31.03.2026. EUR	Uz 31.03.2025. EUR
1	2	3	5	5
1	<i>Neto apgrozījums</i>	010	4 593 004	4 386 890
2	<i>Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas</i>	020	- 4 065 270	- 3 755 388
3	<i>Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)</i>		527 734	631 501
4	<i>Administrācijas izmaksas</i>	030	- 166 817	- 168 120
5	<i>Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi</i>	040	19 943	17 042
6	<i>Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas</i>	050	- 16 317	- 14 769
7	<i>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</i>	060	0	5 830
8	<i>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>	070	9 063	- 0.94
9	<i>Peļņa vai zaud. pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</i>		373 606	471 484
10	<i>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</i>	080	373 606	471 484

BILANCE (2026.gada 1.ceturksnis)

<i>AKTĪVS</i>	<i>Rindas kods</i>	<i>Bilance 31.03.2026. EUR</i>	<i>Bilance 31.03.2025. 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		2 633	4 069
2. Citi nemateriālie ieguldījumi		-	-
I KOPĀ	090	2 633	4 069
<u>II Pamatlīdzekļi</u>			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		4 435 386	3 656 647
2. Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		427 493	497 697
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		545 272	561 698
4. Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		-	730 853
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
II KOPĀ	100	5 408 151	5 446 895
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		5 410 784	5 450 964
<u>2. Apgrozāmie līdzekļi</u>			
<u>I Krājumi</u>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		31 519	33 304
2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		2 999	175
3. Avansa maksājumi par precēm		253	760
I KOPĀ	110	34 771	34 239
<u>II Debitori</u>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	120	2 643 859	2 330 055
2. Citi debitori	130	1 011 042	1 136 830
3. Nākamo periodu izmaksas	140	19 119	19 652
4. Uzkrātie ieņēmumi	150	-	-
II KOPĀ		3 674 020	3 486 537
IV Nauda (KOPĀ)	160	3 035 612	1 811 330
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		6 744 403	5 332 107
BILANCE		12 155 187	10 783 071

BILANCE (2026.gada 1.ceturksnis)

PASĪVS	Rindas kods	Bilance 31.03.2026. EUR	Bilance 31.03.2025. 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	3 115 299	2 186 215
b) pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	190	373 606	759 770
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		6 295 906	5 752 985
<u>3. Kreditori</u>			
<u>I Ilgtermiņa parādi</u>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	200	-	-
2. Nākamo periodu ieņēmumi	210	505 954	569 710
I KOPĀ		505 954	569 710
<u>II Īstermiņa parādi</u>			
1. Citi aizņēmumi	220	203 847	203 847
2. No pircējiem saņemtie avansi	230	3 583 819	
2. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	240	1 169 528	1 270 242
3. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	250	56 521	68 086
4. Pārējie kreditori	260	117 004	115 028
5. Nākamo periodu ieņēmumi	270	23 908	2 000 274
6. Uzkrātās saistības	280	198 698	135 706
II KOPĀ		5 353 326	3 793 184
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		5 859 280	4 362 894
BILANCE		12 155 187	10 115 879

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (pēc tiešas metodes) (2026.gada 1.ceturksnis)

	31.03.2026.	31.03.2025.
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	5 580 709	4 969 691
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(4 832 371)	(4 680 058)
Samaksātie nodokļi	(319 351)	(191 731)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	(459)	(2 982)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	428 529	94 920
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(6 605)	(293 502)
Ieņēmumi no attīstības fonda finansējuma	-	-
Ieņēmumi no saņemtiem procentiem	9 063	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	2 458	(287 672)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieguldījums pamatkapitālā	(85)	0
Saņemtie aizdevumi	-	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	0	0
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(85)	0
Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultāts	0	-
Pārskata gada neto naudas plūsma	430 901	(192 752)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	2 604 711	2 004 082
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	3 035 612	1 811 330

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (2026.gada 1.ceturksnis)

	31.03.2026. EUR	31.03.2025. 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	3 115 299	2 674 115
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas palielinājums	373 606	471 484
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	3 488 905	3 145 599
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	5 922 300	3 278 484
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	6 295 906	5 952 599

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 posteņim 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.