

SIA "Ozolnieku KSDU"

VRN 41703003356

Neauditēts finanšu pārskats par 2022.gada 12 mēnešiem

Par periodu no 01.01.2022 līdz 31.12.2022

Ozolnieki, 2023

SATURS

	Lpp.
Vadības ziņojums	3-4
Finanšu pārskats	
Bilance	5-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9

Vadības ziņojums

1. Darbības veids

SIA "Ozolnieku KSDU" ir Jelgavas novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kuras pamatnodarbošanās ir komunālo pakalpojumu sniegšana Jelgavas novada iedzīvotājiem.

2. Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata gadā

SIA "Ozolnieku KSDU" saimnieciskās darbības rezultāti sniegti tabulā:

Postenis/ nozare	2022		2021	
Neto apgrozījums	100%	2 617 965	100%	2 141 166
Ēku pārvaldīšana	11.28%	295 209	14.09%	301 750
Dažādi maksas pakalpojumi	0.00%	0	20.02%	428 654
Siltumsaimniecība	86.70%	2 269 687	38.71%	828 890
Ūdensapgāde	1.11%	15616	9.49%	203 221
Attīrīšana un kanalizācija	2.66%	37 453	17.68%	378 651
Ražošanas izmaksas	100%	2 572 116	100%	1 791 339
Ēku pārvaldīšana	12.66%	325 710	11.53%	206 465
Dažādi maksas pakalpojumi	0.00%	0	24.18%	433 232
Siltumsaimniecība	86.07%	2 213 870	38.23%	684 850
Ūdensapgāde	0.75%	19 327	12.23%	219 158
Attīrīšana un kanalizācija	0.51%	13 209	13.82%	247 634
Bruto peļņa	100%	45 849	100%	349 827
Ēku pārvaldīšana	-66.53%	-38 716	27.24%	95 285
Dažādi maksas pakalpojumi	0.00%	0	-1.31%	-4 578
Siltumsaimniecība	121.74%	55 817	41.17%	144 040
Ūdensapgāde	-8.09%	-3 711	-4.56%	-15 937
Attīrīšana un kanalizācija	52.88%	24 245	37.45%	131 017
Administrācijas izdevumi		111 122		220 233
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-221 691		131 834

3. Īss saimnieciskās darbības apraksts

2022. gada finanšu rezultāts – zaudējumi EUR 221 691 .

Uzņēmuma darbību šajā periodā ietekmē teritorijas reformas ietvaros veiktās darbības.

2022.gada janvārī Jelgavas novada dome lēma deleģēt ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu visā Jelgavas novadā SIA Jelgavas KU, un deleģēt siltumapgādes pakalpojumu sniegšanu visā Jelgavas novadā SIA "Ozolnieku KSDU", pārņemot Līvberzes un Kalnciema pagastu siltumsaimniecības objektus.

Sabiedrība turpināja projekta ID Nr. 5.3.1.0-17-I-014 „Ūdenssaimniecības attīstība Ozolnieku pagastā, Ozolnieku novadā” īstenošanu. Projekta beiguma termiņš 2023. gada 31. decembris.

2022. gada augustā Projekts ID Nr. 5.3.1.0-17-I-014 tika pārņemts SIA "Jelgavas novada KU" : noslēgti Pārjaunojuma līgumi ar iesaistītajiem uzņēmumiem par veicamajiem būvdarbiem Projekta ietvaros un ar Valsts kasi par Projekta līdzfinansējumu.

Ar 2022. gada 1. februāri ūdenssaimniecības nozare tika pilnīgi pārņemta SIA "Jelgavas novada KU".

2022. pārskata gadā kapitālsabiedrība SIA "Jelgavas novada KU" pārņēma, bet kapitālsabiedrība SIA "Ozolnieku KSDU" nodeva apsaimniekošanā 24 daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas Ozolnieku pagastā. 2022. gada izmaksas, kas ir saistītas ar māju pārņemšanu, sastāda EUR 72 420, kas negatīvi ietekmēja bruto peļņu rezultātu, negatīvā ietekme naudas plūsmā sastāda EUR 96098 (summā ietverta PVN 21% daļa EUR 16678).

2022. gada pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas ir saistītas ar jauno katlu māju projektēšanu Ānē, Brankās (2 objekti), Kalnciemā, Līvberzē un Ozolniekos – kopā 6 projekti.

Ņemot vērā strauju gāzes cenu kāpumu, plānojot kurināmo piegādes apkures sezonā ar Valsts kasi noslēgts aizņēmuma līgums par kurināmo piegādes finansēšanu. Daļu no siltumsaimniecības ienākumiem nodrošināja valsts kompensējamie darījumi. Par 2022. gadā piegādāto siltumenerģiju kompensācijas rēķinu kopsumma ir EUR 415409.

06.07.2022 Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrs pamatojoties uz SIA "Ozolnieku KSDU" pieteikumu un tam pievienotiem dokumentiem nolēma reģistrēt komercsabiedrības statūtu grozījumus, reģistrēt pamatkapitāla izmaiņas no 2753283.00 EUR uz 2760388.00 EUR. Pamatojoties uz Jelgavas novada domes 2022.gada 13.maija lēmums Nr. 5 "Par nekustamā īpašuma atsavināšanu, ieguldot to SIA „Ozolnieku KSDU” pamatkapitālā”, veikts mantisks ieguldījums sabiedrības pamatkapitālā.

4. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Pēc pārskata perioda beigām turpinās Krievijas agresijas izraisītā kara darbība Ukrainā, kas bija par pamatu daudz un dažādu sankciju noteikšanai pret Krieviju un Baltkrieviju, kas nenoliedzami būtiski ietekmēs ekonomisko situāciju gan Latvijā, gan kaimiņvalstīs un visā Eiropā, un līdz ar to pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība turpina nepārtraukti izvērtēt situāciju. Pagaidām Sabiedrība būtiski neizjūt šo situāciju ietekmi uz tās turpmāko darbību.

Nepārtraukto siltumapgādes procesu nodrošināšanai Jelgavas novadā 2023. gada janvārī noslēgts overdrafta līgumu ar SEB Banku. Overdrafta līguma mērķis – kurināmā izejmateriāla piegādātāju parādu finansēšana un refinansēšana. Daļa no siltumenerģijas piegādēm tika finansēta no Jelgavas novada pašvaldības avansa maksājuma, kas saņemts 06.01.2023.

Noslēgtie aizņēmuma līgumi ar mērķi finansēt kurināmā izejmateriāla piegādes, kā arī līgums ar Jelgavas novada pašvaldību par avansa maksājumiem nodrošina naudas apjoma pietiekamību energoresursu tirgu nestabilitātes apstākļos.

Sabiedrības vadība uzskata, ka tā arī turpmāk spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Laika periodā starp pārskata pēdējo dienu un dienu, kad valde paraksta gada pārskatu, nav bijuši, izņemot augstāk aprakstīto, nekādi citi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

5. Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Nākotnes izredzes balstās uz faktu, ka Jelgavas novada pašvaldība lemj par kapitālsabiedrību SIA "Jelgavas novada KU" un SIA "Ozolnieku KSDU" reorganizāciju (apvienošanas).

6. Priekšlikumi par uzņēmuma peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu

Uzņēmums 2022. gadu noslēdz ar zaudējumiem 221 691 EUR.

Valdes loceklis  Dins Stašāns

2023. gada 17. februārī

Finanšu pārskats

Bilance

Nr.	Aktīvs	Piez. Nr.	31.12.2022	31.12.2021
	Ilgtermiņa ieguldījumi			
I	Nemateriālie ieguldījumi			
1.	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.		366	709
	Nemateriālie ieguldījumi kopā:	1	366	709
II	Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
1.	Nekustamie īpašumi:		5 219 885	5 386 461
	a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves,		5 219 885	5 386 461
2.	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces.		1 124 071	1 230 205
3.	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.		86 053	97 953
4.	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.		1 866 554	892 229
	Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi) kopā	2	8 296 563	7 606 848
III	Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
1.	Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	3	708 437	862 847
	Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		708 437	862 847
	Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		9 005 366	8 470 404
	Apgrozāmie līdzekļi			
I	Krājumi			
1.	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	4	7 741	7 741
2.	Avansa maksājums par precēm	5	4 416	
	Krājumi kopā		12 157	7 741
II	Debitori			
1.	Pircēju un pasūtītāju parādi.	6	782 826	618 238
2.	Citi debitori.	7	15 624	14 771
3.	Nākamo periodu izmaksas.	8	2 144	4 110
4.	Uzkrātie ieņēmumi	9	71 052	
	Debitori kopā		871 645	637 119
III	Nauda.	8	92 577	391 013
	Apgrozāmie līdzekļi kopā		976 379	1 035 873
	BILANCE:		9 981 745	9 506 277

Valdes loceklis  Dins Stašāns

Galvenā grāmatvede  Svetlana Kļimova

2023. gada 17. februāri

Neauditēts finanšu pārskats par 2022.gada 12 mēnešiem
Pārskata periods no 01.01.2022 līdz 31.12.2022

Nr.	Pasīvs	Piez. Nr.	31.12.2022	31.12.2021
	Pašu kapitāls			
1.	Daļu kapitāls (pamatkapitāls).	9	2 761 672	2 753 283
2.	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi.	10	-769 616	-904 450
3.	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	11	-221 691	134 834
	Pašu kapitāls kopā		1 770 365	1 983 667
	Uzkrājumi			
1.	Citi uzkrājumi	12	27 712	73 764
	Uzkrājumi kopā		27 712	73 764
	Ilgtermiņa kreditori			
1.	Aizņēmumi no kredītiestādēm.	13	2 193 482	3 158 734
2.	Citi aizņēmumi.	14	9 734	15 763
3.	Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15		152 420
4.	Pārējie kreditori	16	4 328	13 144
5.	Nākamo periodu ieņēmumi.	17	2 737 991	2 840 347
	Ilgtermiņa kreditori kopā		4 945 535	6 180 408
	Īstermiņa kreditori			
1.	Aizņēmumi no kredītiestādēm.	18	291 952	448 750
2.	Citi aizņēmumi.	19	10 504	16 210
3.	No pircējiem saņemtie avansi.	20	92 826	91 006
4.	Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	21	506 932	411 459
5.	Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	22	25 124	30 182
6.	Pārējie kreditori.	23	2 192 147	36 850
7.	Nākamo periodu ieņēmumi.	24	102 355	102 355
8.	Uzkrātās saistības.	25	16 293	131 626
	Īstermiņa kreditori kopā		3 238 134	1 262 528
	Kreditori kopā		8 183 669	7 448 846
	BILANCE		9 981 745	9 506 277

Valdes loceklis  Dins Stašāns

Galvenā grāmatvede  Svetlana Kļimova

2023. gada 17. februāri

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)**

Nr. p.k	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	Piez. Nr.	2022	2021
1.	Neto apgrozījums		2 617 965	2 141 166
	a) no citiem pamatdarbības veidiem	26	2 617 965	2 141 166
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	27	(2 572 116)	(1 791 339)
3.	Bruto peļņa vai zaudējumi		45 849	349 827
4.	Administrācijas izmaksas.	28	(111 122)	(220 233)
5.	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	29	436 317	314 321
6.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.	30	(528 603)	(241 919)
7.	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	31	5	17
8.	a) no citām personām.		5	17
9.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	32	(64 137)	(66 985)
	a) citām personām.		(64 137)	(66 985)
10.	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(221 691)	135 028
11.	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.			(194)
12.	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(221 691)	134 834
14.	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(221 691)	134 834

Valdes loceklis _____

Dins Stašāns

Galvenā grāmatvede _____

Svetlana Kļimova

2023. gada 17. februāri

Naudas plūsmas pārskats (sagatavots ar tiešo metodi)

Ar tiešo metodi sagatavots naudas plūsmas pārskats	2022	2021
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas.	3 222 584	2 771 182
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	(3 315 760)	(2 361 852)
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	32 468	23 551
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	(60 708)	432 881
5. Izdevumi procentu maksājumiem.	(64 137)	(64 690)
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(4)	(262)
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	(124 849)	368453
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	(622 373)	(573 977)
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas.		263
5. Izsniegtie aizdevumi.		(9 951)
6. Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas.	161 542	194 202
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(460 831)	(389 463)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
2. Saņemtie aizņēmumi.	856 893	481 331
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi.		300 339
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai.	(553 454)	(387 413)
5. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam.	(16 191)	(16 355)
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	287 248	377 902
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(298 432)	356 892
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	391 013	34 121
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	92 581	391 013

Valdes loceklis  Dins Stašāns

Galvenā grāmatvede  Svetlana Kļimova

2023. gada 17. februāri

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	30.06.2022	2021
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	2 753 283	2 728 083
1. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums.		25 200
2. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	2 753 283	2 753 283
VI. Nesadalītā peļņa		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	(769 616)	(904 450)
2. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	98 396	134 834
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	(671 220)	(769 616)
VII. Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	1 983 667	1 823 633
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums.		
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	2 082 063	1 983 667

Valdes loceklis

Dins Stašāns

Galvenā grāmatvede

Svetlana Kļimova

2023. gada 17. februāri

