

Ikšķile, 2023. gada 30. septembrī

SIA "Ikšķiles māja"

Operatīvā bilance
2023. gada III ceturksnis

SATURS

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

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	30.09.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Neto apgrozījums	2	1 280 754	1 545 352
b) no citiem pamatdarbības veidiem		1 280 754	1 545 352
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(830 475)	(1 459 511)
Bruto peļņa vai zaudējumi		450 279	85 841
Administrācijas izmaksas	4	(134 984)	(169 797)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	27 152	339 953
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(465)	(281 127)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	12 531	14 106
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	(27 253)	(25 130)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		327 260	(36 154)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(170)	(245)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		327 090	(36 399)

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

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.09.2023 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		13 484 030	13 446 737
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		576 138	424 111
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		283 093	212 531
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu		37 274	2 976
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		11 919	-
Pamatlīdzekļi kopā	11	14 392 454	14 086 355
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	12	234 179	239 765
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		234 179	239 765
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		14 627 616	14 327 103
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13	169 011	167 499
Avansa maksājumi par krājumiem		7 203	305
Krājumi kopā		176 214	167 804
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	14	167 028	303 381
Citi debitori	15	31 885	59 852
Nākamo periodu izmaksas	16	9 003	4 251
Uzkrātie ieņēmumi		513 656	706 244
Debitori kopā		721 572	1 073 728
Nauda		304 748	619 556
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 202 534	1 861 088
AKTĪVS KOPĀ		15 830 150	16 188 191

BILANCE

PASĪVS		30.09.2023	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		327 090	(36 399)
Pašu kapitāls kopā		4 707 081	4 379 991
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	958 164	963 750
Citi aizņēmumi	19	79 591	79 591
Nākamo periodu ieņēmumi	23	9 351 666	9 351 666
Ilgtermiņa kreditori kopā		10 389 421	10 395 007
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	21 398	485 648
Citi aizņēmumi	19	9 394	40 743
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	81 019	281 945
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	35 979	42 966
Pārējie kreditori	22	37 326	39 738
Nākamo periodu ieņēmumi	23	456 996	435 139
Uzkrātās saistības	24	91 536	87 014
Īstermiņa kreditori kopā		733 648	1 413 193
Kreditori kopā		11 123 069	11 808 200
PASĪVS KOPĀ		15 830 150	16 188 191

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	327 260	(36 154)
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 382	417 735
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	-	409
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	328 642	381 990
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	357 742	(203 945)
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(8 410)	4 627
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(183 946)	(93 579)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	494 028	89 093
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(170)	(245)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	493 858	88 848
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(307 481)	(185 227)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(307 481)	(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	(501 185)	(167 280)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(501 185)	384 464
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ (samazinājums)	(314 808)	288 085
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	619 556	331 471
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	304 748	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	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Ieņēmumi par siltumapgādes pakalpojumiem	681 656	921 225
Ieņēmumi par apsaimniekošanas pakalpojumiem	192 215	253 924
Ieņēmumi par kanalizācijas pakalpojumiem	266 528	233 385
Ieņēmumi par ūdensapgādes pakalpojumiem	123 215	126 107
Citi ieņēmumi	17 140	10 711
Kopā	1 280 754	1 545 352

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Gāzes izmaksas	435 728	741 716
Personāla izmaksas	196 690	276 629
Elektroenerģijas izmaksas	39 298	105 342
Materiālu un rezerves daļu izmaksas	27 124	30 780
Sniegto pakalpojumu izmaksas	68 800	77 425
Transporta izmaksas	5 763	7 802
Apdrošināšanas maksājumi	10 670	6 995
Sakaru un biroja izmaksas	11 310	10 605
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	1 634	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	19 903	30 158
Pārējās pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	12 835	27 700
Kopā	830 475	1 459 511

(4) Administrācijas izmaksas

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	121 097	154 030
Darba drošības un apdrošināšanas izmaksas	2 157	1 147
Sakaru un biroja izmaksas	4 235	5 116
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	1 091	924
Mācību un semināru izmaksas	122	476
Reprezentācijas un reklāmas izmaksas	198	240
Materiālu un elektroenerģijas izmaksas	1 334	2 667
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	-	2 417
Citas administrācijas izmaksas	4 750	2 780
Kopā	134 984	169 797

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
ES projektu finansējumu pārskata gada ieņēmumi	-	273 556
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	6 198	2 000
Ieņēmumi no pašvaldības finansējuma	18 896	62 721
Citi ieņēmumi	2 058	1 676
Kopā	27 152	339 953

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.09.2023	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
Pārējās izmaksas	465	-
Kopā	465	281 127

(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Saņemtie iedzīvotāju procentu maksājumi	12 531	14 106
Kopā	12 531	14 106

(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Procentu maksājumi par bankas kredītu	27 253	25 130
Kopā	27 253	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	30.09.2023	6 918	6 918
Uzkrātais nolietojums	01.01.2023	5 935	5 935
Aprēķinātais nolietojums		-	-
Uzkrātais nolietojums	30.09.2023	5 935	5 935
Atlikusī vērtība	01.01.2023	983	983
Atlikusī vērtība	30.09.2023	983	983

10

(12) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	234 179	239 765
Kopā	234 179	239 765

(13) Krājumi

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Materiāli noliktavā	5 341	3 829
Smilts-grants, smilts karjerā	163 670	163 670
Avansa maksājumi par precēm	7 203	305
Kopā	176 214	167 804

(14) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	206 093	342 822
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(39 065)	(39 441)
Kopā	167 028	303 381

Uzkrājumu izmaiņas

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Uzkrājumu atlikums gada sākumā	39 441	34 477
Samazinājums	(376)	4 964
Uzkrājumu atlikums gada beigās	39 065	39 441

(15) Citi debitori

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	11 647	59 852
Avansa maksājums par pakalpojumiem	1 121	-
Nodokļu pārākss	19 117	-
Kopā	31 885	59 852

(16) Nākamo periodu izmaksas

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	7 771	3 191
Datoruzraudzības izmaksas	1 232	354
Abonēšanas izmaksas	-	706
Kopā	9 003	4 251

(17) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2023. gada 30. septembrī 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	30.09.2023 Summa valūtā	30.09.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 10 gadiem)					
EUR	2.5%+6 mēn	2026.g.	-	13 412	13 412
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2026.g.	-	44 136	44 136
	EURIBOR				
EUR	3.5%+6 mēn	2024.g.	-	38 812	40 156
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	84 399	85 551
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	93 642	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	958 164	963 750
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	958 164	963 750

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2023 Summa valūtā	30.09.2023 EUR	31.12.2022 EUR
(18) Īstermiņa aizņēmumi					
EUR	2.5%+6 mēn	2022.g.	-	1 141	4 877
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2021.g.	-	2 721	10 883
	EURIBOR				
EUR	3.5%+6 mēn	2019.g.	-	2 246	8 982
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	4 410	17 643
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	4 223	16 893
	EURIBOR				
EUR	0.5%	2048.g.	-	2 415	9 660
EUR	1.517%+6 mēn	2050.g.	-	4 242	14 140
	EURIBOR				
EUR	0.302%+12 mēn	2023.g.	-	-	402 570
	EURIBOR				
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	21 398	485 648

(19) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2023 Summa valūtā	30.09.2023 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

	30.09.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	-	1 662
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	10 033	10 213
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21 725	22 261
Uzņēmējdarbības riska nodeva	20	20
Dabas resursu nodoklis	4 194	8 792
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	7	18
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	-
Kopā	35 979	42 966

(22) Pārējie kreditori

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Īstermiņa pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	36 669	38 258
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	657	480
Norēķini par saņemtajām drošības naudām	-	1 000
Kopā	37 326	39 738

(23) Nākamo periodu ieņēmumi

	30.09.2023	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

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējuma īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	164 722	164 722
Aprēķinātās, nesaņemtās kavējumu naudas	801	801
Aprēķinātie uzkrājumi remontdarbiem	183 302	161 445
Nākamo periodu ieņēmumi. Projekts Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā	108 171	108 171
Kopā	456 996	435 139

(24) Uzkrātās saistības

	30.09.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem	41 345	36 759
Uzkrātās saistības neizmanto tiem atvaļinājumiem	47 755	47 755
Uzkrātās saistības par garantijas ieturējumiem	2 436	-
Uzkrātās saistības gada pārskata revīzijai	-	2 500
Kopā	91 536	87 014