



**VILKME**  
KOMUNĀLĀ SAIMNIECĪBA

# 2024.gada starpperiodu pārskats

Par periodu, kas sākas 2024.gada 1.janvārī  
un beidzas 2024.gada 31.martā

---

Sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu

NEAUDITĒTS

**SIA "VILKME"**  
Reģistrācijas numurs: 40103073411

Silakrogs, 2024

## *Saturs*

Finanšu pārskats	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
Pielikumi	11

### ***Informācija par sabiedrību***

Sabiedrības nosaukums	VILKME
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un	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 pamata, 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	Aigars Vītols, amatā no 01.12.2023., tiesības pārstāvēt atsevišķi
Finanšu pārskatu sagatavoja	Ņina Reuta, finanšu un grāmatvedības daļas vadītāja
Pārskata periods	2024.gada 1.janvāris – 31.marts

## **SIA "Vilkme"**

### **Vadības ziņojums**

#### **2024.gada 3 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;

Sabiedrības galvenās darbības nozares, kas pārskata periodā veido Sabiedrības neto apgrozījumu sastāda: dzīvojamā fonda apsaimniekošana – 138269 EUR siltumsaimniecība – 502924 EUR, ūdenssaimniecība - 111178 EUR, pašvaldības teritoriju labiekārtošana un citi maksas pakalpojumi – 64899 EUR.

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

2024.gada 3 mēnešu periodu SIA "Vilkme" noslēdza ar peļņu 52242 EUR apmērā. 2024.gada 3 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2023.gada 3 mēnešu periodu, samazinājās par 33.9% , jo 2023. gada 3. mēnešu apgrozījumu veidoja arī ceļu uzturēšanas un sadzīves atkritumu savākšanas pakalpojumu ieņēmumi, kuri 2023. gada jūnija mēnesī tika deleģēti citiem uzņēmumiem. Realizācijas rentabilitāte (ROS) ir 6.39%, Pašu kapitāla rentabilitāte (ROE) ir 5.75%, EBDITA rentabilitāte ir 12.24%, EBDITA pašu kapitāla rentabilitāte ir 10.57%.

SIA "VILKME" kopējie aktīvi 2024.gada 31.martā ir EUR 4617319, salīdzinot ar 2023. gada attiecīgo periodu ir samazinājušies par 5.19 %, kas galvenokārt saistīts ar debitoru parādu samazināšanos. Kopējās saistības bilances kopsummā veido 80.32%, 77.73% no tām ir ilgtermiņa saistības.

Pārskata periodā vidējais darbinieku skaits Sabiedrībā bija 45 darbinieki. Darbiniekiem iespēju robežās tiek nodrošināts konkurētspējīgs atalgojums un mūsdienīgi darba apstākļi, kā arī veselības apdrošināšana, ko sedz darba devējs.

Sabiedrības īstermiņa saistības 2024.gada 31.martā nepārsniedz apgrozāmo līdzekļu apjomu (kopējā likviditāte ir 1.62). 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 kreditēšanas 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 2024. 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 perioda 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 2024.gada 31.martā, 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)

	<b>01.01.2024.- 31.03.2024.</b>	<b>01.01.2023.- 31.03.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Neto apgrozījums	817,271	1236 450
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	<i>817,271</i>	<i>1236 450</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(690 926)	(1139 323)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>	<b>126 344</b>	<b>97 127</b>
Administrācijas izmaksas	(100 979)	(75 243)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	34 734	17 834
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(3 628)	( 50)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	19	-
<i>no citām personām</i>	<i>19</i>	<i>-</i>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(4 249)	(4 128)
<i>citām personām</i>	<i>(4 249)</i>	<i>(4 128)</i>
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>52 242</b>	<b>35 540</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	( 795)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>	<b>52 242</b>	<b>34 745</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>	<b>52,242</b>	<b>34 745</b>

Valdes loceklis

Aigars Vītols

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU



*Bilance*

<b><u>AKTĪVS</u></b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b><i>I Nemateriālie ieguldījumi</i></b>		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un	0	86
<b><i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i></b>	<b>0</b>	<b>86</b>
<b><i>II Pamatlīdzekļi</i></b>		
Nekustamie īpašumi	930 670	1639 896
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>	<i>930 670</i>	<i>1639 896</i>
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	676 193	-
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	109 103	117 920
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	71 379	36 597
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	34 572	-
<b><i>Pamatlīdzekļi kopā</i></b>	<b><i>1821 917</i></b>	<b><i>1794 413</i></b>
<b><i>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i></b>		
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	1459 199	1478 314
<b><i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</i></b>	<b><i>1459 199</i></b>	<b><i>1478 314</i></b>
<b><i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i></b>	<b><i>3281 116</i></b>	<b><i>3272 813</i></b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b><i>I Krājumi</i></b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6 520	2 492
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	57 583	57 583
<b><i>Krājumi kopā</i></b>	<b><i>64 104</i></b>	<b><i>60 075</i></b>
<b><i>II Debitori</i></b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	293 195	409 120
Radniecīgo sabiedrību parādi	75 746	117 536
Citi debitori	166 998	211 523
Nākamo periodu izmaksas	13 147	8 048
Uzkrātie ieņēmumi	2 172	1 865
<b><i>Debitori kopā</i></b>	<b><i>551 258</i></b>	<b><i>748 092</i></b>
<b><i>IV Nauda</i></b>	<b><i>720 842</i></b>	<b><i>789 330</i></b>
<b><i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i></b>	<b><i>1336 204</i></b>	<b><i>1597 497</i></b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>4617 319</b>	<b>4870 310</b>

<b><u>PASĪVS</u></b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Pašu kapitāls</b>		
Pamatkapitāls	824 475	824 475
<b><u>Nesadalītā peļņa</u></b>		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	31 810	30 331
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	52 242	1 479
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>	<i>84 052</i>	<i>31 810</i>
Mazākumakcionāru līdzdalības daļa		
<b><i>Pašu kapitāls kopā</i></b>	<b><i>908 527</i></b>	<b><i>856 285</i></b>
<b>Kreditori</b>		
<b><i>I Ilgtermiņa kreditori</i></b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1240 383	1251 843
Citi aizņēmumi	544 720	544 720
No pircējiem saņemtie avansi	214 750	241 264
Nākamo periodu ieņēmumi	883 165	883 165
<b><i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i></b>	<b><i>2883 018</i></b>	<b><i>2920 992</i></b>
<b><i>II Īstermiņa kreditori</i></b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	152 029	194 061
Citi aizņēmumi	49 751	65 205
No pircējiem saņemtie avansi	62 863	114 086
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	215 697	372 428
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	62 276	58 189
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	64 536	62 918
Pārējie kreditori	40 275	35 156
Nākamo periodu ieņēmumi	65 124	86 833
Uzkrātās saistības	113 224	104 157
<b><i>Īstermiņa kreditori kopā</i></b>	<b><i>825 775</i></b>	<b><i>1093 033</i></b>
<b><i>Kreditori kopā</i></b>	<b><i>3708 792</i></b>	<b><i>4014 025</i></b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>4617 319</b>	<b>4870 310</b>

Valdes loceklis

Aigars Vītols

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 31.12.2022</b>	<b>824 475</b>	<b>110 679</b>	<b>(80 348)</b>	<b>854 806</b>
Pārskata perioda peļņa	-	-	1 479	1 479
Rezerves novirzīšana		(110 679)	110 679	-
<b>Atlikums uz 31.12.2023.</b>	<b>824 475</b>	<b>110 679</b>	<b>31 810</b>	<b>856 285</b>
Pārskata perioda peļņa	-	-	52 242	52 242
<b>Atlikums uz 31.03.2024</b>	<b>824 475</b>	<b>-</b>	<b>84 052</b>	<b>908 527</b>

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, 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 2024. gadu klasificēti pēc 2023. 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 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 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 finanšālos atbalstus iekļauj ieņēmumos tajā pārskata gadā, kurā saņemta finanšu palīdzība, vai finanšālais 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 finanšālo 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)

<b>1 Vidējais darbinieku skaits, t.sk.</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>				
Valdes loceklis	1	1				
Pārējie darbinieki	44	48				
<b>Kopā</b>	<b>45</b>	<b>49</b>				
<b>2 Personāla izmaksas kopā</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>				
- atlīdzība par darbu	173597	154942				
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	40141	24387				
<b>Kopā</b>	<b>213737</b>	<b>179329</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>						
31.12.2023.	4 042	4 042				
31.03.2024.	4 042	4 042				
<b>Nolietojums</b>						
31.12.2023.	3 956	3 956				
Aprēķināts	70	70				
Pārklasificēts	16	16 -				
31.12.2024.	4 042	4 042				
<b>Atlikusī bilances vērtība 31.12.2023.</b>	<b>86</b>	<b>86</b>				
<b>Atlikusī bilances vērtība 31.03.2024.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
<b>4 Pamatlīdzekļi</b>	<b>Ēkas un inženierbūve s</b>	<b>Tehnoloģisk ās iekārtas un mašīnas</b>	<b>Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</b>	<b>Pamatlīdzekļ u izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu</b>	<b>Avansa maksājumi par pamatlīdzekļ iem</b>	<b>Kopā</b>
	<b>Eur</b>		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Sākotnējā vērtība</b>						
31.12.2023.	2791 579	-	336 825	36 597	-	3165 001
Iegādāts	-	-	1 633	34 783	41 653	78 069
Norakstīts	-	-	-	-	(7 081)	(7 081)
Pārklasificēts	(1318 658)	1345 073	(26 415)	-	-	-
31.03.2024.	1472 921	1345 073	312044	71 379	34 572	3235 990
<b>Nolietojums</b>						
31.12.2023.	1151 683	-	218 905	-	-	1370 588

Aprēķināts	16 341	18 271	8 888	-	-	<b>43 500</b>
Pārklasificēts	(625 773)	650 610	(24 853)	-	-	<b>(15)</b>
31.03.2024.	542 251	668 881	202 941	-	-	<b>1414 073</b>
<b>Atlikusi bilances vērtība</b>	<b>1639 896</b>	<b>-</b>	<b>117 920</b>	<b>36 597</b>	<b>-</b>	<b>1794 413</b>
<b>31.12.2023.</b>	<hr/>					
<b>Atlikusi bilances vērtība</b>						
<b>31.03.2024.</b>	<b>930 670</b>	<b>676 193</b>	<b>109 103</b>	<b>71 379</b>	<b>34 572</b>	<b>1821 917</b>

<b>5 Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Iedzīvotāju parādi par māju renovāciju *	1432 814	1451 873
Depozītkonti	5 407	5 463
Finanšu nodrošinājums līgumu saistību izpildei (finanšu ķīlas)	20 978	20 978
	<b>1459 199</b>	<b>1478 314</b>

	31.03.2024.			31.12.2023.		
	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
*Iedzīvotāju parādi par māju renovāciju	1432 814	156 469	<b>1589 282</b>	1451 873	198 462	<b>1650 335</b>
	<b>1432 814</b>	<b>156 469</b>	<b>1589 282</b>	<b>1451 873</b>	<b>198 462</b>	<b>1650 335</b>

<b>6 Pircēju un pasūtītāju parādi</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	499 783	620 342
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(206 588)	(211 222)
	<b>293 195</b>	<b>409 120</b>

<b>7 Radniecīgo sabiedrību parādi</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Norēķini ar Ropažu novada domi par pakalpojumiem	75 746	117 536
	<b>75 746</b>	<b>117 536</b>

8 Citi debitori	31.03.2024.	31.12.2023.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Parādi par māju remontdarbiem un renovācijām	156 469	198 462
Nodokļu pārmaksas	2 103	2 082
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	-	2 628
Finanšu ķīla / depozīti	4 111	4 035
Norēķini par pārtērētājiem māju uzkrājumu līdzekļiem	4 203	4 203
Citi nebūtiski debitori	113	113
	<b><u>166 998</u></b>	<b><u>211 523</u></b>

9 Naudas līdzekļi	31.03.2024.	31.12.2023.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Naudas līdzekļi bankās	720 842	789 330
	<b><u>720 842</u></b>	<b><u>789 330</u></b>

#### 10 Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.03.2024.			31.12.2023.		
	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
A/S "Swedbank"	294 709	76 005	370 715	294 709	92 106	386 815
A/S "SEB bank"	411 725	51 338	463 063	411 726	68 359	480 085
A/S "Citadele banka"	533 948	24 685	558 633	545 408	33 596	579 004
	<b><u>1240 383</u></b>	<b><u>152 029</u></b>	<b><u>1392 411</u></b>	<b><u>1251 843</u></b>	<b><u>194 061</u></b>	<b><u>1445 904</u></b>

<i>Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem:</i>	31.03.2024.	31.12.2023.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Līdz 1 gadam	140 568	194 061
No 2 līdz 5 gadiem	581 213	520 459
Virs 5 gadiem	670 630	731 384
	<b><u>1392 411</u></b>	<b><u>1445 904</u></b>

#### 11 Citi aizņēmumi

	31.03.2024.			31.12.2023.		
	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Valsts Kase	146 679	16 994	163 673	146 679	21 832	168 511
Altum	398 041	32 757	430 798	398 041	43 373	441 414
	<b><u>544 720</u></b>	<b><u>49 751</u></b>	<b><u>594 471</u></b>	<b><u>544 720</u></b>	<b><u>65 205</u></b>	<b><u>609 925</u></b>

<i>Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa gadiem:</i>	31.03.2024.	31.12.2023.
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Līdz 1 gadam	49 751	65 205

No 2 līdz 5 gadiem	288 553	301 044
Virs 5 gadiem	256 167	243 676
	<u>594 471</u>	<u>609 925</u>

<b>12 No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
No iedzīvotājiem saņemtie avansi	-	51 223
Uzkrājumi māju remontdarbiem	62 863	62 863
	<u>62 863</u>	<u>114 086</u>

<b>13 Pārējie kreditori (īstermiņa)</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Norēķini par darba algu	36 719	34 569
Norēķini ar citiem uzņēmumiem	5 276	403
Avansa norēķinu summas	56	184
	<u>40 275</u>	<u>35 156</u>

**14 Nākamo periodu ieņēmumi**

	31.03.2024.			31.12.2023.		
	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā	Ilgtermiņa	Īstermiņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Eiropas Savienības līdzfinansējums	883 165	65 124	948 289	883 165	86 833	969 998
	<u>883 165</u>	<u>65 124</u>	<u>948 289</u>	<u>883 165</u>	<u>86 833</u>	<u>969 998</u>

<b>15 Uzkrātās saistības</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Uzkrātās saistības	22 688	26 262
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	90 536	77 895
	<u>113 224</u>	<u>104 157</u>

<b>16 Neto apgrozījums</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.03.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Ieņēmumi no siltumenerģijas apgādes	502 924	750 084
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	-	168 893
Ieņēmumi no ūdens apgādes	44 035	42 734
Ieņēmumi no kanalizācijas novadīšanas	67 143	61 884
Ieņēmumi no dzīvojamo māju apsaimniekošanas	138 269	111 541
Ieņēmumi no ceļu uzturēšanas	-	44 930
Ieņēmumi no pašvaldības teritorijas uzturēšanas	64 899	56 384
	<u>817 271</u>	<u>1236 450</u>

17	<b>Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.03.2023.</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
	Kurināmā (gāzes, kokskaidu granulu) izmaksas	396 964	737 614
	Personāla izmaksas	148 591	128 344
	Elektrības izmaksas	35 513	15 219
	Pamatlīdzekļu nolietojums un ilgtermiņa ieguldījumu norakstīšana	20 329	37 483
	Projektu ietvaros rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums	21 708	7 880
	Materiālu un pakalpojumu izmaksas	22 670	72 075
	Transporta uzturēšanas izdevumi	17 147	25 597
	Atkritumu apglabāšanas izdevumi	-	83 326
	Ēku apsaimniekošanas izmaksas	10 175	14 166
	Dabas resursu nodoklis, SPRK nodeva	17 830	17 618
		<b>690926</b>	<b>1139 323</b>
18	<b>Administrācijas izmaksas</b>	<b>31.12.2023.</b>	<b>31.03.2023.</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
	Personāla izmaksas	79 909	61 949
	Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	202	316
	Biroja izdevumi	5 894	4 419
	Sakaru izmaksas	393	1 537
	Profesionālie pakalpojumi	7 258	3 088
	IT un datortehnikas uzturēšanas izmaksas	4 980	-
	izmaksas	2 343	3 934
		<b>100979</b>	<b>75 243</b>
19	<b>Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.03.2023.</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
	Saņemtā ERAF, CFLA finansējums	21 708	-
	Parāda atgūšana no šaubīgiem debitoriem, tiesas izdevumi	5 795	-
	Saņemtās soda un nokavējuma naudas	1 844	1 312
	Ieņēmumi no starpniecības un maksas pakalpojumu sniegšanas	5 388	16 523
		<b>34734</b>	<b>17 834</b>
20	<b>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.03.2023.</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
	Samaksātās soda naudas un līgumsodi	12	50
	Citas izmaksas	3 616	-
		<b>3 628</b>	<b>50</b>

<b>21 Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.03.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Procentu ieņēmumi par naudas līdzekļu atlikumiem	<u>19</u>	<u>-</u>
	<b><u>19</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>22 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.03.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Ūdens un siltumu projektu procentu maksājumi	<u>4 249</u>	<u>4 128</u>
	<b><u>4 249</u></b>	<b><u>4 128</u></b>
<b>23 Uzņēmuma ienākuma nodoklis</b>	<b>31.03.2024.</b>	<b>31.03.2023.</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodoklis	<u>0</u>	<u>795</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>795</u></b>

Valdes loceklis

Aigars Vītols

2024.gada 25.aprīlī

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU