



**VILKME**  
KOMUNĀLĀ SAIMNIECĪBA

# 2023.gada starpperiodu pārskats

Par periodu, kas sākas 2023.gada 1.janvārī  
un beidzas 2023.g. 30.septembrī

---

Sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu

NEAUDITĒTS

**SIA “VILKME”**

Reģistrācijas numurs: 40103073411

Silakrogs, 2023

*Saturs*

	Lpp.
Finanšu pārskats	
Informācija par Sabiedrību	2
Vadības ziņojums	3
Paziņojums par vadības atbildību	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pielikumi	11

SIA "VILKME  
Adrese: "Priedes 4"-57, Silakrogs,  
Ropažu pagasts, Ropažu novads, LV-2133  
Reģ. numurs: 40103073411

Neauditēts  
2023.gada 1.pusgada pārskats  
Par periodu: 01.01.2023. – 30.09.2023.

### ***Informācija par sabiedrību***

Sabiedrības nosaukums	VILKME
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103073411, Rīgā, 10.12.1992
Reģistrēts komercreģistrā	23.07.2004
Adrese	"Priedes 4"-57, Silakrogs, Ropažu pagasts,
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības, NACE KODS: 81.10; Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde. NACE KODS: 36.00; Notekūdeņu savākšana un attīrīšana. NACE KODS: 37.00; Atkritumu savākšana. NACE KODS: 38.11. Ceļu uzturēšana. NACE KODS:42.11
Kapitāla daļas turētājs	Ropažu novada pašvaldība – 100%
Valde - valdes loceklis	Guntis Gasons, amatā no 27.06.2022, tiesības pārstāvēt atsevišķi
Finanšu pārskatu sagatavoja	Ņina Reuta, SIA "VILKME" finanšu un grāmatvedības daļas vadītāja
Pārskata periods	2023.gada 1.janvāris – 30.septembris

## **SIA "Vilkme"**

### **Vadības ziņojums**

#### **2023.gada 9 mēnešu darbības pārskatam**

#### **Par sabiedrību**

SIA "VILKME" ir Ropažu novada pašvaldības kapitālsabiedrība un tās pamatdarbības veidi ir:

- Dzīvojamā fonda apsaimniekošana Ropažu novada ciemos - Zaķumuižā, Ropažos, Silakrogā, Muceniekos, Tumšupē;
- Siltumenerģijas ražošanas un piegāde;
- Dzeramā ūdens sagatavošana un piegāde, notekūdeņu savākšana un attīrīšana;
- Ropažu novada administratīvās teritorijas labiekārtošana un kopšana, ielu apgaismojuma uzturēšana;
- Ropažu novada ceļu uzturēšana;
- Cieto sadzīves atkritumu savākšanu.

Sabiedrības galvenās darbības nozares, kas pārskata periodā veido Sabiedrības neto apgrozījumu sastāda dzīvojamā fonda apsaimniekošana – 16%, siltumsaimniecība – 44%, ūdenssaimniecība - 15%, labiekārtošana un citi maksas pakalpojumi – 25%.

#### **Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis**

2023.gada 9 mēnešu periodu SIA "VILKME" noslēdza ar zaudējumiem 161246 EUR apmērā. 2023.gada 9 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2023.gada 9 mēnešu periodu, samazinājās par 3%

SIA "VILKME" kopējie aktīvi 2023.gada 30.septembrī ir EUR 4 683 921, salīdzinot ar gada sākumu, samazinājās par 10%, kas galvenokārt saistīts ar debitoru parādu samazināšanos vasaras periodā.

Pārskata periodā vidējais darbinieku skaits Sabiedrībā bija 47 darbinieki. Darbiniekiem iespēju robežās tiek nodrošināts konkurētspējīgs atalgojums un mūsdienīgi darba apstākļi, kā arī veselības apdrošināšana, ko sedz darba devējs.

Sabiedrības īstermiņa saistības 2023.gada 30.septembrī nepārsniedz apgrozāmo līdzekļu apjomu (kopējā likviditāte ir 1.03). Tā kā no īstermiņa saistībām 55% veido saņemtie avansi, tad arī šāds likviditātes rādītājs ir vērtējams pozitīvi, jo sabiedrība spēj savlaicīgi norēķināties ar saviem kreditoriem.

#### **Būtiski riski un neskaidri apstākļi**

Procentu likmju risks - Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam, jo tā saimnieciskās darbības nodrošināšanai tiek izmantoti aizņēmumi.

Kredītrisks - Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tās pircēju un pasūtītāju parādiem, jo to ir daudz un nelielos apjomos un kopējā ietekme sliktas risku pārvaldības rezultātā var būt būtiska. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un atlikumus. Nepieciešamības gadījumā tiek noteikti kredīšanas nosacījumi klientam individuāli, vai veiktas parādu piedziņas procedūras, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

Sabiedrības ir ilgstoši spējusi un arī turpmāk nodrošinās savu īstermiņa un ilgtermiņa saistību dzēšanu neietekmējot ikdienas saimniecisko darbību. Pamatojoties uz finanšu rādītāju izvērtējumu, vadība uzskata, ka šī finanšu pārskata sagatavošanā ir piemērojams darbības turpināšanas pieņēmums, jo Sabiedrība spēs norēķināties par savām īstermiņa saistībām.

2022.gada 21.decembrī Ropažu novada pašvaldība pieņēma lēmumu Nr. 1886 (prot.Nr.55/2022, 58.§) par Ropažu novada pašvaldības tiešās līdzdalības saglabāšanu SIA "VILKME", un noteikt SIA "VILKME" vispārējo stratēģisko mērķi – organizēt iedzīvotājiem kvalitatīvus komunālos pakalpojumus: Ropažu novada pašvaldībā nodrošinot kvalitatīvus ūdenssaimniecības pakalpojumus (ūdens ieguvī, attīrīšanu un sadali, un notekūdeņu savākšanu un apstrādi), nodrošināt nepārtrauktus un kvalitatīvus siltumenerģijas pakalpojumus un sniegt uz labas pārvaldības principiem balstītus, ilgtspējīgus nekustamā īpašuma pārvaldīšanas un apsaimniekošanas pakalpojumus Ropažu novada pašvaldībā.

Atbilstoši Ropažu novada pašvaldības domes 2022.gada 21.decembra lēmumam Nr.1887 (prot. Nr.55/2022, 59.§) "Par Ropažu novada pašvaldības kapitālsabiedrību un pašvaldības aģentūras "Saimnieks" reorganizāciju", kuras rezultātā lemts pārdalīt sabiedrības ar ierobežotu atbildību "VILKME" funkciju ceļu uzturēšanas, elektroinstalācijas ierīkošanas, labiekārtošanas jomā sabiedrībai ar ierobežotu atbildību "GARKALNES KOMUNĀLSERVISS", savukārt Sabiedrībai ar ierobežotu atbildību "VILKME" tiks pievienotas pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Vangažu Namsaimnieks" nodalītās daļas un pārdalītas pašvaldības aģentūras "Saimnieks" funkcijas komunālo pakalpojumu sniegšanas jomā.

Ar 2023.gada 01. jūliju atbilstoši Ropažu novada pašvaldības noslēgtajam līgumam sadzīves atkritumu apsaimniekošana Ropažu pagastā tika nodota citam komersantam

<b>Sabiedrības turpmākā attīstība</b>	Sabiedrība arī turpmāk plāno veikt saimniecisko darbību. Sakarā ar energoresursu un materiālu cenu sadārdzinājumu 2023. gadā tiek meklētas izmaksas optimizācijas iespējas.
<b>Pasākumi pētniecības un attīstības jomā</b>	Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.
<b>Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums</b>	Pārskata periodā Sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas.
<b>Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs</b>	Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs.
<b>Notikumi pēc pārskata perioda beigām</b>	Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta starpperiodu pārskatu, nav bijuši nekādi citi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu finanšu rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Valdes loceklis

Guntis Gasons

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

### ***Paziņojums par vadības atbildību***

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2023.gada 30.septembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Valdes loceklis

Guntis Gasons

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**  
(pēc aproģzījuma izmaksu metodes)

	<b>01.01.2023.- 30.09.2023.</b>	<b>01.01.2022.- 30.09.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Neto aproģzījums	2166 063	2237 997
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	<i>2166 063</i>	<i>2237 997</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2064 879)	(1935 704)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>	<b>101 184</b>	<b>302 293</b>
Administrācijas izmaksas	(232 339)	(199 270)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6 420	10 389
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(26 280)	(6 436)
<i>no citām personām</i>	<i>4 008</i>	<i>4 410</i>
Ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības	-	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(14 239)	(7 658)
<i>citām personām</i>	<i>(14 239)</i>	<i>(7 658)</i>
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>(161 246)</b>	<b>103 727</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	( 663)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>	<b>(161 246)</b>	<b>103 064</b>
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa ieņēmumi vai izmaksas	-	-
Ārkārtas dividendes	-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>	<b>(161 246)</b>	<b>103 064</b>

Valdes loceklis

Guntis Gasons

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

## Bilance

<b><u>AKTĪVS</u></b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b><i>I Nemateriālie ieguldījumi</i></b>		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tam līdzīgas tiesības	179	508
<b><i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i></b>	<b>179</b>	<b>508</b>
<b><i>II Pamatlīdzekļi</i></b>		
Nekustamie īpašumi	1676 160	1840 887
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>	<i>1676 160</i>	<i>1840 887</i>
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	113 962	127 613
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	35 601	31 121
<b><i>Pamatlīdzekļi kopā</i></b>	<b>1825 722</b>	<b>1999 621</b>
<b><i>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i></b>		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	1808 873	1809 962
<b><i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</i></b>	<b>1808 873</b>	<b>1809 962</b>
<b><i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i></b>	<b>3634 774</b>	<b>3810 091</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b><i>I Krājumi</i></b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 679	1 679
Pārdošanai turētie ilgtermiņa ieguldījumi	57 583	-
<b><i>Krājumi kopā</i></b>	<b>59 262</b>	<b>1 679</b>
<b><i>II Debitori</i></b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	294 429	459 894
Radniecīgo sabiedrību parādi	152 867	198 003
Citi debitori	53 063	196 090
Nākamo periodu izmaksas	380	4 501
Uzkrātie ieņēmumi	206	5 189
<b><i>Debitori kopā</i></b>	<b>500 945</b>	<b>863 677</b>
<b><i>IV Nauda</i></b>	<b>488 940</b>	<b>556 709</b>
<b><i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i></b>	<b>1049 147</b>	<b>1422 065</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>4683 921</b>	<b>5232 156</b>



<b><u>PASĪVS</u></b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b><u>Eur</u></b>	<b><u>Eur</u></b>
<b>Pašu kapitāls</b>		
Pamatkapitāls	824 475	824 475
<b><u>Rezerves:</u></b>		
pārējās rezerves	110 679	110 679
<b><u>Nesadalītā peļņa</u></b>		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(49 741)	(121 989)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	(161 246)	72 248
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>	<i>(210 987)</i>	<i>(49 741)</i>
Mazākumakcionāru līdzdalības daļa		
<b><i>Pašu kapitāls kopā</i></b>	<b><i>724 167</i></b>	<b><i>885 413</i></b>
<b>Kreditori</b>		
<b><i>I Ilgtermiņa kreditori</i></b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1448 965	1429 574
Citi aizņēmumi	461 184	474 929
Nākamo periodu ieņēmumi	972 056	972 056
<b><i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i></b>	<b><i>2882 205</i></b>	<b><i>2876 559</i></b>
<b><i>II Īstermiņa kreditori</i></b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	38 286	161 420
Citi aizņēmumi	17 837	65 624
No pircējiem saņemtie avansi	592 450	486 984
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	109 479	298 017
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	68 415	61 132
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	23 729	61 697
Pārējie kreditori	46 784	40 431
Nākamo periodu ieņēmumi	86 495	86 495
Uzkrātās saistības	94 075	208 384
<b><i>Īstermiņa kreditori kopā</i></b>	<b><i>1077 550</i></b>	<b><i>1470 184</i></b>
<b><i>Kreditori kopā</i></b>	<b><i>3959 755</i></b>	<b><i>4346 743</i></b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>4683 922</b>	<b>5232 156</b>

Valdes loceklis

Guntis Gasons

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

## *Naudas plūsmas pārskats*

	<b>Kopā</b>
<b>Naudas ieņēmumi</b>	
Saņemtie maksājumi no iedzīvotājiem	1814971
t.sk. no uzņēmuma pamatdabības	1688693
t.sk.uzkrājumu fondā	115250
t.sk. Īres nauda	11028
Saņemtie maksājumi no juridiskajām personām	2112202
t.sk. no uzņēmuma pamatdabības	1183295
t.sk.Ropažu novada pašvaldība	928907
<b>Kopā:</b>	<b>3927174</b>
<b>Izmaksātā nauda</b>	
Kurināmā iegāde	1289009
t.sk. Gāze	1281560
t.sk. Granulas	7449
Elektrība	174995
Atkritumu apglabāšanas izdevumi (Getliņi EKO)	256958
Sadzīves atkritumu izvešana, ārpakalpojums (CleanR)	85527
Avansa maksājumi (DM remontiem, saimn.darbībai)	0
Izmaksātā darba alga (bez nodokļiem)	537696
Samaksātie nodokļi no darba algas (VSAOI,IIN,UDRVN)	265011
Samaksātie nodokļi saimnieciskajai darbībai (PVN,DRN,ĪN)	199904
Darba drošības izdevumi (darbinieku apdrošin., darba apģērbs un tml.	3811
Biroja un administrācijas izdevumi (aprīkojums, korespondence, preces, sakari)	32495
Grāmatvedība un juridiskie pakalpojumi	7111
Preces saimnieciskajai darbībai (kopējie saimnieciskie izdevumi)	416708
Ropažu novada pašvaldībai (kreditrēķins)	76230
Autotransporta uzturēšanas izdevumi (degviela)	24362
Pamatlīdzekļu iegāde	16765
Ārpakalpojumi (ceļu uzturēšana, atkritumu izvešana, tehnikas noma, daudz.dz.māju uzkopšana)	337550
Daudzzīvokļu māju remonts	15348
Kredīti pamatsummas atmaksa	122683
Kredītu atmaksa siltuma un ūdens saimniecībām	42117
Procenti kredītiem	79009
Procenti Valsts kase	6033
Daudzdzīvokļu māju apdrošināšana, Altum garant.prēm	5622
<b>Kopā:</b>	<b>3994943</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>	<b>556709</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums</b>	<b>-67769</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>488940</b>

Valdes loceklis

Guntis Gasons

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

*Pašu kapitāla izmaiņu pārskats*

<b>Izmaiņu veidi</b>	<b>Pamatkapitāls</b>	<b>Rezerves</b>	<b>Nesadalītā peļņa</b>	<b>Kopā</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Atlikums uz 31.12.2021</b>	<b>824 475</b>	<b>110 679</b>	<b>(121 989)</b>	<b>813 165</b>
Pārskata perioda peļņa	-	-	72 248	72 248
<b>Atlikums uz 31.12.2022</b>	<b>824 475</b>	<b>110 679</b>	<b>(49 741)</b>	<b>885 413</b>
Pārskata perioda peļņa	-	-	(161 246)	(161 246)
<b>Atlikums uz 30.06.2023</b>	<b>824 475</b>	<b>110 679</b>	<b>(210 987)</b>	<b>724 167</b>

Valdes loceklis

Guntis Gasons

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

## **Finanšu pārskata pielikumi**

### **Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums**

Sabiedrības finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem: Grāmatvedības likuma, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, un MK noteikumu Nr.775 Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumiem.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība *euro* (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

### **Pielietotie grāmatvedības principi**

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
  - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
  - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
  - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

### **Darbības turpināšana**

Sabiedrības pašu kapitāls ir pozitīvs. Sabiedrības vadība prognozē, ka tai nebūs likviditātes problēmas un Sabiedrība varēs norēķināties ar visiem kreditoriem noteiktajos termiņos. Tāpēc Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņēmums ir piemērojams šī finanšu pārskata sagatavošanā.

### **Aplēšu izmantošana**

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

### **Posteņu pārklasifikācija**

Pārskata periodā, posteņu pārklasifikācija nav veikta.

Salīdzinošie rādītāji par 2023. gadu klasificēti pēc 2022. gada principiem un ir salīdzināmi.

### Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole. Sabiedrība sniedz informāciju par darījumiem ar saistītajām pusēm tikai tad, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

### Pamatlīdzekļu uzskaitē

Pamatlīdzekļu sastāvā uzskaita nekustāmos īpašumus (zeme, ēkas, būves), ilgtermiņa ieguldījumus nomātajos pamatlīdzekļos, tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, pārējos pamatlīdzekļus un inventāru, pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas, avansa maksājumus par pamatlīdzekļiem. Par sabiedrības pamatlīdzekļiem, sabiedrībā saskaņā ar grāmatvedības politiku, tiek atzīti aktīvi, kuri paredzēti lietošanai ilgāk par 12 mēnešiem, ja to vērtība pārsniedz EUR 1000.00. Iegādātie aktīvi zem šīs summas tiek atzīti kā mazvērtīgais inventārs, kuru noraksta izmaksās uzsākot to izmantot.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtībā ieskaita iegādes cenu (neieskaitot pievienotās vērtības nodokli), piegādes,

Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes sākot ar nākošā kalendārā mēneša 1.datumu, kas seko nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa ekspluatācijā nodošanas datumam un pārtrauc nolietojumu aprēķinu ar nākošā mēneša 1.datumu, kad pamatlīdzeklis tiek izslēgts no uzskaites. Pilnībā nolietotiem pamatlīdzekļiem, amortizāciju turpmāk neaprēķina, bet šādu pamatlīdzekļu bilances vērtību pielīdzina 0.

Visas izmaksas, kuras saistītas ar pamatlīdzekļu apjoma palielinājumu vai kuras būtiski palielina pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, kapitalizē. Pēc izmaksu kapitalizācijas sabiedrības vadība var noteikt pamatlīdzekļiem jaunu lietderīgās lietošanas laiku. Visas izmaksas, kuras saistītas pamatlīdzekļu uzturēšanu, tiek atzītas pārskata gada izdevumos.

#### *Pamatlīdzekļi:*

Ēkas un inženierbūves	1-5	%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	35	%
Transporta līdzekļi	20	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4-20	%

Izslēdzot no uzskaites pamatlīdzekļus, šo līdzekļu atlikušo vērtību atzīst tā pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kad šie līdzekļi tiek izslēgti.

Pamatlīdzekļi pārskata periodā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu līzingu un aizņēmumu %. Visi nekustamie īpašumi ir reģistrēti Zemesgrāmatā uz Sabiedrības vārda.

Visiem pamatlīdzekļiem pārskata gada beigās tiek veikta inventarizācija ar pamatlīdzekļu objektu apskati dabā, tiek veikta salīdzināšana ar iegādes dokumentiem un vienlaicīgi tiek novērtēta pamatlīdzekļu turpmākā izmantošana sabiedrības saimnieciskajā darbībā. Uzskaitē esošie dati par zemēm un ēkām tiek salīdzināti ar Zemesgrāmatu ierakstiem. Novecojušie, turpmākai darbībai neizmantojamie pamatlīdzekļi tiek norakstīti un izslēgti no uzskaites.

Ieņēmumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda izdevumos.

### **Krājumi**

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc vidējās svērtās cenas vai FIFO metodes (pirmais iekšā, pirmais ārā).

Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.

Krājumu vērtību koriģē, lai tie bilances datumā tiktu novērtēti atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai, vai zemākajām tirgus cenām šajā datumā, atkarībā no tā, kurš no šiem rādītājiem ir zemāks, vai īpašos gadījumos — atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Krājumu vērtības samazinājuma korekcijas var pārtraukt, ja vērtības samazināšanai vairs nav pamata.

### **Debitoru parādi**

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai. Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā visas summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem ir personificēti. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās, neveic maksājumus līgumos vai rēķinā norādītajos termiņos, neapstiprina debitoru parādu debitoru salīdzināšanas aktā un citos līdzīgos gadījumos, kad debitors nepilda savas saistības.

Debitoru parādu izslēdz no uzskaites gadījumos, ja juridiskā persona ir likvidēta un izslēgta no Uzņēmumu reģistra, vai saņemta informācija par debitoru parāda piedziņas neiespējamību vai ja, fiziskā persona ir mirusi, vienlaicīgi samazinot debitoru parādu un izveidoto uzkrājumu šaubīgiem debitoriem.

Debitoru parādu sastāvā uzskaita norēķinus ar pircējiem un pasūtītājiem, norēķinus par samaksātiem pakalpojumiem, pārmaksāto nodokļu summas, samaksātās garantijas maksas, nākamo periodu izmaksas, kuras samaksātas pārskata gadā, bet attiecas, uz nākošo gadu, kā arī uzkrātos ieņēmumus.

Debitoru parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

### **Citi debitori**

Sabiedrība šajā postenī iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus.

### **Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi**

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas postenī "Nākamo periodu izmaksas".

### **Naudas līdzekļi**

Naudas līdzekļu atlikumu bilancē veido naudas atlikumi pārskata datumā sabiedrības kasē un bankas kontos. Naudas līdzekļu uzskaitē tiek kārtota atsevišķi pa valūtas veidiem, kuras pārskata datumā novērtē saskaņā ar Eiropas centrālās bankas publicēto valūtas kursu pārskata datumā. Naudas ekvivalenti netiek lietoti.

### **Pamatkapitāls**

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

### **Kreditoru parādi**

Konkrētās saistību summas norādītas bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ir ietvertas tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada datuma, un citas saistības, kas rodas sabiedrības parastās darbības ciklā. Ja saistībām nav uzrādīts samaksas termiņš, tās tiek uzrādītas īstermiņa kreditoros.

### **Aizņēmumi**

Saņemot aizņēmumu, tie sākotnēji tiek atzīti to sākotnējā vērtībā. Bilancē, saņemtie aizņēmumi tiek uzrādīti atskaitot pārskata gadā atmaksātās saņemtā aizņēmuma summas.

### **Uzkrājumi**

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ja Sabiedrība paredz, ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksa tiek atzīta kā atsevišķs aktīvs tikai un vienīgi tad, kad ir praktiski skaidrs, ka šie izdevumi patiešām tiks atmaksāti. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.

### **Uzkrātie ieņēmumi**

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču

### **Uzkrātās saistības**

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

### **Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem**

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

### **Pārējie kreditori**

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

### **Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas**

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

### **Ieņēmumu atzīšana**

Neto apgrozījums ir pamatdarbības ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas un savu aktīvu iznomāšanas, no kuriem ir atskaitīta tirdzniecības un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības un citi ar pārdošanu saistītie nodokļi.

Pārējo saimnieciskās darbības ieņēmumu sastāvā tiek iekļauti ieņēmumi, kuri nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet kuri izriet no tās un kuros iekļauj ieņēmumus no subsīdijām, dotācijām, ārvalstu finanšu palīdzības, iepriekšējos gados saņemto un pārskata gadā iekļauto ieņēmumus Eiropas struktūrfondu līdzekļu daļu, ieņēmumus no pamatlīdzekļu atsavināšanas, saņemto apdrošināšanas atlīdzību, valūtas kursu svārstību rezultātā gūto peļņu un citus līdzīgus ieņēmumus.

Pārējo procentu un tamlīdzīgu ieņēmumu sastāva iekļauj ieņēmums no saņemtiem % ieņēmumiem, kuri saistīti ar sabiedrības ieguldīšanas darbību.

### **Uzņēmumu ienākuma nodoklis**

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, nosakot, ar nodokli apliekamo ienākumu, un piemērojot likumā noteikto 20 % nodokļa likmi. Atliktā uzņēmuma ienākuma nodokļa aktīvi un saistības sabiedrībā netiek atzīti.

### **Finanšu palīdzība un atbalsts, ziedojumi un dāvinājumi**

Saņemtos finansiālos atbalstus iekļauj ieņēmumos tajā pārskata gadā, kurā saņemta finanšu palīdzība, vai finansiālais atbalsts.

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtā finanšu palīdzība un atbalsts tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par finanšu palīdzību un atbalstu iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecinā uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā.

Gadījumā ja sabiedrībai ir pamatota pārliecība par to, ka visi ar finanšu palīdzības saņemšanu saistītie nosacījumi tiks izpildīti un atbalstāmo izdevumu atmaksa tiks saņemta, Sabiedrība saņemamo finansiālo atbalstu iekļauj ieņēmumos pirms atbalstāmo izdevumu atmaksas saņemšanas. Šī summa tiek finanšu pārskatā uzrādīta postenī "Uzkrātie ieņēmumi".

### **Notikumi pēc bilances datuma**

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Pēc finanšu gada beigām Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrības saimnieciskā darbība nav ietekmēta un neesam arī izmantojuši valsts piedāvātos atbalsta mehānismus. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

### **Radniecīgās sabiedrības**

Radniecīgās sabiedrības ir tādas sabiedrības, kas attiecībā pret sabiedrību, ir koncerna meitas sabiedrība vai koncerna mātes sabiedrība, vai citas šā koncerna meitas sabiedrības, vai šā koncerna meitas sabiedrības meitas sabiedrība.



## Finanšu pārskata pielikumi (turpinājums)

<b>1 Vidējais darbinieku skaits, t.sk.</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>			
Valdes loceklis	1	1			
Pārējie darbinieki	46	48			
<b>Kopā</b>	<b>47</b>	<b>49</b>			
<b>2 Personāla izmaksas kopā</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>			
- atlīdzība par darbu	484676	529858			
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	111119	119903			
<b>Kopā</b>	<b>595795</b>	<b>649761</b>			
<b>3 Nemateriālie ieguldījumi</b>	<b>Koncesijas, patenti licences, preču zīmes un tml tiesības</b>	<b>Kopā</b>			
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>			
<b>Sākotnējā vērtība</b>					
31.12.2022.	4 537	4 537			
30.09.2023.	4 537	4 537			
<b>Nolietojums</b>					
31.12.2022.	4 029	4 029			
Aprēķināts	329	329			
30.09.2023.	4 358	4 358			
<b>Atlikusī bilances vērtība 31.12.2022.</b>	<b>508</b>	<b>508</b>			
<b>Atlikusī bilances vērtība 30.09.2023.</b>	<b>179</b>	<b>179</b>			
<b>4 Pamatlīdzekļi</b>	<b>Ēkas un inženierbūves</b>	<b>Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļo s</b>	<b>Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</b>	<b>Pamatlīdzekļu izveidošana un nepab. celtniecības objektu izmaksas</b>	<b>Kopā</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Sākotnējā vērtība</b>					
31.12.2022.	2917508	643	434276	31121	3383548
Iegādāts	-	-	13753	4480	18233
Norakstīts	-	-	(159062)	-	(159062)
Pārklasificēts	(125929)	-	67437	-	(58492)
30.09.2023.	2791579	643	356404	35601	3184227
<b>Nolietojums</b>					<b>0</b>
31.12.2022.	1076621	643	306663	-	1383927
Aprēķināts	109840	-	24708	-	134548
Norakstīts	-	-	(101479)	-	(101479)
Pārklasificēts	(71042)	-	12550	-	(58492)
<b>Atlikusī bilances vērtība 31.12.2022.</b>	<b>1840887</b>	<b>-</b>	<b>127613</b>	<b>31121</b>	<b>1999621</b>
<b>Atlikusī bilances vērtība 30.09.2023.</b>	<b>1676160</b>	<b>-</b>	<b>113962</b>	<b>35601</b>	<b>1825723</b>

<b>5 Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Iedzīvotāju parādi par māju renovāciju *	1776 982	1780 429
Depozītkonti	-	10 166
Finanšu nodrošinājums līgumu saistību izpildei (finanšu ķīlas)	31 891	19 367
	<b>1808 873</b>	<b>1809 962</b>

	30.09.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
*Iedzīvotāju parādi par māju renovāciju	1776 982	45 140	1822 122	1780 429	187 470	1967 899
	<b>1776 982</b>	<b>45 140</b>	<b>1822 122</b>	<b>1780 429</b>	<b>187 470</b>	<b>1967 899</b>

<b>6 Pircēju un pasūtītāju parādi</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	554 121	719 586
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(259 692)	(259 692)
	<b>294 429</b>	<b>459 894</b>

<b>7 Radniecīgo sabiedrību parādi</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Norēķini ar Ropažu novada domi par pakalpojumiem	152 867	198 003
	<b>152 867</b>	<b>198 003</b>

<b>8 Citi debitori</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Parādi par māju remontdarbiem un renovācijām	45 140	187 470
Finanšu ķīla	-	1 480
	<b>52 280</b>	<b>196 090</b>

<b>9 Naudas līdzekļi</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Naudas līdzekļi kasē	-	6 724
Naudas līdzekļi bankās	488 940	549 985
	<b>488 940</b>	<b>556 709</b>

10 Aizņēmumi no kredītiestādēm

	30.09.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa Eur	Īstermiņa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa Eur	Īstermiņa Eur	Kopā Eur
A/S "Swedbank"	419 804	15 000	434 804	389 349	57 992	447 341
A/S "SEB bank"	451 392	13 838	465 230	455 776	67 402	523 178
A/S "Citadele banka"	577 769	9 448	587 217	584 449	36 026	620 475
	<b>1448 965</b>	<b>38 286</b>	<b>1487 251</b>	<b>1429 574</b>	<b>161 420</b>	<b>1590 994</b>

	30.09.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
<i>Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem:</i>		
Līdz 1 gadam	38 286	161 420
No 2 līdz 5 gadiem	778 981	598 170
Virs 5 gadiem	669 984	831 404
	<b>1487 251</b>	<b>1590 994</b>

11 Citi aizņēmumi

	30.09.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa Eur	Īstermiņa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa Eur	Īstermiņa Eur	Kopā Eur
Valsts Kase	126 858	5 618	132 476	126 858	19 352	146 210
Altum	334 326	12 219	346 545	348 071	46 272	394 343
	<b>461 184</b>	<b>17 837</b>	<b>479 021</b>	<b>474 929</b>	<b>65 624</b>	<b>540 553</b>

	30.09.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
<i>Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem:</i>		
Līdz 1 gadam	17 837	65 624
No 2 līdz 5 gadiem	319 107	267 228
Virs 5 gadiem	142 077	207 701
	<b>479 021</b>	<b>540 553</b>

12 No pircējiem saņemtie avansi

	30.09.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
No iedzīvotājiem saņemtie avansi	78 748	45 575
Altum saņemtais finansējums māju renovācijai	209 619	209 619
Uzkrājumi māju remontdarbiem	304 083	231 790
	<b>592 450</b>	<b>486 984</b>

13 Pārējie kreditori

	30.09.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Norēķini par darba algu	31 396	27 856
Norēķini ar citiem uzņēmumiem	11 000	11 021
Norēķini par kļūdaini ieskaitītām summām	3 999	786
Avansa norēķinu summas	389	768
	<b>46 784</b>	<b>40 431</b>

14 **Nākamo periodu ieņēmumi**

	30.09.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Eiropas Savienības līdzfinansējums	972 056	86 495	<b>1058 551</b>	972 056	86 495	<b>1058 551</b>
	<b>972 056</b>	<b>86 495</b>	<b>1058 551</b>	<b>972 056</b>	<b>86 495</b>	<b>1058 551</b>

15 **Uzkrātās saistības**

	30.09.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Uzkrātās saistības	-	114 309
Uzkrātās atvaļinājumu	94 075	94 075
	<b>94 075</b>	<b>208 384</b>

16 **Neto apgrozījums**

	30.09.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Ieņēmumi no siltumenerģijas apgādes	947 905	511 903
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	216 523	514 260
Ieņēmumi no ūdens apgādes	129 762	136 245
Ieņēmumi no kanalizācijas novadīšanas	191 747	184 344
Ieņēmumi no dzīvojamu māju apsaimniekošanas	347 867	282 490
Ieņēmumi no ceļu uzturēšanas	113 234	373 921
Ieņēmumi no pašvaldības teritorijas uzturēšanas un	219 025	234 834
	<b>2166 063</b>	<b>2237 997</b>

17 **Pārdotās produkcijas**

	30.09.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Kurināmā (gāzes, kokskaidu granulu) izmaksas	924 358	702 360
Personāla izmaksas	414 412	317 823
Elektrības izmaksas	71 606	120 730
Pamatlīdzekļu nolietojums un ilgtermiņa ieguldījumu norakstīšana	70 005	258
Projektu ietvaros rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums	64 872	-
Materiālu un pakalpojumu izmaksas	210 704	400 496
Transporta uzturēšanas izdevumi	20 247	20 069
Atkritumu apglabāšanas izdevumi	227 136	320 630
Ēku apsaimniekošanas izmaksas	61 539	53 338
	<b>2064 879</b>	<b>1935 704</b>

<b>18 Administrācijas izmaksas</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Personāla izmaksas	181 536	152 250
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	741	566
Administrācijas ēku uzturēšanas izmaksas	1 549	2 614
Sakaru izmaksas	5 532	4 868
Biroja uzturēšanas izmaksas	9 176	6 383
Profesionālie pakalpojumi	9 763	10 737
Darbinieku apmācību un citas ārpakalpojumu	19 483	18 609
	<b>232 339</b>	<b>199 270</b>
<b>19 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Parāda atgūšana no šaubīgiem debitoriem, tiesas izdevumi	1 803	3 469
Citi nebūtiski ieņēmumi	4 617	6 920
	<b>6 420</b>	<b>10 389</b>
<b>20 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Citas nebūtiskas izmaksas	26 280	6 436
	<b>26 280</b>	<b>6 436</b>
<b>21 Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Procentu ieņēmumi par naudas līdzekļu atlikumiem	-	285
Saņemtās soda un nokavējuma naudas	4 008	4 125
	<b>4 008</b>	<b>4 410</b>
<b>22 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</b>	<b>30.09.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	1 329	1 306
Ūdens projektu procentu maksājumi (apkalpošanas maksa)	1 524	1 587
Citas nebūtiskas izmaksas	4 106	-
Kredīta procenti	7280	4,765
	<b>14 239</b>	<b>7 658</b>

Valdes loceklis

Guntis Gasons

2023.gada 24.oktobrī

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU