

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Ikšķiles māja”
(Vienotais reģistrācijas Nr. 40103416198)

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2023. līdz 31.12.2023.
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Ikšķilē, 2024

SATURS

Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance 2023.gada 31.decembrī	8
Naudas plūsmas pārskats.....	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2023.gada 31.decembri pielikums	12
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	12
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	15
III. Informācija par atklātajām iepriekšējo pārskata periodu kļūdām un labojumiem	15
IV. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā.....	15
V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu.....	15
VI. Informācija par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata periodos, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojums par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt	15
VII. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	16
VIII. Skaidrojums par bilances posteņiem.....	18
IX. Cita informācija.....	27
Neatkarīgu revidentu ziņojums	29

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"</i>
Vēsturiskais nosaukums	<i>līdz 30.08.2021 Ikšķiles novada pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>40103416198, Rīga, 13.05.2011.</i>
Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Peldu iela 22, Ikšķile, LV-5052</i>
Pamatdarbības veids	<i>Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata</i>
NACE kods	<i>6832</i>
Valdes priekšsēdētājs	<i>Aigars Briedis</i>
Dalībnieki	<i>Ogres novada pašvaldība 100%</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Galvenā grāmatvede – Inga Vegnere, kas ar sabiedrību ir noslēgusi rakstveida līgumu.</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2023– 31/12/2023</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>54 darbinieki</i>
Zvērināts revidents	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „AUDITORFIRMA PADOMS” Komerksabiedrības licence Nr. 68 Zvērināta revidente Vaira Šķibeļe LZRA sertifikāts Nr.24</i>

Vadības ziņojums

Darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja" (turpmāk – Sabiedrība) dibināta 2011. gada 13. maijā, bet saimniecisko darbību uzsāka 2011. gada 1. augustā.

Sabiedrība saskaņā ar Ikšķiles novada pašvaldības domes 2011.gada 25.maija lēmumu Nr. 6 "Par Ikšķiles novada pašvaldības aģentūras "Līvi" likvidāciju, pārvaldes uzdevumu deleģēšanu kapitālsabiedrībai un grozījumiem SIA "Ikšķiles māja" statūtos" ir likvidētās Ikšķiles novada pašvaldības aģentūras "Līvi" funkciju, mantas, finanšu līdzekļu un saistību pārņēmēja.

Sabiedrības saimnieciskā darbība ir daudzdzīvokļu dzīvojamo māju, tām piesaistīto teritoriju pārvaldīšana un apsaimniekošana, siltumenerģijas ražošana, piegāde un realizācija Ikšķiles pilsētā, ūdensapgāde un notekūdeņu novadīšana Ikšķiles pilsētā un Tīnūžu ciemā, pilsētas lietus kanalizācijas ekspluatācija un remonts, Ikšķiles novada pašvaldībai piederošās teritorijas labiekārtošana, kā arī karjera izstrāde, novada ielu un ceļu remontdarbi.

Uz 2023. gada 31.decembri darba attiecībās ar Sabiedrību bija 56 darbinieki.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrības neto apgrozījums pārskata gadā bija 1 781 067 EUR, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu ir palielinājies, par 15 %, kas galvenokārt skaidrojams ar ūdensapgādes un kanalizācijas pieslēgumu skaita palielināšanos.

Saistībā ar dabasgāzes iepirkuma cenu krišanos, siltuma tarifs būtiski samazinājās. Siltuma tarifs 2023. gadā janvārī bija 228.45 EUR par 1MWh, gada beigās 90.56 EUR par 1MWh. Lai nodrošinātu dabasgāzes iegādi siltuma ražošanai dzīvojamam mājām 2022. gadā tika paņemts aizņēmums Valsts kasē, kas ir pilnībā atmaksāts. Situācija siltumapgādes jomā ir stabilizējusies.

Lai sekmētu centralizētās siltumenerģijas apgādes sistēmas Ikšķilē energoefektivitātes paaugstināšanu un pāreju no siltumenerģijas, kas tiek saražota ar fosilajiem energoresursiem, uz tādiem siltumavotiem, kas siltumenerģijas ražošanai izmanto atjaunojamus energoresursus, Ogres novada pašvaldības SIA "MS siltums" 2023.gadā veica Sabiedrības katlu mājas Dainu ielā 4A, Ikšķilē pārbūvi, papildus izbūvējot ar šķeldu kurināmo katlu.

Lai nodrošinātu Sabiedrības katlu mājas Dainu ielā 4A uzturēšanu un apkopi vienotā attālinātās vadības sistēmā un optimizētu izmaksas, plānots no 2024.gada 1.aprīļa Ogres novada pašvaldības SIA "MS siltums" iznomāt Sabiedrības īpašumā esošos gāzes apkures katlus ar iekārtām.

Sākot ar 2023. gada 1. janvāri apstiprināti jauni tarifi ūdensapgādei un kanalizācijai.

Eiropas Savienības līdzfinansētā projekta "Ikšķiles ūdenssaimniecības attīstības II kārtā" ietvaros 2023. gadā kanalizācijas tīkliem pieslēdzās 263 iedzīvotāji.

Sabiedrība pārskata gadu noslēdza ar 146 967 EUR peļņu.

Pārskata gadā:

1. Ūdenssaimniecības dienests:

- veica esošo dzeramā ūdens komercuzskaites mērparātu (skaitītāju) nomaiņu pakāpeniskai pārejai uz attālināti nolasāmiem skaitītājiem Ikšķiles pilsētā;
- veica esošo sadzīves kanalizācijas sūkņu staciju automātikas skapju nomaiņu Peldu ielā un Rīgas ielā, Ikšķilē;
- nodrošināja asenizācijas un hidrodinamiskās automašīnas pakalpojumus;
- sagatavoja būvniecības ieceres dokumentāciju projektam: "Ārējo ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu izbūve, Aveņu iela, Ziedu iela, Ikšķile, Ogres novads";
- izbūvēja jaunus lietus ūdens kanalizācijas tīklus Līvciema ielā 7A, Ikšķilē;
- veica esošā asfaltbetona seguma atjaunošanu ap aku vākiem un ūdensvadu aizbīdņu kapēm Ikšķiles pilsētā;
- veica ikdienas darbus un avārijas sekus likvidēšanas darbus ūdensapgādes, sadzīves un lietus ūdens kanalizācijas tīklu, ūdens atdzelžošanas staciju un notekūdeņu attīrīšanas iekārtu uzturēšanu Ikšķiles pilsētā, Tīnūžu un Ceplīšu ciemos;
- veica decentralizēto kanalizācijas sistēmu pārbaudi un reģistrēšanu.

2. Labiekārtošanas dienests:

- veica pilsētas ielu ar asfaltbetona segumu 199.62km garumā un novada ceļu ar grants/šķembu segumu 101.69km garumā uzturēšanu - sniega tīrīšanu, kaisīšanu, greiderēšanu, bedrīšu remontu, ceļu un ielu apstrādi ar pretputekļu materiālu, ceļmalu attīrīšanu no krūmiem;
- veica zaļās zonas sakopšanas darbus - zālāju un ceļa malu apļaušanu, lapu, zaru un atkritumu savākšanu, bīstamo koku apzāģēšanu, apstādījumu kopšanu;
- veica pilsētas sakopšanu ikdienā un noformēšanu pirms un pēc svētkiem, pasākumiem.

3. Apsaimniekošanas un siltumapgādes dienests:

- veica uzturēšanas un remontdarbus apsaimniekošanā esošajās daudzdzīvokļu dzīvojamās mājās, tajā skaitā kāpņu telpu remontdarbus un durvju nomaiņu, jumta remontu un fasādes remontdarbus;
- veica dīzeļdegvielas degļu un tvertnes uzstādīšanu katlumājās, lai nodrošinātu alternatīvu enerģijas veidu katlu mājās;
- veica siltumsūkņu uzstādīšanu trijos objektos, lai sekmētu pāreju no fosilajiem uz atjaunojamiem energoresursiem;
- veica regulārās apkopes un nepieciešamos remontdarbus katlumājās.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem ar kuriem sabiedrība saskaras

Sabiedrība savu darbību veic sfērās, uz kurām būtisku ietekmi atstāj energoresursu cenu svārstības.

Pastāv iespēja, ka nestabilā situācija energoresursu jomā un ietekme uz ekonomikas vidi kopumā, vidējā un ilgākā termiņā varētu negatīvi ietekmēt Sabiedrību, tās finanšu stāvokli un darbības rezultātus. Sabiedrība veiks nepieciešamos pasākumus, lai mazinātu jaunu notikumu un apstākļu ietekmi uz tās darbību. Sabiedrības ieskatā lielākais risks ir iedzīvotāju maksātspējas samazināšanās, kā rezultātā var veidoties parādi par komunālajiem pakalpojumiem. Šī riska mazināšanai Sabiedrība veic pastāvīgu klientu maksājumu pārbaudi, lai samazinātu klientu parādsaistību veidošanās risku.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

1. Ūdenssaimniecības dienesta plānotie darbi:

- turpināt veikt esošo dzeramā ūdens komercuzskaites mērparātu (skaitītāju) nomaiņu uz attālināti nolasāmiem skaitītājiem Ikšķiles pilsētā, kā arī Tīnūžu ciemā;
- turpināt palielināt pieslēgumu skaitu projekta "Ikšķiles ūdenssaimniecības attīstības II kārtā" ietvaros izbūvētajiem sadzīves kanalizācijas tīkliem;
- sagatavot būvniecības ieceres dokumentāciju projektam: "Sadzīves kanalizācijas tīklu un sūkņu stacijas izbūve, Jura Mazura iela, Annas iela, Pētera iela, Miķeļa iela, Ikšķile, Ogres novads";
- nodrošināt asenizācijas un hidrodinamiskās automašīnas pakalpojumus;
- uzlabot dažu esošo sadzīves kanalizācijas sūkņu staciju darbību (automātikas, sūkņu un aprīkojuma nomaiņa);
- veikt ikdienas un avārijas sekas likvidēšanas darbus ūdensapgādes, sadzīves un lietus ūdens kanalizācijas tīklu, ūdens atdelžošanas staciju un notekūdeņu attīrīšanas iekārtu uzturēšanai Ikšķiles pilsētā, Tīnūžu un Ceplīšu ciemos;
- veikt decentralizēto kanalizācijas sistēmu pārbaudi un reģistrēšanu.

2. Apsaimniekošanas un siltumapgādes dienesta plānotie darbi:

- veikt uzturēšanas un remontdarbus apsaimniekošanā esošajās daudzdzīvokļu mājās, tajā skaitā stāvvadu nomaiņu un kāpņu telpu remontus, kāpņu telpu trepju remontu, ārdurvju nomaiņu kāpņu telpās kā arī ieejas jumtu remontu;
- vienai daudzdzīvokļu mājai veikt fasādes remontdarbus;
- vienai daudzdzīvokļu mājai veikt renovācijas projekta izstrādi un iesniegšanu ALTUM;
- turpināt veikt nepieciešamos remontdarbus, lai uzlabotu katlu māju kopējo tehnisko stāvokli un uzturēt katlu mājas pienācīgā kvalitātē.

3. Labiekārtošanas dienesta plānotie darbi:

- turpināt karjera izstrādi un veikt novadā esošo pašvaldības ceļu seguma atjaunošanu;
- veikt pilsētas ielu ar asfaltbetona segumu 199.62km garumā un novada ceļu ar grants/šķembu segumu 101.69km garumā uzturēšanu - sniega tīrīšanu, kaisīšanu, greiderēšanu, bedrīšu remontu, ceļu un ielu apstrādi ar pretputekļu materiālu;

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"
Gada pārskats par periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim

- uzstādīt uz esošiem ceļiem nepieciešamās ceļazīmes un norādes zīmes, saskaņā ar Latvijas autoceļu iesūtītajām shēmām;
- turpināt zaļās zonas sakopšanas darbus, apstādījumu ierīkošanu un uzturēšanu, pilsētas ikdienas un svētku noformēšanu, ceļmalas grāvju izzāģēšanu un sakopšanu, pilsētas soliņu atjaunošanu;
- veikt kapu teritorijas sakopšanu un uzlabošanu.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi visu tai pieejamo informāciju, tai skaitā, energoresursu ietekmi uz uzņēmuma darbību, un uzskata, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums

Sabiedrības pamatkapitāls ir 2 622 295 *euro*, kas ir sadalīts 2 622 295 kapitāla daļās. Sabiedrības kapitāla daļas nominālvērtība ir viens *euro*.

Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši citi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu un kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

Darbības turpināšanas iespējas

Lai cīnītos ar augsto inflāciju Eiropas centrālā banka 2023. gadā laikā vairākkārt paaugstinājusi EURIBOR likmes. EURIBOR likme tika paaugstināta no 2% gada sākumā līdz 4% gada beigās, kas ievērojami samazināja ekonomikas attīstību valstī un Eiropā. Minētie notikumi rada būtisku ietekmi uz ekonomiskajiem procesiem valstī un nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība.

Pašlaik Sabiedrības darbība turpinās ierastajā ritmā un nav vērojamas grūtības nodrošināt ikdienas saimniecisko darbību. 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.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju, tai skaitā, kara darbības Ukrainā un ieviesto sankciju izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes priekšsēdētājs _____ *Aigars Briedis*

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	Piezīmes numurs	2023	2022
1	Neto apgrozījums:	1	1 781 067	1 545 352
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		1 781 067	1 545 352
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1 390 297)	(1 459 511)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		390 770	85 841
5	Administrācijas izmaksas	3	(183 112)	(169 797)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 647 289	339 953
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(1 676 124)	(281 127)
10	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	6	17 894	14 106
	b) no citām personām		17 894	14 106
12	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	7	(49 514)	(25 130)
	b) citām personām		(49 514)	(25 130)
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		147 203	(36 154)
14	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(236)	(245)
15	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		146 967	(36 399)
18	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		146 967	(36 399)

Pielikumi no 12. līdz 28. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Aigars Briedis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede _____ Inga Vegnere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Bilance 2023.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piez. nr.	31.12.2023	31.12.2022
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.		589	983
<u>Nemateriālie ieguldījumi kopā</u>	8	589	983
Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Nekustamie īpašumi:		13 175 820	13 446 737
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		13 175 820	13 446 737
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		531 471	424 111
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		245 756	212 531
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		9 092	2 976
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	9	13 962 139	14 086 355
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		171 454	239 765
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</u>	10	171 454	239 765
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>		14 134 182	14 327 103
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		165 596	167 499
Avansa maksājumi par krājumiem		39	305
<u>Krājumi kopā</u>	11	165 635	167 804
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	269 008	303 381
Citi debitori	13	66 545	59 852
Nākamo periodu izmaksas	14	9 807	4 251
Uzkrātie ieņēmumi	15	552 383	706 244
<u>Debitori kopā</u>		897 743	1 073 728
Nauda	16	343 974	619 556
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>		1 407 352	1 861 088
Aktīvu kopsumma		15 541 534	16 188 191

Pielikumi no 12. līdz 28. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Bilance 2023. gada 31.decembrī

Pasīvs	Piez. nr.	31.12.2023	31.12.2022
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls)	17	2 622 295	2 622 295
f) pārējās rezerves	18	2 153 829	2 136 328
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	19	(378 632)	(342 233)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	20	146 967	(36 399)
Pašu kapitāls kopā		4 544 459	4 379 991
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	21	870 437	963 750
Citi aizņēmumi	22	44 838	79 591
Nākamo periodu ieņēmumi	23	9 078 773	9 351 666
Ilgtermiņa parādi kopā		9 994 048	10 395 007
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	24	85 906	485 648
Citi aizņēmumi	25	34 915	40 743
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	26	172 663	281 945
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	27	51 099	42 966
Pārējie kreditori.	28	41 526	39 738
Nākamo periodu ieņēmumi	29	517 372	435 139
Uzkrātās saistības	30	99 546	87 014
Īstermiņa parādi kopā		1 003 027	1 413 193
Kreditori kopā		10 997 075	11 808 200
Pasīvu kopsumma		15 541 534	16 188 191

Pielikumi no 12. līdz 28. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Aigars Briedis

Gada pārskatu sagatavoja:
 Galvenā grāmatvede _____ Inga Vegnere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
 DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
 DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Naudas plūsmas pārskats
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2023	2022
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	147 203	(36 154)
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	480 222	417 735
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	394	409
<i>Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas</i>	(869)	-
<i>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</i>	(17 894)	
<i>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>	49 514	
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	658 570	381 990
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)</i>	102 684	(203 945)
<i>Krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)</i>	2 169	4 627
<i>Piegādātājiem darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+)</i> vai samazinājums(-)	(135 878)	(93 579)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	627 545	89 093
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(49 514)	-
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(236)	(245)
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	577 795	88 848
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde	(361 334)	(185 227)
<i>Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas (+)</i>	6 198	
<i>Saņemtie procenti (+)</i>	17 894	
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(337 242)	(185 227)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
<i>Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem.</i>	17 501	13 446
<i>Saņemtie aizņēmumi</i>	-	538 298
<i>Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai</i>	(533 636)	(167 280)
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(516 135)	384 464
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	(275 582)	288 085
<i>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums</i>		
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	619 556	331 471
VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	343 974	619 556

Pielikumi no 12. līdz 28. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Aigars Briedis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede _____ Inga Vegnere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls /kopā
Atlikums 2021.gada 31.decembrī	2 608 849	2 136 328	(342 233)	4 402 944
Palielinājums/samazinājums	13 446	-	(36 399)	(22 953)
Atlikums 2022.gada 31.decembrī	2 622 295	2 136 328	(378 632)	4 379 991
Palielinājums/samazinājums	-	17 501	146 967	164 468
Atlikums 2023.gada 31.decembrī	2 622 295	2 153 829	(231 665)	4 544 459

Pielikumi no 12. līdz 28. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Aigars Briedis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede _____ Inga Vegnere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2023.gada 31.decembri pielikumus

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Pārskats ir sagatavots atbilstoši "Grāmatvedības likums", "Grāmatvedības kārtosšanas noteikumi", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - b) 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 dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) 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;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 8) 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.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Finanšu noma

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzings nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par tūlītēju samaksu. Līzings procentu maksājumi un tiem pielīdzinātie maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kurā tie ir radušies.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 250 EUR. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes, attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgā izmantošanas laika garumā. Katram pamatlīdzeklim inventarizācijas komisija nosaka savu nolietojuma likmi. Kopumā tās ir šādas:

Ēkas	2% - 10%
Tehnoloģiskās iekārtas, transporta līdzekļi	6% – 33 %
Pārējie pamatlīdzekļi	10% - 20%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	10% - 20%

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par pamatlīdzekļu izveidošanas izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti izmantojot "pirmais iekšā – pirmais ārā" (FIFO metodi). Krājumi tiek novērtēti izmaksu vērtībā.

Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Ieņēmumu atzīšanas principi

Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas iekļauj peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī "Neto apgrozījums". Ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina izrakstīšanas datuma uzskaita tad, kad ir izpildīti attiecīgie ieņēmumu uzskaites nosacījumi.

Izdevumu atzīšanas principi

Izdevumus atzīst un uzskaita pēc uzkrāšanas principa, izdevumus atzīstot periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas līdzekļu samaksas.

Debitoru parādi

Uzskaita prasības (debitoru parādus), kas radušās pagātnes darījumu (notikumu) rezultātā - prasības par sniegtajiem pakalpojumiem, prasības par atsavinātiem krājumiem vai pamatlīdzekļiem.

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 apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas nolēmumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti,

1. sabiedrībai saistībā ar konkrētu pagātnes notikumu ir pašreizējs pienākums nākamajos pārskata gados izdarīt par labu citai personai zināmas darbības (turpmāk – pienākums), kuru pamats ir tiesību akts, līgums vai prakses radīts pienākums.

2. sagaidāms, ka pienākuma izpildei būs nepieciešama saimnieciskos labumus ietverošu resursu aizplūde un sabiedrība spēj ticami novērtēt (aplēst) pienākuma izpildei nepieciešamo summu.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar grāmatvedības aplēsi par summu, ko sabiedrība pamatoti maksātu, ja izpildītu pienākumu bilances datumā pašu spēkiem vai ja šajā datumā nodotu šā pienākuma izpildi trešajai personai. Aplēses sagatavošanā neņem vērā ieņēmumus, kurus varētu gūt no paredzamās aktīvu atsavināšanas (pat tad,

ja šī atsavināšana ir cieši saistīta ar darījumu vai notikumu, kas ir bijis par pamatu attiecīgā uzkrājuma izveidošanai).

Kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma un saistību apjomu ir iespējams ticami novērtēt.

Kreditori

Kreditori ir sabiedrības pašreizējās saistības, kuras radušās pagātnes notikumu rezultātā un kuru apmaksai vajadzēs lietot tās resursus (piemēram, naudas samaksa, citu aktīvu nodošana, pakalpojumu sniegšana).

Kreditorus iedala šādās grupās:

- ilgtermiņa saistības;
- īstermiņa saistības.

Īstermiņa saistības ir saistības, kuru apmaksā paredzēta gada laikā no bilances datuma. Bilancē kā ilgtermiņa un īstermiņa kreditorus norāda arī aizņēmumus.

Aizņēmuma procentu izdevumus un saistību maksājumus par piešķirtajām, bet neizmantotajām aizņēmuma summām uzskaita saskaņā ar uzkrāšanas principu, finanšu izdevumus atzīstot periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no tā, vai nauda ir samaksāta.

Sabiedrība uzkrāj un aprēķina aizņēmumu procentu un saistību maksājumus saskaņā ar noslēgtajiem aizņēmumu līgumiem. Aprēķinot procentus, tos atzīst kā finanšu izdevumus pārskata periodā un uzskaita kā saistības.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

Uzkrātās saistības

Norāda 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 jemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem.

Uzkrātie ieņēmumi

Norāda skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokuments (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinošiem dokumentiem.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem.

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem.

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, 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.

II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atkāpusies no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.

III. Informācija par atklātajām iepriekšējo pārskata periodu kļūdām un labojumiem

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atklājusi iepriekšējo pārskata periodu kļūdas.

IV. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā

Grāmatvedības politikas maiņas ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu

Pārskata gadā grāmatvedības politika netika mainīta.

VI. Informācija par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata periodos, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojums par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt

Pārskata gadā grāmatvedības aplēses netika mainītas.

VII. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	31.12.2023.	31.12.2022.
Ieņēmumi no siltumapgādes pakalpojumiem	906 246	921 225
Ieņēmumi no apsaimniekošanas pakalpojumiem	324 399	253 924
Ieņēmumi no kanalizācijas pakalpojumiem	354 581	233 385
Ieņēmumi no ūdensapgādes pakalpojumiem	162 327	126 107
Citi ieņēmumi	33 514	10 711
Kopā	1 781 067	1 545 352

Piezīme Nr. 2

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

Neto apgrozījuma gūšanai izliedotās produkcijas, preču vai pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā.

	31.12.2023.	31.12.2022.
Gāzes izmaksas	655 652	741 716
Personāla izmaksas	268 243	276 629
Elektroenerģijas izmaksas	68 872	105 342
Materiālu un rezerves daļu izmaksas	28 186	30 780
Sniegto pakalpojumu izmaksas	143 821	77 425
Transporta izmaksas	8 606	7 802
Apdrošināšanas maksājumi	10 670	6 995
Sakaru un biroja izmaksas	14 272	10 605
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	2 041	1 923
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtības norakstīšana	-	4 961
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	146 505	135 848
Neatskaitāmā priekšnodokļa izmaksas	1 373	1 627
Dabas resursu nodokļa izmaksas	30 357	30 158
Pārējās pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	11 699	27 700
Kopā	1 390 297	1 459 511

Piezīme Nr. 3

Administrācijas izmaksas

	31.12.2023.	31.12.2022.
Personāla izmaksas	163 231	154 030
Darba drošības un apdrošināšanas izmaksas	2 901	1 147
Sakaru un biroja izmaksas	5 460	5 116
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	1 634	924
Mācību un semināru izmaksas	290	476
Reprezentācijas un reklāmas izmaksas	426	240
Materiālu un elektroenerģijas izmaksas	1 426	2 667
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	1 587	2 417
Citas administrācijas izmaksas	6 157	2 780
Kopā	183 112	169 797

Piezīme Nr. 4

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Ieņēmumi no pamatlīdzekļa pārdošanas	6 198	2 000
ES projektu finansējumu pārskata gada ieņēmumi	272 893	273 556
Ieņēmumi no pašvaldības finansējuma	0	62 721
Ieņēmumi no dotācijas	1 367 355	0
Citi ieņēmumi	843	1 676
Kopā	1 647 289	339 953

Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
Ilgtermiņa ieguldījumu objekts Nr.1	5 329	6 198	-	869	869
Kopā	5 329	6 198	-	869	869

Informācija par pašvaldības dotācijas izlietojumu

(1) Ielu, ceļu uzturēšanai:

Nr.p.k.	Izdevumu pozīcija	Izpilde gadā (euro)
1.	Saņemtā dotācija no pašvaldības	257 406
2.	Izdevumi kopā	257 406
2.1.	Pakalpojumi	208 224
2.2.	Krājumi, materiāli, preces un inventārs	49 182
2.3.	Pamatkapitāla veidošana	0
3.	Naudas līdzekļu atlikums perioda beigās, EUR	0

(2) Labiekārtošanas darbu veikšanai:

Nr.p.k.	Izdevumu pozīcija	Izpilde gadā (euro)
1.	Saņemtā dotācija no pašvaldības	1 109 949
2.	Izdevumi kopā	1 109 949
2.1.	Atlīdzība	583 044
2.2.	Pakalpojumi	236 357
2.3.	Krājumi, materiāli, preces un inventārs	168 023
2.4.	Nodokļu maksājumi	2 600
2.5.	Pamatkapitāla veidošana	119 925
3.	Naudas līdzekļu atlikums perioda beigās, EUR	0

Piezīme Nr. 5

Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)	2 800	2 500
Kohēzijas projektu finansēto pamatlīdzekļu nolietojums	272 893	273 555
Šaubīgo parādu uzkrājumu izmaksas	3 004	5 072
Izdevumi no dotācijas	1 367 355	-
Pašvaldības finansējuma izdevumi	29 566	-
Pārējās izmaksas	506	-
Kopā	1 676 124	281 127

Piezīme Nr. 6

Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Saņemtie iedzīvotāju procentu maksājumi	17 894	14 106
Kopā	17 894	14 106

Piezīme Nr. 7

Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas

	31.12.2023.	31.12.2022.
Procentu maksājumi par bankas kredītu	49 514	25 130
Kopā	49 514	25 130

VIII. Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Piezīme Nr. 8

Nemateriālie ieguldījumi

Šajā postenī iekļauta informācija par grāmatvedības programmas HORIZON licenci un rasēšanas programmas ZWCAD licenci, ģeogrāfiskās informācijas sistēmas licenci.

	Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība	6 918	6 918
legādāts	-	-
uz 31.12.2023.	6 918	6 918
Nolietojums	5 935	5 935
Aprēķinātais nolietojums	394	394
uz 31.12.2023.	6 329	6 329
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	983	983
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	589	589

Piezīme Nr. 9

Pamatlīdzekļi

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti **to iegādes cenās atskaitot nolietojumu**. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Ēkas un būves	2-10%
Tehnoloģiskās iekārtas	6-33%
Transporta līdzekļi	6-33%
Citi pamatlīdzekļi	10-20%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	10-20%

Zemes gabaliem nolietojums netiek aprēķināts.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"
Gada pārskats par periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Ēkas un būves (ES projekts)	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces (ES projekts)	Pārējie pamatlīdzekļu inventārs (ES projekts)	Pārējie pamatlīdzekļu inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
Sākotnējā vērtība									
01.01.2023.	46 250	1 551 858	14 560 199	736 767	329 086	281 612	356 259	2 976	17 865 007
legādāts	-	13 208	-	183 901	-	-	85 733	78 492	361 334
Pārvietots	-	72 376	-	(5 984)	-	-	5 984	(72 376)	0
Likvidēts	-	-	-	(26 461)	-	-	(4 749)	-	(31 210)
31.12.2023.	46 250	1 637 442	14 560 199	888 223	329 086	281 612	443 227	9 092	18 195 131
Nolietojums									
01.01.2023.	x	446 435	2 265 135	394 353	247 389	183 046	242 294	x	3 778 652
Aprēķinātais nolietojums	x	47 518	308 983	49 860	21 353	19 515	32 993	x	480 222
Pārvietots				(5 984)			5 984		0
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums	x	-	-	(21 133)	-	-	(4 749)	x	(25 882)
31.12.2023.	x	493 953	2 574 118	417 096	268 742	202 561	276 522	x	4 232 992
Balances vērtība uz 01.01.2023.	46 250	1 105 423	12 295 064	342 414	81 697	98 566	113 965	2 976	14 086 355
Balances vērtība uz 31.12.2023.	46 250	1 143 489	11 986 081	471 127	60 344	79 051	166 705	9 092	13 962 139
Balances vērtība sadalījumā pa kategorijām		13 175 820		531 471		245 756		9 092	13 962 139

Piezīme Nr. 10

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

Bilances vērtība uz 31.12.2022.	239 765
Palielinājums 2023.gadā	-
Samazinājums 2023.gadā	(9 095)
Pārvietošana uz īstermiņa posteni	(59 216)
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	171 454

Tai skaitā:

Pārējie aizdevumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
ledzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēku siltināšanai	171 454	239 765
Kopā	171 454	239 765

Apgrozāmie līdzekļi

Piezīme Nr. 11

Krājumu atlikumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Smilts – grants karjerā	158 703	163 670
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6 893	3 829
Avansa maksājumi par precēm	39	305
Kopā	165 635	167 804

Piezīme Nr. 12

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem.

	31.12.2023.	31.12.2022.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	309 414	342 822
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(40 406)	(39 441)
Bilances vērtība	269 008	303 381

Piezīme Nr. 13

Citi debitori

	31.12.2023.	31.12.2022.
ledzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	55 849	59 852
Avansa maksājums par pakalpojumiem	10 696	-
Kopā	66 545	59 852

Piezīme Nr. 14

Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Apdrošināšanas izmaksas	7 888	3 191
Dator uzraudzības izmaksas	14	354
Abonēšanas izmaksas	1 905	706
Kopā	9 807	4 251

Uzrādītās izmaksas ir apmaksātas pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamo gadu.

Piezīme Nr. 15

Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Uzkrātās saistības par pašvaldības dotācijām	93 055	1 17 227
Uzkrātās saistības (CFLA ieturētais maksājums)	459 328	459 328
Uzkrātās saistības (kurināmā iegādei)	-	129 689
Kopā	552 383	706 244

Piezīme Nr. 16

Nauda

Detalizēta informācija par naudas un tās ekvivalentu atlikumiem (naudas plūsmas pārskatā) pārskata gada sākumā un beigās

	31.12.2023.	31.12.2022.
Norēķinu konts, kase EUR	343 974	619 556
Kopā	343 974	619 556

PASĪVS

Pašu kapitāls

Piezīme Nr. 17

Pamatkapitāls

Īpašnieki	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Daļas vērtība EUR	Summa EUR
Ogres novada pašvaldība	100%	2 622 295	1 EUR	2 622 295
Kopā:	100%	2 622 295	x	2 622 295

2023. gada 31. decembrī daļu kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Tas sastāv no 2 622 295 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir viens EUR. Pamatkapitāla 100% daļu turētājs ir Ogres novada pašvaldība.

Piezīme Nr. 18

Rezerves

	31.12.2023.	31.12.2022.
Pārējās rezerves	2 153 829	2 136 328
Kopā	2 153 829	2 136 328

Piezīme Nr. 19

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	(378 632)	(342 233)

Piezīme Nr. 20

Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Pārskata gada nesadalītā peļņa	146 967	(36 399)

ILGTERMIŅA KREDITORU PARĀDI

Piezīme Nr. 21

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2023.	31.12.2022.
1) Kredīta līgums Nr. OG12027	8 535	13 412
2) Kredīta līgums Nr. OG13030	33 253	44 136
3) Kredīta līgums Nr. OG14017	29 831	40 156
4) Kredīta līgums Nr. 2017006957	64 935	85 551
5) Kredīta līgums Nr. 2017006956	76 748	96 732
6) Aizdevuma līgums Nr. A1/1/18/607	228 650	238 310
7) Aizdevuma līgums Nr. A1/1/20/87	428 485	445 453
<i>t. sk. ilgtermiņa daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	230 230	550 623
Kopā	870 437	963 750

1) 2012. gada 13. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG12027.

Summa: 143 710 EUR

Termiņš: 2027. gada 1. aprīlis

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās Nr. 1 līgumā Nr. OG12027/KK-1 par summu 215 565 EUR.

2) 2013. gada 4. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG13030.

Summa: 277 905 EUR

Termiņš: 2028. gada 3. aprīlis

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās līgumā Nr. OG13030/KK-1 par summu 416 857 EUR.

3) 2014. gada 11. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG14017.

Summa: 233 742 EUR

Termiņš: 2029. gada 26. marts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās līgumā Nr. OG14017/KK-1 par summu 350 613 EUR.

4) 2017. gada 7. augustā ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. 2017006957.

Summa: 246 995 EUR

Termiņš: 2027. gada 6. augusts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa komercķīlas līgumā Nr. 2017006957/KK-1 par summu 370 492 EUR.

5) 2017. gada 7. augustā ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. 2017006956.

Summa: 236 503 EUR

Termiņš: 2027. gada 6. augusts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa komercķīlas līgumā Nr. 2017006956/KK-1 par summu 354 755 EUR.

6) 2018. gada 31. augustā ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/18/607.

Summa: 285 000 EUR

Termiņš: 2048. gada 25. augusts

Mērķis: ūdens un kanalizācijas maģistrālo sistēmu iegāde

Nodrošinājums: galvojuma līgums Nr. G/18/608.

7) 2020. gada 19. martā ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/20/87.

Summa: 459 593 EUR

Terminš: 2050. gada 20. marts

Mērķis: KF projekta Nr. 5.3.1.0/17/I/027 "Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā" īstenošanai

Nodrošinājums: galvojuma līgums Nr. G/20/88.

Piezīme Nr. 22

Citi aizņēmumi

Bez nodrošinājuma

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2023.	31.12.2022.
1) Finanšu līzings Nr. S022183 (ilgtermiņa)	-	1 511
2) Finanšu līzings Nr. T078730 (ilgtermiņa)	7 122	17 065
3) Finanšu līzings Nr. V039957 (ilgtermiņa)	30 569	49 225
4) Finanšu līzings Nr. V051324 (ilgtermiņa)	7 147	11 790
<i>t. sk. ilgtermiņa daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	-	-
Kopā	44 838	79 591

1) 2019. gada 11. februārī ar SIA "SEB līzings" noslēgts finanšu līgums Nr. S022183

Summa: 23 980 EUR

Terminš: 25. aprīlis 2024. gads

Mērķis: automašīnas Ford Connect iegāde

2) 2020. gada 3. augustā ar SIA "SEB līzings" noslēgts finanšu līgums Nr. T078730

Summa: 60 500 EUR

Terminš: 25. augusts 2025. gads

Mērķis: asenizācijas automašīnas MAN iegāde

3) 2022. gada 22. martā ar SIA "SEB līzings" noslēgts finanšu līgums Nr. V039957

Summa: 74 985 EUR

Terminš: 4. septembris 2026. gads

Mērķis: universālais iekrāvējs CASE 695 SV

4) 2022. gada 16. maijā ar SIA "SEB līzings" noslēgts finanšu līgums Nr. V051324

Summa: 18 976 EUR

Terminš: 16. novembris 2026. gads

Mērķis: a/m Renault KANGOO

Piezīme Nr. 23

Nākamo periodu ieņēmumi

Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem.

	31.12.2023.	31.12.2022.
ES projektu finansējumu ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	9 078 773	9 351 666
<i>t. sk. ilgtermiņa daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	8 045 239	8 291 063
Kopā	9 078 773	9 351 666

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"
Gada pārskats par periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemš. gads	Finansējuma mērķis	Summa EUR
ES Kohēzijas fonds Ikšķiles ūdens saimniecības attīstības I kārtā Līgums Nr. Nr. 3.DP/5.1.1.0/08/IPA/VIDM/038	No 2008.gada līdz 2010.gadam	Ūdens saimniecības pakalpojumu uzlabošana, pieslēgumu pie ūdensvada un kanalizācijas tīkliem palielinājuma nodrošināšana	7 334 926
ES Kohēzijas fonds Ikšķiles ūdens saimniecības attīstības II kārtā Līgums Nr. Nr. 5.3.1.0/17/1/027	No 2018. gada līdz 2020.gadam	Ūdens saimniecības pakalpojumu uzlabošana, pieslēgumu pie kanalizācijas tīkliem palielinājuma nodrošināšana	4 593 281
Kopā saņemts:			11 928 207
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos:			2 576 541
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā:			272 893
Īstermiņa daļa uz 31.12.2023., kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda:			272 893
Ilgttermiņa daļa uz 31.12.2023.			9 078 773
<i>t.sk. daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos periodā, kas ilgāks par 5 gadiem</i>			8 045 239

ĪSTERMIŅA KREDITORU PARĀDI

Piezīme Nr. 24

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2023.	31.12.2022.
8) Kredīta līgums Nr. OG12027	4 877	4 877
9) Kredīta līgums Nr. OG13030	10 883	10 883
10) Kredīta līgums Nr. OG14017	8 982	8 982
11) Kredīta līgums Nr. 2017006957	17 643	17 643
12) Kredīta līgums Nr. 2017006956	16 893	16 893
13) Aizdevuma līgums Nr. A1/1/18/607	9 660	9 660
14) Aizdevuma līgums Nr. A1/1/20/87	16 968	14 140
15) Aizdevuma līgums Nr. A1/1/22/311	-	402 570
Kopā	85 906	485 648

8) 2012. gada 13. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG12027.

Summa: 143 710 EUR

Terminš: 2027. gada 1. aprīlis

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās Nr. 1 līgumā Nr. OG12027/KK-1 par summu 215 565 EUR.

9) 2013. gada 4. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG13030.

Summa: 277 905 EUR

Terminš: 2028. gada 3. aprīlis

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās līgumā Nr. OG13030/KK-1 par summu 416 857 EUR.

10) 2014. gada 11. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG14017.

Summa: 233 742 EUR

Terminš: 2029. gada 26. marts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums : komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās līgumā Nr. OG14017/KK-1 par summu 350 613 EUR.

11) 2017. gada 7. augustā ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. 2017006957.

Summa: 246 995 EUR

Terminš: 2027. gada 6. augusts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums : komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa komercķīlas līgumā Nr. 2017006957/KK-1 par summu 370 492 EUR.

12) 2017. gada 7. augustā ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. 2017006956.

Summa: 236 503 EUR

Terminš: 2027. gada 6. augusts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums : komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa komercķīlas līgumā Nr. 2017006956/KK-1 par summu 354 755 EUR.

13) 2018. gada 31. augustā ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/18/607.

Summa: 285 000 EUR

Terminš: 2048. gada 25. augusts

Mērķis: ūdens un kanalizācijas maģistrālo sistēmu iegāde

Nodrošinājums : galvojuma līgums Nr. G/18/608.

14) 2020. gada 19. martā ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/20/87.

Summa: 459 593 EUR

Terminš: 2050. gada 20. marts

Mērķis: KF projekta Nr. 5.3.1.0/17/I/027 "Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā" īstenošanai

Nodrošinājums : galvojuma līgums Nr. G/20/88.

15) 2022. gada 17. augustā ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/22/311.

Summa: 402 570 EUR

Terminš: 2023.gada 20. novembris

Mērķis: kurināmā iegādei

Nodrošinājums : galvojuma līgums Nr. K-15/2022.

Piezīme Nr. 25

Citi aizņēmumi

Bez nodrošinājuma

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2023.	31.12.2022.
Finanšu līzings (īstermiņa)	34 915	40 743
Kopā	34 915	40 743

Piezīme Nr. 26

Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem

	31.12.2023.	31.12.2022.
Parādi piegādātājiem	172 663	281 945
Kopā	172 663	281 945

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"
Gada pārskats par periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim

Piezīme Nr. 27

Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2022.	Aprēķināts 2023.gadā	Samaksāts 2023.gadā	Atlikums uz 31.12.2023.
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	18	236	(228)	26
Pievienotās vērtības nodoklis	1 662	97 534	(92 680)	6 516
Sociālās iemaksas	22 261	275 764	(274 665)	23 360
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	10 213	129 293	(128 114)	11 392
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	20	233	(233)	20
Dabas resursu nodoklis	8 792	31 426	(30 433)	9 785
Kopā	42 966	534 486	(526 353)	51 099

	31.12.2023.	31.12.2022.
Nodokļu aktīvi	-	-
Nodokļu saistības	51 099	42 966
Kopā	51 099	42 966

Piezīme Nr. 28

Pārējie kreditori

Postenī uzrādītas līdz bilances beigū datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2023.	31.12.2022.
Norēķini par darba algu	40 230	38 258
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	296	480
Norēķini par saņemtajām drošības naudām	1 000	1 000
Kopā	41 526	39 738

Piezīme Nr. 29

Nākamo periodu ieņēmumi

Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem.

	31.12.2023.	31.12.2022.
1) ES projektu finansējuma īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	164 722	164 722
2) Aprēķinātās, nesaņemtās kavējuma naudas iedzīvotājiem daudzīvokļu mājās	799	801
3) Aprēķinātie uzkrājumi remontdarbiem	123 755	161 445
4) Nākamo periodu ieņēmumi Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā	108 171	108 171
5) Nākamo periodu ieņēmumi (dotēto pamatlīdzekļu nolietojums)	119 925	-
Kopā	517 372	435 139

Piezīme Nr. 30

Uzkrātās saistības

	31.12.2023.	31.12.2022.
Uzkrātās saistības piegādātājiem	46 925	36 759
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	47 069	47 755
Uzkrātās saistības garantijas ieturējumiem	2 752	-
Uzkrātās saistības gada pārskata revīzijai	2 800	2 500
Kopā	99 546	87 014

IX. Cita informācija

Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2023	2022
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	54	59

Informācija par nodarbināto personu skaitu un personāla izmaksām

	2023	2022
Valdes locekļi		
Skaitis	1	1
Atlīdzība par darbu	32 500	33 000
Pensijas no sabiedrības līdzekļiem	-	-
Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas	7 667	7 726
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	-	-
Pārējie darbinieki		
Skaitis	54	59
Atlīdzība par darbu	786 245	786 172
Pensijas no sabiedrības līdzekļiem	-	-
Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas	183 003	182 619
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	-	-
Kopā		
Skaitis	55	60
Atlīdzība par darbu	818 745	819 172
Pensijas no sabiedrības līdzekļiem	-	-
Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas	190 670	190 345
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	-	-

Priekšlikumi vai informācija par peļņas sadali vai zaudējumu segšanu

Priekšlikums pārskata gada peļņu atstāt nesadalītu un novirzīt iepriekšējo gadu zaudējumu segšanai.

Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši citi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu un kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

Darbības turpināšanas iespējas

Lai cīnītos ar augsto inflāciju Eiropas centrālā banka 2023. gadā laikā vairākkārt paaugstinājusi EURIBOR likmes. EURIBOR likme tika paaugstināta no 2% gada sākumā līdz 4% gada beigās, kas ievērojami samazināja ekonomikas attīstību valstī un Eiropā. Minētie notikumi rada būtisku ietekmi uz ekonomiskajiem procesiem valstī un nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība.

Pašlaik Sabiedrības darbība turpinās ierastajā ritmā un nav vērojamas grūtības nodrošināt ikdienas saimniecisko darbību. 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.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķīles māja"
Gada pārskats par periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju, tai skaitā, kara darbības Ukrainā un ieviesto sankciju izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes priekšsēdētājs _____ Aigars Briedis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede _____ Inga Vegnere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS



NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Nr.23/2024

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Ikšķiles māja” dalībniekam

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Ikšķiles māja” (“Sabiedrība”) pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 7. līdz 28. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2023. gada 31.decembrī,
- peļņas vai zaudējumu aprēķinu par gadu, kas noslēdzās 2023. gada 31.decembrī,
- pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2023. gada 31.decembrī,
- naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2023. gada 31.decembrī, kā arī
- finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Ikšķiles māja” finansiālo stāvokli 2023. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2023. gada 31. decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu (“Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”).

Atzinuma pamatojums

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam (“Revīzijas pakalpojumu likums”) mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem (turpmāk- SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

Ziņošana par citu informāciju

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido:

- informācija par Sabiedrību, kas sniegta pievienotā gada pārskata 3. lapā,
- vadības ziņojums, kas sniegts pievienotā gada pārskatā no 4. līdz 6.lapai.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, un mēs nesiedzam par to nekāda veida apliecinājumu, izņemot to kā norādīts mūsu ziņojuma sadaļā *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām*.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šādiem apstākļiem. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar tā sagatavošanu reglamentējošā normatīvā akta, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, prasībām.

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, atbildība par finanšu pārskatu

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības izbeigšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesa uzraudzību.

Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārlicību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārlicība ir augsta līmeņa pārlicība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdas dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un

atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks, ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;

- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai, ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināties ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem, kādus mēs identificējam revīzijas laikā.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„AUDITORFIRMA PADOMS”
Komersabiedrības licence Nr.68
Valdes priekšsēdētāja
Zvērināta revidente
LZRA sertifikāts Nr.24

Vaira Šķibeļe

Mūkusalas iela 33, Rīga, Latvija

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Vaira Šķibeļe 29239651
info@auditorfirmapadoms.lv