

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"Pils rajona Namu pārvalde"
(Mazā sabiedrība)

Zvērināta revidenta nepārbaudīts starpperiodu pārskats no
01.01.2023. līdz 30.06.2023.

Jēkabpils, 2023

SATURS


| | |
|---------------------------------------|----|
| Bilance..... | 3 |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins..... | 5 |
| Finanšu pārskata pielikums..... | 6 |
| Vadības ziņojums..... | 12 |
| Paziņojums par vadības atbildību..... | 14 |

Bilance

AKTĪVS

| Ilgtermiņa ieguldījumi | Piezīme | 30.06.2023. | 30.06.2022. |
|--|---------|----------------|----------------|
| | | EUR | EUR |
| Nemateriālie ieguldījumi | | | |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | | | |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā | | | - |
| Pamatlīdzekļi | | | |
| Nekustamie īpašumi | | | |
| a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves | | 98 125 | 110 508 |
| Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces | | 53 807 | 63 808 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 136 406 | 13 498 |
| Pamatlīdzekļi kopā | | 288 338 | 187 814 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | | 288 338 | 187 814 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| Krājumi | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | | 4 402 | 1 857 |
| Krājumi kopā | | 4 402 | 1 857 |
| Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | | 183 863 | 59 212 |
| Citi debitori | | 645 | 293 |
| Nākamo periodu izmaksas | | 353 | 288 |
| Debitori kopā | | 184 861 | 59 793 |
| Nauda | | 312 746 | 230 003 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 502 009 | 291 653 |
| Aktīvs kopa | | 790 347 | 479 467 |

Pārskata pielikums no 6. līdz 11. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Klāvs Jirgens
Valdes loceklis



Daina Upīte
Galvenā grāmatvede

Bilance

PASĪVS

| | Piezīme | 30.06.2023. | 30.06.2022. |
|--|---------|----------------|----------------|
| | | EUR | EUR |
| Pašu kapitāls | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | | 330 584 | 330 584 |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | | | |
| Rezerves | | | |
| a) pārējās rezerves | | 270 394 | |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | | (1 439) | (3 713) |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | 20 575 | 12 067 |
| Pašu kapitāls kopā | | 620 114 | 338 938 |
| Kreditori | | | |
| Ilgtermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | | | |
| Ilgtermiņa kreditori kopā | | | - |
| Īstermiņa kreditori | | | |
| Pārējie aizņēmumi | | 423 | 199 |
| No pircējiem saņemtie avansi | | 95 807 | 89 927 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | | 24 346 | 11 362 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | | 15 658 | 10 524 |
| Pārējie kreditori | | 19 365 | 12 678 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | | | |
| Uzkrātās saistības | | 14 634 | 15 839 |
| Īstermiņa kreditori kopā | | 170 233 | 140 529 |
| Kreditori kopā | | 170 233 | 140 529 |
| Pasīvs kopā | | 790 347 | 479 467 |

Pārskata pielikums no 6. līdz 11. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Klāvs Jirgens
Valdes loceklis



Dainā Upīte
Galvenā grāmatvede

Pelņas vai zaudējumu aprēķins

(pēc izdevumu funkcijas)

| | Piezīme | 30.06.2023. | 30.06.2022. |
|---|---------|---------------|---------------|
| | | EUR | EUR |
| Neto apgrozījums | | | |
| a) no citiem pamatdarbības veidiem | | 200 598 | 255 998 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | | (149 642) | (211 452) |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 50 956 | 44 546 |
| Administrācijas izmaksas | | (33 932) | (32 364) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | | 4 098 | 1 722 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | | (547) | (1 665) |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: | | | |
| a) citām personām | | | (172) |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa | | 20 575 | 12 067 |
| Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas | | 20 575 | 12 067 |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | 20 575 | 12 067 |

Pārskata pielikums no 6. līdz 11. lapai ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Klāvs Jirgens
Valdes loceklis


Daina Upīte
Galvenā grāmatvede

Finanšu pārskata pielikums

Vispārīga informācija

| | | |
|------------------------------------|--|--|
| Sabiedrības nosaukums | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Pils rajona Namu pārvalde" | |
| Sabiedrības juridiskais statuss | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību | |
| Reģistrācijas Nr., vieta un datums | Nr.540300491, LR UR, Jēkabpilī, 1995. gada 12. decembrī Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā, Jēkabpilī 2003. gada 11. novembrī ar vienoto reģistrācijas numuru 45403004912 | |
| Juridiskā adrese | Pils rajons 219 - 46, Jēkabpils, LV-5202 | |
| Valdes sastāvs | Klāvs Jirgens | Valdes loceklis no 02.08.2022. |
| Dalībnieki | Jēkabpils novada pašvaldība | 100% |
| Galvenie pamatdarbības veidi | Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (35.30 NACE 2.red.) Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata (68.32 NACE 2.red.) | |
| Pārskata periods | 01.01.2023. – 30.06.2023. | |
| Revidents | Biruta Novika LR Zvērināts Revidents LZRA Sertifikāts Nr. 106 | SIA "Nexia Audit Advice" Baznīca iela 31 – 14, Rīga, Latvija, LV 1010 Reģ.Nr. 40003858822 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 134 |

Finanšu pārskata pielikums (*turpinājums*)

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

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Grāmatvedības likumu, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015. gada 22. decembra noteikumiem Nr. 775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība *euro* (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata parakstīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- i) 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

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no **01.01.2023.** līdz **30.06.2023.**

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Finanšu pārskata pielikums (*turpinājums*)

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība *euro*. Darījumi ārvalstu valūtās netiek veikti.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 150 euro. Iegādātie aktīvi zem 150 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievedmuita un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti uzskaites vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

| <i>Pamatlīdzekļi</i> | | |
|------------------------------------|-----|---|
| Ēkas un inženierbūves | 2-5 | % |
| Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces | 5 | % |
| Automašīnas | 20 | % |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | 5 | % |

Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli iespējams izmantot paredzētajam mērķim. Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojumu aprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieta dažas pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieta arī atlikušās šī paša pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai. Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielākā no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas atspoguļo attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda izdevumos.

Pamatlīdzekļu pārvērtēšana un rezerves veidošana

Pamatlīdzekļu objektu, kura vērtība ir būtiski lielāka par tā iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē Sabiedrība pārvērtē atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs. Šādas pārvērtēšanas rezultātā radušos starpību starp novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, un novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz pārvērtēšanu, ja šī starpība ir pozitīva, iekļauj attiecīgajā bilances aktīva postenī, kurā norādīts pārvērtētais pamatlīdzekļu objekts, un bilances pasīva postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" iedaļā "Pašu kapitāls".

Krājumi

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši periodiskās inventarizācijas metodei.

Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi:

- materiāli un iepirktās preces tiek uzskaitītas atbilstoši to iegādes izmaksām *pēc metodes "Pirmais iekšā - pirmais ārā" (FIFO)*.

Neto realizācijas vērtība ir aplēstā pārdošanas cena parastās uzņēmējdarbības ietvaros, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Neto realizācijas vērtība tiek atspoguļota kā pašizmaksa, no kuras atskaitīti izveidotie uzkrājumi.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidoto uzkrājumu atlikumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu, ir:

- kavēta parāda apmaksa termiņā, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai debitors apšaubu Sabiedrības tiesības piedzīt šo parādu;
- parādnieka sliktais finanšu stāvoklis un negatīvie darbības rezultāti vai citi apstākļi, kas liecina par parādnieka nespēju apmaksāt pilnu parāda summu (zināms, ka pret debitoru ierosināts tiesas process par tā atzīšanu par bankrotējušu) un tml.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādus Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Nākamo periodu izdevumi un ienēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas postenī "Nākamo periodu izmaksas".

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā "Nākamo periodu ieņēmumi".

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.

Finanšu pārskata pielikums (*turpinājums*)

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru.

Aizņēmumi

Aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas.

Uzkrātās saistības atvalinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvalinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvalinājuma dienu skaitu.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam pirms preces vai pakalpojuma saņemšanas.

Pārējie kreditori

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Ieņēmumu atzišana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatot noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Preču pārdošana

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti tad, ja ir ievēroti visi šādi nosacījumi:

- 1) Sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgus īpašuma tiesībām uz precēm raksturīgos riskus un atbildības;
- 2) Sabiedrība nepatur turpmākās ar īpašuma tiesībām saistītas pārvaldīšanas tiesības un reālu kontroli pār pārdotajām precēm;
- 3) Ir ticams, ka Sabiedrība saņems ar darījumu saistītos saimnieciskos labumus;
- 4) Var ticami novērtēt izmaksas, kas radušās vai radīsies saistībā ar darījumu.

Sabiedrība atspoguļo preču pārdošanu, ņemot vērā darījuma ekonomisko būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti.

Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums.

Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Finanšu pārskata pielikums *(turpinājums)*

Pārējie ieņēmumi

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Darbības turpināšana

Uzņēmums turpina savu darbību un turpina sniegt savus pakalpojumus: siltumenerģijas ražošanu un piegādi daudzdzīvokļu mājām, kas ir stratēģiski svarīgs pakalpojums apkures sezonā, arī otrs uzņēmuma pakalpojuma veids: dzīvojamo māju apsaimniekošanas pakalpojums ir būtisks pakalpojums dzīves kvalitātes līmeņa nodrošināšanā.

Jēkabpils novada dome 2022. gada 26. maijā pieņēma lēmumu Nr. 454 "Par tiešās līdzdalības pārvērtēšanu kapitālsabiedrībās" (protokols Nr. 11, 57.§) reorganizēt apvienošanas procesā SIA "Spungēni-Daugavieši" (Pievienojamā sabiedrība), reģistrācijas numurs 45403015460, juridiskā adrese Rīgas iela 150A, Jēkabpils, Jēkabpils novads, LV-5202, pievienojot to SIA "Pils rajona Namu pārvalde" (Iegūstošā sabiedrība), reģistrācijas numurs 45403004912, juridiskā adrese Pils rajons 219-46, Jēkabpils, Jēkabpils novads, LV-5202. 2023. gada 22. maijā tika pabeigts reorganizācijas process ar ierakstu Latvijas Republikas UR komercreģistrā.

Sankcijas (ierobežojošie pasākumi attiecībā uz darbībām, ar ko tiek grauta vai apdraudēta Ukrainas teritoriālā integritāte, suverenitāte un neatkarība) neietekmē Sabiedrības spēju turpināt darbību. Sarežģītās ģeopolitiskās situācijas, kas radusies Krievijas Federācijas uzsāktās karadarbības Ukrainā dēļ, nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (korigējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav korigējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

Vadības ziņojums

2023. gada 11.augustā

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Pils rajona Namu pārvalde" nodarbojas ar dzīvojamā fonda apsaimniekošanu, siltumenerģijas ražošanu, pārvadi un sadali Jēkabpils pilsētas Pils rajona mikrorajonā.

Sabiedrības apsaimniekošanā ir 13 dzīvojamās ēkas ar kopējo dzīvokļu skaitu 526. Dzīvojamām mājām un to piesaistītajiem zemesgabaliem regulāri tiek veikta sanitārā uzkopšana, vizuālā apsekošana, dzīvojamo māju drošas ekspluatācijas nodrošināšanas darbi, bojājumu novēršanas darbi, avāriju seku likvidēšanas darbi un plānveida darbi.

2023.gada 6.mēnešos veiktie nozīmīgākie darbi:

- saskaņā ar 2022.gada 20.decembrī noslēgto līgumu, veikts dzīvokļu remonts Jēkabpils novada pašvaldības dzīvokļos – Rozessalas 10-17, Mežāres pag., "Mežsūnas" 3 un "Mežsūnas" 6, Kūku pagasts;
- veikts ģērbtuvju un tualešu telpu remonts Krustpils salīnā, pagraba telpu remonts Rīgas ielā 150A saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem Par Daugavas plūdu seku novēršanu;
- veikta logu nomaiņa Pils rajons 219 – 74, Kūkas 5-6;
- atjaunots rotaļu laukums Atašienē;
- veikta atsevišķu gāzes krānu nomaiņa Pils rajons 200, 201, 202, 204, 215, 218, 219.
- dzīvojamās mājas Pils rajons 215 1., 5. kāpņu telpas un Pils rajons 218 3. kāpņu telpas kosmētiskais remonts;
- aukstā ūdens un kanalizācijas stāvvadu remontdarbi Pils rajons 201, Rozessala 3, Rozessala 11 Mežāres pagasts;
- saskaņā ar 2023.gada 4.janvāra līgumu, veikta apkures sistēmas apkalpošana un uzraudzība pirmsskolas izglītības iestādē "Bērziņš" Madonas ielā 50, Jēkabpilī;
- saskaņā ar 2022.gada 29.marta līgumu, tiek veikta bērnu rotaļu un mini sporta laukumu apsaimniekošana Jēkabpils pilsētā;
- nodrošināta nepārtraukta siltumenerģijas ražošana uzņēmuma katlu mājā, piegāde un realizācija daudzdzīvokļu mājām un Jēkabpils vēstures muzeja Krustpils pils ēkām.
- nodrošināta apkures sistēmas apkalpošana un uzraudzība Jēkabpils Vēstures muzeja Brīvdabas nodaļā "Sēļu sēta".

Pārskata gada 1.pusgads noslēgts ar pozitīvu darbības rezultātu jeb peļņu EUR 20 575.

Turpmākā sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes

2023.gada 22.maijā tika pabeigts reorganizācijas process, pievienojot SIA "Spungēni – Daugavieši" pie SIA "Pils rajona Namu pārvalde". Pēc reorganizācijas pabeigšanas uzņēmuma pārvaldībā pāriet jauns darbības veids – atkritumu apsaimniekošana, paplašinās apsaimniekošanā esošo daudzdzīvokļu dzīvojamo māju skaits un papildinās cilvēkresursu, un materiāltehniskā bāze, kas ļauj Sabiedrībai nodrošināt papildus pakalpojumus.

2023. gadā uzņēmums plāno turpināt sadarbību ar Jēkabpils novada pašvaldību, apsaimniekojot pašvaldības īpašumā esošās nedzīvojamās ēkas un tām piesaistītās teritorijas, turpinās nodrošināt dzīvojamo māju pārvaldīšanu un apsaimniekošanu, sniegt siltumapgādes pakalpojumu un pildīt citas noslēgtās līgumsaistības. Plānots pilnveidot uzņēmuma materiāli tehnisko bāzi, lai varētu ātrāk un kvalitatīvāk veikt remontdarbus un teritorijas uzkopšanas darbus.

Dzīvojamā fonda apsaimniekošanas uzlabošanai tiks strādāts pie daudzdzīvokļu namu siltuma noturības palielināšanas un māju tehniskā stāvokļa uzlabošanas pasākumiem (pagraba telpu logu nomaiņa, kāpņu telpu kosmētiskais remonts, ūdensapgādes un kanalizācijas stāvvadu cauruļu lokālu posmu nomaiņa u.c. apsaimniekošanas darbi).

Uzņēmums turpinās nodrošināt nepārtrauktu un kvalitatīvu siltumapgādes pakalpojumu pieejamību un sniegšanu fiziskām un juridiskām personām. Plānots turpmākos periodos pakāpeniski uzlabot katlumājas saimniecisko telpu energoefektivitāti, uzstādot plastikāta logus.

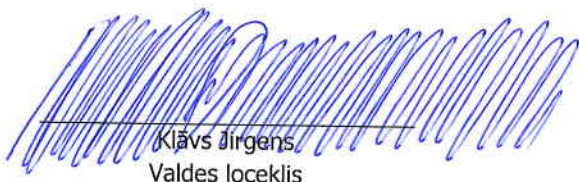
Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no kredītiestādes.

Vadības ziņojums

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kreditēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.



Klāvs Jirgens
Valdes loceklis


Paziņojums par vadības atbildību

SIA "Pils rajona Namu pārvalde" vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas Grāmatvedības likumu, "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", "Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma" 58.pantu.

Šie nerevidētie starpperiodu pārskati sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus, kas izmantoti, sagatavojot 2022.gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Pamatojoties uz valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Pils rajona Namu pārvalde" nerevidētais starpperiodu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.



Klāvs Jirģens
Valdes loceklis