



VILKME
KOMUNĀLĀ SAIMNIECĪBA

2023.GADA STARPPERIODU PĀRSKATS

Par periodu, kas sākas 2023.gada 1.janvāri
un beidzas 2023.g. 30.jūnijā

Sagatavots saskaņā ar gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu

NEAUDITĒTS

SIA “VILKME”

Reģistrācijas numurs: 40103073411

Silakrogs, 2023

Saturs

	Lpp.
Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Naudas plūsmas pārskats	11
Pielikumi	12

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, Ropažu novads, LV-2133
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" finansu un grāmatvedības daļas vadītāja
Pārskata periods	2023.gada 1.janvāris – 30.jūnijs

Vadības ziņojums 2023.gada 1.pusgada 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, Tumsūpē;
- 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 2023. gada 1.pusgadā veido Sabiedrības neto apgrozījumu sastāda dzīvojamā fonda apsaimniekošana – 12%, siltumsaimniecība – 47%, cieto atkritumu apsaimniekošana – 16%, kanalizācija – 7%, ūdenssaimniecība - 5%, ceļu uzturēšana – 7% un teritorijas uzturēšana un citi pakalpojumi – 6%.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2023.gada 1. pusgadu SIA "VILKME" noslēdza ar zaudējumiem 22090 EUR apmērā. Neto apgrozījums 2023.gada 1.pusgadā, salīdzinot ar 2022.gada pusgadu, pieauga par 26%. Apgrozījuma pieaugums pamatā saistīts ar sniegto pakalpojumu pieaugumu no siltumenerģijas apgādes, atkritumu apsaimniekošanas un pašvaldības teritorijas uzturēšanas. Pakalpojumu apjoma pieaugumu nodrošināja gan to apjoma pieaugums, gan pakalpojumu maksas palielinājums. Līdz ar neto apgrozījuma palielinājumu ir pieaugušas arī ražošanas izmaksas. Ražošanas izmaksu pieauguma galvenais ietekmējošais faktors ir resursu cenu sadārdzinājums.

SIA "VILKME" kopējie aktīvi 2023.gada 30.jūnijā EUR 4 843 364, salīdzinot ar gada sākumu, samazinājās par 7%, kas galvenokārt saistīts ar debitoru parādu samazināšanos par māju renovācijas projektiem. Pārskata periodā vidējais darbinieku skaits Sabiedrībā bija 49 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.jūnijā nepārsniedz apgrozāmo līdzekļu apjomu (kopējā likviditāte ir 1.01). Tā kā no īstermiņa saistībām 61% veido saņemtie avansi, parādi radniecīgajai sabiedrībai un nākamo periodu ieņēmumi, 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 turpmākā attīstība un darbības turpināšana

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 ieguve, 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.

Sabiedrība arī turpmāk plāno veikt saimniecisko darbību. Sakarā ar energoresursu un materiālu cenu sadārdzinājumu 2023. gadā tiek meklētas izmaksu optimizācijas iespējas. Sakarā ar karu Ukrainā krasi mainījusies ģeopolitiskā un ekonomiskā situācija pasaulē. Ievērojami samazinājusies ekonomikas attīstība valstī un pasaulē, palielinājušies inflācijas pieauguma tempi. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un uzskata, ka spēs pārvarēt esošo 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.
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

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 perioda beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmu par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2023. gada 30. jūnijā, 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

	Pielikumi	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2022.- 30.06.2022.
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	19	1903 757	1515 838
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		1903 757	1515 838
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	20	(1769 183)	(1373 284)
Bruto peļņa vai zaudējumi		134 574	142 554
Administrācijas izmaksas	21	(148 972)	(130 110)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	22	3 922	5 440
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	23	(3 974)	(5 366)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	24	2 524	3 496
<i>no citām personām</i>		2 524	3 496
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>citām personām</i>	25	(10 164)	(7 642)
		(10 164)	(7 642)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(22 090)	8 372
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	(613)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(22 090)	7 759
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(22 090)	7 759

Pielikumi no 12. līdz 25. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Guntis Gasons

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR
LAIKA ZĪMOGU

Bilance

<u>AKTĪVS</u>	Pielikumi	30.06.2023.	31.12.2022.
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		289	508
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	26	289	508
<i>II Pamatlīdzekļi</i>			
Nekustamie īpašumi		1768 429	1840 887
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		1768 429	1840 887
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		121 846	127 613
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		31 121	31 121
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	27	1921 396	1999 621
<i>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	28	1796 877	1809 962
<i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</i>		1796 877	1809 962
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>		3718 562	3810 091
Apgrozāmie līdzekļi			
<i>I Krājumi</i>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		1 671	1 679
<i>Krājumi kopā</i>		1 671	1 679
<i>II Debitori</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	29	336 337	459 894
Radniecīgo sabiedrību parādi	30	173 972	198 003
Citi debitori	31	86 281	196 090
Nākamo periodu izmaksas		4 751	4 501
Uzkrātie ieņēmumi		-	5 189
<i>Debitori kopā</i>		601 341	863 677
<i>IV Nauda</i>	32	521 790	556 709
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>		1124 802	1422 065
Aktīvu kopsumma		4843 364	5232 156

Bilance

<u>PASĪVS</u>	Pielikumi	30.06.2023.	31.12.2022.
		Eur	Eur
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls		824 475	824 475
<u>Rezerves:</u>			
pārējās rezerves		110 679	110 679
<u>Nesadalītā peļņa</u>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(49 741)	(121 989)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		(22 090)	72 248
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		(71 831)	(49 741)
<i>Pašu kapitāls kopā</i>		863 323	885 413
Kreditori			
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	33	1425 352	1429 574
Citi aizņēmumi	34	464 061	474 929
Nākamo periodu ieņēmumi	37	972 056	972 056
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		2861 469	2876 559
<i>II Īstermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	33	74 398	161 420
Citi aizņēmumi	34	32 716	65 624
No pircējiem saņemtie avansi	35	529 072	486 984
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		149 162	298 017
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		65 249	61 132
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		41 658	61 697
Pārējie kreditori	36	45 747	40 431
Nākamo periodu ieņēmumi	37	86 495	86 495
Uzkrātās saistības	38	94 075	208 384
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		1118 572	1470 184
<i>Kreditori kopā</i>		3980 041	4346 743
Pašīvu kopsumma		4843 364	5232 156

Pielikumi no 12. līdz 25. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Guntis Gasons

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
Atlikums uz 31.12.2022	824 475	110 679	(49 741)	885 413
Pārskata perioda peļņa	-	-	(22 090)	(22 090)
Atlikums uz 30.06.2023	824 475	110 679	(71 831)	863 323

Pielikumi no 12. līdz 25. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Guntis Gasons _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR
LAIKA ZĪMOGU

Naudas plūsmas pārskats	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2022.- 30.06.2022.
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	(22 090)	7 759
<i>Korekcijas:</i>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	78 225	-
- Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija	219	-
- Neto (peļņa) vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas vai likvidācijas	-	180
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	56 354	7 939
<i>Korekcijas:</i>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	8	-
- Debitoru samazinājums/palielinājums	262 336	177 403
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	(273 771)	(464 475)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	44 928	(279 133)
- Izdevumi procentu maksājumiem	(8 804)	(1 846)
- Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-	(493)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	36 124	(281 472)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-	(19 690)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-	(19 690)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Saņemtie aizņēmumi	13 085	179 841
- Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(84 128)	(23 147)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(71 043)	156 694
Pārskata gada neto naudas plūsma	(34 919)	(144 468)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	556 709	506 559
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	521 790	362 091

Pielikumi no 12. līdz 25. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Guntis Gasons

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR
 LAIKA ZĪMOGU

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

Vidējais darbinieku skaits	2023	2022
Darbinieku skaits pārskata gadā	49	48
Personāla izmaksas	2023	2022
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	326 103	529 858
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	74 667	119 903
	400 770	649 761

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

2) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Grāmatvedības likums", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", un MK noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi".

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, Naudas plūsmas pārskatu sagatavo, Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijas metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (Eur).

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība, pilnvarotā persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;

Finanšu pārskata pielikumi

- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina, naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

3) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā Sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertu bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz Sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

4) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir dzīvojamā fonda apsaimniekošana, cieto sadzīves atkritumu savākšana, dzīvojamo māju pārvaldīšana, ūdens apgāde, kanalizācijas notekūdeņu savākšana un attīrīšana, siltumenerģijas ražošana un pārvade.

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem Sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.
- Dividendes tiek atzītas brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, gūto peļņu no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas vai no ārvalstu valūtas kursu svārstībām, ieņēmumus no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, no saņemtās finanšu palīdzības vai finansiālā atbalsta), kas nav tieši saistīti ar Sabiedrības pamatdarbību, bet, kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

5) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi galvenokārt sastāv no par atlīdzību iegūtām lietošanas tiesībām, licencēm, patentiem, koncesijām un tam līdzīgām tiesībām. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot 35% nolietojuma likmi gadā. Izņēmuma gadījumā, ja nemateriālās vērtības vai attīstības izmaksu objekta lietderīgās lietošanas laiku nav iespējams ticami aplēst, to sākotnējo vērtību noraksta pakāpeniski, sadalot pa gadiem laikposmā, kas nav ilgāks par 10 gadiem (katru šādu gadījumu paskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot laikposma ilgumu, kurā paredzēts norakstīt attiecīgā posteņa sākotnējo vērtību).

Finanšu pārskata pielikumi

6) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā
Zemes		Zemes gabali, ēkas un būves
Ēkas	5	Zemes gabali, ēkas un būves
Būves	10	Zemes gabali, ēkas un būves
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Mēbeles un biroja iekārtas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi
Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Instrumenti un inventārs	50	Pārējie pamatlīdzekļi

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Eur 750 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu.

Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.

7) Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos

Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes īsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās izmantošanas laika un nomas perioda.

8) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc 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.

9) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

10) Uzkrātās saistības

Skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumiem vai citu iemeslu dēļ, neatzīst par uzkrājumiem, bet par uzkrātajām saistībām. Sabiedrība veido uzkrātās saistības pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Finanšu pārskata pielikumi

11) Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli, ievērojot likuma "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums" prasības, veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis, kas tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu par ko tiek palielināta ar uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamā bāze.

12) Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar termiņu līdz 90 dienām.

13) Finanšu palīdzība un atbalsts, ziedojumi un dāvinājumi

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.

14) Uzkrājumi nākotnes remontdarbu veikšanai

Sabiedrība veido uzkrājumus daudzdzīvokļu dzīvojamo māju nākotnes remontdarbu veikšanai. Saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" punktu 147.2. dzīvojamās mājas īpašnieku veidotiem uzkrājumiem, kas paredzēti dzīvojamās mājas uzturēšanai nākotnē un ir saņemti naudas maksājumu veidā no dzīvokļu īpašniekiem. Šādā veidā saņemtos maksājumus pārvaldnieka (Dzīvojamo māju pārvaldīšanas likuma izpratnē) grāmatvedībā uzskaita kā saņemtos avansa maksājumus, gada pārskatā uzkrājumi daudzdzīvokļu dzīvojamo māju remontdarbu veikšanai tiek norādīti kā avansa maksājumi bilances postenī "No pircējiem saņemtie avansi".

15) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

Sabiedrībai ir būtiski līgumi ar kredītiestādēm par māju siltināšanas projektu finansējuma nodrošināšanu un aizņēmums Valsts Kasē (skatīt 34. un 35. pielikumā).

16) Būtiski notikumi pēc pārskata datuma, kas neattiecas uz pārskata periodu un tāpēc nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par Sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

17) 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.

18) Pētniecības un attīstības pasākumi un pašu akcijas vai daļas

Sabiedrībai nav pētniecības un attīstības pasākumu un tā pārskata gadā nav atpirkusi savas akcijas vai daļas.

Finanšu pārskata pielikumi

19)

Neto apgrozījums

	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2022.- 30.06.2022.
	Eur	Eur
Ieņēmumi no siltumenerģijas apgādes	899 905	463 437
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	297 544	330 329
Ieņēmumi no ūdens apgādes	86 740	92 660
Ieņēmumi no kanalizācijas novadīšanas	127 176	117 752
Ieņēmumi no dzīvojamu māju apsaimniekošanas	229 366	188 253
Ieņēmumi no ceļu uzturēšanas	141 972	177 412
Ieņēmumi no pašvaldības teritorijas uzturēšanas un citiem pakalpojumiem	121 054	145 995
	1903 757	1515 838

20)

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2022.- 30.06.2022.
	Eur	Eur
Kurināmā (gāzes, kokskaidu granulu) izmaksas	878 555	636 536
Personāla izmaksas	284 292	215 567
Elektrības izmaksas	50 948	69 028
Pamatlīdzekļu nolietojums un ilgtermiņa ieguldījumu nomātajos pamatlīdzekļos norakstīšana	47 481	-
Projektu ietvaros iegādāto un rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums	43 248	-
Materiālu un pakalpojumu izmaksas	185 848	190 483
Transporta uzturēšanas izdevumi	14 343	14 747
Atkritumu apglabāšanas izdevumi	223 689	210 877
Ēku apsaimniekošanas izmaksas	40 779	36 046
	1769 183	1373 284

Finanšu pārskata pielikumi

21)

Administrācijas izmaksas

	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2022.- 30.06.2022.
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	116 584	90 849
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	513	390
Administrācijas ēku uzturēšanas izmaksas	1 255	2 367
Sakaru izmaksas	3 584	3 103
Biroja uzturēšanas izmaksas	9 156	4 314
Profesionālie pakalpojumi	6 062	10 492
Darbinieku apmācību un citas ārpalpojumu izmaksas	9 121	17 155
Pārējās administrācijas izmaksas	2 697	1 440
	148 972	130 110

22)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2022.- 30.06.2022.
	Eur	Eur
Parāda atgūšana no šaubīgiem debitoriem, tiesas izdevumu kompensācijas	1 203	1 834
Citi nebūtiski ieņēmumi	2 719	3 606
	3 922	5 440

23)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2022.- 30.06.2022.
	Eur	Eur
Citas nebūtiskas izmaksas	3 974	5 366
	3 974	5 366

24)

Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2022.- 30.06.2022.
	Eur	Eur
Procentu ieņēmumi par naudas līdzekļu atlikumiem	-	898
Saņemtās soda un nokavējuma naudas	2 524	2 598
	2 524	3 496

Finanšu pārskata pielikumi

25)

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2022.- 30.06.2022.
	Eur	Eur
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	703	1 290
Ūdens projektu procentu maksājumi (apkalpošanas maksa)	1 524	1 587
Citas nebūtiskas izmaksas	657	-
Kredīta procenti	7 280	4 765
	10 164	7 642

Finanšu pārskata pielikumi

26)

Nemateriālie ieguldījumi	Koncesijas patenti licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Kopā
	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2022.	4 537	4 537
30.06.2023.	4 537	4 537
Nolietojums		
31.12.2022.	4 029	4 029
Aprēķināts	219	219
30.06.2023.	4 248	4 248
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2022.	508	508
Atlikusī bilances vērtība		
30.06.2023.	289	289

27)

Pamatlīdzekļi	Ēkas un inženierbūves	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
					Eur
Sākotnējā vērtība					
31.12.2022.	2917 508	643	434 276	31 121	3383 548
Iegādāts	-	-	12 285	-	12 285
Norakstīts	-	-	-	-	-
30.06.2023.	2917 508	643	446 561	31 121	3395 833
Nolietojums					
31.12.2022.	1076 621	643	306 663	-	1383 927
Aprēķināts	72 458	-	18 052	-	90 510
Norakstīts	-	-	-	-	-
30.06.2023.	1149 079	643	324 715	-	1474 437
Atlikusī bilances vērtība					
31.12.2022.	1840 887	-	127 613	31 121	1999 621
Atlikusī bilances vērtība					
30.06.2023.	1768 429	-	121 846	31 121	1921 396

Finanšu pārskata pielikumi

28)

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	30.06.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Iedzīvotāju parādi par māju renovāciju *	1767 342	1780 429
Depozītkonti	10 168	10 166
Finanšu nodrošinājums līgumu saistību izpildei (finansu ķīlas)	19 367	19 367
	1796 877	1809 962

* Prasības no nekustamā īpašuma lietotājiem par SIA "VILKME" realizētajiem renovācijas projektiem, kur Sabiedrība ir starpnieks starp renovācijas projekta pasūtītājiem (nekustamā īpašuma lietotājiem) un kredītiestādi, kas izsniedza aizdevumu projektu realizācijai. Nekustamā īpašuma lietotājiem tiek piestādīti rēķini, pamatojoties uz atmaksāto aizņēmumu kredītiestādei tekošā mēnesī, apmaksas termiņš ir līdz nākama mēneša pēdējai kalendārai dienai. Vienošanās ar nekustamā īpašuma lietotājiem paredz saistību termiņu līdz pilnīgai aizņēmuma dzēšanai.

	30.06.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Iedzīvotāju parādi par māju renovāciju *	1767 342	76 907	1844 249	1780 429	187 470	1967 899
	1767 342	76 907	1844 249	1780 429	187 470	1967 899

29)

Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	596 029	719 586
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(259 692)	(259 692)
Bilances vērtība	336 337	459 894

Pircēju parādi uzraudzīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem.

30)

Radniecīgo sabiedrību parādi	30.06.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Norēķini ar Ropažu novada domi par pakalpojumiem	173 972	198 003
	173 972	198 003

* Radniecīgo Sabiedrību parādi veidojas no šādiem sniegtajiem pakalpojumiem: atkritumu izvešana Ropažu novada pašvaldības objektos, ūdens piegāde un kanalizācijas pakalpojumi, siltuma piegādes nodrošināšana, pašvaldības teritorijas apsaimniekošana, zāles pļaušana, ceļu uzturēšanas darbi ziemas un vasaras sezonā, kā arī citi atsevišķi darbi pēc pasūtījuma.

Finanšu pārskata pielikumi

31)

Citi debitori

	30.06.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Parādi par māju remontdarbiem un renovācijām saskaņā ar vienošanām (skatīt 28.pielikumu)	76 907	187 470
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	7 894	7 140
Finanšu ķīla	1 480	1 480
	86 281	196 090

32)

Naudas līdzekļi

	30.06.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi kasē	19 037	6 724
Naudas līdzekļi bankās	502 753	549 985
	521 790	556 709

33)

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	30.06.2023.			31.12.2022.		
	Īgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Īgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
A/S "Swedbank"	388 927	25 938	414 865	389 349	57 992	447 341
A/S "SEB bank"	452 309	30 443	482 752	455 776	67 402	523 178
A/S "Citadele banka"	584 116	18 017	602 133	584 449	36 026	620 475
	1425 352	74 398	1499 750	1429 574	161 420	1590 994

Sabiedrībai uz 2023. gada 30. jūniju ir aktuāli sekojoši aizņēmuma līgumi no kredītiestādēm:

N.p.k.	Aizdevējs	Līguma nr., datums.	Aizņēmuma pamatsumma, EUR	Atmaksas termiņš	Procentu likme	Nodrošinājums
1	AS Swedbank	Nr 14-015062-IN 10.06.2014.	215 400	10.06.2024	3 mēnešu EURIBOR likme plus pievienotā likme 4.5%	Visas Komerckālas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Vidzemes 6, Zaķumuiža, Ropažu novads dzīvokļu īpašniekiem, kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas
2	AS Swedbank	līgums Nr. 14-031441-IN 01.10.2014.	138 230	01.10.2024	3 mēnešu EURIBOR likme plus pievienotā likme 4.5%	Visas Komerckālas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Parka iela 3, Zaķumuiža, Ropažu nov. dzīvokļu īpašniekiem, kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas
3	AS SEB banka	Nr. OG11118 21.10.2011.	164 834	24.12.2025	12 mēnešu EURIBOR likme plus pievienotā likme 3%	Visas komerckālas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Vidzemes prospekts 2, Zaķumuiža, Ropažu novads dzīvokļu īpašniekiem, kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas
4	AS SEB banka	Nr. OG11046 20.05.2011.	171 741	27.04.2026	12 mēnešu EURIBOR likme plus pievienotā likme 3%	Visas komerckālas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Straumēni 1, Zaķumuiža, Ropažu novads dzīvokļu īpašniekiem, kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas
5	AS SEB banka	Nr. OG12090 17.08.2012.	220 022	02.08.2027	6 mēnešu EURIBOR likme plus pievienotā likme 1,5%	Komerckālas devēja prasījuma tiesības ir pret dzīvojamās mājas Parka iela 1, Zaķumuiža, Ropažu novada, dzīvokļu īpašniekiem

Finanšu pārskata pielikumi

					6 mēnešu EURIBOR likme plus pievienotā likme 3%	
6	AS SEB banka	Nr. OG13014 12.02.2013.	207 740	26.10.2026		Komerčķīlas devēja prasījuma tiesības ir pret dzīvojamās mājas Straumēni 2, Zaķumuižā, Ropažu novadā, kadastra Nr. 8084 008 0243, dzīvokļu īpašniekiem
7	AS Citadele banka	Nr. 8319-20/24 17.07.2020	510 138	16.07.2035	2.20%	Komerčķīlas līgums Nr: 8319-20/24-KL1, komerčķīlas noslēgšanas datums: 17.07.2021. Nodrošināmā prasījuma summa Eur 765 206,95. Tajā skaitā piešķirtā kredīta pamatsumma Eur 510 137,97
8	AS Citadele banka	Nr.8268-21/16 21.04.2021.	131 441	20.04.2036	3.00%	Komerčķīlas līguma Nr. Nr.8268-21/16-KL1 noslēgts 2021.gada 21.aprīli
9	AS SEB banka	Nr. OG12146 25.10.2012	260 705	27.04.2026	3.00%	Komerčķīlas līguma Nr. OG12146/KK-1, noslēgts 25.oktobrī 2012.gadā, reģistrēts 07.novembrī 2012.gadā, reģistrācijas akta Nr.100159175, ar lietu kopību, prasījuma summa Eur 394 847.
10	AS Swedbank	Nr.15-018042- IN 20.05.2015.	338 807	20.05.2025	4.00%	Komerčķīlas līguma Nr.15-018042-IN/1 noslēgts 20.maijā 2015.gadā, reģistrēts 26.jūnijā 2015.gadā, reģistrācijas akta Nr.100170597, ar prasījuma tiesībām pret mājas īpašniekiem, prasījuma summa Eur 476 309.
11	AS Swedbank	Nr. 18-040591- IN 27.07.2018	146 550	27.07.2033	3.15%	Komerčķīlas līguma Nr. 18-040591-IN/1, noslēgts 27.07.2018., ar prasījuma tiesībām pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, prasījuma summa Eur 205 170
12	AS Swedbank	līgums Nr.19- 010260-IN 15.11.2019.	166 381	15.04.2029	3.50%	Komerčķīlas līgums ar "Swedbank" AS Nr. 19-010260-IN/1, reģistrēts 2019.gada 7.maijā, reģistrācijas akta Nr.100187033, komerčķīla nodrošina aizdevumu līgumus Nr. 19-010260-IN; 19010304-IN. (ieķīlāti siltumtrases pamatlīdzekļi)
13	AS Swedbank	Nr.19-010304- IN 15.11.2019.	160 424	15.04.2029	3.50%	Komerčķīlas līgums ar "Swedbank" AS Nr. 19-010260-IN/1, reģistrēts 2019.gada 7.maijā, reģistrācijas akta Nr.100187033, komerčķīla nodrošina aizdevumu līgumus Nr. 19-010260-IN; 19010304-IN. (ieķīlāti siltumtrases pamatlīdzekļi)
14	AS SEB banka	Nr. 2019003108 03.04.2019.	328 911	25.10.2031	2.95%	Komerčķīlas līguma Nr.2019003108/KK-1 noslēgts 2019.gada 3.aprīlī, reģistrēts 2019.gada 5.aprīlī, reģistrācijas akta Nr.100186721, ar prasījuma tiesībām pret mājas īpašniekiem, prasījuma summa Eur 493366.
15	AS SEB banka	Nr. 2019006000 21.06.2019.	330 450	25.01.2032	2.95%	Komerčķīlas līguma Nr. 2019006000/FK-1 noslēgts 2019.gada 21.jūnijā, reģistrēts 2019.gada 25.jūnijā, reģistrācijas akta Nr.100187633, ar prasījuma tiesībām pret mājas īpašniekiem, prasījuma summa Eur 495 675.
16	AS Citadele banka	Nr.8319-19/45 19.06.2019.	243 383	18.06.2034	2.50%	Komerčķīlas līgums Nr.8319-19/45-KL1, ar prasījuma tiesībām pret mājas īpašniekiem, prasījuma summa Eur 365 074.

Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem:

	30.06.2023.	31.12.2022.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Līdz 1 gadam	74 398	161 420
No 2 līdz 5 gadiem	755 368	598 170
Virš 5 gadiem	669 984	831 404
	<u>1499 750</u>	<u>1590 994</u>

Finanšu pārskata pielikumi

33)

Citi aizņēmumi

	30.06.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
*Valsts Kase	126 858	9 676	136 534	126 858	19 352	146 210
**Altum	337 203	23 040	360 243	348 071	46 272	394 343
	464 061	32 716	496 777	474 929	65 624	540 553

* Sabiedrībai uz 2023. gada 30. jūniju ir aktuāli sekojoši aizņēmuma līgumi no Valsts kases:

- 2015. gada 30. jūnija aizņēmuma līgums Nr. A1/1/15/339 par summu Eur 115 709 ūdens tīkla renovācijai. Atmaksas termiņš ir 2030. gada 20. jūnijs. Aizņēmuma procentu likmi fiksē ik pēc 12 mēnešiem un piemēro 12 mēnešu valsts aizdevuma procentu likmi. Aizņēmuma līguma galvotājs ir Ropažu novada pašvaldība, reģ.nr. 90000029039, juridiskā adrese: Sporta iela 1, Ropaži, Ropažu pagasts, Ropažu novads, LV–2135.
- 2015.gada 30.jūnija aizņēmuma līgums nr.A1/1/15/337 par summu Eur 123 215. Atmaksas termiņš 20.06.2030. Aizņēmuma procentu likmi fiksē ik pēc 12 mēnešiem un piemēro 12 mēnešu valsts aizdevuma procentu likmi. Aizņēmuma līguma galvotājs ir Ropažu novada pašvaldība, reģ.nr. 90000029039, juridiskā adrese: Sporta iela 1, Ropaži, Ropažu pagasts, Ropažu novads, LV–2135.
- 2015.gada 01.jūlija aizņēmuma līgums nr.A1/1/15/344 par summu Eur 107 750. atmaksas termiņš 20.06.2030. Aizņēmuma procentu likmi fiksē ik pēc 12 mēnešiem un piemēro 12 mēnešu valsts aizdevuma procentu likmi. Aizņēmuma līguma galvotājs ir Ropažu novada pašvaldība, reģ.nr. 90000029039, juridiskā adrese: Sporta iela 1, Ropaži, Ropažu pagasts, Ropažu novads, LV–2135.
- 2015.gada 25.septembra aizņēmuma līgums Nr.A1/15/559 par summu Eur 104 050, atmaksas termiņš 20.09.2030. Aizņēmuma procentu likmi fiksē ik pēc 12 mēnešiem un piemēro 12 mēnešu valsts aizdevuma procentu likmi. Aizņēmuma līguma galvotājs ir Ropažu novada pašvaldība, reģ.nr. 90000029039, juridiskā adrese: Sporta iela 1, Ropaži, Ropažu pagasts, Ropažu novads, LV–2135.

**Sabiedrība saņēmusi noslēgusi ar Altum-Finansiālā atbalsta līgumu Nr. 214862/DME0000344, projektu realizēšanai: Nr. DME0000344, aizdevuma līguma datums: 16.06.2020., aizdevuma summa: Eur 99 839,58, % likme: 3,5% gadā, aizdevuma gala atmaksas termiņš: 2034.gada 15.jūlijs, komercķīlas līgums Nr. 214862/DME0000344-1K, komercķīlas noslēgšanas datums:16.06.2020, nodrošināmā prasījuma summa Eur 99 839,58.

Aizņēmuma līgums nr.215379/DME0000343 no 02.07.2019., aizdevuma summa Eur 209540,66, atmaksas termiņš 15.07.2034., procentu likme – 3,5% gadā. Pirmā komercķīla par prasījumu summu Eur 99 839,58 uz prasījuma tiesībām kā lietu kopību uz ieķīlāšanas brīdi.

Altum pārjaunojuma līgums Nr:214862/DME0000349, projekta Nr.DME0000349, aizdevuma līguma datums: 07.12.2020, aizdevuma summa: Eur 232 909,99, procentu likme: 2,5%, aizdevuma gala atmaksas termiņš: 2035.gada 15.decembris, komercķīlas līguma Nr. 214862/DME0000349-1K, komercķīlas noslēgšanas datums: 07.12.2020. Nodrošināmā prasījuma summa Eur 232 909,99

Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem:

	30.06.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Līdz 1 gadam	32 716	65 624
No 2 līdz 5 gadiem	321 984	267 228
Virš 5 gadiem	142 077	207 701
	496 777	540 553

Finanšu pārskata pielikumi

34)

No pircējiem saņemtie avansi

	30.06.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
No iedzīvotājiem saņemtie avansi	30 006	45 575
Altum saņemtais finansējums māju renovācijai	209 619	209 619
Uzkrājumi māju remontdarbiem	289 447	231 790
	529 072	486 984

35)

Pārējie kreditori

	30.06.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Norēķini par darba algu	34 317	27 856
Norēķini ar citiem uzņēmumiem	11 176	11 021
Norēķini par kļūdaini ieskaitītām summām	-	786
Avansa norēķinu summas	254	768
	45 747	40 431

36)

Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Eiropas Savienības līdzfinansējums	972 056	86 495	1058 551	972 056	86 495	1058 551
	972 056	86 495	1058 551	972 056	86 495	1058 551

SIA "VILKME" 2015. gadā saņēma struktūrfondu finansējumu 418 228 Eur vērtībā ūdens projekta Nr. 3DP/3.4.1.1.0/13/APIA/CFLA/196/047 realizēšanai, kura derīgās lietošanas laiks tika noteikts 5 gadi. Atlikušais finansējums pilnībā tiks pārņemts uz ieņēmumiem nākamo piecpadsmit gadu laikā. 2021. gadā uz ieņēmumiem ir atzīti EUR 23 295 gadā, un 2022. gadā uz ieņēmumiem tiks atzīti Eur 23 295.

2015.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no ERAF Eur 386 120 apmērā ūdens saimniecības infrastruktūras attīstības izveidei Silakroga ciemā. Iekārtas nodotas ekspluatācijā 2015.gadā 19.jūnijā. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski iekārtu atlikušajā derīgās lietošanas laikā 15 gados.

2015.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no ERAF Eur 386 285 apmērā ūdens saimniecības infrastruktūras attīstības izveidei Ropažu ciemā. Iekārtas nodotas ekspluatācijā 2015.gadā 29.jūnijā. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski iekārtu atlikušajā derīgās lietošanas laikā 18 gados. 2015.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no ERAF Eur 348 365 apmērā ūdens saimniecības infrastruktūras attīstības izveidei Tumšupes ciemā. Iekārtas nodota ekspluatācijā 2015.gadā 30.septembrī. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski iekārtu atlikušajā derīgās lietošanas laikā 23 gados.

2019.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no CFLA Eur 66 619 apmērā siltumsapgādes sadales un pārvades sistēmas efektivitātes paaugstināšanai Silakroga ciema siltumsaimniecībā. Siltumtrase nodota ekspluatācijā 2019.gada 13.novembrī. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski iekārtu atlikušajā derīgās lietošanas laikā 25 gados.

Finanšu pārskata pielikumi

2019.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no CFLA Eur 61 576 apmērā siltumsapgādes sadales un pārvades sistēmas efektivitātes paaugstināšanai Mucenieku ciema siltumsaimniecībā. Siltumtrase nodota ekspluatācijā 2019.gada 13.novembrī. Saņemtais finansējums tiks pārnesti uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski iekārtu atlikušajā derīgās lietošanas laikā 25 gados.

Ieņēmuma daļa, kas iekļaujama ilgāk kā pēc 5 gadiem – 539 579 EUR.

37)

Uzkrātās saistības

	30.06.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Uzkrātās saistības piegādātājiem	-	114 309
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	94 075	94 075
	94 075	208 384

38) Notikumi pēc pārskata perioda beigām un Darbības turpināšanas pieņēmums

Laika periodā starp pārskata perioda pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta starpperiodu pārskatu, nav bijuši nekādi citi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu perioda rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Valdes loceklis

Guntis Gasons

2023.gada 16.augustā

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA
ZĪMOGU