

SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS"
(Vienotais reģistrācijas Nr.41203035896)

GADA PĀRSKATS

par periodu no 01.01.2023 līdz 31.12.2023
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Talsos, 2023

SATURS

Vadības ziņojums	3
Ziņas par sabiedrību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance.....	8
Naudas plūsmas pārskats.....	10
Finanšu pārskata pielikums	12
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	12
II. 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	17
III. VII Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem.....	18
IV. Skaidrojums par bilances posteņiem	20
Neatkarīgu revidentu ziņojums	29

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" (turpmāk - Sabiedrība) reģistrēts LR komercreģistrā 2009.gada 2.decembrī ar reģistrācijas numuru 41203035896. Sabiedrības pamatkapitāls uz 2023.gada 31.decembri 2 060 238 EUR. Sabiedrības 100 % kapitālu daļu turētājs ir Talsu novada pašvaldība. Sabiedrība darbojas saskaņā ar statūtiem un Talsu novada domes rīkojumiem un lēmumiem. Galvenās darbības nozares ir nekustamā īpašuma apsaimniekošana un siltumenerģijas ražošana un piegāde. Uzņēmuma valdi veido valdes locekļi.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrība savus pakalpojumus sniedz Talsu pilsētā un Talsu novadā.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrības uzdevums ir organizēt siltumenerģijas ražošanu, pārvadi, sadali un piegādi 14 Talsu novada centralizētajās katlu mājās un 2 lokālās katlu mājās. Sabiedrība kalendārajā gadā centralizētajās katlu mājās saražojusi siltumenerģiju 18 170.35 MWh un realizējis 15 808.05 MWh. Siltumenerģijas zudumi centralizētajos siltumtīklos 2023. gadā sastādīja 13 %. Lokālajās katlu mājās saražotas un lietotājiem nodotas aptuveni 185 MWh.

2023. gadā Sabiedrība realizējusi energoefektivitātes projektu CFLA "Izaugsme un nodarbinātība" 4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centrālajā siltumapgādē" trešās projektu iesniegumu atlases kārtas pieteikumu iesniegšanas – Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Talsu novadā, "Energoefektivitātes paaugstināšana pansionāta "Lauciene" katlu mājā", kur kopējie projekta izdevumi bija 633 063.00 EUR. Par projekta īstenošanu saņemts CFLA līdzfinansējums 223 166.00 EUR apmērā. 2024.gadā vēl plānots saņemt atlikušo finansējumu 24 797.00 EUR.

Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifi izskatīšanai Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai (turpmāk - Regulators) 2023. gadā iesniegti:

- 2022. gada 10. novembrī, pārskatot siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifa pozīcijas, kā piemēram, darba atalgojums (ņemot vērā minimālās stundu tarifu likmes izmaiņas), maksājumus par kredītsaistībām, t.sk., procentu maksājumus, malkas sagatavošanas izdevumus (vienā siltumavotā mainījies apkures veids), elektroenerģijas izdevumus. Siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifs mainījās no 114,61 EUR/MWh uz 118,23 EUR/MWh, pieaugumam sastādot 3,16%. Tarifs stājās spēkā 01.02.2023. un no 2023.gada 1.maija līdz 2023.gada 31.oktobrim 119.76 EUR.
- 2023.gada 14.septembrī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā tika apstiprinātas tarifa izmaiņas, no 2023.gada 1.oktobra līdz 2024.gada 30.septembrim siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifs tika apstiprināts 96.87 bez PVN, un no 2024.gada 1.oktobra 94.49 EUR/MWh.

2023. gada 31. decembrī apsaimniekošanā ir 254 dzīvojamās mājas ar platību 221 161.4 m². Izmantojot Talsu novada domes apstiprinātos saistošos noteikumus „Par Talsu novada pašvaldības līdzfinansējuma apjomu un tā piešķiršanas kārtību daudzdzīvokļu dzīvojamām mājām piesaistīto zemesgabalu labiekārtošanai”, pārskata gadā īstenoti 6 pagalmu labiekārtošanas projekti.

2023.gadā daudzdzīvokļu māju remontos un uzturēšanā izlietoti 704 992 EUR apsaimniekošanas līdzekļu un 295 950 EUR uzkrājuma fonda līdzekļu. Turpinās darbs pie dzīvojamo māju pārvaldīšanas pilnvarojuma līgumu pārjaunošanas, kuros iedzīvotāji lemj par uzkrājumu veidošanu nākotnes uzlabošanas darbiem.

Sabiedrība sadarbībā ar Talsu novada pašvaldību pārskatījusi mehānismu pašvaldības īres dzīvokļu cenu noteikšanai. Sabiedrības pārvaldībā ir 734 īres dzīvokļi ar platību 34 122.9 m², no kuriem 165 nav izīrēti apmēram 20%. Šobrīd ieņēmumi par īres dzīvokļiem sastāda vidēji 16 600 EUR mēnesī. Pašvaldības īres dzīvokļi galvenokārt tiek piešķirti iedzīvotājiem ar zemiem ikmēneša ieņēmumiem, kas nākotnē Sabiedrībai radīs risku par debitoru pieaugumu.

Vidējais nodarbināto skaits 2023. gadā ir 121 darbinieki.

Sabiedrības darbības rādītāji

2023. gadā neto apgrozījums sastādīja 4 262 284 EUR, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu veido 14.98 % pieaugumu. Sabiedrība 2023.gadu noslēdza ar peļņu 55 561 EUR.

Sabiedrības EBITDA peļņa sastādīja 327168.51 EUR, EBITDA rentabilitāte 7.68, bruto rentabilitāte 8.76 aktīvu rentabilitāte 1.20, pašu kapitāla rentabilitāte 3.94, realizācijas rentabilitāte ir 1.30.

Kopējās likviditātes rādītājs 0,91 ātrā likviditāte 0,87, absolūtā likviditāte 0,44. Valde uzskata, ka likviditātes risks tiek kontrolēts. Saistību īpatsvars bilancē 0,70.

Sabiedrības darbību ietekmē vairāki ārējie riski, kā piemēram, Krievijas federācijas uzsāktais karš Ukrainā, kā arī inflācija un citi riski.

Minēto risku dēļ strauji sadārdzinājušās vairākas izdevumu pozīcijas, kā piemēram, būvmateriāli un cilvēkresursu izmaksas, kas apdraud daudzdzīvokļu dzīvojamo māju energoefektivitātes projektu realizāciju, kā arī energoresursu cenu sadārdzināšanās, kas ietekmē siltumenerģijas ražošanu par samērīgu cenu, izrietoši ietekmējot iedzīvotāju maksātspēju.

Sabiedrībai joprojām risku rada pašvaldības īres dzīvokļu īrnieku zemā maksātspēja, kā arī debitoru parādu atgūšana no Talsu novada pašvaldības par pašvaldības dzīvokļu īrnieku parādiem 229 987 EUR apmērā, kas ietekmē arī citus daudzdzīvokļu dzīvojamo māju kopīpašniekus, un viņu iespējas realizēt uzlabošanas darbus. Īrnieki parādi un nenorēķināšanas par sniegtajiem pakalpojumiem dažos gadījumos var liegt daudzdzīvokļu māju kopībām iesniegt energoefektivitātes projektu pieteikumus valsts attīstības finanšu institūcijā "Altum", jo var neizpildīt prasību - daudzdzīvokļu mājas parādsaistību apjoms par saņemtajiem pakalpojumiem, kas saistīti ar dzīvokļa īpašuma lietošanu, nedrīkst būt lielāks par 10 %. Sabiedrība 2023. gadā veica uzkrājumus nedrošiem parādiem 82 941 EUR apmērā.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem

Mums nav informācijas par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, kas varētu ietekmēt vai mainīt šajos finanšu pārskatos atklāto informāciju.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Sabiedrība turpinās darbu, kas vērsts uz izvirzīto mērķu sasniegšanu atbilstoši apstiprinātajai stratēģijai un budžetam. Saglabājot esošās prioritātes – efektīva finanšu līdzekļu izmantošana, nepārtraukts un kvalitatīvs dzīvojamo ēku un to teritoriju apsaimniekošanas un pārvaldīšanas pakalpojums. Sabiedrības attīstība saistīta ar nekustamo īpašumu pārvaldīšanu, apsaimniekošanu un siltumapgādes pakalpojuma nodrošināšanu Talsu novadā.

Turpināsies uzsāktais darbs pie 17 energoefektivitātes pasākumu īstenošanas daudzdzīvokļu mājām.

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

Turpinās 2022.gada 24.februārī Krievijas Federācijas uzsāktais karš Ukrainā, joprojām Krievijas Federācija un Baltkrievijas Republikai, tās amatpersonām, fiziskām un juridiskām personām tiek piemērotas sankciju paketes. Eksistē arī citi darījumu ierobežojumi.

Minētie notikumi atstājuši, un joprojām atstāj ievērojamu netiešo ietekmi uz Sabiedrības darbību. Atstāts iespaids uz koksnes energoresursu pieejamību un cenām, rezultātā ir grūti paredzams kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un vai arī nākamajā apkures sezonā energoresursu cenas palielināsies vai paliks esošajā līmenī. Netiek saglabāts valsts atbalsts iedzīvotājiem energoresursu cenu sadārdzinājuma dēļ, kas ietekmē klientu maksāspēju.

2024.gada divos mēnešos debitoru parāds ir audzis, saglabājot iepriekšējo gadu tendenci, proti apkures sezonas laikā pieaug un vasaras sezonā samazinās. Sabiedrībai uzkrāti pietiekami naudas līdzekļi, lai finansētu apgrozāmo līdzekļu palielinājumu.

2024.gada janvārī mainījies Sabiedrības valde.

Paralēli minētajiem apstākļiem, pastāv nenoteiktība saistībā ar kapitālsabiedrību reorganizācijas procesu.

Ar 2024.gadu netiek turpināti līgumi par Talsu novada pašvaldības nekustamo īpašumu pārvaldīšanu. Līdz ar to pārskatīti administratīvo un citu izdevumu sadalījums, kas ietekmē pakalpojumu cenas iedzīvotājiem par nekustamo īpašumu pārvaldīšanu un siltumenerģiju.

2023.gadā notika SIA "Ziemeļkurzeme" reorganizācija, kā rezultātā Sabiedrība noslēdza 10 pārvaldīšanas-pilnvarojuma līgumus.

2024.gadā sagaidāma Talsu novada kapitālsabiedrības SIA "Rojas DzKU" reorganizācija, to apvienošana un darbību nodošana atbilstoši kapitālsabiedrību darbībām SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" un SIA "Talsu ūdens", taču izvērtējums par reorganizāciju izstrādāts virspusēji un nedod pilnu priekšstatu par ietekmi uz Sabiedrības darbību un rādītājiem nākotnē.

Sabiedrība turpinās darbu, kas vērsts uz izvirzīto mērķu sasniegšanu atbilstoši apstiprinātajai stratēģijai un budžetam. Saglabājot esošās prioritātes – efektīva finanšu līdzekļu izmantošana, nepārtraukts un kvalitatīvs dzīvojamo ēku un to teritoriju apsaimniekošanas un pārvaldīšanas pakalpojums. Sabiedrības attīstība saistīta ar nekustamo īpašumu pārvaldīšanu, apsaimniekošanu un siltumapgādes pakalpojuma nodrošināšanu Talsu novadā.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju, tai skaitā energoresursu sadārdzinājuma, 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 loceklis _____ Jānis Krūze

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

Ziņas par sabiedrību

<i>Sabiedrības nosaukums</i>	SIA TALSU NAMSAIMNIEKS
<i>Sabiedrības juridiskais statuss</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģ. Nr., vieta un datums*</i>	41203035896, komercreģistrā, Ventspils, 02.12.2009.
<i>Nodokļa maksātāja numurs</i>	LV41203035896
<i>Juridiskā adrese</i>	Ezeru laukums 2, Talsi, Talsu novads, LV 3201
<i>Pasta adrese</i>	
<i>Pamatdarbības veids</i>	Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata, kods 68.32
<i>Sabiedrības valde</i>	Egils Bariss – valdes loceklis (līdz 09.02.2024) Jānis Krūze – valdes loceklis (no 10.02.2024)
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	Sanita Čuhnova – Finanšu nodaļas vadītāja
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2023. – 31.12.2023.
<i>Dalībnieki</i>	Talsu novada pašvaldība – pieder 100% kapitāls
<i>Kapitāldaļu turētāja pārstāvis</i>	Ivars Haselbaums – Talsu novada pašvaldības izpilddirektors no 20.12.2022.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR
<i>Zvērināts revidents</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „AUDITORFIRMA PADOMS” Komerccabiedrības licence Nr.68 Zvērināta revidente Vaira Šķibe (sertifikāts Nr.24)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins, kas noslēdzās 31.12.2023

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piez. Nr.	2023. gads	2022. gads
1.	Neto apgrozījums	(1)	4 262 284	3 706 924
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	- 3 888 864	-3 597 412
	Bruto peļņa vai zaudējumi		373 420	109 512
3.	Administrācijas izmaksas	(3)	- 348 155	-288 823
4.	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	177 703	230 905
5.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	-110 572	-140 288
6.	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(6)	3 489	0
7.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	(7)	- 40 324	-28 440
8.				
9.	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		55 561	-117 134
10.	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	(8)	0	-98
11.	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas.	(9)	55 561	-117 232
12.	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	(9)	55 561	-117 232

Pielikums no 12. līdz 28. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Jānis Krūze

Finanšu nodaļas vadītāja _____ Sanita Čuhnova

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

Balance uz 31.12.2023

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2023	31.12.2022
1	2		3
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	(10)	810	925
<u>Nemateriālie ieguldījumi kopā</u>		810	925
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
1. Nekustamie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves	(11)	1 185 685	1 272 267
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	(11)	37 474	49 965
3. Tehnoloģiskās Iekārtas un ierīces	(11)	940 999	332 626
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	(11)	722 668	851 108
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(11)	0	7 500
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(11)	2 666	0
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>		2 889 492	2 513 466
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
1. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	(12)	85	85
2. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	(13)	30 753	51 586
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</u>		30 838	51 671
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>		2 921 140	2 566 062
Agrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	(14)	90 589	135 437
2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	(15)	1 286	1 636
<u>Krājumi kopā</u>		91 875	137 073
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	(16)	479 977	460 410
2. Radniecīgo sabiedrību parādi.	(17)	176 421	196 862
3. Citi debitori	(18)	245 279	208 223
4. Nākamo periodu izmaksas.	(19)	7 052	6006
<u>Debitori kopā</u>		908 729	871 501
IV. Nauda	(20)	936 215	817 394
<u>Agrozāmie līdzekļi kopā</u>		1 936 819	1 825 968
Aktīvu kopsumma		4 857 959	4 392 030

Pielikums no 12. līdz 28. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Balance uz 31.12.2023

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2023	31.12.2022
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	(21)	2 060 238	2 060 238
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		- 679 028	-561 796
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		55 561	-117 232
Pašu kapitāls kopā		1 436 771	1 381 210
Ilgtermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	(22)	882 694	576 969
2. Citi aizņēmumi	(23)	22 807	55 604
3. Nākamo periodu ieņēmumi	(29)	384 571	415 165
Ilgtermiņa kreditori kopā		1 290 072	1 047 738
Īstermiņa kreditori			
1) Aizņēmumi no kredītiestādēm.	(22)	160 357	228 299
2) Citi aizņēmumi	(23)	22 557	27 927
3) No pircējiem saņemtie avansi.	(24)	841 567	23 136
4) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	(25)	145 630	175 446
5) Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(26)	81 732	62 749
6) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(27)	113 361	105 071
7) Pārējie kreditori.	(28)	92 654	68 914
8) Nākamo periodu ieņēmumi.	(29)	540 861	1 141 858
9) Uzkrātās saistības	(30)	132 395	129 682
Īstermiņa kreditori kopā		2 131 114	1 963 082
Kreditori kopā		3 421 186	3 010 820
Pasīvu kopsumma		4 857 959	4 392 030

Pielikums no 12. līdz 28. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Jānis Krūze

Finanšu nodaļas vadītāja _____ Sanita Čuhnova

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

Naudas plūsmas pārskats par periodu, kas noslēdzās 31.12.2023

(pēc netiešās metodes)

		2023	2022
Mainīgā izdevumu un ieņēmumu posteņa nosaukums			
I. Naudas plūsma no pamatdarbības			
1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	+/-	55 561	-117 134
Korekcijas:			
a) Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	+	266 575	238 580
b) Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	+	588	493
c) Uzkrājumu veidošana(izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)	+		
d) Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	-/+	1 035	318 099
e) Peļņa vai zaudējumi no nākamo periodu ieņēmumiem	-/+	-30 594	-64 424
f) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	+	40 324	28 440
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		333 489	404 054
Korekcijas:			
a) Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	-/+	3 889	-207 910
b) Krājumu atlikumu pieaugums (-)vai samazinājums(+)	-/+	45 198	-77 233
c) Piegādātājiem darbuzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+) vai samazinājums(-)	-/+	264 439	45 091
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		647 015	164 002
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-	-40 324	-28 440
5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		-40	-98
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma		606 651	135 464
II. Naudas plūsmas no ieguldījumu darbības			
1. Radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu iegāde	-		
2. Ieņēmumi no radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu atsavināšanas	+		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde (-)	-	-643 074	-110 227
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas (+)	+	10 541	17 700

5.	Izsniegtie aizdevumi (-)	-		
6.	Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības		-632 533	-92 527
III.	Finansēšanas darbības naudas plūsma			
1.	Saņemtie aizņēmumi (+)	+	390 059	
2.	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi (+)	+	30 594	64 424
3.	Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai (-)	-	-237 783	-172 242
4.	Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam (-)	-	-38 167	-12 117
5.	Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		144 703	-119 935
IV.	Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-/+		
V.	Pārskata gada neto naudas plūsma		118 821	-76 998
VI.	Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		817 394	894 392
VII.	Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		936 215	817 394

Pielikums no 12. līdz 28. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Jānis Krūze

Finanšu nodaļas vadītāja _____ Sanita Čuhnova

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

Finanšu pārskata pielikums

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

Finanšu pārskata sagatavošanas pamats

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumiem "Grāmatvedības likums", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", 21.12.2021. Ministru Kabineta noteikumiem Nr.877, "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par uzņēmuma līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Pēc pēdējiem divu gadu rādītājiem Sabiedrība tiek klasificēta kā vidējā sabiedrība. Finanšu pārskatos tiek uzrādīta visa Likumā noteiktā informācija, kā arī papildus nepieciešamā informācija patiesa un skaidra priekšstata gūšanai.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) Ja vien nav norādīts atsevišķi, izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas iepriekšējā gadā;
 - c) Novērtēšana veikta ar pietiekamu piesardzību, t.sk.:
 - atzīta tikai līdz pārskata gada beigām iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas zināmās un paredzamās saistības vai zaudējumi, kas radušies līdz pārskata gada beigām, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp pārskata gada beigām un finanšu pārskata sagatavošanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanas un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
 - d) Ja vien nav norādīts atsevišķi, ieņēmumi un izmaksas ir atzītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ņemot vērā to rašanās laiku neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina izrakstīšanas vai saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata gadā.
 - e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas un uzrādītas atsevišķi. Ieņēmumi un izdevumi uzrādīti atsevišķi, izņemot peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas un no līdzīgiem darījumiem (piem., valūtas kursu svārstību rezultāts vai ārvalstu valūtas iegādes un pārdošanas darījumu rezultāts) uzradīšanu neto vērtībā.
 - f) Darījumi finanšu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Pārskata periods

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

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

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

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

Grāmatvedībā izmantojamais ārvalstu valūtas kurss ir:

- Eiropas Centrālās bankas (ECB) publicētais euro atsauces kurss;

- tām ārvalstu valūtām, kurām ECB npublicē euro atsauces kursu – pasaules finanšu tirgus atzīta finanšu informācijas sniedzēja periodiskajā izdevumā vai tā interneta resursā publicētais valūtas tirgus kurss attiecībā pret euro. (Bloomberg, Reuters, FinancialTimes publicētie ārvalstu valūtu kursi attiecībā pret euro).

Prasību, saistību un naudas līdzekļu atlikumus, kas uzskaitīti ārvalstu valūtā, pārskata perioda beigās pārrēķina euro pēc kursa, kurš ir spēkā pārskata perioda pēdējās dienas (31.decembra) beigās

Valūtas nosaukums	31.12.2023	31.12.2022
USD	0.90	1.07
GPB	1.15	0.89

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

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.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Finanšu pārskatos nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nemateriāliem ieguldījumiem un pamatlīdzekļiem nolietojumu aprēķina, sākot ar nākamo mēnesi pēc to nodošanas ekspluatācijā vai iesaistīšanas saimnieciskajā darbībā.

"Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kas no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi. Jebkāda peļņa vai zaudējumi, kas radušies pamatlīdzekļu objekta atzīšanas pārtraukšanas rezultātā (ko aprēķina kā starpību starp neto ieņēmumiem no atsavināšanas un pamatlīdzekļu bilances vērtību), tiek atzīta peļņas vai zaudējuma aprēķinā tajā periodā, kad notikusi pamatlīdzekļa atzīšanas pārtraukšana.

Izmaksas, kas saistītas ar nomāto īpašumu un pārvaldījumā esošo nedzīvojamo ēku uzlabojumiem, tiek kapitalizētas un atspoguļo pamatlīdzekļu sastāvā. Uzlabojumi nomātos īpašumos tiek amortizēti visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. Ieguldījumi pārvaldījumā esošajās nedzīvojamās ēkās pakāpeniski tiek atzīti peļņas vai zaudējuma aprēķinā, šim projektam piesaistīts kredītiestādes aizņēmums darbības termiņā."

Nolietojums citiem pamatlīdzekļiem tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz to lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu:

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu veids	Likmes intervāls
Nemateriālie ieguldījumi	20
Ēkas un būves	5
Tehnoloģiskās iekārtas	10-50
Transportlīdzekļi	10-20
Datortehnika	20-33
Pārējie pamatlīdzekļi	5-50

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz EUR 500 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu. Nolietojums uzlabojumiem un pārējam inventāram, kuru vērtība nepārsniedz EUR 500, tiek aprēķināts 100% apmērā pēc nodošanas ekspluatācijā.

Ja eksistē pietiekami pierādījumi, ka pamatlīdzekļu remonta vai rekonstrukcijas darbu rezultātā nākotnē tiks gūts ekonomisks labums, kas pārsniedz sākotnēji noteikto pamatlīdzekļu izmantošanas atdevi, šādas izmaksas tiek kapitalizētas kā pamatlīdzekļu papildus vērtība. Kapitalizējot uzstādītās rezerves daļas izmaksas, nomainītās daļas atlikusī vērtība tiek norakstīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Visas pārējās pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Ja eksistē kādi notikumi vai apstākļi, kuru rezultātā varētu secināt, ka pamatlīdzekļu vai nemateriālo ieguldījumu atlikusī vērtība varētu būt lielāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgo pamatlīdzekļu vai nemateriālo ieguldījumu vērtība tiek samazināta līdz tā atgūstamajai vērtībai. Atgūstamo vērtību nosaka kā augstāko no ieguldījuma patiesās vērtības, atskaitot pārdošanas izmaksas, vai lietošanas vērtības.

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Ieguldījumi citu uzņēmumu kapitālos tiek uzskaitīti, izmantojot izmaksu metodi, atskaitot zaudējumus no vērtības samazināšanās. Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka ieguldījumu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo ieguldījumu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos.

Iegūto līdzdalību citu sabiedrību pamatkapitālā norāda attiecīgi bilances posteņos ""Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā"", ""Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā"" vai ""Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi"".

Finanšu noma

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atlīdzība, kas izriet no īpašumtiesībām un nomas objektu, tiek atzīti bilancē kā pamatlīdzekļi par summu, kas nomu uzsākot, atbilst nomas ietvaros nomātā īpašuma patiesajai vērtībai, vai, ja tā ir mazāka, minimālo nomas maksājumu pašreizējai vērtībai, atspoguļojot atbilstošas saistības ilgtermiņa un īstermiņa kreditoru posteņos. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katarā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējuma aprēķinā kā procentu izmaksas.

Ja ir pietiekams pamats uzskatīt, ka nomas perioda beigās attiecīgais nomas objekts pāries nomnieka īpašumā, par paredzamo izmantošanas laiku tiek pieņemts šī aktīva lietderīgās izmantošanas laiks. Visos citos gadījumos kapitalizēto nomāto aktīvu nolietojums tiek aprēķināts, izmantojot lineāro metodi, aplēstajā aktīvu lietderīgās izmantošanas laikā vai nomas periodā atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem īsāks.

Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus no īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atlīdzību gūst iznomātājs, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomāto maksājumi operatīvās nomas ietvaros tiek uzskatīti kā izmaksas visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. Visas no operatīvās noma izrietošās Sabiedrības saistības tiek uzskaitītas kā ārpusbilances posteņi

Krājumu novērtēšana

Izejvielu un materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Iegādes pašizmaksu aprēķina, pirkšanas cenai pieskaitot izdevumus, kas saistīti ar pirkumu

(transportēšanas un ar to saistītās izmaksas, ievedumtas u.c. izmaksas, kas tieši saistītas ar izejvielu un palīgmateriālu iegādi). Preču atlikumi ir novērtēti iegādes pašizmaksā, bet preču veidiem, kuru iegādes pašizmaksa pārsniedz neto pārdošanas vērtību - neto pārdošanas vērtībā, starpību uzrādot pārskata peļņas vai zaudējuma aprēķinā.

Degvielas krājumu uzskaitē izmanto pirmais iekšā-pirmais ārā (FIFO) metodi. Preču krājumu uzskaitē arī izmantota FIFO metode. Uzkrājumi novecojušiem krājumiem tiek veidoti, novērtējot katru vienību atsevišķi. Uzņēmums regulāri novērtē, vai krājumu vērtība nav samazinājusies novecošanas vai bojājumu rezultātā. Attiecīgie zaudējumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā kā pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas. Kad bojātie krājumi tiek fiziski iznīcināti, krājumu vērtība un attiecīgo uzkrājumu vērtība tiek norakstīta.

Debitoru parādi

Pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem debitoru parādiem. Šaubīgo debitoru apjomu noteikšanai sabiedrība veic katra debitora novērtējumu un veido uzkrājumus nesamaksātiem parādiem, tādiem parādniekiem, kuri kavējuši maksājumus vismaz 90 dienas. Uzkrājumi tiek veidoti 100 % apmērā no to pamatsummas. Uzkrājumi netiek veidoti debitoru parādiem, kas veidojas no darījumiem kuriem sabiedrība piemēro starpniecības metodi un uzskaita debitorus ārpus bilancē. Identificētie bezcerīgie debitoru parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos, vai, ja tiem iepriekš bija veidots uzkrājums, tad samazinot uzkrājumus.

Nākamo periodu izmaksas

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu izdevumiem, tiek uzrādītas postenī "Nākamo periodu izmaksas".

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi tiek atzīti saņemto līdzekļu apjoma vērtībā, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas.

Turpmāk aizņēmumi novērtēti amortizētajā iegādes vērtībā, izmantojot faktiskās procentu likmes metodi. Starpība starp aizņēmuma sākotnējo vērtību, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas un dzēšanas vērtību, tiek uzrādīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā pakāpeniski aizņēmuma lietošanas laikā vai saskaņā ar grāmatvedības politiku kapitalizēta nepabeigto objektu vērtībā.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Uzņēmumam pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ, pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Uzņēmuma un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas

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

Klientu maksājumi nākotnes remontiem un izmaksas par remontdarbiem apsaimniekotajās mājās

Sabiedrība iekļauj izrakstītos rēķinos dzīvokļu mājas īpašniekiem maksājumus par plānotajiem nākamo periodu remontiem. Iemaksātie un neizlietotie naudas līdzekļi perioda beigās, tiek klasificēti kā nākamo periodu ieņēmumi. Nākamo periodu ieņēmumi tiek samazināti periodā, kad Sabiedrības rodas ar šiem remontiem saistītas izmaksas. Nākamo periodu ieņēmumos ir uzskaitītas arī pozitīvas starpības starp apsaimniekošanas maksu un sniegto pakalpojumu vērtību. Gadījumā, ja apsaimniekotāja ēkas iedzīvotāju kopsapulce nolēmj veikt apsaimniekotāja maiņu, tad Sabiedrībai ir pienākums nodot jaunajam apsaimniekotajām mājas līdzekļu uzkrājumu saskaņā ar uzskaites datiem uz apsaimniekotāja maiņas brīdi. Ja Sabiedrība veikusi remontdarbus vai citus ar māju kopsapulces apstiprinātas izmaksas par saviem līdzekļiem un tās pārsniedz apsaimniekošanas maksu, starpības ir uzskaitītas kā debitoru saistības.

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 apmaksa 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

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 iemeslu 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 dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinošiem dokumentiem.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Saskaņā ar jauno Uzņēmuma ienākuma nodokļa likumu ir būtiski mainīta nodokļa piemērošana. Sākot ar 2019. gadu uzņēmuma ienākuma nodoklis nav aprēķināms par pārskata

gadā gūto peļņu, bet tikai dividenžu sadalīšanas, kā arī nosacītas peļņas izmaksas brīdī. Nodokļa likme ir 20% uz bruto izmaksām, jeb 20/80 no neto izmaksātām summām. Uzņēmuma ienākuma nodokļa likums paredz pārejas nosacījumus, t.sk.

- līdz 2017. gada 31. decembrim gūtā peļņa netiks papildus aplikta ar 20% nodokli pie dividenžu izmaksām;
- uzkrātie nodokļu zaudējumi ir izmantojami 5 gadu laikā, bet ne vairāk kā par 50% no ikgadēja aprēķinātā nodokļa apjoma no dividenžu izmaksām.

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. 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

Aplēses nav mainījušās

III. VII Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem**(1) Neto apgrozījums**

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veids	2023	2022
Ieņēmumi no dzīvojamo māju apsaimniekošanas	1 445 271	1 166 934
Ieņēmumi no siltumenerģijas sniegšanas pakalpojumiem	1 644 148	1 423 788
Ieņēmumi no pārējiem pakalpojumiem	742 394	745 977
Ieņēmumi no telpu nomas	81 532	89 097
Ieņēmumi no atkritumu izvešanas iedzīvotājiem	268 338	228 249
Ieņēmumi no kases pakalpojumiem	14 263	12 308
Ieņēmumi no kapličas pakalpojumiem	350	611
Ieņēmumi no citu piegādātāju sniegtajiem pakalpojumiem	65 988	39 960
Kopā	4 262 284	3 706 924

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

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

Izmaksu veids	2023	2022
Personāla izmaksas – atlīdzība par darbu	1 099 908	932 259
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	690 842	894 657
Izejvielas un materiāli	1 178 841	951 845
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	254 438	211 830
Atkritumu izvešanas izdevumi	268 346	228 229
Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu nolietojums	224 741	228 835
Transporta izmaksas	67 930	69 024
Pārējās izmaksas	14 258	15 272
Zemes nomas maksa	14 280	12 738
Zemes nodoklis	7 522	5 526
Izdevumi par citu piegādātāju sniegtajiem pakalpojumiem	65 794	39 690
-Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	1 107	5 619
Sociālās apdrošināšanas iemaksas neizmantotajiem atvaļinājumiem	507	1 217
Materiālu un preču krājumu izmaiņas	350	671
Kopā	3 888 864	3 597 412

(3) Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2023	2022
Personāla izmaksas – atlīdzība par darbu	221 043	176 648
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	54 122	44 441
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	62 895	57 313
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	10 031	10 358
Uzņēmējdarbības riska nodeva	64	63
Kopā	348 155	288 823

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi	2023	2022
<i>Ieņēmumi no pamatlīdzekļa pārdošanas</i>	<i>10 541</i>	<i>17 700</i>
<i>Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība</i>	<i>(9 506)</i>	<i>(3 005)</i>
Neto rezultāts pamatlīdzekļu darījumos	1 035	14 695
ERAF līdzfinansējums projektā "Ergoefektivitātes paaugstināšanas pasākumi"	30 594	64 424
Pārējie ieņēmumi	145 945	151 636
Ieņēmumi no pakalpojumiem	129	150
Kopā	177 703	230 905

(5) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2023	2022
Uzkrājumi šaubīgajiem pircēju un pasūtītāju parādiem	83 395	63 512
Sakaru un biroja izdevumi	9 901	8 090
Juristu pakalpojumi, revīzijas izmaksas, piedziņas izdevumi	12 837	12 159
Naudas apgrozījuma izdevumi	2 545	3 050
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	1 661	832
Samaksātās soda un kavējuma naudas	126	241
Citi izdevumi	107	3 053
Periodā iekļaujamie iepriekšējo periodu izdevumi	0	49 351
Kopā	110 572	140 288

(6) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2023	2022
Procentu ieņēmumi	3 489	0
Kopā	3 489	0

(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2023	2022
Procenti par kredītu maksājumiem	40 324	28 440
Kopā	40 324	28 440

(8) Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu

	2023	2022
Aprēķinātais nodoklis saskaņā ar deklarāciju	0	98

(9) Priekšlikums (informācija) par peļņas sadali (zaudējumu segšanu)

	2023	2022
Samazināt iepriekšējo periodu zaudējumus	55 561	(117 232)
Kopā	55 561	(117 232)

IV. Skaidrojums par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

(10) Nemateriālie ieguldījumi

	Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība		
31.12.2022	8 538	8 538
Iegādāts	473	473
31.12.2023	9 011	9 011
Nolietojums		
31.12.2022	(7 613)	(7 613)
Aprēķināts	(588)	(588)
31.12.2023	(8 201)	(8 201)
Bilances vērtība uz 31.12.2022	925	925
Bilances vērtība uz 31.12.2023	810	810

(11) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļo s	Tehnolo-ģiskās iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Pamat- līdzekļu izveido- šana,	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļie m	Kopā
Sākotnējā vērtība							
31.12.2022	2 063 177	49 965	370 154	1 789 759	7 500	0	4 280 555
Iegādāts	2 895		633 063	3 977		2 666	642 601
Izslēgts	(2 895)			(36 396)	(7 500)		(46 791)
31.12.2023	2 063 177	49 965	1 003 217	1 757 340	0	0	4 876 365
Nolietojums							
31.12.2022	790 910	0	37 528	938 651	0	0	1 767 089
Aprēķināts	86 582		24 690	122 911			246 674
Izslēgts		(12 491)		(26 890)			(26 890)
31.12.2023	877 492	0	62 218	1 034 675	0	0	1 986 873
Bilances vērtība							
uz 31.12.2022	1 272 267	49 965	332 626	851 108	7 500	0	2 513 466
uz 31.12.2023	1 185 685	37 474	940 999	722 668	0	2 666	2 889 492

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

(12) Pārējie vērtspapīri un līdzdalība kapitālos

	31.12.2023.	31.12.2022.
Pajas Talsu pilsētas garāžu īpašnieku kooperatīvā sabiedrība "KALVE", 49003002486 no 19.07.1993, Raiņa iela 17 – 17, Talsi, Talsu nov., LV-3201	85	85
Bilances vērtība	85	85

(13) Pārējie aizdevumi un ilgtermiņa debitori

	31.12.2023.	31.12.2022.
Depozīti SEB bankā daudzdzīvokļu māju siltināšanas projektu kredītiem	2 272	5 264
Ieguldījums daudzdzīvokļu māju siltināšanas projektos	28 481	46 322
Bilances vērtība	30 753	51 586

(14) Krājumu atlikumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Kurināmais, degviela un citi materiāli	90 589	135 437
Bilances vērtība	90 589	135 437

(15) Gatavie ražojumi un preces pārdošanai

	31.12.2023.	31.12.2022.
Preces pārdošanai	1 286	1 636
Bilances vērtība	1 286	1 636

(16) 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	839 059	805 927
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(359 082)	(345 517)
Bilances vērtība	479 977	460 410

Uzkrājumi tiek veidoti 100% apmērā no to pamatsummas debitoru parādiem, kas kavēti vairāk kā 90 dienas. Uzkrājumi netiek veidoti debitoru parādiem, kas veidojas no starpnieku pakalpojumiem.

Sabiedrība piemēro starpniecības metodi un saņemtos pakalpojumus par siltumu, ūdeni un iekasē no iedzīvotājiem (dzīvokļu īpašniekiem). Saskaņā ar Līgumu, kurā nav noteikts samaksas termiņš, SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" kā Starpnieks, pārskaita pakalpojumu sniedzējam (Talsu Ūdens, Talsu Bio Enerģija) par saņemto pakalpojumu tikai no iedzīvotājiem saņemtās summas. Tādēļ 2023.gada 31.decembrī SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" uzskaitē virsgrāmatā ir izveidojies Kreditoru parāds 492 635 EUR apmērā un tāds pats Debitoru parāds 492 635 EUR apmērā, kuri tiek savstarpēji savērsti un bilances atlikumos netiek uzrādīti.

SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS"
Gada pārskats par periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31. decembrim

Dzīvokļu īpašnieku parādi par Starpnieku pakalpojumi

Kods	Nosaukums	Atl.uz sāk. D	Atl.uz sāk. K	Apgrozīj ums D	Apgrozīj ums K	Atl.uz beigām D	Atl.uz beigām K
23201	Iedzīvotāju parādi par starpniecības pakalpojumiem - Bioenerģija	320 178		1 490 414	1 502 015	308 578	
23202	Iedzīvotāju parādi par starpniecības pakalpojumiem - Talsu ūdens	138 408		942 556	897 281	183 683	
23203	Iedzīvotāju parādi par starpniecības pakalpojumiem – Talsu novada pašvaldība ūdens	202		2 027	1 974	255	
23204	Iedzīvotāju parādi par starpniecības pakalpojumiem – Talsu novada pašvaldība apkure	119				119	
55901	Norēķini ar Talsu Bio Enerģiju par starpniecības pakalpojumiem		320 178	1 500 501	1 488 901		308 578
55971	Norēķini ar Talsu ūdens SIA par starpniecības pakalpojumiem		138 408	896 606	941 881		183 683
55941	Norēķini ar Talsu novada pašvaldība par starpniecības pakalpojumiem apkure		119				119
55991	Norēķini ar Talsu novada pašvaldība par starpniecības pakalpojumiem ūdens		202	1 975	2 027		255
		458 907	458 907	4 834 079	4 834 079	492 635	492 635

(17) Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Talsu novada dome	174 114	194 925
Talsu novada pašvaldības iestādes un kapitālsabiedrības	2306	1 937
Bilances vērtība	176 420	196 862

(18) Citi debitori

	31.12.2023.	31.12.2022.
EKA maiņas nauda-		1
Drošības nauda Venden	24	24
Ieguldījums daudzdzīvokļu māju siltināšanas projektos	17 459	23 698
Piegādātāju pārmaksa	1 252	1 246
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	8 939	13 019
Debitoru parādi par pakalpojumiem (uzrādīti kreditoru kontā apmaksāti no Apsaimniekošanas maksām)	197 321	170 235

Debitoru parādi par dzīvojamo māju īpašnieku veidotajiem uzkrājumiem apmaksāti no uzkrājuma	20 285	170 235
Bilances vērtība	245 279	208223

(19) Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2023.	31.12.2022.
Apdrošināšanas maksājumi	6 305	5 359
Preses abonēšana	747	647
Bilances vērtība	7 052	6006

(20) Nauda

	31.12.2023.	31.12.2022.
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	936 215	817 394
Bilances vērtība	936 215	817 394

Pašu kapitāls**(21) Pamatkapitāls**

2023. gada 31. decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 2 060 238, kas sastāv no 2 060 238 parastajām daļām ar nominālvērtību 1 EUR.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa.	Pārskata gada peļņa.	Pašu kapitāls
Atlikums 31.12.2020	2 060 238	-743439	23745	1 340 544
Nesadalītās peļņas pārvešana	-	23 745	-23 745	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	-		157 898	-
Atlikums 31.12.2021	2 060 238	-719 694	157 898	1 498 442
Nesadalītās peļņas pārvešana		157 898	-157 898	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	-	-	-117 232	-117 232
Atlikums 31.12.2022	2 060 238	-561 796	-117 232	1 381 210
Nesadalītās peļņas pārvešana		-117 232	117 232	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.			55 561	55 561
Atlikums 31.12.2023	2 060 238	-679 028	55 561	1 436 771

	31.12.2023.	31.12.2022.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	-679 028	-561 796
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	55 561	-117 232

Ilgttermiņa kreditoru parādi

(22) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2023.	31.12.2022.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	882 694	576 969
<i>Tai skaitā aizņēmuma daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	892 312	
Aizņēmuma īstermiņa daļa	160 357	228 299
Kopā	1 043 051	805 268

Laika periodā no 2011.gada līdz 2013.gadam Sabiedrība saņēma aizņēmumus no AS SEB Banka, no kuriem 7 mājām bija ERAF projekta ""Dzīvojamo māju energoefektivitātes paaugstināšanas pasākumi"" finansēšanai. Aizņēmumu procentu likme - 3% plus EURIBOR 12 mēnešu likme. Aizņēmumu atmaksas termiņš ir 2023. - 2026. gadi.

2018. gadā Sabiedrība saņēma aizņēmumu no AS SEB Banka EUR 193 050 apmērā, lai finansētu šķeldas apkures katla iegādi un montāžu katlu mājā Zvirgzdos, Laidzes pagastā. Aizņēmuma procentu likme - 2.25 % + EURIBOR 12 mēnešu likme. Aizņēmumu atmaksas termiņš ir 2027.gads.

2020.gadā Sabiedrība saņēma no AS SEB banka aizņēmumus EUR 570 573 apmērā, lai finansētu ES Kohēzijas fonda siltumapgādes projektu Talsu novadā, Valdemārpilī un Laidzē. Aizņēmumu procentu likme ir no 2,3% līdz 2,5% plus 12 mēnešu EURIBOR. Aizņēmumu atmaksas termiņš ir 2025.gads.

2021.gadā Sabiedrība saņēma no AS SEB banka aizņēmumu EUR 148 624 apmērā, lai pabeigtu ES Kohēzijas fonda siltumapgādes projektu Talsu novadā, Laidzē. Aizņēmumu procentu likme 2.5% plus 12 mēnešu EURIBOR.

2023.gadā Sabiedrība ar Talsu novada pašvaldības galvojumu, saņēma no Valsts kases aizņēmumu EUR 390 058 .80 apmērā, lai finansētu ES Kohēzijas fonda siltumapgādes projektu Talsu novada, pansionāta "Lauciene" katlu mājā. Aizņēmuma procentu likme 5.624 % gadā.

Pārskata periodā Sabiedrība dzēsusi savas saistības pret AS SEB banka par diviem aizņēmumiem.

Aizņēmumu līgumu nodrošinājums ir:

Līguma numurs	Nodrošinājuma devēja nosaukums	Nodrošinājuma apraksts	Adrese
2018009170	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Specializēts industriālais īpašums	KATLU MĀJA, ZVIRGZDI, LAIDZES PAG., TALSU NOVADS
2018009170	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Ķermeniskie pamatlīdzekļi	KATLU MĀJA, LAIDZES PAG., TALSU NOVADS
2020000462	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Industriālais nekustamais īpašums	PARKA IELA 9, VALDEMĀRPILS, TALSU NOVADS
2020000462	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Ķermeniskie pamatlīdzekļi	PARKA IELA 9, VALDEMĀRPILS, TALSU NOVADS
2020000469	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Industriālais nekustamais īpašums	PARKA IELA 9, VALDEMĀRPILS, TALSU NOVADS
2020006356	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Industriālais nekustamais īpašums	CENTRA KATLUMĀJA, LAIDZE, LAIDZES PAG., TALSU NOVADS
2020006356	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Ķermeniskie pamatlīdzekļi	CENTRA KATLUMĀJA, LAIDZE, LAIDZES PAG., TALSU NOVADS
TA09116	TALSU NOVADA PAŠVALDĪBA	Valsts, pašvaldību un banku garantija	

A1/1/23/141	TALSU NOVADA PAŠVALDĪBA	Valsts, pašvaldību un banku garantija	PANSIONĀTA "LAUCIENE" KATLUMĀJA, TALSU NOVADS
TA13001	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Bloķēta nauda kontā	RAIŅA IELA 13, TALSI
TA13001	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Debitoru parādi	RAIŅA IELA 13, TALSI
TA13024	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Bloķēta nauda kontā	A. LERHA-PUŠKAIŠA IELA 16, TALSI
TA13024	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Debitoru parādi	A. LERHA-PUŠKAIŠA IELA 16, TALSI
TA16096	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Biroju īpašums	EZERU LAUKUMS 2, TALSI

Hipotēka uz Sabiedrībai piederošo nekustamo īpašumu, kas atrodas Ezeru laukumā 2, Talsos, Talsu novadā, un "Katlu māja", kas atrodas Laidzes pagasts, Talsu novads, Talsu novadā, katlu māja Parka ielā 9, Valdemārpilī, Talsu novadā.

Komerčtīla uz ķermeniskiem pamatlīdzekļiem, krājumiem un prasījuma tiesībām, kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi un lietu kopības nākamajām sastāvdaļām.

(23) Citi aizņēmumi (Finanšu līzings)

	31.12.2023.	31.12.2022.
Aizņēmumu ilgtermiņa daļa	22 807	55 604
Aizņēmuma īstermiņa daļa	22 557	27 927
Bilances vērtība	45 364	83 531

2019.gada 01.februārī noslēgts finanšu līzings (nomas pirkuma) līgums Nr.S029845 ar SIA SEB līzings par automašīnas Peugeot Boxer iegādi ar 3% fiksēto likmi. Līzings atmaksas termiņš ir 2024.gada 15.jūlijs.

2020.gada 28.augustā Sabiedrība noslēdza finanšu līzings (nomas pirkuma) līgumus Nr.S082081 un Nr.S089958 ar SIA SEB līzings par divu automašīnu Peugeot Partner iegādi ar 1,9%-2,3% fiksēto likmi. Finanšu līzings līgumu atmaksas termiņš ir 2024.gada 15.augusts.

2020.gada 10.septembrī noslēgts finanšu līzings (nomas pirkuma) līgums Nr.T094590 ar SIA SEB līzings par automašīnas Peugeot Boxer iegādi ar 3% fiksēto likmi. Līzings atmaksas termiņš ir 2025.gada 15.septembris.

2021.gadā noslēgti līzings (nomas pirkums) līgumi Nr.U098943 un Nr.U084912 ar SIA SEB līzings par divu automašīnu KIA PICANTO un Peugeot Expert iegādi ar procentu likmi 2.37% un 3%. Atmaksas termiņš ir 2026.gada 15.septembris un 16.novembris. U098943, 2023.gadā līzings dzēsts.

2022.gada 22.novembrī noslēgts līzings (nomas pirkums) līgums Nr.V113835 ar SIA SEB līzings par automašīnas KIA PICANTO iegādi ar procentu likmi 6.5% . Atmaksas termiņš ir 2028.gada 21.maijs.

(24) *No pircējiem saņemtie avansi*

	31.12.2023.	31.12.2022.
Saņemtie avansi par sniegtajiem pakalpojumiem	19 705	23 136
Saņemtie avansa maksājumi CFLA projektiem	223 166	
Dzīvojamo mājas īpašnieku veidotie uzkrājumi	598 696	
Bilances vērtība	841 567	23 136

(25) *Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem*

	31.12.2023.	31.12.2022.
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	145 631	175 446
Bilances vērtība	145 631	175 446

(26) *Parādi radniecīgajām sabiedrībām*

	31.12.2023.	31.12.2022.
Talsu novada dome	3 085	1 591
Talsu novada pašvaldības iestādes un kapitālsabiedrības	78 647	61 158
Kopā	81 732	62 749

(27) *Nodokļi*

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.22.	Aprēķināts pārskata periodā	Samaksāts pārskata periodā	Atlikums uz 31.12.23
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	40	0	40	0
Pievienotās vērtības nodoklis	57 677	472 237	483 605	46 309
Sociālās iemaksas	34 183	442 972	433 581	43 574
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	12 004	200 289	190 060	22 233
Dabas resursu nodoklis	1 077	3 339	3 217	1 199
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	90	535	579	46
Kopā	105 071	1 119 372	1 111 082	113 361

(28) *Pārējie kreditori*

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2023.	31.12.2022.
Darba alga	92 649	68 909
Ieturējumi no darba algas	5	5
Bilances vērtība	92 654	68 914

(29) *Nākamo periodu ieņēmumi*

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

Ilgtermiņa daļa	31.12.2023.	31.12.2022.
Nākamo periodu ieņēmumi	0	0

ES Kohēzijas fonda projektu līdzfinansējums	384 571	415 165
Bilances vērtība	384 571	415 165

Īstermiņa daļa	31.12.2023.	31.12.2022.
Nākamo periodu ieņēmumi	0	0
ES Kohēzijas fonda projektu līdzfinansējums	30 594	30 594
Uzkrātie daudzdzīvokļu māju maksājumi nākotnes māju remontiem		415 447
Neizlietotās apsaimniekošanas maksas	510 266	695 817
Bilances vērtība	540 861	1 141 858

2020.gadā Uzņēmums piesaistīja trīs projektiem ES Kohēzijas fonda līdzfinansējumu, noslēdzot līgumus ar CFLA par sekojošu projektu īstenošanu:

> projekts Nr. 4.3.1.0./17/A/047 ""Siltumapgādes sistēmas efektivitātes paaugstināšana, īstenojot jauna posma būvniecību Talsu novadā, Valdemārpilī"" Līguma kopējās projekta izmaksas EUR 272 683 , kopējās līguma attiecināmās gala izmaksas EUR 349 716, t.sk. ES KF līdzfinansējums - EUR 139 886. Projekta īstenošana pabeigta 2021. gadā.

> projekts Nr. 4.3.1.0./17/A/045 ""Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Talsu novadā, Valdemārpilī"" Līguma kopējās projekta izmaksas EUR 648 617 , kopējās līguma attiecināmās gala izmaksas EUR 616 488, t.sk. ES KF līdzfinansējums - EUR 246 595.

> projekts Nr. 4.3.1.0./17/A/048 ""Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Talsu novadā, Laidzē"" Projekta kopējās izmaksas EUR 367 400, attiecināmās izmaksas EUR 367 400, t.sk.. Projektu pēcuzraudzības periods ir 5 gadi. ES KF līdzfinansējums – EUR 126 159.

Uzkrātās saistības

	31.12.2023.	31.12.2022.
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	103 349	101 735
Uzkrātās saistības piegādātājiem	29 046	27 947
Bilances vērtība	132 395	129682

(30) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2023	2022
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	121	126

(31) Informācija par nodarbināto personu skaitu un personāla izmaksām

	2023	2022
Valdes locekļi		
<i>Skaits</i>	1	2
<i>Atlīdzība par darbu</i>	34 155	28 800
<i>Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	8 057	6 794
Pārējie darbinieki		
<i>Skaits</i>	124	124
<i>Atlīdzība par darbu</i>	1 286 136	1 079 151
<i>Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	299 537	248 917

(32) 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.

(33) 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.

(34) Darbības turpināšanas iespējas

Turpinās 2022.gada 24.februārī Krievijas Federācijas uzsāktais karš Ukrainā, joprojām Turpinās 2022.gada 24.februārī Krievijas Federācijas uzsāktais karš Ukrainā, joprojām Krievijas Federācija un Baltkrievijas Republikai, tās amatpersonām, fiziskām un juridiskām personām tiek piemērotas sankciju paketes. Eksistē arī citi darījumu ierobežojumi.

Minētie notikumi atstājuši, un joprojām atstāj ievērojamu netiešo ietekmi uz Sabiedrības darbību. Atstāts iespaids uz koksnes energoresursu pieejamību un cenām, rezultātā ir grūti paredzams kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un vai arī nākamajā apkures sezonā energoresursu cenas palielināsies vai paliks esošajā līmenī. Netiek saglabāts valsts atbalsts iedzīvotājiem energoresursu cenu sadārdzinājuma dēļ, kas ietekmē klientu maksāspēju.

2024.gada divos mēnešos debitoru parāds ir audzis, saglabājot iepriekšējo gadu tendenci, proti apkures sezonas laikā pieaug un vasaras sezonā samazinās. Sabiedrībai uzkrāti pietiekami naudas līdzekļi, lai finansētu apgrozāmo līdzekļu palielinājumu.

2024.gada janvārī mainījusies Sabiedrības valde.

Paralēli minētajiem apstākļiem, pastāv nenoteiktība saistībā ar kapitālsabiedrību reorganizācijas procesu.

Ar 2024.gadu netiek turpināti līgumi par Talsu novada pašvaldības nekustamo īpašumu pārvaldīšanu. Līdz ar to pārskatīti administratīvo un citu izdevumu sadalījums, kas ietekmē pakalpojumu cenas iedzīvotājiem par nekustamo īpašumu pārvaldīšanu un siltumenerģiju.

2024.gadā sagaidāma Talsu novada kapitālsabiedrības SIA "Rojas DzKU" reorganizācija, to apvienošana un darbību nodošana atbilstoši kapitālsabiedrību darbībām SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" un SIA "Talsu ūdens", taču izvērtējums par reorganizāciju izstrādāts virspusēji un nedod pilnu priekšstatu par ietekmi uz Sabiedrības darbību un rādītājiem nākotnē.

Sabiedrība turpinās darbu, kas vērsts uz izvirzīto mērķu sasniegšanu atbilstoši apstiprinātajai stratēģijai un budžetam. Saglabājot esošās prioritātes – efektīva finanšu līdzekļu izmantošana, nepārtraukts un kvalitatīvs dzīvojamo ēku un to teritoriju apsaimniekošanas un pārvaldīšanas pakalpojums. Sabiedrības attīstība saistīta ar nekustamo īpašumu pārvaldīšanu, apsaimniekošanu un siltumapgādes pakalpojuma nodrošināšanu Talsu novadā.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju, tai skaitā energoresursu sadārdzinājuma, kara darbības Ukrainā un ieviesto sankciju izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību.

Valdes loceklis _____ Jānis Krūze

Finanšu nodaļas vadītāja _____ Sanita Čuhnova

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

Neatkarīgu revidentu ziņojums