

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

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2024 līdz 31.12.2024
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Talsos, 2024

SATURS

Vadības ziņojums	3
Ziņas par sabiedrību	7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	8
Bilance.....	9
Naudas plūsmas pārskats.....	11
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. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem.....	18
IV. Skaidrojums par bilances posteņiem	21
Neatkarīgu revidentu ziņojums.....	32

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" (turpmāk - Sabiedrība) reģistrēts LR komercreģistrā 2009.gada 2.decembrī ar reģistrācijas numuru 41203035896. Sabiedrības pamatkapitāls uz 2024.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 loceklis.

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 16 Talsu novada centralizētajās katlu mājās un 2 lokālās katlu mājās. Sabiedrība kalendārajā gadā centralizētajās katlu mājās saražojusi siltumenerģiju 22 808.13 MWh un realizējis 19 722.49 MWh. Siltumenerģijas zudumi centralizētajos siltumtīklos 2024. gadā sastādīja 13.42 %. Lokālajās katlu mājās saražotas aptuveni 190.22 MWh, lietotājiem nodotas 190.22 MWh. 2024. gadā realizējusi divus projektus, kas saistīti ar siltumapgādes pakalpojuma nodrošināšanu.

Sabiedrībai pieprasījuma prognozēšana siltumapgādē grūtības nesagādā, jo pieprasījums ir vai nu nemainīgs, vai palielinās, samazinās vienmērīgi. 2024/2025. gada apkures sezonā veiktās reorganizācijas procesa rezultātā siltumapgādē saražotais apjoms palielināsies par aptuveni 5 000 MWh, attiecīgi šajā periodā tiks novērotas lielākas svārstības saražotajos siltumenerģijas apjomos.

Pārskata gadā reorganizācijas procesā – sadalot, sašķeļot komercsabiedrību SIA "Rojas DzKU", Sabiedrības uzdevums organizēt siltumenerģijas ražošanu, pārvadi, sadali un piegādi ir Rojas un Rudes pagastā, kur pakalpojumu līdz grozījumu veikšanai licencē par darbības zonas paplašināšanu sniegs atbilstoši līgumam par sabiedrisko siltumapgādes pakalpojumu sniegšanu Nr. TNPCA/23/9-23/70/PAKL.

2024. gadā Sabiedrība realizējusi projektu Mundigciemā, Lībagu pagastā, nomainot malkas katlu ar granulu degli pret automatizētu granulu katlu ar noliktavu. Projekta plānotās realizācijas izmaksas bija 30000 EUR, faktiski izlietoti 27 721.44 EUR bez PVN.

Jaunpagastā, Torņa ielas katlumājā veikta nolietotā apkures katla nomaiņa pret jaunu, darbu kopējās izmaksas 288 700.00 EUR.

Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifi izskatīšanai Regulatoram 2024. gadā iesniegti:

- 2024. gada 19. janvārī, izmantojot Regulatora piešķirtās tiesības SIA „TALSU NAMSAIMNIEKS” pašai, saskaņā ar Regulatora 2010. gada 14. aprīļa lēmumu Nr.1/7 „Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika”, noteikt

siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus. Siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifs mainījās no 96,87 EUR/MWh uz 88,79 EUR/MWh, samazinājums 9,1 %.

- 2024. gada 28. augustā, izmantojot piešķirtās tiesības noteikt tarifu kurināmā cenu izmaiņu gadījumā. Siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifs mainījās no 88,79 EUR/MWh uz 85,90 EUR/MWh, samazinājums 3.37 %.

- 2024. gada 1. oktobrī, pārskatot siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifa pozīcijas, kā darbinieku skaits un darba atalgojums (ņemot vērā minimālās stundu tarifu likmes izmaiņas), iekļauts jauns pakalpojuma sniegšanas objekts, Laucienes pansionāts, pārskatīti kurināmā un elektroenerģijas apjomi un cena, Aktualizētas iekārtu remonta, nolietojuma, apdrošināšanas, uzturēšanas, kredīt maksājumu izmaksas, kā arī administrācijas izmaksu proporcija.

Siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifs mainījās no 85,90 EUR/MWh uz 93,98 EUR/MWh, pieaugums 9,41 %.

Uz 2024. gada 31. decembri spēkā esoši pārvaldīšanas līgumi ir ar 275 dzīvojamām mājām, kuru kopējā platība 249 439.7 m². Pārvaldīšanā esošo māju skaita krasais pieaugums skaidrojams ar pārskata gadā veikto reorganizācijas procesu.

2024. gadā daudzdzīvokļu māju remontos un uzturēšanā izlietoti 918 024 EUR.

Sabiedrības pārvaldībā ir aptuveni 732 īres dzīvokļi ar platību 33 733 m², no kuriem aptuveni 136 nav izīrēti jeb aptuveni 19 %.

Finanšu līzingā autoparka atjaunošanas nolūkos iegūts ekonomisks un praktisks auto 15 461,16 EUR vērtībā siltumenerģijas nodaļai.

Vidējais nodarbināto skaits 2024. gadā ir 110 darbinieki.

Sabiedrības darbības rādītāji

2024. gadā neto apgrozījums sastādīja 3 822 222 EUR, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu veido 10.3 % samazinājumu. Sabiedrība 2024.gadu noslēdza ar zaudējumiem 27 037 EUR apmērā.

Sabiedrības EBITDA peļņa sastādīja 302 819 EUR, EBITDA rentabilitāte 7.92, bruto rentabilitāte 11.14 aktīvu rentabilitāte -0.50, pašu kapitāla rentabilitāte -1.78, realizācijas rentabilitāte ir -0.71.

Kopējās likviditātes rādītājs gada sākumā 0.91 un gada beigās 0.99, ātrā likviditāte 0.95, absolūtā likviditāte 0.58. Valde uzskata, ka likviditātes risks tiek kontrolēts. Saistību īpatsvars bilancē 0.73.

Klientu maksātspēja, kā arī debitoru parādu atgūšana par pašvaldības dzīvokļu īrnieku parādiem, no kuriem īrnieku parādi sastāda 262 243.59 EUR ir uzskatāms, kā risks, ne tikai Sabiedrībai, bet arī energoefektivitātes projektu virzībai valsts attīstības finanšu institūcijā "Altum". Sabiedrība 2024. gadā nedrošiem parādiem veicis uzkrājumu veidošanu 92 320.62 EUR, kas ir par 11.31 % vairāk, kā iepriekšējā periodā. Pieaugums skaidrojams ar debitora apjoma pieaugumu reorganizācijas procesā.

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 nodrošinās finanšu stabilitāti, līdzsvarotu izdevumu un ieņēmumu apjomu, turpināsies darbs pie debitoru parādu piedziņas pasākumu efektivitātes nodrošinot savlaicīgu debitoru aprišanu. Tiks veikti pasākumi, lai nodrošinātu pamatlīdzekļu atjaunošanas attiecība pret nolietojumu - 30% apmērā.

Bez ikdienas pasākumiem drošas un stabilas siltumapgādes nodrošināšanai Sabiedrība plāno katlumāju tehnoloģisko iekārtu atjaunošanu - rekonstrukciju Sabilē, Ventspils ielā. Lai pilnvērtīgi sagatavotos dalībai Klimata un enerģētikas ministrijas (KEM) izstrādāto atbalsta programmu atjaunīgo energoresursu (AER) izmantošanai un energoefektivitātes paaugstināšanai centralizētajā siltumapgādē un aukstumapgādē, tiks uzsākts darbs pie Rojas katlumājas īpašumtiesību sakārtošanas un dokumentācijas sagatavošanai iepirkuma izsludināšanai „Biomases katlumājas Rojā būvprojekta izstrāde un autoruzraudzība”.

Saimnieciskās darbības nodrošināšanai tiks sludināti iepirkumi komerctransporta līdzekļa ar kravas kastī un pacelēja ar grozu iegādei finanšu līzīngā.

Darbības efektivitātes uzlabošanas nolūkos tiks uzsākts darbs pie mobilās uzdevumu vadības sistēmas ieviešanas.

Dzīvojamo ēku energoefektivitātes uzlabošanas pasākumu organizēšanas nolūkos turpināsies darbs pie 16 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

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

Sabiedrība savus mērķus īsteno saskaņā ar "SIA "Talsu namsaimnieks" vidēja termiņa darbības stratēģiju 2023.-2025.gadam". Sabiedrība nodrošinās finanšu stabilitāti, līdzsvarotu izdevumu un ieņēmumu apjomu, turpināsies darbs pie debitoru parādu piedziņas pasākumu efektivitātes nodrošinot savlaicīgu debitoru aprišanu. Tiks veikti pasākumi, lai nodrošinātu pamatlīdzekļu atjaunošanas attiecība pret nolietojumu - 30% apmērā.

Bez ikdienas pasākumiem drošas un stabilas siltumapgādes nodrošināšanai Sabiedrība plāno katlumāju tehnoloģisko iekārtu atjaunošanu - rekonstrukciju Sabilē, Ventspils ielā. Lai pilnvērtīgi sagatavotos dalībai Klimata un enerģētikas ministrijas (KEM) izstrādāto atbalsta programmu atjaunīgo energoresursu (AER) izmantošanai un energoefektivitātes paaugstināšanai centralizētajā siltumapgādē un aukstumapgādē, tiks uzsākts darbs pie Rojas katlumājas īpašumtiesību sakārtošanas un dokumentācijas sagatavošanai iepirkuma izsludināšanai „Biomases katlumājas Rojā būvprojekta izstrāde un autoruzraudzība”.

Saimnieciskās darbības nodrošināšanai tiks sludināti iepirkumi komerctransporta līdzekļa ar kravas kastī un pacelēja ar grozu iegādei finanšu līzīngā.

Darbības efektivitātes uzlabošanas nolūkos tiks uzsākts darbs pie mobilās uzdevumu vadības sistēmas ieviešanas.

Dzīvojamo ēku energoefektivitātes uzlabošanas pasākumu organizēšanas nolūkos turpināsies darbs pie 16 energoefektivitātes pasākumu īstenošanas daudzdzīvokļu mājām.

Personāla izglītošanas, lojalitātes un darba izpildes kvalitātes paaugstināšanas nolūkos apmeklētas sešpadsmit maksas un divdesmit bezmaksas tiešsaistes apmācības (semināri, diskusijas, konferences).

Sabiedrība pārskata periodā ir aktualizējusi "Iekšējās darba kārtības noteikumus" un izstrādājusi, "SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas un sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles nolikumu" un "SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" pretkorupcijas pasākumu plāns un iekšējās kontroles sistēmas pamatprasības korupcijas un interešu konflikta riska novēršanai 2024. - 2026. gadam".

Mēs esam rūpīgi izvērtējuši visu mums 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 un Uzņēmuma spēj turpināt darbību vēl vismaz 12 mēnešus pēc šīs apliecinājuma vēstules parakstīšanas datuma.

Valdes loceklis _____ Egils Bariss

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 09.01.2024. Jānis Krūze – valdes loceklis no 10.01.2024-30.11.2024. Egils Bariss - valdes loceklis no 01.12.2024.
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	Sanita Čuhnova – Finanšu nodaļas vadītāja
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2024. – 31.12.2024.
<i>Dalībnieki</i>	Talsu novada pašvaldība – pieder 100% kapitāls
<i>Kapitāldaļu turētāja pārstāvis</i>	Ivars Haselbaums – Talsu novada pašvaldības izpilddirektors no 20.12.2022.-24.05.2024 Valdis Bārda - Talsu novada pašvaldības izpilddirektora p.i. no 25.05.2024.-24.07.2024. Agris Rozenfelds -Talsu novada pašvaldības izpilddirektors no 25.07.2024.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR
<i>Zvērināts revidents</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „AUDITORFIRMA PADOMS” Komercesabiedrības licence Nr.68 Zvērināta revidente Vaira Šķibe (sertifikāts Nr.24)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins, kas noslēdzās 31.12.2024

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piez. Nr.	2024. gads	2023. gads
1.	Neto apgrozījums	(1)	3 822 222	4 262 284
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	- 3 396 365	- 3 888 864
	Bruto peļņa vai zaudējumi		425 857	373 420
3.	Administrācijas izmaksas	(3)	- 413 196	- 348 155
4.	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	137 579	177 703
5.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	-125 794	-110 572
6.	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(6)	9 639	3 489
7.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	(7)	- 59 546	- 40 324
8.	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		- 25 461	55 561
9.	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	(8)	- 1 576	0
10.	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas.	(9)	- 27 037	55 561
11.	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	(9)	- 27 037	55 561

Pielikums no 12. līdz 31. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Egils Bariss

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

Bilance uz 31.12.2024

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2024	31.12.2023
1	2		
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	(10)	497	810
Nemateriālie ieguldījumi kopā		497	810
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
1. Nekustamie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves	(11)	1 188 237	1 185 685
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	(11)	24 983	37 474
3. Tehnoloģiskās Iekārtas un ierīces	(11)	1 190 505	940 999
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	(11)	672 764	722 668
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(11)	0	2 666
Pamatlīdzekļi kopā		3 076 489	2 889 492
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
1. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	(12)	85	85
2. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	(13)	173 566	30 753
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		173 651	30 838
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		3 250 637	2 921 140
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	(14)	103 300	90 589
2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	(15)	1 286	1 286
Krājumi kopā		104 586	91 875
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	(16)	460 623	479 977
2. Radniecīgo sabiedrību parādi.	(17)	171 222	176 421
3. Citi debitori	(18)	262 090	245 279
4. Nākamo periodu izmaksas.	(19)	8 320	7 052
Debitori kopā		902 255	908 729
IV. Nauda	(20)	1 539 814	936 215
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 546 655	1 936 819
Aktīvu kopsumma		5 797 292	4 857 959

Pielikums no 12. līdz 31. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Bilance uz 31.12.2024

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2024	31.12.2023
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	(21)	2 060 238	2 060 238
2. Pārējās rezerves		190 630	0
3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-623 467	-679 028
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-27 037	55 561
<u>Pašu kapitāls kopā</u>		1 600 364	1 436 771
Ilgtermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	(22)	1 020 359	882 694
2. Citi aizņēmumi	(23)	43 456	22 807
3. Nākamo periodu ieņēmumi	(29)	568 451	384 571
<u>Ilgtermiņa kreditori kopā</u>		1 632 266	1 290 072
Īstermiņa kreditori			
1) Aizņēmumi no kredītiestādēm.	(22)	281 205	160 357
2) Citi aizņēmumi	(23)	20 889	22 557
3) No pircējiem saņemtie avansi.	(24)	1 133 744	841 567
4) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	(25)	181 627	145 630
5) Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(26)	80 496	81 732
6) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(27)	129 960	113 361
7) Pārējie kreditori.	(28)	107 861	92 656
8) Nākamo periodu ieņēmumi.	(29)	477 076	540 861
9) Uzkrātās saistības	(30)	151 804	132 395
<u>Īstermiņa kreditori kopā</u>		2 564 662	2 131 116
<u>Kreditori kopā</u>		4 196 928	3 421 188
Pasīvu kopsumma		5 797 292	4 857 959

Pielikums no 12. līdz 31. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Egils Bariss

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 31.12.2024

(pēc netiešās metodes)

Mainīgā izdevumu un ieņēmumu posteņa nosaukums		2024	2023
I. Naudas plūsma no pamatdarbības			
1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	+/-	-25 461	55 561
Korekcijas:			
a) Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	+	935 984	266 575
b) Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	+	541	588
c) Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	-/+	1 096	1 035
d) Peļņa vai zaudējumi no nākamo periodu ieņēmumiem	-/+	120 095	-30 594
e) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	+	59 546	40 324
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		1 091 801	333 489
Korekcijas:			
a) Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	-/+	-136 339	3 889
b) Krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)	-/+	-12 711	45 198
c) Piegādātājiem darbuzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+) vai samazinājums(-)	-/+	819 853	264 439
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		1 762 604	647 015
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-	-59 546	-40 324
5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem			-40
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma		1 703 058	606 651
II. Naudas plūsmas no ieguldījumu darbības			
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde (-)	-	-1 125 049	-643 074
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas (+)	+	744	10 541
3. Izsniegtie aizdevumi (-)	-		
4. Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības		-1 124 305	-632 533
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
1. Saņemtie aizņēmumi (+)	+	202 090	390 059
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi (+)	+		30 594
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai (-)	-	-145 369	-237 783
4. Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam (-)	-	-31 875	-38 167
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		24 846	144 703
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma		603 599	118 821
V. Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		936 215	817 394
VI. Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		1 539 814	936 215

Pielikums no 12. līdz 31. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Egils Bariss

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 10.06.2021. LR Grāmatvedības likumam, 21.12.2021. Ministru Kabineta noteikumiem Nr.877 "Grāmatvedības kārtības noteikumi", 22.10.2015 Latvijas Republikas "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam". 22.12.2015. Ministru Kabineta noteikumiem Nr.775 "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:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- 4) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- 5) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 6) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 7) 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;

8) pārskata gada sākumā bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;

9) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.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 nepublicē 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	31.12.2024	31.12.2023
USD	0.96	0.90
GPB	1.21	1.15

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. Nomās 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

Krājumi

Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Krājumi novērtēti izmantojot fifo metodi. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tiek norakstīta. Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

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, kā arī debitoru parādiem, kas veikti par uzkrājumiem un iemaksām energoefektivitātes projektiem. 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 uzrādīti posteņī "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 apsaimniekošanas 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 nolemj 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 darbuizpildītājiem 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. 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	2024	2023
Ieņēmumi no dzīvojamo māju apsaimniekošanas	1 415 666	1 445 271
Ieņēmumi no siltumenerģijas sniegšanas pakalpojumiem	1 543 713	1 644 148
Ieņēmumi no pārējiem pakalpojumiem	388 363	742 394
Ieņēmumi no telpu nomas	65 912	81 532
Ieņēmumi no atkritumu izvešanas iedzīvotājiem	314 357	268 338
Ieņēmumi no kases pakalpojumiem	16 075	14 263
Ieņēmumi no kapličas pakalpojumiem	0	350
Ieņēmumi no citu piegādātāju sniegtajiem pakalpojumiem	78 136	65 988
Kopā	3 822 222	4 262 284

(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	2024	2023
Personāla izmaksas – atlīdzība par darbu	1 072 531	1 099 908
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	461 366	690 842
Izejvielas un materiāli	851 555	1 178 841
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	249 843	254 438
Atkritumu izvešanas izdevumi	312 368	268 346
Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu nolietojums	269 989	224 741
Transporta izmaksas	60 083	67 930
Pārējās izmaksas	16 510	14 258
Zemes nomas maksa	12 692	14 280
Zemes nodoklis	5 472	7 522
Izdevumi par citu piegādātāju sniegtajiem pakalpojumiem	80 671	65 794
-Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	2 647	1 107
Sociālās apdrošināšanas iemaksas neizmantotajiem atvaļinājumiem	638	507
Materiālu un preču krājumu izmaiņas	0	350
Kopā	3 396 365	3 888 864

(3) Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2024	2023
Personāla izmaksas – atlīdzība par darbu	286 790	221 043
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	67 965	54 122
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	49 986	62 895
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	8 385	10 031
Uzņēmējdarbības riska nodeva	70	64
Kopā	413 196	348 155

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi	2024	2023
Ieņēmumi no pamatlīdzekļa pārdošanas	744	10 541
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	(175)	(9 506)
Neto rezultāts pamatlīdzekļu darījumos	569	1 035
ERAF līdzfinansējums projektā "Ergoefektivitātes paaugstināšanas pasākumi"	47 093	30 594
Pārējie ieņēmumi	89 790	145 945
Ieņēmumi no pakalpojumiem	127	129
Kopā	137 579	177 703

(5) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2024	2023
Uzkrājumi šaubīgajiem pircēju un pasūtītāju parādiem	92 786	83 395
Sakaru un biroja izdevumi	10 454	9 901
Juristu pakalpojumi, revīzijas izmaksas, piedziņas izdevumi	18 012	12 837
Naudas apgrozījuma izdevumi	3 986	2 545
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	392	1 661
Samaksātās soda un kavējuma naudas	164	126
Citi izdevumi	0	107
Periodā iekļaujamie iepriekšējo periodu izdevumi	0	0
Kopā	125 794	110 572

(6) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2024	2023
Procentu ieņēmumi	9 639	3 489
Kopā	9 639	3 489

(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2024	2023
Procenti par kredītu maksājumiem	59 546	40 324
Kopā	59 546	40 324

(8) Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu

	2024	2023
Aprēķinātais nodoklis saskaņā ar deklarāciju	1 576	0

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

	2024	2023
Palielināt iepriekšējo periodu zaudējumus	-27 037	55 561
Kopā	-27 037	55 561

IV. Skaidrojums par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

(10) Nemateriālie ieguldījumi

	Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība		
31.12.2023	9 011	9 011
Iegādāts	228	228
Norakstīts	(185)	(185)
31.12.2024	9 054	9 054
Nolietojums		
31.12.2023	(8 201)	(8 201)
Aprēķināts	(541)	(541)
Norakstīts	(185)	(185)
31.12.2024	(8 557)	(8 557)
Bilances vērtība uz 31.12.2023	810	810
Bilances vērtība uz 31.12.2024	497	497

(11) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un inženierbū ves	Ilgtermiņa ieguldījumu i nomātajos pamatlīdzē kļos	Tehnolo- ģiskās iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Avansa maksāju mi par pamatlīdz zekļiem	Kopā
Sākotnējā vērtība						
31.12.2023	2 063 177	37 474	1 003 217	1 757 340	2 666	4 863 874
Iegādāts	516 460		56 591	289 220	262 550	1 124 821
Pārklasificēts			259 830	5 386	(265 216)	0
Izslēgts				(25 392)		(25 392)
31.12.2024	2 579 637	37 474	1 319 638	2 026 554	0	5 963 303
Nolietojums						
31.12.2023	877 492	0	62 218	1 034 672	0	1 974 382
Aprēķināts	513 908	12 491	66 915	342 670		935 984
Izslēgts				(23 552)		(23 552)
31.12.2024	1 391 400	12 491	129 133	1 353 790	0	2 886 814
Bilances vērtība						
uz 31.12.2023	1 185 685	37 474	940 999	722 668	2 666	2 889 492
uz 31.12.2024	1 188 237	24 983	1 190 505	672 764	0	3 076 489

SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS"
Gada pārskats par periodu no 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.gada 31. decembrim

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

(12) Pārējie vērtspapīri un līdzdalība kapitālos

	31.12.2024.	31.12.2023.
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

	31.12.2024.	31.12.2023.
Depozīti SEB bankā daudzdzīvokļu māju siltināšanas projektu kredītiem	2 317	2 272
Ieguldījums daudzdzīvokļu māju siltināšanas projektos	171 249	28 481
Bilances vērtība	173 566	30 753

(14) Krājumu atlikumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Kurināmais, degviela un citi materiāli	103 300	90 589
Bilances vērtība	103 300	90 589

(15) Gatavie ražojumi un preces pārdošanai

	31.12.2024.	31.12.2023.
Preces pārdošanai	1 286	1 286
Bilances vērtība	1 286	1 286

(16) Pircēju un pasūtītāju parādi

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

	31.12.2024.	31.12.2023.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	943 875	904 563
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(399 063)	(359 082)
Dzīvojamo māju īpašnieku neiemaksāto daļa par "Uzkrājuma māju uzturēšanai"	(84 189)	(65 504)
Bilances vērtība	460 623	479 977

	31.12.2024.	31.12.2023.
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada sākumu	(359 082)	(345 517)
Palielinājums pārskata gadā	(110 278)	(82 942)
Samazinājums pārskata gadā	70 297	69 377
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem uz pārskata gada beigām	(399 063)	(359 082)

SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS"

Gada pārskats par periodu no 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.gada 31. decembrim

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, iemaksām energoefektivitātes projektā un uzkrājuma fondā.

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 2024.gada 31.decembrī SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" uzskaitē virsrāmā ir izveidojies Kreditoru parāds 442 539.42 EUR apmērā un tāds pats Debitoru parāds 442 539.42 EUR apmērā, kuri tiek savstarpēji savērsti un bilances atlikumos netiek uzrādīti.

Dzīvokļu īpašnieku parādi par Starpnieku pakalpojumi

Kods	Nosaukums	Atl.uz sāk. D	Atl.uz sāk. K	Apgrozījums D	Apgrozījums K	Atl.uz beigām D	Atl.uz beigām K
23201	Iedzīvotāju parādi par starpniecības pakalpojumiem - Bioenerģija	308 578		1 362 956	1 416 546	254 988	
23202	Iedzīvotāju parādi par starpniecības pakalpojumiem - Talsu ūdens	183 683		1 059 219	1 055 846	187 056	
23203	Iedzīvotāju parādi par starpniecības pakalpojumiem – Talsu novada pašvaldība ūdens	255		2 437	2 315	377	
23204	Iedzīvotāju parādi par starpniecības pakalpojumiem – Talsu novada pašvaldība apkure	119				119	
55901	Norēķini ar Talsu Bio Enerģiju par starpniecības pakalpojumiem		308 578	1 416 177	1 362 587		254 988
55971	Norēķini ar Talsu ūdens SIA par starpniecības pakalpojumiem		183 683	1 056 627	1 059 999		187 056
55941	Norēķini ar Talsu novada pašvaldība par starpniecības pakalpojumiem apkure		119				119
55991	Norēķini ar Talsu novada pašvaldība par starpniecības pakalpojumiem ūdens		255	2 315	2 437		377
		492 635	492 635	4 899 731	4 899 731	442 540	442 540

(17) Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Talsu novada dome	165 585	174 115
Talsu novada pašvaldības iestādes un kapitālsabiedrības	5 637	2306
Bilances vērtība	171 222	176 421

(18) Citi debitori

	31.12.2024.	31.12.2023.
Drošības nauda Venden	224	24
Ieguldījums daudzdzīvokļu māju siltināšanas projektos	32 841	17 459
Piegādātāju pārmaksa	1 564	1 252
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	22 203	8 939
Debitoru parādi par pakalpojumiem (uzrādīti kreditoru kontā apmaksāti no Apsaimniekošanas maksām)	205 258	197 320
Debitoru parādi par dzīvojamo māju īpašnieku veidotajiem uzkrājumiem apmaksāti no uzkrājuma	0	20 285
Bilances vērtība	262 090	245 279

(19) Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2024.	31.12.2023.
Apdrošināšanas maksājumi	7 652	6 305
Preses abonēšana	668	747
Bilances vērtība	8 320	7 052

(20) Nauda

	31.12.2024.	31.12.2023.
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	1 539 814	936 215
Bilances vērtība	1 539 814	936 215

Pašu kapitāls

(21) Pamatkapitāls

2024. 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	Pārējās rezerves	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	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
Nesadalītās peļņas pārvešana			55 561	-55 561	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	-		-	-27 037	-27 037
Pārējās rezerves		190 630			190 630
Atlikums 31.12.2024	2 060 238	190 630	-623 467	-27 037	1 600 364

	31.12.2024.	31.12.2023.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	-623 467	-679 028
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-27 037	55 561

Ilgttermiņa kreditoru parādi

(22) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2024.	31.12.2023.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	1 020 359	882 694
<i>Tai skaitā aizņēmuma daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	687 688	892 312
Aizņēmuma īstermiņa daļa	281 205	160 357
Kopā	1 301 564	1 043 051

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 k33atlu 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. Aizņēmuma atmaksa termiņš ir 2035.gads.

2024.gadā Sabiedrība saņēma AS SEB banka aizņēmumu EUR 202 090 apmērā, lai finansētu malkas apkures katla nomaiņu pret šķeldas apkures katla iegādi un montāžu katlu mājā Jaunpagasts, Torņa ielā 24, Virbu pagastā, Talsu novadā. Aizņēmuma procentu likme ir 1.85 % + EURIBOR. Aizņēmuma atmaksas termiņš ir 2031.gads.

Reorganizācijas procesā Sabiedrība saņēma Talsu novada pašvaldības galvotu aizņēmumu 20 876 EUR apmērā Valsts kasē "Rudes katlumājas un siltumtrases remontam" ar procentu likmi 3.154% gadā. Aizņēmuma atmaksas termiņš 2028.gads.

Reorganizācijas procesā saņemts arī AS Attīstības finanšu institūcijas Altum aizdevums 180 915.95 EUR apmērā Zvejnieku 16, Roja energoefektivitātes uzlabošanas pasākumiem. Aizņēmuma termiņš 2042.gads.

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
2024007240/KK-1	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Ķermeniskie pamatlīdzekļi	JAUNPAGASTS, TORŅA 24, VIRBU PAGASTS, TALSU NOVADS
TA09116	TALSU NOVADA PAŠVALDĪBA	Valsts, pašvaldību un banku garantija	
A1/18/820	TALSU NOVADA PAŠVALDĪBA	Valsts, pašvaldību un banku garantija	REORGANIZĀCIJAS PROCESĀ, RUDES KATLU MĀJA
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, TALSĪ
TA13001	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Debitoru parādi	RAIŅA IELA 13, TALSĪ
TA13024	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Bloķēta nauda kontā	A. LERHA-PUŠKAIŠA IELA 16, TALSĪ
TA13024	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Debitoru parādi	A. LERHA-PUŠKAIŠA IELA 16, TALSĪ
TA16096	TALSU NAMSAIMNIEKS SIA	Biroju īpašums	EZERU LAUKUMS 2, TALSĪ

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.

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

(23) Citi aizņēmumi (Finanšu līzings)

	31.12.2024.	31.12.2023.
Aizņēmumu ilgtermiņa daļa	43 456	22 807
Aizņēmuma īstermiņa daļa	20 889	22 557
Bilances vērtība	64 345	45 364

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. Līzings dzēsts. 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. Līzings dzēsts.

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. 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.

2023.gada 9.decembrī noslēgts līzings (nomas pirkums) līgums Nr. W126683 ar SIA SEB līzings par automašīnas Peugeot PARTNER iegādi ar procentu likmi 5.47%. Atmaksas termiņš 2028.gada 15.decembris.

2024.gada 13.augustā noslēgts līzings (nomas pirkums) līgums Nr.586247 ar SIA Citadele Leasing par automašīnas OPEL COMBO iegādi ar procentu likmi 5.4 % gadā. Atmaksas termiņš ir 2029.gada 31.augusts.

(24) No pircējiem saņemtie avansi

Saņemto avansu sastāvā neto vērtībā ir uzrādīti Dzīvojamo māju īpašnieku veidotie uzkrājumi, kas paredzēti dzīvojamās mājas uzturēšanai nākotnē. No aprēķinātās uzkrājuma summas, kas bilances datumā bija jāsaņem naudas maksājumu veidā no dzīvokļu īpašniekiem, ir atskaitīta nesamaksātā dzīvojamo māju īpašnieku parāda summa.

	31.12.2024.	31.12.2023.
Saņemtie avansi par sniegtajiem pakalpojumiem	0	19 705
Saņemtie avansa maksājumi CFLA projektiem	0	223 166
Norēķini par saņemto īres naudu	20 332	
Dzīvojamo māju īpašnieku uzkrājumi māju uzturēšanai nākotnē, kas bija jāiemaksā uz pārskata gada beigām	1 197 601	664 200
Dzīvojamo māju īpašnieku neiemaksātā daļa par "Uzkrājumiem māju uzturēšanai"	(84 189)	(65 504)
Bilances vērtība	1 133 744	841 567

Dzīvojamo māju īpašnieku iemaksāto "Uzkrājumu māju uzturēšanai" kustība

	31.12.2024.	31.12.2023.
Atlikums perioda sākumā	533 192	397 890
Saņemts uzkrājums māju uzturēšanai nākotnē	828 327	429 892
Izlietots uzkrājums māju uzturēšanai	248 107	295 590
Atlikums perioda beigās	1 113 412	533 192
<i>t.sk.</i>		
<i>Aprēķinātie Dzīvojamo māju īpašnieku uzkrājumi māju uzturēšanai</i>	<i>1 197 601</i>	<i>598 696</i>
<i>Dzīvojamo māju īpašnieku parāds par neiemaksāto uzkrājuma daļu</i>	<i>-84 189</i>	<i>-65 504</i>
Saņemtais un neizlietotais Dzīvojamo māju īpašnieku uzkrājums māju uzturēšanai	1 113 412	532 192

(25) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

	31.12.2024.	31.12.2023.
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	181 627	145 631
Bilances vērtība	181 627	145 631

(26) Parādi radniecīgajām sabiedrībām

	31.12.2024.	31.12.2023.
Talsu novada dome	1 538	3 085
Talsu novada pašvaldības iestādes un kapitālsabiedrības	78 958	78 647
Kopā	80 496	81 732

(27) Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.23	Aprēķināts pārskata periodā	Samaksāts pārskata periodā	Atlikums uz 31.12.24
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	0	1 576		1 576
Pievienotās vērtības nodoklis	46 309	441 841	-427 356	60 794
Sociālās iemaksas	43 574	467 363	-468 339	42 598
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	22 233	224 782	-225 600	21 415
Dabas resursu nodoklis	1 199	7 196	-4 859	3 536
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	46	455	-460	41
Kopā	113 361	1 143 213	-1 126 614	129 960
<i>t.sk.</i>				
Nodokļu aktīvi	0			0
Nodokļu pasīvi	113 361			129 960

(28) Pārējie kreditori

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2024.	31.12.2023.
Darba alga	81 111	92 649
Ieturējumi no darba algas	0	5
Bilances vērtība	81 111	92 654

(29) Nākamo periodu ieņēmumi

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

Ilgtermiņa daļa	31.12.2024.	31.12.2023.
ES Kohēzijas fonda projektu līdzfinansējums	568 451	384 571
<i>Tai skaitā nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa, kuras periods ir ilgāks par 5 gadiem</i>	380 381	
Bilances vērtība	568 451	384 571

Īstermiņa daļa	31.12.2024.	31.12.2023.
ES Kohēzijas fonda projektu līdzfinansējums	47 093	30 594
Neizlietotās apsaimniekošanas maksas	429 984	510 266
Bilances vērtība	477 076	540 861

<i>Finanšu palīdzības sniedzējs</i>	<i>Ļaņemšanas gads</i>	<i>Finansējuma mērķis</i>	<i>Summa EUR</i>
projekts Nr. 4.3.1.0./17/A/047 ""Siltumapgādes sistēmas efektivitātes paaugstināšana, īstenojot jauna posma būvniecību Talsu novadā, Valdemārpilī""	2020	"Izaugsme un nodarbinātība"4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centrālajā siltumapgādē"	139 886.49
projekts Nr. 4.3.1.0./17/A/045 ""Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Talsu novadā, Valdemārpilī""	2020	"Izaugsme un nodarbinātība"4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centrālajā siltumapgādē"	246 595.11
projekts Nr. 4.3.1.0./17/A/048 ""Siltuma avota efektivitātes paaugstināšana Talsu novadā, Laidzē""	2021	"Izaugsme un nodarbinātība"4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centrālajā siltumapgādē"	126 158.92
projekts Nr.4.3.1.0/22/A/054 "Energoefektivitātes paaugstināšana pansionāta "Lauciene" katlu mājā"	2023	"Izaugsme un nodarbinātība"4.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centrālajā siltumapgādē"	247 470.87
KOPĀ saņemts finansējums			760 111
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos:			97 475
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā:			47 093
Istermina daļa uz 31.12.2024., kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda:			47 093
Ilgtermiņa daļa uz 31.12.2024.			568 451
<i>t.sk. daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos periodā, kas ilgāks par 5 gadiem</i>			380 081

(30) Uzkrātās saistības

	31.12.2024.	31.12.2023.
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	126 048	103 349
Uzkrātās saistības piegādātājiem	25 756	29 046
Bilances vērtība	151 804	132 395

(31) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2024	2023
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	110	121

(32) Informācija par nodarbināto personu skaitu un personāla izmaksām

	2024	2023
Valdes locekļi		
<i>Skaits</i>	2	1
<i>Atlīdzība par darbu</i>	40 070	34 155
<i>Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	9 453	8 057
Pārējie darbinieki		
<i>Skaits</i>	110	124
<i>Atlīdzība par darbu</i>	1 319 251	1 286 136
<i>Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	309 751	299 537

(33) 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.

(34) 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.

(35) Darbības turpināšanas iespējas

Sabiedrība savus mērķus īsteno saskaņā ar "SIA "Talsu namsaimnieks" vidēja termiņa darbības stratēģiju 2023.-2025.gadam". Sabiedrība nodrošinās finanšu stabilitāti, līdzsvarotu izdevumu un ieņēmumu apjomu, turpināsies darbs pie debitoru parādu piedziņas pasākumu efektivitātes nodrošinot savlaicīgu debitoru apriti. Tiks veikti pasākumi, lai nodrošinātu pamatlīdzekļu atjaunošanas attiecība pret nolietojumu - 30% apmērā.

Bez ikdienas pasākumiem drošas un stabilas siltumapgādes nodrošināšanai Sabiedrība plāno katlumāju tehnoloģisko iekārtu atjaunošanu - rekonstrukciju Sabilē, Ventpils ielā. Lai pilnvērtīgi sagatavotos dalībai Klimata un enerģētikas ministrijas (KEM) izstrādāto atbalsta programmu atjaunīgo energoresursu (AER) izmantošanai un energoefektivitātes paaugstināšanai centralizētajā siltumapgādē un aukstumapgādē, tiks uzsākts darbs pie Rojas katlumājas īpašumtiesību sakārtošanas un dokumentācijas sagatavošanai iepirkuma izsludināšanai „Biomases katlumājas Rojā būvprojekta izstrāde un autoruzraudzība”.

Saimnieciskās darbības nodrošināšanai tiks sludināti iepirkumi komerctransporta līdzekļa ar kravas kasti un pacelēja ar grozu iegādei finanšu līzingā.

Darbības efektivitātes uzlabošanas nolūkos tiks uzsākts darbs pie mobilās uzdevumu vadības sistēmas ieviešanas.

Dzīvojamo ēku energoefektivitātes uzlabošanas pasākumu organizēšanas nolūkos turpināsies darbs pie 16 energoefektivitātes pasākumu īstenošanas daudzdzīvokļu mājām.

Personāla izglītošanas, lojalitātes un darba izpildes kvalitātes paaugstināšanas nolūkos apmeklētas sešpadsmit maksas un divdesmit bezmaksas tiešsaistes apmācības (semināri, diskusijas, konferences).

Sabiedrība pārskata periodā ir aktualizējusi "Iekšējās darba kārtības noteikumus" un izstrādājusi, "SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas un sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles nolikumu" un "SIA "TALSU NAMSAIMNIEKS" pretkorupcijas pasākumu plāns un iekšējās kontroles sistēmas pamatprasības korupcijas un interešu konflikta riska novēršanai 2024. - 2026. gadam”.

Mēs esam rūpīgi izvērtējuši visu mums 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 un Uzņēmuma spēj turpināt darbību vēl vismaz 12 mēnešus pēc šīs apliecinājuma vēstules parakstīšanas datuma.

Valdes loceklis _____ Egils Bariss

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