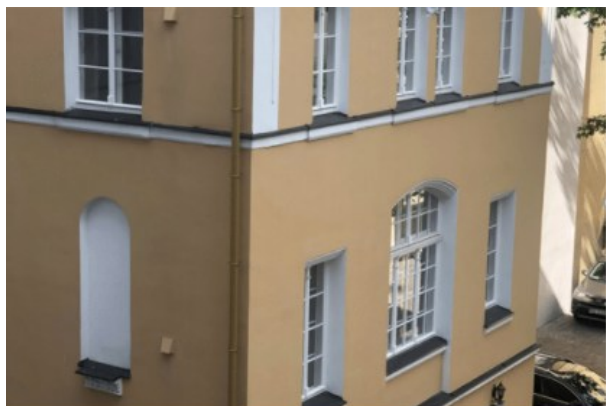




Publisko aktīvu pārvaldītājs

Possessor

Nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par
3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31. martā

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Naudas plūsmas pārskats	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Finanšu pārskatu pielikums	11

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības pilns nosaukums	SIA "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor"
Sabiedrības veids	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003192154 Rīgā, 1994. gada 22. aprīlī
	2004. gada 1. novembrī veikta pārreģistrācija Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā
Valdes locekļi	Andris Gāzmanis – valdes priekšsēdētājs Inese Āboliņa – valdes locekle
Juridiskā adrese	Kr. Valdemāra iela 31, Rīga, LV - 1887
Finanšu pārskata periods	2025. gada 1. janvāris – 2025. gada 31. marts
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	no 02.06.2020 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 apriti, 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, esošo meitas sabiedrību pārvaldības, naftas produktu un pirmās nepieciešamības preču krājumu rezervju izveides.

Pārskata periodā Sabiedrība saglabāja tās turējumā esošā valsts aktīvu portfeļa izstrādes intensitāti, un turpinot jaunu deleģēto uzdevumu izpildi, tās neto apgrozījums sasniedza 0,63 milj. *euro*. Sabiedrības aktīvu kopsumma 2025. gada 31. martā bija 20,65 milj. *euro*, pašu kapitāls 15,34 milj. *euro* apmērā un saistības 5,31 milj. *euro* apmērā.

Pārskata periodā Sabiedrība valsts īpašumu portfeļa izstrādes rezultātā kopumā noslēdza 14 pirkuma līgumus 0,59 milj. *euro* vērtībā.

Faktiskā valdījumā (turējumā) esošo valsts aktīvu pārdošanas rezultātā pārskata periodā Sabiedrība ir pārskaitījusi valsts un pašvaldību budžetos ieņēmumus no valsts īpašumu privatizācijas, atsavināšanas, valsts īpašumu iznomāšanas un zemes izpirkuma līgumu saistību izpildes naudas līdzekļus 0,02 milj. *euro* apmērā.

Veidojot naftas produktu krājumu rezerves, pārskata periodā Sabiedrība iegādājās naftas produktus 1,68 tūkst. tonnu apmērā 1,27 milj. *euro* vērtībā. Kopējā Sabiedrības naftas produktu krājumu rezervju vērtība 2025. gada 31. martā bija 60,68 milj. *euro*.

Meitas sabiedrības

SIA "REAP"

Pārskata periodā SIA "REAP" turpināja darbu pie no likvidējamās AS "Reverta" (turpmāk – LAS "Reverta") pārņemto prasījuma tiesību izlietošanas. Kopējā SIA "REAP" aktīvu vērtība 2025. gada 31. martā bija 1,18 milj. *euro*.

Likvidējamā AS "Reverta"

Pārskata periodā LAS "Reverta" turpināja savu interešu aizstāvību tiesas procesos. Kopējā LAS "Reverta" aktīvu vērtība 2025. gada 31. martā bija 1,21 milj. *euro*, kas pēc LAS "Reverta" likvidācijas procesa pabeigšanas pilnā apmērā tiks izmantoti tās kreditoru parādu daļējai segšanai. Sabiedrība nav atbildīga par tās meitas sabiedrības zaudējumu segšanu.

Likvidējamā SIA "FeLM"

2024. gada 20. augustā FeLM ārkārtas dalībnieku sapulce pieņēma lēmumu par SIA "FeLM" likvidācijas uzsākšanu. Kopējā LSIA "FeLM" aktīvu vērtība 2025. gada 31. martā bija 0,36 milj. *euro*, kas pēc LSIA "FeLM" likvidācijas procesa pabeigšanas pilnā apmērā tiks izmantoti tās kreditoru parādu daļējai segšanai. Sabiedrība nav atbildīga par tās meitas sabiedrības zaudējumu segšanu.

Finanšu risku vadība

Sabiedrības nozīmīgākie finansēšanas avoti ir rezerves fonds, normatīvie atskaitījumi, kas gūti noslēgto darījumu rezultātā, un atlīdzības maksājumi par noteiktu deleģēto uzdevumu veikšanu.

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.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar naudu un tās ekvivalentiem. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot darījumu partneru un nozīmīgāko debitoru maksāspēju, nodrošinot maksājumu monitoringu, kā arī veicot uzkrājumus potenciāliem zaudējumiem. Pamatojoties uz pašreizējo Sabiedrības finanšu aktīvu struktūru, kredītrisks nav būtisks.

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Valūtas risks

Pamatojoties uz pašreizējo Sabiedrības finanšu aktīvu un saistību struktūru, valūtas risks nav būtisks.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu un pastāvīgi veic ar valsts īpašumu objektu pirkuma un nomas līgumiem saistīto maksājumu uzraudzību. Sabiedrība regulāri pilnveido naudas plūsmas plānošanu un uzraudzību, kā arī veic likviditātes un finansējuma nodrošinājuma analīzi. Pamatojoties uz pašreizējo Sabiedrības finanšu aktīvu un saistību struktūru, likviditātes risks nav būtisks.

Tiesvedību risks

Sabiedrība ir pakļauta tiesvedību riskam saistībā ar tās darbību, kā arī tai deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu un īpaši doto uzdevumu izpildi, valsts īpašuma objektu pirkuma līgumu un tajos ietvertu privatizācijas vai atsavināšanas nosacījumu izpildes kontroli. Sabiedrībā ir izstrādātas procedūras, lai mazinātu šī riska ietekmi. Nepieciešamības gadījumā atsevišķiem tiesvedību procesiem Sabiedrība veido uzkrājumus aplēsto nākotnes izdevumu apmērā.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

	Piezīme	01.01.2025- 31.03.2025 EUR	01.01.2024- 31.03.2024 EUR
Neto apgrozījums	3	628 910	919 923
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	101 322	138 164
Personāla izmaksas:		(470 116)	(538 928)
▪ atlīdzība par darbu		(372 499)	(428 087)
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		(87 098)	(100 442)
▪ pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		(10 519)	(10 399)
Vērtības samazinājuma korekcijas:			
▪ pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		(26 946)	(19 107)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(148 658)	(125 780)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		68 194	71 938
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		152 706	446 210
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		-	-
Pārskata perioda peļņa		152 706	446 210

Pielikums no 11. līdz 16. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

Jolanta Roze
Finanšu departamenta vadītāja

BILANCE

		31.03.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Aktīvs	Piezīme		
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		2 960	519
Kopā		2 960	519
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		2 853 822	2 860 000
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		164 243	178 300
Pamatlīdzekļu izveidošana		33 154	33 154
Kopā		3 051 219	3 071 454
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	6	3 054 179	3 071 973
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi		6 926	9 296
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	46 441	33 083
Radniecīgo sabiedrību parādi	8	4 630	-
Citi debitori	9	2 803 394	2 676 795
Nākamo periodu izmaksas		54 002	48 889
Uzkrātie ieņēmumi		449	-
Kopā		2 908 916	2 758 767
Īstermiņa finanšu ieguldījumi		6 001	6 001
Nauda		14 676 906	14 652 655
Apgrozāmie līdzekļi kopā		17 598 749	17 426 719
Aktīvu kopsumma		20 652 928	20 498 692

Pielikums no 11. līdz 16. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

Jolanta Roze
Finanšu departamenta vadītāja

BILANCE

		31.03.2025 EUR	31.12.2024 EUR
<u>Pasīvs</u>	Piezīme		
Pašu kapitāls			
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)		446 064 930	446 064 930
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		860 231	860 231
Rezerves:		1	1
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi		(431 733 949)	(433 574 162)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		152 706	1 840 213
Pašu kapitāls kopā		15 343 919	15 191 213
Uzkrājumi		683 488	677 099
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		72 959	19 192
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9	56 348	52 666
Pārējie kreditori	10	3 760 893	4 290 181
Nākamo periodu ieņēmumi		502 196	19 082
Uzkrātās saistības	11	233 125	249 259
Kreditori kopā		4 625 521	4 630 380
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u>20 652 928</u>	<u>20 498 692</u>

Pielikums no 11. līdz 16. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs

Inese Āboliņa
Valdes locekle

Jolanta Roze
Finanšu departamenta vadītāja

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2025- 31.03.2025 EUR	01.01.2024- 31.03.2024 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	152 706	446 210
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	25 998	18 385
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	947	722
uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	6 389	-
pārējie procentu ieņēmumi un tāmlīdzīgi ieņēmumi	(68 194)	(71 938)
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	117 846	393 379
Debitoru parādu atlikumu pieaugums	(150 147)	(406 908)
Krājumu atlikumu samazinājums	2 370	-
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)/ pieaugums	(4 860)	360 173
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(34 791)	346 644
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(9 152)	(18 723)
Saņemtie procenti	68 194	71 938
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	59 042	53 215
Pārskata perioda neto naudas plūsma	24 251	399 859
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	14 652 655	10 421 189
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	14 676 906	10 821 048

Pielikums no 11. līdz 16. 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
2023. gada 31. decembrī	446 064 930	479 867	1	(433 574 162)	12 970 636
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma samazinājums	-	(7 792)	-	-	(7 792)
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums	-	388 156	-	-	388 156
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	1 840 213	1 840 213
2024. gada 31. decembrī	446 064 930	860 231	1	(431 733 949)	15 191 213
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma samazinājums	-	-	-	-	-
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums	-	-	-	-	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	152 706	152 706
2025. gada 31. martā	446 064 930	860 231	1	(431 581 243)	15 343 919

Pielikums no 11. līdz 16. 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 vadībizinībās (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 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 2025. gada 1. janvāra līdz 2025. gada 31. martam 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

	01.01.2025- 31.03.2025 EUR	01.01.2024- 31.03.2024 EUR
Normatīvie atskaitījumi:		
▪ pirkuma un nomas līgumu kontrole	28 437	41 911
▪ valsts īpašuma privatizācija	24 398	103 580
▪ valsts īpašuma atsavināšana	-	384 221
▪ kapitāldaļu pārdošana un pārvaldība	22 500	22 896
▪ citi normatīvie atskaitījumi	24 185	37 518
Normatīvie atskaitījumi kopā	99 520	590 126
Pārskata periodā ieņēmumos atzītā rezerves fonda daļa:		
▪ ar nekustamo īpašumu atsavināšanu saistītā uzdevuma izpildei	103 867	-
▪ valsts deleģētais uzdevums – privatizācijas sertifikāti ¹	93 740	88 297
▪ valsts deleģētais uzdevums – dzīvokļu īpašumu un dzīvojamo māju privatizācija ²	92 890	117 910
Kopā	290 497	206 207
Atlīdzība par uzraudzības funkcijas veikšanu ³	9 353	20 692
Atlīdzība par Centrālās krājumu uzturēšanas struktūras uzdevumu ⁴	126 793	102 898
Atlīdzība par nodrošināšanas funkcijas veikšanu ⁵	102 747	-
Neto apgrozījums kopā	628 910	919 923

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. Šī 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 paredzētā 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 2024. gadā 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 2024. gadā 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

	01.01.2025- 31.03.2025 EUR	01.01.2024- 31.03.2024 EUR
Saņemta atlīdzība par nodarītiem zaudējumiem ¹	45 460	47 495
Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas	30 604	30 611
Ieņēmumi no telpu iznomāšanas	8 443	10 396
Atgūti debitoru parādi, kam bija izveidots uzkrājums	4 344	13 694
Ieņēmumi no zemes iznomāšanas	549	12 426
Pārējie ieņēmumi	11 922	23 542
	101 322	138 164

¹ Pārskata periodā saņemtā atlīdzība no parādnikiem par iepriekšējos periodos nodarītiem zaudējumiem.

5. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	01.01.2025- 31.03.2025 EUR	01.01.2024- 31.03.2024 EUR
Informācijas tehnoloģiju sistēmu un datortehnikas uzturēšana	29 494	17 119
Ēku un telpu uzturēšanas un remonta izmaksas	27 810	32 092
Nekustamo īpašumu pārvaldības izdevumi	23 388	27 973
Juridiskie un citu konsultantu pakalpojumi	17 927	7 018
Nekustamā īpašuma nodoklis	6 323	6 323
Privatizācijas sertifikātu kontu un zemes izpirkuma līgumu administrēšana	4 797	6 668
Citas izmaksas	38 919	28 587
	148 658	125 780

6. Pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi

	Nemateriālie ieguldījumi	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana	KOPĀ
2024. gads					
Iegāde	3 945	2 369	146 600	7 756	160 670
Izslēgto pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	(314)	-	(65 700)	-	(66 014)
Izslēgto pamatlīdzekļu uzkrātais nolietojums	314	-	65 700	-	66 014
Pārvērtēšana	-	388 156	-	-	388 156
Pārvietošana	-	-	7 756	(7 756)	-
Nolietojums	(5 436)	(34 163)	(57 022)	-	(96 621)
Bilances vērtība 2024. gada 31. decembrī	519	2 860 000	178 300	33 154	3 071 973
2025. gads					
Iegāde	3 388	3 111	2 653	-	9 152
Izslēgto pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	(150 649)	-	(32 201)	-	(182 850)
Izslēgto pamatlīdzekļu uzkrātais nolietojums	150 649	-	32 201	-	182 850
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-
Pārvietošana	-	-	-	-	-
Nolietojums	(947)	(9 289)	(16 710)	-	(26 945)
Bilances vērtība 2025. gada 31. martā	2 960	2 853 822	164 243	33 154	3 054 179
Sākotnējā vērtība	925 211	5 382 406	689 656	33 154	7 030 427
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums	(922 251)	(2 528 584)	(525 413)	-	(3 976 247)
Bilances vērtība 2025. gada 31. martā	2 960	2 853 822	164 243	33 154	3 054 179

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi	254 324	238 130
Uzkrājumi šaubīgiem pārējiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(207 883)	(205 047)
	46 441	33 083

8. Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.03.2025 EUR	31.12.2024 EUR
LAS "Reverta" saistības	4 630	-
	4 630	-

9. Citi debitori

	31.03.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Prasības pret likvidējamo AS "Latvijas Krājbanka"	10 419 143	10 419 143
Uzkrājumi nedrošiem debitoru parādiem	(10 419 143)	(10 419 143)
Nākamo periodu ieņēmumu daļa	92 889	-
Prasības pret Rezerves fondu ²	2 414 921	2 294 738
Izdevumu kompensācijas par deleģētiem uzdevumiem	238 894	268 210
Citi debitori	56 690	113 847
	2 803 394	2 676 795

¹ 2025. gada 31. martā rezerves fonda atlikums bija negatīvs. Sabiedrība turpināja tai deleģēto uzdevumu izpildi, nodrošinot izdevumu segšanu par saviem līdzekļiem, paredzot šo līdzekļu atgūšanu no rezerves fonda nākamajos periodos saskaņā ar Noteikumiem Nr. 557.

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids:	31.03.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	35 104	32 727
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	18 107	17 433
Pievienotās vērtības nodoklis	3 122	2 492
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	15	14
Kopā	56 348	52 666

11. Pārējie kreditori

	31.03.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Saistības par zemes izpirkuma līgumiem un valsts nodevām no sertifikātu operācijām	10 653	4 802
Saistības pret citām valsts institūcijām	-	-
Kopā saistības pret valsts budžetu un citām valsts institūcijām	10 653	4 802
Drošības naudas iemaksas dalībai izsolēs	34 423	57 186
Norēķini ar Valsts drošības rezervju uzkrāšanas fondu ¹	3 676 247	4 130 520
Citas saistības	39 570	97 673
Pārējie kreditori kopā	3 760 893	4 290 181

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

¹ Sabiedrība pilda Centrālās krājumu uzturēšanas struktūras (turpmāk – CKUS) uzdevumu. Katru mēnesi Sabiedrība iekasē pakalpojuma maksu, veic norēķinus ar CKUS piegādātājiem un līdzekļu atlikumu pārskaita uzkrāšanas fondā Valsts kasē. Sabiedrības bilanci 2025. gada 31. martā uzskaitīti uz uzkrāšanas fondu Valsts kasē nepārskaitītie līdzekļi, kas paredzēti īstermiņa norēķiniem ar CKUS piegādātājiem nākamajā pārskata periodā.

12. Uzkrātās saistības

	31.03.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Uzkrātās saistības pret personālu	149 389	98 321
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	61 832	45 203
Uzkrātās saistības juridiskajiem pakalpojumiem	-	64 178
Uzkrātās saistības citiem pakalpojumiem	21 904	41 557
	233 125	249 259

13. Vispārīgās piezīmes

a) Vidējais nodarbināto personu skaits

	31.03.2025	31.12.2024
Vidējais valdes locekļu skaits	2	2
Vidējais pārējo darbinieku skaits	41	42
	43	44

b) Vadības amatpersonu atlīdzība par darbu

	01.01.2025- 31.03.2025 EUR	01.01.2024- 31.03.2024 EUR
Valdes locekļi:		
▪ darba samaksa	32 250	35 625
▪ valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	7 608	8 404
	39 858	44 029

14. Informācija par Sabiedrības valdījumā esošo īpašumu

Sabiedrības pārvaldāmo portfeli veido tās valdījumā un turējumā esošie valsts aktīvi 2025. gada 31. martā. Sabiedrības portfeļa stāvoklis ir dinamisks - tas samazinās, veicot īpašuma objektu privatizāciju un atsavināšanu, bet vienlaikus Sabiedrības portfeli papildina īpašumi, kurus tā pārņem savā valdījumā un turējumā atbilstoši normatīvajam regulējumam. Visi zembilances aktīvi uzskaitē ir atspoguļoti saskaņā ar Ministru kabineta 2018. gada 13. februāra noteikumiem Nr. 87 "Grāmatvedības uzskaites kārtība budžeta iestādēs", kas stājās spēkā 2019. gada 1. janvārī. Kopējā Sabiedrības valdījumā un turējumā esošā portfeļa vērtība 2025. gada 31. martā bija 141,99 milj. euro.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Sabiedrība saskaņā ar Enerģētikas likuma 72. pantu pilda Centrālās krājumu uzturēšanas struktūras uzdevumus: iegādājas drošības rezerves, nodrošina drošības rezervju uzturēšanu un rotāciju, administrē drošības rezervju pakalpojuma maksu, uztur un administrē drošības rezervju uzkrāšanas fondu u.c.

	31.03.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Valsts īpašumā iegādātās valsts drošības rezerves	60 680 723	59 409 304

Drošību rezervju veidošana un uzturēšana tiek finansēta no pakalpojuma maksas, ko maksā komersanti saskaņā ar Ministru kabineta 2024. gada 9. janvāra noteikumiem Nr. 29 "Noteikumi par valsts īpašumā esošo naftas produktu apmēru, pakalpojuma maksas apmēru un tās aprēķināšanas, maksāšanas un administrēšanas kārtību".

Andris Gādmanis
Valdes priekšsēdētājs.

Inese Āboliņa
Valdes locekle

Jolanta Roze
Finanšu departamenta vadītāja