



Publisko aktīvu pārvaldītājs

Possessor

Nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par
9 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30. septembrī

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskata pielikums	10

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības pilns nosaukums	SIA "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor"
Sabiedrības veids	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas vieta un datums	Rīgā, 1994. gada 22. aprīlī
Reģistrācijas numurs	40003192154
	2004. gada 1. novembrī veikta pārreģistrācija Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā
Valdes locekļi	Andris Gādmanis – valdes priekšsēdētājs Kaspars Kociņš – valdes loceklis (līdz 2024. gada 31. jūlijam) Inese Āboliņa – valdes locekle (no 2024. gada 1. augusta)
Juridiskā adrese	Kr. Valdemāra iela 31, Rīga, LV - 1887
Finanšu pārskata periods	2024. gada 1. janvāris – 2024. gada 30. septembris
Dalībnieks	Latvijas Republikas Ekonomikas ministrija (100 %) Brīvības iela 55, Rīga, LV - 1519
Ziņas par meitas sabiedrībām	LAS "Reverta" Kr. Valdemāra iela 31, Rīga, LV - 1010 Līdzdalības daļa kapitālā 96,89 % SIA "REAP" Kr. Valdemāra iela 31, Rīga, LV - 1010 Līdzdalības daļa kapitālā 100 % LSIA "FeLM" Kr. Valdemāra iela 31, Rīga, LV - 1010 Līdzdalības daļa kapitālā 100 %
Kapitāla daļu turētāja pārstāvis	Edmunds Valantis - Ekonomikas ministrijas valsts sekretārs

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Vispārīga informācija par Sabiedrību

SIA "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" (turpmāk - Sabiedrība) ir 100 % valstij piederoša kapitālsabiedrība, kuras dibināšanas mērķis ir efektīvi pārvaldīt publiskos aktīvus saskaņā ar tai deleģētajiem valsts pārvaldes uzdevumiem.

Sabiedrība veic nekustamo īpašumu privatizāciju un atsavināšanu, administrē privatizācijas sertifikātu apriņķi, pārvalda kapitāla daļas, pilda centrālās krājumu uzturēšanas struktūras uzdevumus, uzrauga zemas īres mājokļu būvniecības programmu un nodrošina iedzīvotājus ar pirmās nepieciešamības precēm valsts apdraudējuma gadījumā.

Sabiedrības sniegums pārskata periodā

Pārskata periodā Sabiedrība turpināja darbu pie tās turējumā esošā valsts aktīvu portfeļa privatizācijas un atsavināšanas, kā arī Ministru kabineta īpaši doto uzdevumu, kas saistīti ar tās īpašumā esošo meitas sabiedrību pārvaldību, izpildes.

Pārskata periodā Sabiedrība saglabāja tās turējumā esošā valsts aktīvu portfeļa izstrādes intensitāti, kā rezultātā neto apgrozījums bija 2,23 milj. *euro*. Sabiedrības aktīvu kopsumma 2024. gada 30. septembrī bija 19,19 milj. *euro* un pašu kapitāls bija 14,41 milj. *euro*.

Pārskata periodā Sabiedrība valsts īpašumu portfeļa izstrādes rezultātā kopumā noslēdza 70 pirkuma līgumus 1,86 milj. *euro* vērtībā, t.sk.:

- 38 dzīvokļu īpašumu atsavināšanas līgumus 1,38 milj. *euro* vērtībā;
- 30 apbūvētu zemesgabalu, nedzīvojamu ēku un dzīvokļu pirkuma līgumus 0,38 milj. *euro* vērtībā;
- 2 kapitāla daļu atsavināšanas darījumus 0,10 milj. *euro* vērtībā.

Faktiskā valdījumā (turējumā) esošo valsts aktīvu pārdošanas rezultātā 2024. gada 9 mēnešos Sabiedrība ir pārskaitījusi valsts un pašvaldību budžetos ieņēmumus no valsts īpašumu privatizācijas, atsavināšanas, valsts īpašumu iznomāšanas un zemes izpirkuma līgumu saistību izpildes naudas līdzekļus 1,06 milj. *euro* apmērā.

Meitas sabiedrības

Likvidējamā AS "Reverta"

Pārskata periodā likvidējamā AS "Reverta" (turpmāk - LAS "Reverta") turpināja savu interešu aizstāvību tiesas procesos. Kopējā LAS "Reverta" aktīvu vērtība 2024. gada 30. septembrī bija 1,24 milj. *euro*. Pēc LAS "Reverta" likvidācijas procesa pabeigšanas, tās aktīvi pilnā apmērā tiks izmantoti LAS "Reverta" kreditoru parādu daļējai segšanai. Sabiedrība nav atbildīga par tās meitas sabiedrības zaudējumu segšanu.

SIA "REAP"

Pārskata periodā SIA "REAP" turpināja darbu pie no LAS "Reverta" pārņemto prasījuma tiesību izlietošanas, t.sk. SIA "REAP" pārņēma no LAS "Reverta" trīs nekustamos īpašumus 342 tūkst. *euro* vērtībā, samazinot par šo summu LAS "Reverta" saistību apmēru. Atgūto līdzekļu apjoms 2024. gada 9 mēnešos bija 0,27 milj. *euro*. Kopējā SIA "REAP" aktīvu vērtība 2024. gada 30. septembrī bija 1,23 milj. *euro*.

SIA "FeLM"

Pārskata periodā SIA "FeLM" turpināja prasījuma tiesību pret MAS "KVV Liepājas metalurģis" realizāciju, gūstot ienākumus no kustamās mantas atsavināšanas. Kopējā SIA "FeLM" aktīvu vērtība 2024. gada 30. septembrī bija 0,23 milj. *euro*.

2024. gada 20. augustā FeLM ārkārtas dalībnieku sapulce pieņēma lēmumu par FeLM likvidācijas uzsākšanu.

Finanšu risku vadība

Sabiedrības nozīmīgākie finansēšanas avoti ir naudas līdzekļi, kurus noslēgto darījumu rezultātā Sabiedrība gūst normatīvo atskaitījumu veidā un no rezerves fonda. Sabiedrības rīcībā ir arī citi finanšu rīki kā, piemēram, citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, ir kredītrisks, valūtas risks, likviditātes risks un tiesvedību risks. Sabiedrības vadība ir ieviesusi atbilstošas procedūras, lai kontrolētu būtiskos riskus.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

	Piezīme	01.01.2024- 30.09.2024 EUR	01.01.2023- 30.09.2023 EUR
Neto apgrozījums	3	2 230 159	2 219 734
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	929 036	806 723
Personāla izmaksas:		(1 476 877)	(1 282 539)
a) atlīdzība par darbu		(1 170 855)	(1 016 517)
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		(273 419)	(237 810)
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		(32 603)	(28 212)
Vērtības samazinājuma korekcijas		(69 474)	(88 052)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(482 900)	(466 953)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		311 636	78 611
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		1 441 580	1 267 524
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		-	-
Pārskata perioda peļņa		1 441 580	1 267 524

Pielikums no 10. līdz 14. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

Jolanta Roze
Finanšu departamenta vadītāja

BILANCE

	AKTĪVS	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
	Piezīme		
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi		2 179	2 010
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi		2 478 018	2 503 638
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		193 898	80 966
Pamatlīdzekļu izveidošana		33 154	33 154
Pamatlīdzekļi kopā		2 705 070	2 617 758
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	6	2 707 249	2 619 768
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi		9 571	9 571
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	516 047	27 475
Citi debitori	8	2 010 865	1 067 926
Nākamo periodu izmaksas		61 664	29 582
Uzkrātie ieņēmumi		51 793	-
Debitori kopā		2 640 369	1 124 983
Īstermiņa līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā		6 001	6 001
Nauda		13 828 495	10 421 189
Apgrozāmie līdzekļi kopā		16 484 436	11 561 744
AKTĪVU KOPSUMMA		19 191 685	14 181 512

Pielikums no 10. līdz 14. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

Jolanta Roze
Finanšu departamenta vadītāja

BILANCE

	PASĪVS	30.09.2024	31.12.2023
		EUR	EUR
PAŠU KAPITĀLS	Piezīme		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)		446 064 930	446 064 930
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		479 867	479 867
Rezerves		1	1
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi		(433 574 162)	(434 964 766)
Pārskata perioda peļņa		1 441 580	1 390 604
Pašu kapitāls kopā		14 412 216	12 970 636
KREDITORI			
Uzkrājumi		621 401	616 179
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		13 534	28 728
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9	57 709	67 985
Pārējie kreditori	10	3 946 462	233 052
Uzkrātās saistības	11	140 363	264 932
Īstermiņa kreditori kopā		4 158 068	594 697
KREDITORI KOPĀ		4 779 469	1 210 876
PASĪVU KOPSUMMA		19 191 685	14 181 512

Pielikums no 10. līdz 14. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

Jolanta Roze
Finanšu departamenta vadītāja

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2024- 30.09.2024 EUR	01.01.2023- 30.09.2023 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	1 441 580	1 267 524
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	65 698	53 004
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	3 776	35 049
uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	5 222	17 291
pārējie procentu ieņēmumi un tāmlīdzīgi ieņēmumi	(311 636)	(78 611)
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 204 640	1 294 257
Debitoru parādu atlikumu samazinājums/ (pieaugums)	(1 515 387)	(912 190)
Krājumu atlikumu samazinājums	-	1 130
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums	3 563 371	(660 116)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	3 252 624	(276 919)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	3 252 624	(276 919)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(156 954)	(38 792)
Saņemtie procenti	311 636	78 611
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	154 682	39 819
Pārskata perioda neto naudas plūsma	3 407 306	(237 100)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	10 421 189	10 686 065
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	13 828 495	10 448 965

Pielikums no 10. līdz 14. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

Jolanta Roze
Finanšu departamenta vadītāja

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Daļu kapitāls (pamatkapitāls) EUR	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve EUR	Rezerves EUR	Nesadalītā peļņa EUR	Kopā EUR
2022. gada 31. decembrī	446 064 930	487 659	1	(434 964 766)	11 587 824
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma samazinājums	-	(7 792)	-	-	(7 792)
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	1 390 604	1 390 604
2023. gada 31. decembrī	446 064 930	479 867	1	(433 574 162)	12 970 636
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma samazinājums	-	-	-	-	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	1 441 580	1 441 580
2024. gada 30. septembrī	446 064 930	479 867	1	(432 132 582)	14 412 216

Pielikums no 10. līdz 14. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

Jolanta Roze
Finanšu departamenta vadītāja

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Vispārīga informācija par Sabiedrību

Sabiedrība dibināta 1994. gada 22. aprīlī kā bezpeļņas organizācija valsts akciju sabiedrība. 2004. gada 1. novembrī Sabiedrība reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā kā valsts akciju sabiedrība "Privatizācijas aģentūra". 2019. gada 3. jūnijā valsts akciju sabiedrības "Privatizācijas aģentūra" nosaukums tika mainīts, kļūstot par AS "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" (nosaukuma maiņas process tika pabeigts 2019. gada 23. augustā). Izpildot Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma (turpmāk - Kapitālsabiedrību pārvaldības likums) pārejas noteikumu 25. punktā noteikto, 2020. gadā veikta kapitālsabiedrības juridiskās formas maiņa, pārveidojot to par sabiedrību ar ierobežotu atbildību. Izmaiņas reģistrētas Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā 2020. gada 9. oktobrī.

Saskaņā ar statūtiem un NACE klasifikatoru Sabiedrība veic šādu komercdarbību: degvielas, cietā, šķidrā un gāzveida kurināmā un līdzīgu produktu vairumtirdzniecība (46.71), uzglabāšana un noliktavu saimniecība (52.10), operācijas ar vērtspapīriem (66.12), fondu pārvaldīšana (66.30), operācijas ar nekustamo īpašumu (68), konsultēšana komercdarbībā un vadībzinībās (70.22), vispārējo valsts dienestu darbība (84.11).

Atbilstoši tiesību aktos paredzētajai kārtībai un ievērojot tajos noteiktās tiesības un pienākumus, Sabiedrība pārvalda un savas kompetences ietvaros rīkojas ar tās faktiskā valdījumā (turējumā) nodotiem valstij piederošiem īpašuma objektiem – sagatavo valsts īpašuma objektus pārdošanai, organizē un veic valsts īpašuma objektu novērtēšanu, organizē izsoles, izvērtē potenciālo valsts īpašuma objektu pircēju piedāvājumus, slēdz līgumus valsts vārdā par Sabiedrībai nodoto valsts īpašuma objektu pārdošanu, administrē noslēgto līgumu saistību izpildes uzraudzību, kā arī veic noteiktas darbības līgumu izpildes nodrošināšanai.

2023. gada 13. septembrī Ministru kabinets lēma par valsts līdzdalības saglabāšanu Sabiedrībā un noteica tās vispārējo stratēģisko mērķi – atbilstoši dotajiem deleģējumiem efektīvi pārvaldīt publiskos aktīvus, kā arī valsts attīstībai un drošībai nozīmīgus resursus un infrastruktūru, piedāvājot profesionālus pakalpojumus un inovatīvus risinājumus.

Sabiedrība veic tai deleģētos valsts pārvaldes uzdevumus, kā arī ar atsevišķiem Ministru kabineta rīkojumiem īpaši uzdotos uzdevumus šādās darbības jomās – "Zemesgabalu un nedzīvojamo ēku privatizācija", "Dzīvojamo māju un dzīvokļu īpašumu privatizācija", "Zemesgabalu, nedzīvojamo ēku, dzīvojamo māju un dzīvokļu īpašumu atsavināšana", "Īres nami", "Valsts naftas produktu drošības rezerves", "Kapitāla daļas un problemātiskie aktīvi", "Privatizācijas sertifikāti" un "Pirmās nepieciešamības preces".

2. Nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkums

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", "Grāmatvedības likumu" un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus, kas tika izmantoti, sagatavojot iepriekšējā pārskata perioda finanšu pārskatus.

Finanšu pārskats aptver periodu no 2024. gada 1. janvāra līdz 2024. gada 30. septembrim un ir sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas var ietekmēt finanšu pārskatā atspoguļoto posteņu novērtējumu, kā arī iespējamo saistību apmēru.

Aplēses galvenokārt attiecas uz nekustamo īpašumu pārvērtēšanu, šaubīgo debitoru atzīšanu, uzkrājumu veidošanu iespējamām tiesvedībām u.c. ar saimniecisko darbību saistītiem jautājumiem. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lieto *euro* (EUR).

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu veidiem. Naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc netiešās metodes.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

3. Neto apgrozījums

	01.01.2024- 30.09.2024 EUR	01.01.2023- 30.09.2023 EUR
Normatīvie atskaitījumi:	1 205 904	1 666 699
▪ valsts īpašuma atsavināšana	726 770	560 022
▪ valsts īpašuma privatizācija	178 250	769 291
▪ pirkuma un nomas līgumu kontrole	122 179	141 805
▪ kapitāldaļu pārdošana un pārvaldība	72 710	68 501
▪ citi normatīvie atskaitījumi	105 995	127 080
Pārskata periodā ieņēmumos atzītā rezerves fonda daļa:	579 426	553 035
▪ valsts deleģētais uzdevums – privatizācijas sertifikāti ¹	273 483	262 853
▪ valsts deleģētais uzdevums – dzīvokļu īpašumu un dzīvojamo māju privatizācija ²	305 943	290 182
Atlīdzība par uzraudzības funkcijas veikšanu ³	20 169	-
Atlīdzība par Centrālās krājumu uzturēšanas struktūras uzdevumu ⁴	328 007	-
Atlīdzība par nodrošināšanas funkcijas veikšanu ⁵	96 653	-
Neto apgrozījums kopā	2 230 159	2 219 734

¹ Ministru kabineta noteikumi, ar kuriem Sabiedrībai deleģēti valsts pārvaldes uzdevumi privatizācijas sertifikātu aprites jomā, nosaka, ka Sabiedrības izdevumi, tos saskaņojot ar Ekonomikas ministriju, tiek segti no ieņēmumiem, kas gūti, izpildot attiecīgo valsts pārvaldes uzdevumu. Ja saņemtie ieņēmumi nesedz izdevumus, tad zaudējumi tiek saskaņoti ar Ekonomikas ministriju un segti no rezerves fonda līdzekļiem.

² Saskaņā ar likuma "Par valsts un pašvaldību dzīvojamo māju privatizāciju" 59. panta pirmās daļas 10. punktu Sabiedrības pienākums ir pārvaldīt tās valdījumā esošās valsts dzīvojamās mājas līdz to nodošanai dzīvokļu īpašnieku pārvaldīšanā un apsaimniekošanā.

Šā likuma 67. panta piektajā daļā noteikts, ka no līdzekļiem, kas ieskaitīti valsts pamatbudžetā saskaņā ar gadskārtējo valsts budžeta likumu, Sabiedrība saņem dotāciju no vispārējiem ieņēmumiem un to izmanto dzīvojamo māju privatizācijas procesa finansēšanai, dzīvojamo māju uzturēšanai to privatizācijas procesa laikā, privatizēto dzīvojamo māju uzturēšanas un apsaimniekošanas organizēšanai, šā likuma 59. pantā noteikto funkciju veikšanai.

Izdevumus, kas saistīti ar valsts īpašumā esošo un valstij piekritīgo dzīvojamo māju (dzīvokļu īpašumu) privatizācijas un pārvaldīšanas funkcijas veikšanu, Sabiedrībai sedz Noteikumos Nr. 431 paredzētajā kārtībā no valsts budžeta vai rezerves fonda līdzekļiem.

³ 2023. gadā Sabiedrība ar Ekonomikas ministriju noslēdza līgumu par atbalsta dzīvojamo īres māju būvniecībai uzraudzības funkcijas īstenošanu un sāka veikt uzraudzības darbības šīs atbalsta programmas ietvaros.

⁴ Pārskata periodā Sabiedrība ar Ekonomikas ministriju noslēdza līgumu par valsts pārvaldes uzdevuma – pildīt Centrālās krājumu uzturēšanas struktūras uzdevumus, izpildi un uzraudzību un sāka veikt attiecīgās darbības šī līguma ietvaros.

⁵ Pārskata periodā Sabiedrība ar Ekonomikas ministriju noslēdza līgumu par valsts pārvaldes uzdevuma – nodrošināt iedzīvotājus ar pirmās nepieciešamības precēm, izpildi, informācijas sniegšanu un uzraudzību un sāka veikt darbības šī līguma ietvaros.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

4. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	01.01.2024- 30.09.2024 EUR	01.01.2023- 30.09.2023 EUR
Saņemta atlīdzība par nodarītiem zaudējumiem ¹	606 794	579 496
Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas	133 992	91 880
Ieņēmumi no nekustamo īpašumu iznomāšanas	82 154	47 861
Atgūti debitoru parādi, kam bija izveidots uzkrājums	22 925	12 544
Citi ieņēmumi	83 171	74 942
	929 036	806 723

¹ Pārskata periodā saskaņā ar noslēgto vienošanos Sabiedrība ir saņēmusi atlīdzību no parādniekiem par iepriekšējos periodos nodarītiem zaudējumiem.

5. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	01.01.2024- 30.09.2024 EUR	01.01.2023- 30.09.2023 EUR
Nekustamo īpašumu pārvaldības izdevumi	145 509	139 205
Ēku un telpu uzturēšanas un remonta izmaksas	80 687	87 196
Informācijas tehnoloģiju sistēmu un datortehnikas uzturēšana	58 643	52 681
Juridiskie un citu konsultantu pakalpojumi	41 742	28 505
Privatizācijas sertifikātu kontu un zemes izpirkuma līgumu administrēšana	19 463	20 004
Nekustamā īpašuma nodoklis	18 969	18 969
Citas izmaksas	117 887	120 393
	482 900	466 953

6. Pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi

	Nemateriālie ieguldījumi	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana	KOPĀ
2023. gads					
Bilances vērtība 2023. gada 1. janvārī	40 877	2 534 671	70 226	33 154	2 678 928
legāde	-	3 117	46 568	806	50 491
Izslēgto pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	-	-	(16 342)	-	(16 342)
Izslēgto pamatlīdzekļu uzkrātais nolietojums	-	-	16 342	-	16 342
Pārvietošana	-	-	806	(806)	-
Nolietojums	(38 867)	(34 150)	(36 634)	-	(109 651)
Bilances vērtība 2023. gada 31. decembrī	2 010	2 503 638	80 966	33 154	2 619 768
2024. gads					
legāde	3 945	-	149 133	3 877	156 955
Izslēgto pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	-	-	(4 340)	-	(4 340)
Izslēgto pamatlīdzekļu uzkrātais nolietojums	-	-	4 340	-	4 340
Pārvietošana	-	-	3 877	(3 877)	-
Nolietojums	(3 776)	(25 620)	(40 078)	-	(69 474)
Bilances vērtība 2024. gada 30. septembrī	2 179	2 478 018	193 898	33 154	2 707 249
Sākotnējā vērtība	1 072 786	4 988 770	779 218	33 154	6 873 928
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums	(1 070 607)	(2 510 752)	(585 320)	-	(4 166 679)
Bilances vērtība 2024. gada 30. septembrī	2 179	2 478 018	193 898	33 154	2 707 249

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi	717 727	235 702
Uzkrājumi šaubīgiem pārējiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(201 680)	(208 227)
	516 047	27 475

8. Citi debitori

	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Prasības pret likvidējamo AS "Latvijas Krājbanka"	10 419 143	10 419 143
Uzkrājumi nedrošiem debitoru parādiem	(10 419 143)	(10 419 143)
Prasības pret Rezerves fondu ¹	1 660 949	1 048 157
Nākamo periodu ieņēmumu daļa	305 943	-
Citi debitori	43 973	19 769
	2 010 865	1 067 926

¹ 2024. gada 30. septembrī rezerves fonda atlikums bija negatīvs. Sabiedrība turpināja tai deleģēto uzdevumu izpildi, nodrošinot izdevumu segšanu no rezerves fonda un saviem līdzekļiem, paredzot rezerves fonda papildināšanu un šo līdzekļu atgūšanu nākamajos periodos saskaņā ar Noteikumiem Nr. 557.

9. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids:	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	36 377	41 897
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	18 901	23 109
Pievienotās vērtības nodoklis	2 417	2 962
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	14	17
Kopā	57 709	67 985

10. Pārējie kreditori

	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Saistības pret valsts budžetu:	98 366	69 983
▪ par apbūvētu zemesgabalu un mājokļu pārdošanu	98 366	65 880
▪ par valsts īpašuma nomas ieņēmumiem	-	1 899
▪ par kapitāla daļu atsavināšanu	-	2 204
Saistības par zemes izpirkuma līgumiem un valsts nodevām no sertifikātu operācijām	19 944	8 111
Saistības pret citām valsts institūcijām	338	148
Kopā saistības pret valsts budžetu un citām valsts institūcijām	118 648	78 242
Drošības naudas iemaksas dalībai izsolēs	57 183	41 640
Norēķini ar uzkrāšanas fondu ¹	3 640 009	-
Nākamo periodu ieņēmumi	19 074	74
Citas saistības	111 548	113 096
Pārējie kreditori kopā	3 946 462	233 052

¹ Sabiedrība pilda Centrālās krājumu uzturēšanas struktūras (turpmāk – CKUS) uzdevumu, katru mēnesi pārskaitot iekasēto pakalpojuma maksu uzkrāšanas fondā Valsts kasē. Pirms līdzekļu pārskaitīšanas uz Valsts kasi, tiek veikti norēķini ar CKUS piegādātājiem.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

11. Uzkrātās saistības

	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Uzkrātās saistības pret personālu	83 222	184 863
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	34 895	54 511
Uzkrātās saistības citiem pakalpojumiem	22 246	25 558
	140 363	264 932

12. Vispārīgās piezīmes

a) Vidējais nodarbināto personu skaits

	30.09.2024	31.12.2023
Vidējais valdes locekļu skaits	2	2
Vidējais darbinieku skaits	41	47
	43	49

b) Vadības amatpersonu atlīdzība par darbu

	01.01.2024- 30.09.2024 EUR	01.01.2023- 30.09.2023 EUR
Darba samaksa	145 250	167 500
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	34 264	39 513
	179 514	207 013

13. Informācija par Sabiedrības valdījumā esošo valsts īpašumu

Sabiedrības pārvaldāmajā portfeli ietilpst tās valdījumā un turējumā esošie valsts aktīvi, t. sk., nekustamie īpašumi, kapitāla daļas un debitoru parādi, kas izriet no noslēgtajiem nomaksas pirkuma līgumiem. Šie aktīvi uzskaitīti Sabiedrības ārpusbilancē. Portfeļa sastāvā 2024. gada 30. septembrī kopumā bija 321 ēka, būves, apbūvēti un neapbūvēti zemesgabali, valsts kapitāla daļas 13 kapitālsabiedrībās, 192 dzīvokļu īpašumi, dzīvojamās mājas un zemes zem tām vienības. Kopējā Sabiedrības pārvaldāmā portfeļa uzskaites vērtība 2024. gada 30. septembrī bija 141,30 milj. euro.

Sabiedrība administrē ar nomaksas pirkuma līgumiem un nomas līgumiem saistītos maksājumus un ceļ prasības tiesā pret pircējiem un nomniekiem, kuri savlaicīgi neveic maksājumus. Kopējā debitoru portfeļa vērtība 2024. gada 30. septembrī bija 6,46 milj. euro.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

Jolanta Roze
Finanšu departamenta vadītāja