

Ikšķile, 2023. gada 30. jūnijā

SIA "Ikšķiles māja"

Operatīvā bilance
2023. gada II ceturksnis

SATURS

	Lpp.
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	3
Bilance	4
Naudas plūsmas pārskats	6
Finanšu pārskata pielikums	7

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Neto apgrozījums	2	1 017 188	1 545 352
b) no citiem pamatdarbības veidiem		1 017 188	1 545 352
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(628 868)	(1 459 511)
Bruto peļņa vai zaudējumi		388 320	85 841
Administrācijas izmaksas	4	(90 545)	(169 797)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	1 295	339 953
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(64 873)	(281 127)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	7 858	14 106
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	(14 406)	(25 130)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		227 649	(36 154)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(118)	(245)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		227 531	(36 399)

Pielikums no 7. līdz 13. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		983	983
Nemateriālie ieguldījumi kopā	10	983	983
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves un inženierbūves		13 446 737	13 446 737
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		424 898	424 111
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		217 435	212 531
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu		9 046	2 976
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		73 731	-
Pamatlīdzekļi kopā	11	14 171 847	14 086 355
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	12	238 421	239 765
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		238 421	239 765
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		14 411 251	14 327 103
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13	169 083	167 499
Avansa maksājumi par krājumiem		5 783	305
Krājumi kopā		174 866	167 804
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	14	165 924	303 381
Citi debitori	15	27 447	59 852
Nākamo periodu izmaksas	16	6 789	4 251
Uzkrātie ieņēmumi		527 699	706 244
Debitori kopā		727 859	1 073 728
Nauda		445 572	619 556
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 348 297	1 861 088
AKTĪVS KOPĀ		15 759 548	16 188 191

BILANCE

PASĪVS		30.06.2023	31.12.2022
	Piezīmes numurs	EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	17	2 622 295	2 622 295
Rezerves:			
d) pārējās rezerves		2 136 328	2 136 328
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(378 632)	(342 233)
b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi		227 531	(36 399)
Pašu kapitāls kopā		4 607 522	4 379 991
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	962 406	963 750
Citi aizņēmumi	19	79 591	79 591
Nākamo periodu ieņēmumi	23	9 351 666	9 351 666
Ilgtermiņa kreditori kopā		10 393 663	10 395 007
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	42 953	485 648
Citi aizņēmumi	19	18 582	40 743
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	65 146	281 945
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	52 638	42 966
Pārējie kreditori	22	41 521	39 738
Nākamo periodu ieņēmumi	23	448 423	435 139
Uzkrātās saistības	24	89 100	87 014
Īstermiņa kreditori kopā		758 363	1 413 193
Kreditori kopā		11 152 026	11 808 200
PASĪVS KOPĀ		15 759 548	16 188 191

Pielikums no 7. līdz 13. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	227 649	(36 154)
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	-	417 735
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	-	409
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	227 649	381 990
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	347 213	(203 945)
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(7 062)	4 627
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(189 974)	(93 579)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	377 826	89 093
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(118)	(245)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	377 708	88 848
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(85 492)	(185 227)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(85 492)	(185 227)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	-	13 446
Saņemtie aizņēmumi	-	538 298
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(466 200)	(167 280)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(466 200)	384 464
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ (samazinājums)	(173 984)	288 085
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	619 556	331 471
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	445 572	619 556

Pielikums no 7. līdz 13. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Finanšu pārskata pielikums**(2) Neto apgrozījums**

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.

Darbības veids	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Ieņēmumi par siltumapgādes pakalpojumiem	623 974	921 225
Ieņēmumi par apsaimniekošanas pakalpojumiem	128 288	253 924
Ieņēmumi par kanalizācijas pakalpojumiem	178 351	233 385
Ieņēmumi par ūdensapgādes pakalpojumiem	82 170	126 107
Citi ieņēmumi	4 405	10 711
Kopā	1 017 188	1 545 352

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Gāzes izmaksas	387 643	741 716
Personāla izmaksas	129 999	276 629
Elektroenerģijas izmaksas	20 537	105 342
Materiālu un rezerves daļu izmaksas	13 078	30 780
Sniegto pakalpojumu izmaksas	29 804	77 425
Transporta izmaksas	3 741	7 802
Apdrošināšanas maksājumi	9 725	6 995
Sakaru un biroja izmaksas	8 643	10 605
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	961	1 923
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	-	4 961
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	-	135 848
Neatskaitāmā priekšnodokļa izmaksas	720	1 627
Dabas resursu nodokļa izmaksas	16 429	30 158
Pārējās pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	7 588	27 700
Kopā	628 868	1 459 511

-

(4) Administrācijas izmaksas

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	80 764	154 030
Darba drošības un apdrošināšanas izmaksas	1 768	1 147
Sakaru un biroja izmaksas	2 997	5 116
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	330	924
Mācību un semināru izmaksas	81	476
Reprezentācijas un reklāmas izmaksas	31	240
Materiālu un elektroenerģijas izmaksas	1 120	2 667
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	-	2 417
Citas administrācijas izmaksas	3 454	2 780
Kopā	90 545	169 797

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
ES projektu finansējumu pārskata gada ieņēmumi	-	273 556
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	2 000
Ieņēmumi no pašvaldības finansējuma	-	62 721
Citi ieņēmumi	1 295	1 676
Kopā	1 295	339 953

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)	-	2 500
Kohēzijas projektu finansēto pamatlīdzekļu nolietojums	-	273 555
Šaubīgo parādu uzkrājumu izmaksas	-	5 072
Izdevumi no pašvaldības finansējuma	64 873	-
Kopā	64 873	281 127

(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Saņemtie iedzīvotāju procentu maksājumi	7 858	14 106
Kopā	7 858	14 106

(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Procentu maksājumi par bankas kredītu	14 406	25 130
Kopā	14 406	25 130

(10) Nemateriālie ieguldījumi

		Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR
Sākotnējā vērtība	01.01.2023	6 918	6 918
Iegādāts		-	-
Sākotnējā vērtība	30.06.2023	6 918	6 918
Uzkrātais nolietojums	01.01.2023	5 935	5 935
Aprēķinātais nolietojums		-	-
Uzkrātais nolietojums	30.06.2023	5 935	5 935
Atlikusī vērtība	01.01.2023	983	983
Atlikusī vērtība	30.06.2023	983	983

(11) Pamatīdzekļu kustības pārskats

Zeme	Ēkas un būves	Ēkas un būves (ES projekts)	Iekārtas un mašīnas	Iekārtas un mašīnas projekts)	Pārējie pamatlīdzekļi (ES projekts)	Pārējie pamatlīdzekļi un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Pamatlīdzekļu kopā			
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
Sākotnējā vērtība	01.01.2023	46 250	1 551 858	14 560 199	736 767	329 086	281 612	356 259	2 976	-	17 865 007
Iegādāts		-	-	-	787	-	-	4 904	6 070	73 731	85 492
Pārvietots uz citu posteni		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Likvidēts		-	-	-	-	-	-	(1 473)	-	-	(1 473)
Sākotnējā vērtība	30.06.2023	46 250	1 551 858	14 560 199	737 554	329 086	281 612	359 690	9 046	73 731	17 949 026
Uzkrātais nolietojums	01.01.2023	-	446 435	2 265 135	394 353	247 389	183 046	242 294	-	-	3 778 652
Aprēķinātais nolietojums		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums		-	-	-	-	-	-	(1 473)	-	-	(1 473)
Uzkrātais nolietojums	30.06.2023	-	446 435	2 265 135	394 353	247 389	183 046	240 821	-	-	3 777 179
Atlikusī vērtība	01.01.2023	46 250	1 105 423	12 295 064	342 414	81 697	98 566	113 965	2 976	-	14 086 355
Atlikusī vērtība	30.06.2023	46 250	1 105 423	12 295 064	343 201	81 697	98 566	118 869	9 046	73 731	14 171 847

(12) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	238 421	239 765
Kopā	238 421	239 765

(13) Krājumi

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Materiāli noliktavā	5 413	3 829
Smilts-grants, smilts karjerā	163 670	163 670
Avansa maksājumi par precēm	5 783	305
Kopā	174 866	167 804

(14) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	205 283	342 822
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(39 359)	(39 441)
Kopā	165 924	303 381

Uzkrājumu izmaiņas

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Uzkrājumu atlikums gada sākumā	39 441	34 477
Samazinājums	(82)	4 964
Uzkrājumu atlikums gada beigās	39 359	39 441

(15) Citi debitori

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	27 447	59 852
Avansa maksājums par pakalpojumiem	-	-
Kopā	27 447	59 852

(16) Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	6 212	3 191
Datoruzraudzības izmaksas	577	354
Abonēšanas izmaksas	-	706
Kopā	6 789	4 251

(17) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2023. gada 30. jūnijā daļu kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Tas sastāv no 2 622 295 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir 1 EUR, kuras 100% pieder Ogres novada pašvaldībai.

(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2023 Summa valūtā	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 10 gadiem)					
EUR	2.5%+6 mēn	2022.g.	-	13 412	13 412
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2021.g.	-	44 136	44 136
	EURIBOR				
EUR	3.5%+6 mēn	2019.g.	-	38 812	40 156
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	85 551	85 551
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	96 732	96 732
	EURIBOR				
EUR	0.5%	2048.g.	-	238 310	238 310
EUR	1.517%+6 mēn	2050.g.	-	445 453	445 453
	EURIBOR				
Kopā	X	X	X	962 406	963 750
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	962 406	963 750

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2023 Summa valūtā	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
(18) Īstermiņa aizņēmumi					
EUR	2.5%+6 mēn	2022.g.	-	2 438	4 877
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2021.g.	-	5 442	10 883
	EURIBOR				
EUR	3.5%+6 mēn	2019.g.	-	4 491	8 982
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	8 821	17 643
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	8 447	16 893
	EURIBOR				
EUR	0.5%	2048.g.	-	4 830	9 660
EUR	1.517%+6 mēn	2050.g.	-	8 484	14 140
	EURIBOR				
EUR	0.302%+12 mēn	2023.g.	-	-	402 570
	EURIBOR				
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	42 953	485 648

(19) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2023 Summa valūtā	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi					
EUR				79 591	79 591
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	79 591	79 591

(21) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	10 357	1 662
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	11 014	10 213
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23 934	22 261
Uzņēmējdarbības riska nodeva	19	20
Dabas resursu nodoklis	7 307	8 792
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	7	18
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	-
Kopā	52 638	42 966

(22) Pārējie kreditori

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Īstermiņa pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	39 759	38 258
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	762	480
Norēķini par saņemtajām drošības naudām	1 000	1 000
Kopā	41 521	39 738

(23) Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējumu ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	9 351 666	9 351 666
Kopā	9 351 666	9 351 666

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējuma īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	164 722	164 722
Aprēķinātās, nesāņemtās kavējumu naudas	801	801
Aprēķinātie uzkrājumi remontdarbiem	174 729	161 445
Nākamo periodu ieņēmumi. Projekts Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā	108 171	108 171
Kopā	448 423	435 139

(24) Uzkrātās saistības

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem	41 345	36 759
Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	47 755	47 755
Uzkrātās saistības gada pārskata revīzijai	-	2 500
Kopā	89 100	87 014