

**Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu
komunālā saimniecība”**
(Vienotais reģistrācijas Nr. 43603016206)

**OPERATĪVĀ BILANCE UN PEĻŅAS VAI
ZAUDĒJUMA APRĒĶINS**
par periodu no 01.01.2023. līdz 30.06.2023.

Iecavā, 2023

SATURS

Vadības ziņojums	3
Ziņas par sabiedrību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance.....	8
Finanšu pārskata pielikums	10
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	10
II. Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	16
III. Skaidrojums par bilances posteņiem	18
IV. Cita informācija.....	25

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” 2023. gadā turpina nodrošināt Iecavas un Iecavas pagasta iedzīvotājus un juridiskās personas ar komunālajiem pakalpojumiem: atkritumu apsaimniekošanu, ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanu, māju apsaimniekošanu, teritorijas labiekārtošanu un kopšanu un Iecavas tirgus apsaimniekošanu.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Darbinieku skaits 2023. gada 30.jūnijā bija 64 darbinieki.

Atkritumu saimniecības pakalpojumi

SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” laika gaitā sakārtojusi atkritumu apsaimniekošanas nozari Iecavas pagastā, nodrošinot atkritumu šķirošanu, kas ir ekonomiski izdevīga iedzīvotājiem. Atkritumi tiek nogādāti apglabāšanai Zemgales reģionālajā atkritumu apsaimniekošanas reģionā ietilpstošajā sadzīves atkritumu šķirošanas stacijā un poligonā “Brakšķi”, kas atrodas Līvberzes pagastā, Jelgavas novadā.

Sākot no 2023.gada 1.janvāra, sadzīves atkritumu apsaimniekošanas maksa ir 20,15 EUR/m³ (bez PVN), kuru veido maksa par atkritumu savākšanu (9,12 EUR/m³) un atkritumu apglabāšanu (11,03 EUR/m³). Maksas izmaiņas saistītas ar Dabas resursu nodokļa likmes palielinājumu Zemgales reģionālajā atkritumu apsaimniekošanas reģionā ietilpstošajā sadzīves atkritumu šķirošanas stacijā un poligonā „Brakšķi”, kas atrodas Līvberzes pagastā, Jelgavas novadā.

2023.gada 1.pusgadā SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” aktīvi turpināja atkritumu apsaimniekošanas nozares pilnveidošanu. Lai nodrošinātu godīgu un sakārtotu atkritumu apsaimniekošanas procesu, sabiedrība, sadarbojoties ar Reģionālo pašvaldības policiju, veic pārbaudes Iecavas pilsētā un Iecavas novadā, ar mērķi pārliecināties, vai iedzīvotāji godprātīgi izved atkritumus, pamatojoties uz līgumu, un lai pārliecinātos, vai iedzīvotāji, kuriem nav noslēgts atkritumu apsaimniekošanas līgums ar SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” nepiesārņo Iecavu un Iecavas pagastu, sadzīves atkritumus aprokot vai nelegāli izgāžot ceļmalās vai mežos.

Ūdenssaimniecības un kanalizācijas pakalpojumi tika sniegti saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem. Joprojām daudz darba tiek ieguldīts ūdensapgādes un kanalizācijas avāriju novēršanā. Iemesls tam ir dzīvojamo māju novecojušās iekšējās komunikācijas, kā arī neatbilstošu atkritumu izmešana kanalizācijas tīklos. Problēmzonās profilaktiski tiek skaloti kanalizācijas tīkli ar hidrodinamisko iekārtu, lai uzlabotu kanalizācijas tīklu attīrīšanas iespējas.

Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padome ar 2022. gada 24. novembra Lēmumu Nr. 258 ir apstiprinājusi jaunus SIA “Dzīvokļu komunālās saimniecības” ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu tarifus.

Tarifi, kuri spēkā no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 30. aprīlim:
- ūdensapgādes pakalpojumu tarifs - 1,32 EUR/m³ (bez pievienotās vērtības nodokļa);
- kanalizācijas pakalpojumu tarifs - 2,47 EUR/m³ (bez pievienotās vērtības nodokļa);
- kopā ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifs - 3,79 EUR/m³ (bez pievienotās vērtības nodokļa).

Tarifi spēkā no 2023. gada 1. maija:

- ūdensapgādes pakalpojumu tarifs 1,24 EUR/m³ (bez pievienotās vērtības nodokļa);
- kanalizācijas pakalpojumu tarifs 2,29 EUR/m³ (bez pievienotās vērtības nodokļa);
- kopā ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifs 3,53 EUR/m³ (bez pievienotās vērtības nodokļa).

SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” 2018.gadā ir uzsākusi realizēt projektu “Dzeramā ūdens apgādes tīklu attīstība Iecavas novadā II kārtā” (projekts tiek realizēts par uzņēmuma līdzekļiem) un Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansētu ūdenssaimniecības attīstības projektu “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novadā, II kārtā”. Projektus plānots pabeigt realizēt 2023.gada 31.decembrī. Projektu ietvaros tiks veikti sekojoši darbi – ierīkoti jauni un pārbūvēti esošie ūdensapgādes inženiertīkli 10 km garumā, ierīkotas piecas jaunas kanalizācijas sūkņu stacijas un ierīkoti jauni kanalizācijas inženiertīkli 11 km garumā (tai skaitā kanalizācijas spiedvads – 1,1 km garumā).

Māju apsaimniekošana

Līdz 2022.gadam SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” veikusi renovāciju sešās daudzdzīvokļu mājās – Virzas ielā 23, Dārza ielā 4, Baldones ielā 2B, Skolas ielā 1 un Skolas ielā 2, Tirgus ielā 5. 2023.gadā varētu tikt atsākta renovācijas plānošana trīs daudzdzīvokļu mājām – Sila iela 8, Edvarta Virzas iela 28 un Tirgus iela 9, jo sakarā ar būvniecības cenu pieaugumu, iedzīvotāji pašlaik apturējuši renovācijas plānu.

Teritorijas labiekārtošana un kopšanas ietvaros kapitālsabiedrība veikusi Sila kapu teritorijas labiekārtošanu un kapu apsaimniekošanas darbus Jaunkalniņu, Stīveru, Kraukļu, Pleču, Upuru, Baložu, Smedes, Jaundedžu, Druzduļu, Misas, Rumbu, Raņķu, Lanciņu, Vecbrāļu un Sila kapos, kā arī Iecavas pagasta kapu un piemiņas vietas - Brāļu kapi Iecavas parkā, Dimzukulnā, Baltie krusti, represēto piemiņas vietas.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem

Joprojām liela problēma, kas ietekmē SIA “Dzīvokļu komunālā saimniecība” darbību, ir iedzīvotāju parādi par saņemtajiem pakalpojumiem. Situāciju pasliktina karš Ukrainā, energoresursu cenu krīze, inflācijas svārstības un kredītprocentu likmes pieaugums, kas vidējā termiņā un ilgtermiņā ietekmēs Latvijas ekonomisko situāciju. 2021. gadā notika novadu reforma, kas noteikti ietekmēs uzņēmumu nākotnē.

Darbības turpināšanas iespējas

Pamatojoties uz Bauskas novada pašvaldības iestādes “Bauskas novada administrācija” Audita un kapitālsabiedrību pārraudzības nodaļas komunālo pakalpojumu un īpašumu pārvaldīšanas procesu izvērtējumu, Bauskas novada dome 2023.gada 23.februārī ir nolēmusi uzsākt SIA “Bauskas ūdens”, SIA “Bauskas siltums”, SIA “Vides serviss”, sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”, sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Iecavas siltums”, sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Mūsu saimnieks” un sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Kūdrinieks” reorganizāciju apvienošanas ceļā, iegūstošā sabiedrība SIA “Bauskas ūdens”, kura 2023.gada 8.maijā UR mainīja nosaukumu uz "Bauskas novada komunālserviss".

Bauskas novada dome nosaka, ka kapitāla daļu turētājs ir Bauskas novada pašvaldība. Bauskas novada pašvaldības komunālo pakalpojumu sniedzēju reorganizācijas kalendārais plāns paredz, ka reorganizācija tiks pabeigta ar brīdi, kad Uzņēmumu reģistrā tiek reģistrēta reorganizācija un pievienojamās sabiedrības izslēgtas no komercreģistra.

***Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam***

Sabiedrības saimniecisko darbību nelabvēlīgi var ietekmēt iedzīvotāju maksātspēja, kā rezultātā veidosies parādi par komunālajiem pakalpojumiem. Lai mazinātu šī riska ietekmi uz sabiedrību, jau pašreiz tiek veikts aktīvs darbs ar parādu atgūšanu. Šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Valdes loceklis _____ Andris Kalvāns

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

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam

Ziņas par sabiedrību

<i>Sabiedrības nosaukums</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
<i>Sabiedrības juridiskais statuss</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģ. Nr., vieta un datums</i>	43603016206, Bauska, 29.06.2001.
<i>Nodokļa maksātāja numurs</i>	43603016206
<i>Juridiskā adrese</i>	Ed.Virzas iela 21A, Iecava, Iecavas nov., LV-3913
<i>Pasta adrese</i>	Ed.Virzas iela 21A, Iecava, Iecavas nov., LV-3913
<i>Pamatkapitāls</i>	1 817 492 EUR, reģistrēta apmaksā 01.07.2021., 1 817 492 EUR
<i>Pamatdarbības veids</i>	1. Īdens ieguve un attīrīšana un apgāde (36.00) 2. Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00) 3. Atkritumu savākšana (izņemot bīstamos) (38.11). 4. Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata (68.32) 5. Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana (68.20) 6. Namu apsaimniekošana (22898) un citas statūtos paredzētās darbības
<i>Sabiedrības valde</i>	7. Andris Kalvāns (valdes loceklis no 07.04.2022.)
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	Anita Rācene, galvenā grāmatvede
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2023. – 30.06.2023.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam

Peļņas vai zaudējumu aprēķins, par periodu kas noslēdzās 30.06.2023.

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piez. Nr.	30.06.2023.	2022. gads
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Neto apgrozījums			
	a) no citiem pamatdarbības veidiem	1	697 811	1 211 679
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(501 517)	(921 753)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		196 294	289 926
4	Administrācijas izmaksas	3	(122 573)	(217 835)
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	249 091	418 988
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(227 925)	(487 991)
7	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām	6	(19 826)	(27 527)
8	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		75 061	(24 439)
9	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		75 061	(24 439)
10	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		75 061	(24 439)

Pielikums no 6. līdz 25. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Andris Kalvāns

Galvenā grāmatvede _____ Anita Rācene

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

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam*

Bilance uz 30.06.2023.

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.06.2023.	31.12.2022.
1	2	3	4
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		316	693
<u>Nemateriālie ieguldījumi kopā</u>	7	316	693
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
1. Nekustamie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		6 341 768	6 414 611
2. Tehnoloģiskās Iekārtas un ierīces		1 983 198	2 059 603
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		128 650	144 028
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	8	8 453 616	8 618 242
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
1. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	9	496 709	496 709
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</u>		496 709	496 709
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>		8 950 641	9 115 644
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	10	20 098	22 187
2. Avansa maksājumi par krājumiem	11	4	2 200
<u>Krājumi kopā</u>		20 102	24 387
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	12	261 741	246 732
2. Citi debitori	13	22 632	54 794
3. Nākamo periodu izmaksas	14	3 333	3 113
4. Uzkrātie ieņēmumi	15	0	1 566
<u>Debitori kopā</u>		287 706	306 205
IV. Nauda	16	117 095	64 516
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>		424 903	395 108
Aktīvu kopsumma		9 375 544	9 510 752

Pielikums no 6. līdz 25. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam

Bilance uz 30.06.2023.

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.06.2023.	31.12.2022.
1	2	3	4
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	17	1 817 492	1 817 492
2. Rezerves:			
f) pārējās rezerves.		63 032	63 032
3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(387 942)	(363 503)
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		75 061	(24 439)
<u>Pašu kapitāls kopā</u>		1 567 643	1 492 582
Ilgtermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	18	2 282 144	2 828 144
2. Nākamo periodu ieņēmumi	19	4 369 063	4 369 063
<u>Ilgtermiņa kreditori kopā</u>		7 197 207	7 197 207
Īstermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	20	103 419	221 198
2. Citi aizņēmumi	21	1 862	7 381
3. No pircējiem saņemtie avansi.	22	185 048	165 604
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	23	72 189	117 378
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24	47 200	38 961
6. Pārējie kreditori.	25	36 263	773
7. Nākamo periodu ieņēmumi.	26	78 945	157 890
8. Uzkrātās saistības	27	85 768	111 778
<u>Īstermiņa kreditori kopā</u>		610 694	820 963
<u>Kreditori kopā</u>		7 807 901	8 018 170
Pasīvu kopsumma		9 375 544	9 510 752

Pielikums no 6. līdz 25. lappaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Andris Kalvāns

Galvenā grāmatvede _____ Anita Rācene

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

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", 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.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc tiešās metodes.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

1. pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
2. izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
3. posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - 3.1.pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - 3.2.ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - 3.3.aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas 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. pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
7. norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
8. saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods

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

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.

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 850,0 euro. Iegādātie aktīvi zem 850,00 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs

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

Tikai par atlīdzību iegūtas tiesības tiek atspoguļotas kā "Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības".

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti uzskaites vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc *lineārās metodes no pamatlīdzekļa lietošanas intensitātes atkarīgās 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>Nemateriālie ieguldījumi:</i>		
Datorprogrammas u.c.	35	%
<i>Pamatlīdzekļi</i>		
Ēkas un inženierbūves	5	%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	20	%
Automašīnas	15	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	20	%

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 nolieto dažas pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieto 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.

Ieņēmumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

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

Finanšu noma

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atlīdzība, kas izriet no īpašumtiesībām uz 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. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katrā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu 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 lietošanas laikā vai nomas periodā atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem īsāks.

Krājumi

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši *nepārtrauktās 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, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai debitors apšaubā 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) u.tml.

Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem, kuri izveidoti līdz 2018.gada 31.decembrim, saskaņā ar UIN likuma prasībām, ir nodalīti atsevišķi no uzkrājumiem šaubīgajiem debitoriem, kuri izveidoti, sākot no 2019.gada 1.janvāra. Par uzkrājumiem nedrošiem parādiem, kuri izveidoti līdz 2018.gada 31.decembrim, nodokļu maksātājs ir tiesīgs samazināt ar UIN apliekamo bāzi, piemērojot koeficientu 0.75.

Sākot ar 2019.gada 1.janvāri izveidotie uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem tiek iekļauti ar uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamajā bāzē, ja no to izveidošanas dienas parāds nav atgūts 36 mēnešu laikā un nodokļu maksātājs nav veicis visas atbilstošās darbības, lai atgūtu parādu.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, ja

1. sabiedrībai saistībā ar konkrētu pagātnes notikumu ir pašreizējs pienākums nākamajos pārskata gados izdarīt par labu citai personai zināmas darbības (turpmāk – pienākums), kuru pamats ir tiesību akts, līgums vai prakses radīts pienākums.
2. sagaidāms, ka pienākuma izpildei būs nepieciešama saimnieciskos labumus ietverošu resursu aizplūde un sabiedrība spēj ticami novērtēt (aplēst) pienākuma izpildei nepieciešamo summu.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar grāmatvedības aplēsi par summu, ko sabiedrība pamatoti maksātu, ja izpildītu pienākumu bilances datumā pašu spēkiem vai ja šajā datumā nodotu šā pienākuma izpildi trešajai personai. Aplēses sagatavošanā neņem vērā ieņēmumus, kurus varētu gūt no paredzamās aktīvu atsavināšanas (pat tad, ja šī atsavināšana ir cieši saistīta ar darījumu vai notikumu, kas ir bijis par pamatu attiecīgā uzkrājuma izveidošanai).

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

Kreditori

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

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

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

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

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

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.

Ieņēmumu atzīšana

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

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.

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:

1. ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
2. 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;
3. procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
4. pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Izdevumu atzīšanas principi

Ņemti vērā visi ar pārskata gadu saistītie izdevumi neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izdevumi saskaņoti ar ieņēmumiem pārskata periodā.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek uzrādīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

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

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

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

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

Debitoru atgūstamā vērtība

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

Krājumu novērtēšana

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

Saistītās puses

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

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

Notikumi pēc bilances datuma

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

Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskatu sagatavo, pieņemot, ka uzņēmums turpinās savu darbību.

II. 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	30.06.2023.	2022
Ieņēmumi no nekustamā īpašuma pārvaldīšanas pakalpojumiem	177 599	363 715
Ieņēmumi no ūdens ieguves un apgādes pakalpojumiem	99 703	136 042
Ieņēmumi no notekūdeņu savākšanas un attīrīšanas	183 370	260 579
Ieņēmumi no atkritumu savākšanas pakalpojumiem	143 505	282 786
Ieņēmumi no pārējās saimnieciskās darbības	61 869	102 309
Ieņēmumi no tirgus apsaimniekošanas	31 765	66 248
Kopā	697 811	1 211 679

(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	30.06.2023.	2022
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli	31 594	67 973
Darba alga	185 333	318 056
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	43 601	74 090
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	78	164
Pārējās sociālās izmaksas (veselības apdr., apmācība)	3915	6192
Pamatlīdzekļu nolietojums	50568	99367
Komunālie izdevumi	123101	232327
Darbuuzņēmēju sniegto pakalpojumu izmaksas	28816	60536
Ilgtermiņa ieguldījumu vērtības norakstīšana	30	1780
Mazvērtīgais inventārs	6223	8453
Apdrošināšanas izdevumi	618	4399
Dabas resursu nodoklis	3680	7531
Šaubīgo debitoru uzkrājuma palielinājums	0	22481
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām un zemi	1768	1726
Valsts nodevu izmaksas	824	718
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	340	910
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	21028	15050
Kopā	501 517	921 753

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam*

(3) Administrācijas izmaksas

Personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas izmaksas kuras radušās pārskata periodā uzņēmuma vadīšanas, kontroles un administrēšanas procesā.

Izmaksu veids	30.06.2023.	2022
Administrācijas personāla algas	75 079	141 825
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	17 565	33 494
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	28	54
Pārējās sociālās izmaksas (veselības apdr., apmācība)	1 324	1 766
Sakaru izdevumi	1 914	4 443
Biroja uzturēšanas izmaksas	16 932	20 140
Transporta izmaksas	268	364
Pamatlīdzekļu nolietojums	981	2 969
Gada pārskata un revīzijas izdevumi	0	2 750
Bankas pakalpojumi	386	1 948
Reprezentācijas izmaksas	261	276
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām un zemi	1429	1 429
Pārējie administrācijas izdevumi	6406	6 377
Kopā	122 573	217 835

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi	30.06.2023.	2022
Nākamo periodu ieņēmumi norakstījumi (2022./2023.gada)	78 944	157 891
Ieņēmumi no šaub. deb. parādu atgūš., norakstīšanas	0	3 200
Citi ieņēmumi	25 064	2 626
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem samazināšanas	0	5 665
Saņemtās soda naudas	442	1 168
Ieņēmumi no ainavu veidošanas un uzturēšanas pakalpojumiem- dotācija	131 918	246 447
Ieņēmumi no ainavu veidošanas un uzturēšanas pakalpojumiem – maksas pakalpojumi	12 723	1 991
Kopā	249 091	418 988

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam*

(5) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	30.06.2023.	2022
Pamatlīdzekļu nolietojums projektu ietvaros	109 945	219 888
Citi izdevumi	12655	7717
Samaksātās soda naudas	548	15916
Dotācijas izlietojums	104777	244 420
Ārkārtas izdevumi	0	50
Kopā	227 925	487 991

(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	30.06.2023.	2022
Citām personām	19 826	27 527
Kopā	19 826	27 527

III. Skaidrojums par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Līdzekļi, kas paredzēti ilgai lietošanai vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā, ir ilgtermiņa ieguldījumi. Citi līdzekļi ir apgrozāmie līdzekļi.

(7) Nemateriālie ieguldījumi

	Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība		
31.12.2022	9753	9753
30.06.2023.	9753	9753
Nolietojums		
31.12.2022	9060	9060
Aprēķināts 2023	377	377
30.06.2023.	9437	9437
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	693	693
Bilances vērtība uz 30.06.2023.	316	316

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam

(8) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
31.12.2022	45 532	7 392 449	3 135 384	363 929	10 937 294
Iegādāts 2023	-	-	-	5870	5870
Izslēgts 2023	-	(11 966)	-	-	(11 966)
30.06.2023.	45 532	7 380 483	3 135 384	369 799	10 931 198
Nolietojums					
31.12.2022	-	1 023 370	1 075 781	219 901	2 319 052
Aprēķināts 2023	-	72 843	76 405	21 248	170 496
Izslēgts 2023	-	11966	-	-	11966
30.06.2023.	-	1 084 247	1 152 186	241 149	2 477 582
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	45 532	6 369 079	2 059 603	144 028	8 618 242
Bilances vērtība uz 30.06.2023.	45 532	6 296 236	1 983 198	128 650	8 453 616

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

(9) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa ieguldījumi

Uzskaites vērtība 31.12.2022.	496 709
Bilances vērtība uz 30.06.2023.	496 709
Palielinājums pārskata periodā	-
Uzskaites vērtība 31.03.2023.	496 709
Bilances vērtība uz 30.06.2023.	496709

Approzāmie līdzekļi

(10) Krājumu atlikumi

	30.06.2023.	31.12.2022.
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgm. (noliktavā)	19 015	21 101
Degviela	1 083	1 086
Bilances vērtība	20 098	22 187

(11) Avansa maksājumi

	30.06.2023.	31.12.2022.
Avansa maksājumi	4	2200
Bilances vērtība	4	2200

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam

(12) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2023.	31.12.2022.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	261 741	246 732
Bilances vērtība	261 741	246 732

(13) Citi debitori

	30.06.2023.	31.12.2022.
Norēķini par renovāciju īstermiņa saistības	1294	425
Norēķini par renovāciju īstermiņa saistības Tīrgus 5	12680	39706
Pārmaksāti nodokļi	78 45	13933
Drošības naudas	63	63
Pārmaksātie ieturējumi no algas	750	667
Bilances vērtība	22632	54 794

(14) Nākamo periodu izdevumi

	30.06.2023.	31.12.2022.
Apdrošināšanas maksājumi	2858	2656
Periodikas abonēšana	105	106
Abonementi	266	300
Atļaujas	104	51
Bilances vērtība	3 333	3 113

(15) Uzkrātie ieņēmumi

	30.06.2023.	31.12.2022.
Uzkrātie ieņēmumi	0	1 566
Bilances vērtība	0	1 566

(16) Nauda

	30.06.2023.	31.12.2022.
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	116 464	64 224
Nauda kasē	631	292
Bilances vērtība	117 095	64 516

Pašu kapitāls

(17) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls veidojies no viena Dalībnieka Iecavas novada domes ieguldījumiem un ir 1 817 492 EUR, sastāv no 1 817 492 daļām. Vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam*

Ilgtermiņa kreditoru parādi

(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	30.06.2023.	31.12.2022.
Aizņēmuma ilgtermiņa daļa	2 828 144	2 828 144
<i>Tai skaitā aizņēmuma daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	1 752 738	1 752 738

Tai skaitā:

<i>Līgums</i>	<i>%</i>	<i>Atmaksas datums</i>	<i>Kopā atlikums uz 30.06.2023.</i>	<i>t.sk. Ilgtermiņa daļa</i>	<i>T.sk. Īstermiņa daļa</i>
Līgums Nr.A/1/1/12/495. Valsts kase	Mainīga	2034.20.10	915 842	499 512	416 330
Līgums Nr.A1/1/12/499. Valsts kase	Mainīga	2032.20.04	89 467	36 792	52 675
Līgums Nr.A1/1/12/497. Valsts kase	Mainīga	2032.20.04	61 369	25 259	36 110
Līgums Nr. A1/1/18/726. Valsts kase	Mainīga	2039.20.09	1 267 371	865 031	402 340
Kredīta līgums Nr. 8319-20/22 AS Citadeles banka	2% gadā + 6 mēnešu EURIBOR likme	2035.08.06	494 095	326 144	167951
KOPĀ			2 828 144	1 752 738	1 075 406

Nodrošinājums

Līg. Nr. .A/1/1/12/495 – Kohēzijas fonda projektam „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novadā” ar Valsts kase noslēgts aizdevuma līgums. Kredīts no Valsts kases izsniegts, pamatojoties uz Iecavas Novada domes galvojumu.

Līg. Nr. Nr.A1/1/12/499 – ERAF projektam „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zālītes ciemā” ar Valsts kase noslēgts aizdevuma līgums. Kredīts no Valsts kases izsniegts, pamatojoties uz Iecavas novada domes galvojumu.

Līg. Nr. Nr.A1/1/12/497 - ERAF projektam „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zorģu ciemā” ar Valsts kase noslēgts aizdevuma līgums. Kredīts no Valsts kases izsniegts, pamatojoties uz Iecavas novada domes galvojumu.

Līg. Nr. Nr.5.3.1.0/17/I016 – Kohēzijas fonda projektam „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novadā 2.kārta ar Valsts kase noslēgts aizdevuma līgums. Kredīts no Valsts kases izsniegts, pamatojoties uz Iecavas novada domes galvojumu.

Līg. Nr. 8319-20/22 AS Citadeles banka – Projekta attiecināmo izmaksu būvniecības darbu veikšanai, projekta īstenošanas ietvaros daudzdzīvokļu dzīvojamā mājā, kadastra apzīmējums: 40640101729001, kas atrodas Tirgus ielā 5, Iecavā, segšanai, un projekta neattiecināmo izmaksu (autoruzraudzībai) segšanai dzīvojamā ēkā.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Dzīvokļu komunālā saimniecība”
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam

(19) Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2023.	31.12.2022.
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa	4 369 063	4 369 063
<i>Tai skaitā nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa, kuras termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	3 579 613	3 579 613

Tai skaitā:

Nākamo periodu ieņēmumi

<i>Finansējuma līgums</i>	<i>Gads</i>	<i>Finansējuma mērķis</i>	<i>Summa</i>
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projekta	2012	“Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novadā”	3289460
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projekta	2012	“Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zālītes ciemā”	302298
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projekta	2012	“Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zorģu ciemā”	300854
Ieņēmumi no CFLA projekta	2021	“Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavā, 2.kārta”	1650761
Kopā saņemti nākamo periodu ieņēmumi:			5 543 373
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos			(858 529)
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā			(157 891)
Nākamo periodu ieņēmumi uz 31.12.2022.			4 526 953
Īstermiņa daļa uz 31.12.2023., kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā			(157 890)
Ilgtermiņa daļa uz 30.06.2023.			4 369 063

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam

Īstermiņa kreditoru parādi

(20) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	30.06.2023.	31.12.2022.
Valsts kase līgums Nr.A/1/1/12/495.	41 633	83 266
Valsts kase līgums Nr.A1/1/12/499.	5 267	10 535
Valsts kase līgums Nr.A1/1/12/497.	3 611	7 223
Līgums Nr. A1/1/18/726. Valsts kase	40 234	80468
Kredīta līgums Nr. 8319-20/22 AS Citadeles banka	12 674	39706
Bilances vērtība	103 419	221 198

(21) Citi aizņēmumi

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	30.06.2023.	31.12.2022
Finanšu līzings, Luminor Bank AS, jauna universāla pašgājējmašīna JCB 3CX	1 862	7381
Bilances vērtība	1 862	7 381

(22) No pircējiem saņemtie avansi

	30.06.2023.	31.12.2022.
Dzīvojamo māju īpašnieku uzkrājumi māju uzturēšanai	148 526	120 714
Avansi no piegādātājiem	36 522	44 890
Bilances vērtība	185 048	165 604

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Dzīvokļu komunālā saimniecība"
Operatīvā bilance un peļņas vai zaudējuma aprēķins par periodu no 2023. gada 1.janvāra līdz
2023.gada 30.jūnijam*

(23) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	30.06.2023.	31.12.2022.
Latvijas piegādātāji	72 189	117 378
Bilances vērtība	72 189	117 378

(24) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2023.	31.12.2022.
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18 908	19136
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	8 278	8538
Pievienotās vērtības nodoklis	17 325	9273
Dabas resursu nodoklis	1930	1699
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	23	23
Pašvaldības nodeva par tirdzn.publiskās vietās	591	292
Nekustamā īpašuma nodoklis	145	0
Bilances vērtība	47 200	38 961

(25) Pārējie kreditori

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	30.06.2023.	31.12.2022.
Norēķini par darba algu	35 791	0
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	472	773
Bilances vērtība	36 263	773

(26) Nākamo periodu ieņēmumi

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

	30.06.2023.	31.12.2022.
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projektam "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novadā" (2012.gada)	42 255	90510
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projektam "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zālītes ciemā" (2012.gada)	4 631	9261
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda projektam "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavas novada Zorģu ciemā" (2012.)	4 701	9403
Ieņēmumi no CFLA "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Iecavā, 2.kārta"	24 358	48716
Bilances vērtība	78 945	157 890

(27) Uzkrātās saistības

	30.06.2023.	31.12.2022.
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	29 135	29 135
Uzkrātās saistības piegādātājiem	46 806	72 316
Uzkrātās saistības bankas procentu apmaksai	9 827	10 327
Bilances vērtība	85 768	111 778

IV. Cita informācija

(28) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	30.06.2023.	2022
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	64	67

Valdes loceklis _____ Andris Kalvāns

Galvenā grāmatvede _____ Anita Rācene

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