

**PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**  
 (klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

| Posteņa nosaukums                                                                                        | 30.09.2025.        | 2024. gads         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Neto apgrozījums</b>                                                                                  | <b>1 878 512</b>   | <b>2 414 501</b>   |
| Regulētie ūdenssaimniecības pakalpojumi                                                                  | 823 322            | 1 074 509          |
| Namu apsaimniekošana                                                                                     | 344 792            | 456 862            |
| Deleģētie pakalpojumi Smiltenes novada pašvaldībai                                                       | 490 905            | 646 869            |
| Pārējie maksas pakalpojumi                                                                               | 188 724            | 204 360            |
| Būvniecības pakalpojumi                                                                                  | 30 769             | 31 901             |
| <b>Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas</b> | <b>(1 582 432)</b> | <b>(2 010 411)</b> |
| <b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>                                                                         | <b>296 482</b>     | <b>404 090</b>     |
| Administrācijas izmaksas                                                                                 | (234 640)          | (318 194)          |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi                                                                  | 187 535            | 253 515            |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas                                                                  | (176 869)          | (255 155)          |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas                                                               | (6 587)            | (11 168)           |
| <b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>                                               | <b>65 519</b>      | <b>73 088</b>      |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis pa pārskata gadu                                                              | (126)              | (354)              |
| <b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>                                                                 | <b>65 393</b>      | <b>72 734</b>      |

**BILANCE**

| AKTĪVS                                                                | 30.09.2025.       | 31.12.2024.       |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>                                         |                   |                   |
| <b>Nemateriālie ieguldījumi</b>                                       |                   |                   |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības    | 14 324            | 16 445            |
| <b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>                                  | <b>14 324</b>     | <b>16 445</b>     |
| <b>Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi un ieguldījuma īpašumi)</b>           |                   |                   |
| Nekustamie īpašumi: zemesgabali, ēkas un inženierbūves                | 14 813 497        | 11 132 360        |
| Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces                                     | 288 955           | 235 399           |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                                    | 620 604           | 595 294           |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | 388 819           | 48 069            |
| <b>Pamatlīdzekļi kopā</b>                                             | <b>16 111 875</b> | <b>12 011 122</b> |
| <b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>                                 |                   |                   |
| Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori                         | 1 484 508         | 1 460 468         |
| <b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>                            | <b>1 484 508</b>  | <b>1 460 468</b>  |
| <b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ</b>                                    | <b>17 610 707</b> | <b>13 488 035</b> |
| <b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>                                            |                   |                   |
| <b>Krājumi</b>                                                        |                   |                   |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli                          | 20 195            | 18 345            |
| <b>Krājumi kopā</b>                                                   | <b>20 195</b>     | <b>18 345</b>     |
| <b>Debitori</b>                                                       |                   |                   |

|                                                              |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Pircēju un pasūtītāju parādi                                 | 424 356           | 425 480           |
| Avanss par pakalpojumiem                                     | 0                 | 3 340             |
| Pašvaldības līdzfinansējums pagalmu labiekārtošanai          | 3 000             | 0                 |
| Drošības nauda pasta pakalpojumiem                           | 146               | 146               |
| Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu īstermiņa daļa                | 16 464            | 114 160           |
| Nākamo periodu izmaksas                                      | 6 643             | 11 840            |
| <b>Debitori kopā</b>                                         | <b>450 609</b>    | <b>554 966</b>    |
| <b>Nauda</b>                                                 |                   |                   |
| Kase                                                         | 6 932             | 3 141             |
| Norēķinu konti                                               | 363 265           | 170 638           |
| Ieķīlātie finanšu līdzekļi saskaņā ar finanšu ķīlas līgumiem | 28 597            | 26 314            |
| <b>Nauda kopā</b>                                            | <b>398 794</b>    | <b>200 093</b>    |
| <b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ</b>                              | <b>869 598</b>    | <b>773 404</b>    |
| <b>BILANCE</b>                                               | <b>18 480 305</b> | <b>14 261 439</b> |

### BILANCE

| PAŠĪVS                                                                | 30.09.2025.       | 31.12.2024.       |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>PAŠU KAPITĀLS</b>                                                  |                   |                   |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)                              | 8 946 889         | 4 700 718         |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve                          | 88 443            | 88 443            |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi              | 940 867           | 868 133           |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi                                     | 65 393            | 72 734            |
| <b>PAŠU KAPITĀLS KOPĀ</b>                                             | <b>10 041 592</b> | <b>5 730 028</b>  |
| <b>ILGTERMIŅA KREDITORI</b>                                           |                   |                   |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm                                           | 2 291 223         | 2 184 973         |
| Finanšu līzings                                                       | 127 420           | 127 420           |
| Īres dzīvokļu drošības nauda                                          | 13 550            | 14 004            |
| Nākamo periodu ieņēmumi                                               | 5 333 988         | 5 333 988         |
| <b>ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ</b>                                      | <b>7 766 181</b>  | <b>7 660 385</b>  |
| <b>ĪSTERMIŅA KREDITORI</b>                                            |                   |                   |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa daļa)                          | 42 122            | 180 278           |
| Finanšu līzings (īstermiņa daļa)                                      | 8 494             | 33 790            |
| Saņemtie avansi                                                       | 146 160           | 15 367            |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem                                | 52 947            | 117 866           |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas          | 114 289           | 75 386            |
| Norēķini par darba samaksu un ieturējumiem                            | 63 518            | 56 723            |
| Komunālie maksājumi, kas attiecas uz nākamo pārskata periodu          | 0                 | 9 741             |
| Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)                              | 85 679            | 221 813           |
| Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem                              | 58 194            | 58 194            |
| Uzkrājumi dzīvojamo māju remontiem                                    | 85 538            | 62 819            |
| Neregistrētais Smiltenes novada pašvaldības ieguldījums pamatkapitālā | 0                 | 20 133            |
| Saistības pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem                        | 15 591            | 18 916            |
| <b>ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ</b>                                       | <b>672 532</b>    | <b>871 026</b>    |
| <b>BILANCE</b>                                                        | <b>18 480 305</b> | <b>14 261 439</b> |

### PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

| Posteņa nosaukums                                                  | 30.09.2025.       | 31.12.2024.      |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>                    |                   |                  |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                            | <b>4 700 718</b>  | <b>4 700 718</b> |
| Akciju vai daļu kapitāla(pamatkapitāla) palielinājums/samazinājums | 4 246 171         | 0                |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās                | <b>8 946 889</b>  | <b>4 700 718</b> |
| <b>Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve</b>                |                   |                  |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                            | <b>88 443</b>     | <b>88 443</b>    |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās                | <b>88 443</b>     | <b>88 443</b>    |
| <b>Nesadalītā peļņa</b>                                            |                   |                  |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                            | <b>940 867</b>    | <b>868 133</b>   |
| Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums                      | 65 393            | 72 734           |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās                | <b>1 006 260</b>  | <b>940 867</b>   |
| <b>Pašu kapitāls</b>                                               |                   |                  |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                            | <b>5 730 028</b>  | <b>5 657 294</b> |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās                | <b>10 041 994</b> | <b>5 730 028</b> |

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS  
 (pēc tiešās metodes)**

| Posteņa nosaukums                                                                     | 30.09.2025.      | 31.12.2024.      |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>                                                    |                  |                  |
| Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas                                | 2 764 560        | 3 280 418        |
| Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem              | (2 233 422)      | (2 909 487)      |
| Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi                                           | 8 708            | 9 888            |
| <b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>                                              | <b>539 846</b>   | <b>380 819</b>   |
| Izdevumi procentu maksājumiem                                                         | (6 586)          | (11 168)         |
| Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem                                        | (373)            | (237)            |
| <b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>                                               | <b>532 887</b>   | <b>369 414</b>   |
| <b>IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>                                            |                  |                  |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde                                       | ( 496 981)       | (189 871)        |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas                       | 0                | 0                |
| <b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>                                       | <b>(496 981)</b> | <b>(189 871)</b> |
| <b>FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>                                            |                  |                  |
| Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem | 220 000          | 20 133           |
| Saņemtie aizņēmumi                                                                    | 110 000          | 28 880           |
| Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi                              | 0                | 9 000            |
| Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai                                                       | (141 909)        | (217 186)        |
| Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam                                              | (25 296)         | (37 088)         |
| <b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>                                       | <b>162 795</b>   | <b>(196 261)</b> |
| <b>NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU NETO PIEAUGUMS VAI SAMAZINĀJUMS</b>                      | <b>198 701</b>   | <b>(16 718)</b>  |
| <b>NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ</b>                        | <b>200 093</b>   | <b>216 811</b>   |
| <b>NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA BEIGĀS</b>                        | <b>398 794</b>   | <b>200 093</b>   |