



VILKME
KOMUNĀLĀ SAIMNIECĪBA

2023.gada starpperiodu pārskats

Par periodu, kas sākas 2023.gada 1.janvārī
un beidzas 2023.gada 31.decembrī

Sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu

NEAUDITĒTS

SIA “VILKME”

Reģistrācijas numurs: 40103073411

Silakrogs, 2024

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

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	Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma NACE KODS: 68.32; Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde. NACE KODS: 36.00; Notekūdeņu savākšana un attīrīšana. NACE KODS: 37.00; Siltumapgāde, NACE KODS: 35.00.
Kapitāla daļas turētājs	Ropažu novada pašvaldība – 100%
Valde - valdes loceklis	Guntis Gasons, amatā no 27.06.2022. līdz 30.11.2023, tiesības pārstāvēt atsevišķi Aigars Vītols, amatā no 01.12.2023., tiesības pārstāvēt atsevišķi
Finanšu pārskatu sagatavoja	Ņina Reuta, SIA "VILKME" finanšu un grāmatvedības daļas vadītāja
Pārskata periods	2023.gada 1.janvāris – 31.decembris

SIA "Vilkme"

Vadības ziņojums

2023.gada 12 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 (līdz 31.05.2023.);
- Cieto sadzīves atkritumu savākšanu (līdz 30.06.2023.).

Sabiedrības galvenās darbības nozares, kas pārskata periodā veido Sabiedrības neto apgrozījumu sastāda dzīvojamā fonda apsaimniekošana – 16%, siltumsaimniecība – 47%, ūdenssaimniecība - 15%, pašvaldības teritoriju labiekārtošana un citi maksas pakalpojumi – 22%.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2023.gada 12 mēnešu periodu SIA "Vilkme" noslēdza ar peļņu 4832 EUR apmērā. 2023.gada 12 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2022.gada 12 mēnešu periodu, samazinājās par 9.8%

SIA "VILKME" kopējie aktīvi 2023.gada 31.decembrī ir EUR 4865583, salīdzinot ar gada sākumu, samazinājās par 7%, kas galvenokārt saistīts ar debitoru parādu samazināšanos.

Pārskata periodā vidējais darbinieku skaits Sabiedrībā bija 42 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 31.decembrī nepārsniedz apgrozāmo līdzekļu apjomu (kopējā likviditāte ir 1.04). 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 kredītēšanas 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.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Sabiedrība arī turpmāk plāno veikt saimniecisko darbību. Sakarā ar energoresursu un materiālu cenu sadārdzinājumu 2023. gadā tiek meklētas izmaksu optimizācijas iespējas.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums

Pārskata periodā Sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs.

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

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

Aigars Vītols

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 31.decembrī, 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

Aigars Vītols

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

	01.01.2023.- 31.12.2023.	01.01.2022.- 31.12.2022.
	Eur	Eur
Neto apgrozījums	2,974,645	3297 289
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	<i>2,974,645</i>	<i>3297 289</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2633 108)	(3035 680)
Bruto peļņa vai zaudējumi	341 537	261 609
Administrācijas izmaksas	(302 045)	(261 151)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	144 173	102 669
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(163 598)	(18 518)
	5 508	5 196
<i>no citām personām</i>	<i>5 508</i>	<i>5 196</i>
Ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības	0	(16 894)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(18 946)	(16 894)
<i>citām personām</i>	<i>(18 946)</i>	<i>(16 894)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	6 629	72 911
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(1 797)	(663)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	4 832	72 248
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa ieņēmumi vai izmaksas	0	-
Ārkārtas dividendes	0	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	<u>4.832</u>	<u>72 248</u>

Valdes loceklis

Aigars Vītols

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilance

AKTĪVS	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi		
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un	86	508
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	86	508
<i>II Pamatlīdzekļi</i>		
Nekustamie īpašumi	1639 897	1840 887
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>	<i>1639 897</i>	<i>1840 887</i>
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	117 978	127 613
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto	36 596	31 121
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	<i>1794 470</i>	<i>1999 621</i>
<i>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	1684 720	1809 962
<i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</i>	<i>1684 720</i>	<i>1809 962</i>
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>	<i>3479 276</i>	<i>3810 091</i>
Apgrozāmie līdzekļi		
<i>I Krājumi</i>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 493	1 679
Pārdošanai turētie ilgtermiņa ieguldījumi	57 583	-
<i>Krājumi kopā</i>	<i>60 076</i>	<i>1 679</i>
<i>II Debitori</i>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	403 743	459 894
Radniecīgo sabiedrību parādi	118 536	198 003
Citi debitori	9 786	196 090
Nākamo periodu izmaksas	4 018	4 501
Uzkrātie ieņēmumi	-	5 189
<i>Debitori kopā</i>	<i>536 082</i>	<i>863 677</i>
<i>IV Nauda</i>	<i>790 148</i>	<i>556 709</i>
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>	<i>1386 307</i>	<i>1422 065</i>
Aktīvu kopsumma	4865 583	5232 156

<u>PASĪVS</u>	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Pašu kapitāls		
Pamatkapitāls	824 475	824 475
<u>Rezerves:</u>		
pārējās rezerves	-	110 679
<u>Nesadalītā peļņa</u>		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	25 682	(121 989)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	4 832	72 248
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>	<i>30 514</i>	<i>(49 741)</i>
Mazākumakcionāru līdzdalības daļa		
<i>Pašu kapitāls kopā</i>	<i>854 989</i>	<i>885 413</i>
Kreditori		
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1251 843	1429 574
Citi aizņēmumi	544 720	474 929
Nākamo periodu ieņēmumi	883 165	972 056
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>	<i>2679 728</i>	<i>2876 559</i>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	161 856	161 420
Citi aizņēmumi	67 713	65 624
No pircējiem saņemtie avansi	373 924	486 984
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	378 885	298 017
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	58 189	61 132
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	61 087	61 697
Pārējie kreditori	40 275	40 431
Nākamo periodu ieņēmumi	86 832	86 495
Uzkrātās saistības	102 106	208 384
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>	<i>1330 866</i>	<i>1470 184</i>
<i>Kreditori kopā</i>	<i>4010 594</i>	<i>4346 743</i>
Pasīvu kopsumma	4865 583	5232 156

Valdes loceklis

Aigars Vītols

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Naudas plūsmas pārskats

	01.01.2023.- 31.12.2023.	01.01.2022.- 31.12.2022.
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	6 629	72 911
<i>Korekcijas:</i>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	205 151	185 955
- Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija	422	439
- Neto (peļņa) vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas vai likvidācijas	-	180
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	212 202	189 884
<i>Korekcijas:</i>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	(814)	3 872
- Debitoru samazinājums/palielinājums	327 595	216 404
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	(139 318)	(71 002)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	399 665	339 158
- Izdevumi procentu maksājumiem	(18 946)	(16 894)
- Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(1 797)	(663)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	378 922	321 601
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Radniecīgo vai asociēto sabiedrību akciju vai daļu iegāde		
- Ieņēmumi no radniecīgo vai asociēto sabiedrību akciju vai daļu atsavināšanas		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(32 735)	(45 398)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(32 735)	(45 398)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Saņemtie aizņēmumi	75 012	44 050
- Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(187 760)	(270 141)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(112 748)	(226 091)
Pārskata gada neto naudas plūsma	233 439	50 112
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	556 709	506 597
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	790 148	556 709

Valdes loceklis

Aigars Vītols

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2021	824 475	110 679	(121 989)	813 165
Pārskata perioda peļņa	-	-	72 248	72 248
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	-	-	(35 256)	(35 256)
Koriģēts atlikums uz 31.12.2022	824 475	110 679	(84 997)	850 157
Pārskata perioda peļņa	-	-	4 832	(161 246)
Rezerves novirzīšana	-	(110 679)	110 679	-
Atlikums uz 31.12.2023	824 475	-	30 514	854 989

Valdes loceklis

Aigars Vītols

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 posteņu, 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, vadība ir pamatojus uz zināmu apriņķi 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 500.00. 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, uzstādīšanas, sagatavošanas un visas citas izmaksas līdz pamatlīdzekļa nodošanai ekspluatācijā.

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

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem 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 atvalinājumiem

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

Pārējie kreditori

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

Nodokli 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 ieņēmumos 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 sastāvā 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.

Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Visi darījumi ar saistītām, pusēm, pārskata gadā, atbilst parastajiem tirgus nosacījumiem.

Finanšu pārskata pielikumi (turpinājums)

1 Vidējais darbinieku skaits, t.sk.	31.12.2023.	31.12.2022.			
Valdes loceklis	1	1			
Pārējie darbinieki	42	48			
Kopā	43	49			
2 Personāla izmaksas kopā	Eur	Eur			
- atlīdzība par darbu	620153	529858			
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	145828	119903			
Kopā	765981	649761			
3 Nemateriālie ieguldījumi	Koncesijas, patenti licences, preču zīmes un tml tiesības	Kopā			
	Eur	Eur			
Sākotnējā vērtība					
31.12.2022.	4 042	4 042			
31.12.2023.	4 042	4 042			
Nolietojums					
31.12.2022.	3 534	3 534			
Aprēķināts	422	422			
31.12.2023.	3 956	3 956			
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2022.	508	508			
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2023.	86	86			
4 Pamatlīdzekļi	Ēkas un inženierbūve s	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļi un izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība					
31.12.2022.	2917 508	434 276	31 121	-	3382 905
Iegādāts	-	26 040	5 475	1 221	32 735
Norakstīts	-	(190 928)	-	-	(190 928)
Pārklasificēts	(125 929)	67 437	-	(1 221)	(59 713)
31.12.2023.	2791 579	336 824	36 596	-	3164 999

Nolietojums					-
31.12.2022.	1076 621	306 663	-	-	1383 284
Aprēķināts	146 104	32 246	-	-	178 350
Norakstīts	-	(132 613)	-	-	(132 613)
Pārklasificēts	(71 042)	12 550	-	-	(58 492)
Pievienots reorganizācijas	1151 683	218 846	-	-	1370 529
31.12.2023.					-
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2022.	1840 887	127 613	31 121		- 1999 621
<hr/>					
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2023.	1639 896	117 978	36 596		- 1794 470
<hr/>					

5 Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Iedzīvotāju parādi par māju renovāciju *	1645 565	1780 429
Depozītkonti	9 498	10 166
Finanšu nodrošinājums līgumu saistību izpildei (finanšu ķīlas)	29 657	19 367
	1808 873	1809 962

	31.12.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
*Iedzīvotāju parādi par māju renovāciju	1645 565	4 325	1649 890	1780 429	187 470	1967 899
	1645 565	4 325	1649 890	1780 429	187 470	1967 899

6 Pircēju un pasūtītāju parādi	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	614 964	719 586
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(211 221)	(259 692)
	403 743	459 894

7 Radniecīgo sabiedrību parādi	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Norēķini ar Ropažu novada domi par pakalpojumiem	118 536	198 003
	118 536	198 003

8 Citi debitori	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Parādi par māju remontdarbiem un renovācijām	4 325	187 470
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	2 833	7 140
Finanšu ķīla	-	1 480
	7 158	196 090

9 Naudas līdzekļi	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi kasē	-	6 724
Naudas līdzekļi bankās	488 940	549 985
	488 940	556 709

10 Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa Eur	Īstermiņa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa Eur	Īstermiņa Eur	Kopā Eur
A/S "Swedbank"	325 560	94 613	420 173	389 349	57 992	447 341
A/S "SEB bank"	380 875	39 172	420 047	455 776	67 402	523 178
A/S "Citadele banka"	545 408	33 597	579 005	584 449	36 026	620 475
	1251 843	167 382	1419 225	1429 574	161 420	1590 994

<i>Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem:</i>	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Līdz 1 gadam	167 382	161 420
No 2 līdz 5 gadiem	581 213	598 170
Virs 5 gadiem	670 630	831 404
	1419 225	1590 994

11 Citi aizņēmumi

	31.12.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa Eur	Īstermiņa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa Eur	Īstermiņa Eur	Kopā Eur
Valsts Kase	146 679	24 340	171 019	126 858	19 352	146 210
Altum	398 041	43 373	441 414	348 071	46 272	394 343
	544 720	67 713	612 433	474 929	65 624	540 553

<i>Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem:</i>	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Līdz 1 gadam	67 713	65 624
No 2 līdz 5 gadiem	288 553	267 228
Virs 5 gadiem	256 167	207 701
	612 433	540 553

12 No pircējiem saņemtie avansi	31.12.2023.	31.12.2022.				
	Eur	Eur				
No iedzīvotājiem saņemtie avansi	51 222	45 575				
Altum saņemtais finansējums māju renovācijai	-	209 619				
Uzkrājumi māju remontdarbiem	322 702	231 790				
	373 924	486 984				
13 Pārējie kreditori	31.12.2023.	31.12.2022.				
	Eur	Eur				
Norēķini par darba algu	35 740	27 856				
Norēķini ar citiem uzņēmumiem	4 146	11 021				
Norēķini par kļūdaini ieskaitītām summām	205	786				
Avansa norēķinu summas	184	768				
	40 275	40 431				
14 Nākamo periodu ieņēmumi						
	31.12.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Eiropas Savienības līdzfinansējums	883 165	86 495	969 660	972 056	86 495	1058 551
	883 165	86 495	969 660	972 056	86 495	1058 551
15 Uzkrātās saistības	31.12.2023.	31.12.2022.				
	Eur	Eur				
Uzkrātās saistības	24 211	114 309				
Uzkrātās atvaļinājumu	77 895	94 075				
	102 106	208 384				
16 Neto apgrozījums	31.12.2023.	31.12.2022.				
	Eur	Eur				
Ieņēmumi no siltumenerģijas apgādes	1392 196	961 580				
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	282 313	656 583				
Ieņēmumi no ūdens apgādes	175 102	177 894				
Ieņēmumi no kanalizācijas novadīšanas	258 838	247 120				
Ieņēmumi no dzīvojamu māju apsaimniekošanas	466 948	376 927				
Ieņēmumi no ceļu uzturēšanas	117 963	567 778				
Ieņēmumi no pašvaldības teritorijas uzturēšanas un	281 285	309 407				
	2974 645	3297 289				

17 Pārdotās produkcijas	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Kurināmā (gāzes, kokskaidu granulu) izmaksas	1262 554	1093 661
Personāla izmaksas	525 509	446 780
Elektrības izmaksas	113 161	171 007
Pamatlīdzekļu nolietojums un ilgtermiņa ieguldījumu norakstīšana	93 010	100 155
Projektu ietvaros rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums	64 872	86 496
Materiālu un pakalpojumu izmaksas	212 525	597 761
Transporta uzturēšanas izdevumi	28 298	25 053
Atkritumu apglabāšanas izdevumi	227 136	429 587
Ēku apsaimniekošanas izmaksas	106 043	85 180
	<u>2633 108</u>	<u>3035 680</u>
18 Administrācijas izmaksas	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	240 472	203 190
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	932	818
Administrācijas ēku uzturēšanas izmaksas	687	2 863
Sakaru izmaksas	7 896	7 178
Biroja uzturēšanas izmaksas	10 640	10 078
Profesionālie pakalpojumi	12 500	11 945
Darbinieku apmācību un citas ārpakalpojumu izmaksas	22 647	20 295
	6 271	4 784
	<u>302 045</u>	<u>261 151</u>
19 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Saņemtā ERAF, CFLA finansējums	86 495	86 495
Parāda atgūšana no šaubīgiem debitoriem, tiesas izdevumi	19 918	6 359
Neto peļņa no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	30 530	-
Citi nebūtiski ieņēmumi	7 230	9 815
	<u>144 173</u>	<u>102 669</u>
20 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	86,886	180
Dabas resursu nodoklis	43 434	8 335
Citas nebūtiskas izmaksas	33 278	10 003
	<u>163 598</u>	<u>18 518</u>

21 Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Procentu ieņēmumi par naudas līdzekļu atlikumiem	18	-
Saņemtās soda un nokavējuma naudas	5 490	5 196
	5 508	5 196
22 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	2 066	2 441
Ūdens projektu procentu maksājumi (apkalpošanas maksa)	1 524	1 232
Citas nebūtiskas izmaksas	8 076	1 995
Kredīta procenti	7280	11,226
	18 946	16 894
23 Uzņēmuma ienākuma nodoklis	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodoklis	1797	663
	1,797	663

Valdes loceklis

Aigars Vītols

2024.gada 31.janvārī

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU