

Ikšķile, 2020. gada 30. septembrī

**Ikšķiles novada pašvaldības SIA
"Ikšķiles māja"**

Operatīvā bilance
2020. gada III ceturksnis

SATURS

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

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	2020. gada III cet. EUR	2019 EUR
Neto apgrozījums	2	586 409	875 878
b) no citiem pamatdarbības veidiem		586 409	875 878
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(481 968)	(774 809)
Bruto peļņa vai zaudējumi		104 441	101 069
Administrācijas izmaksas	4	(131 066)	(187 442)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	7 347	246 803
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(1 534)	(171 217)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	12 355	20 391
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	(14 247)	(21 833)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		(22 704)	(12 229)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(66)	(302)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(22 770)	(12 531)

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

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		2 301	2 301
Nemateriālie ieguldījumi kopā	10	2 301	2 301
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves un inženierbūves		14 384 902	7 595 891
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		468 908	420 961
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		238 558	80 740
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		27 466	6 093 177
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	14 814
Pamatlīdzekļi kopā	11	15 119 834	14 205 583
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	12	454 955	457 277
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		454 955	457 277
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		15 577 090	14 665 161
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13	199 705	215 817
Avansa maksājumi par krājumiem		68	206
Krājumi kopā		199 773	216 023
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	14	119 123	150 519
Citi debitori	15	10 295	65 815
Nākamo periodu izmaksas	16	3 195	3 210
Uzkrātie ieņēmumi		-	33 655
Debitori kopā		132 613	253 199
Nauda		254 422	618 409
Apgrozāmie līdzekļi kopā		586 808	1 087 631
AKTĪVS KOPĀ		16 163 898	15 752 792

BILANCE

PASĪVS		30.09.2020	31.12.2019
	Piezīmes numurs	EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	17	234 672	234 672
Rezerves:			
d) pārējās rezerves		4 374 306	3 852 370
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(19 231)	(6 700)
b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(22 770)	(12 531)
Pašu kapitāls kopā		4 566 977	4 067 811
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	1 207 102	753 318
Citi aizņēmumi	19	102 738	54 338
Nākamo periodu ieņēmumi	23	5 647 471	5 647 471
Ilgtermiņa kreditori kopā		6 957 311	6 455 127
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	15 623	67 323
Citi aizņēmumi	19	4 680	21 404
No pircējiem saņemtie avansi		133 003	533 655
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	52 915	1 031 522
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	33 259	39 304
Pārējie kreditori	22	38 687	38 906
Nākamo periodu ieņēmumi	23	4 300 539	3 455 858
Uzkrātās saistības	24	60 904	41 882
Īstermiņa kreditori kopā		4 639 610	5 229 854
Kreditori kopā		11 596 921	11 684 981
PASĪVS KOPĀ		16 163 898	15 752 792

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	2020. gada III cet. EUR	2019 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(22 704)	(12 531)
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	19 367	266 776
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	-	455
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	(3 337)	254 700
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	122 908	163 690
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	16 250	(21 380)
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(521 820)	2 740 822
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(385 999)	3 137 832
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(66)	(246)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(386 065)	3 137 586
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(933 618)	(4 651 340)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(933 618)	(4 651 340)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	1 024 120	1 716 042
Saņemtie aizņēmumi	-	38 833
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(68 424)	(120 952)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	955 696	1 633 923
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ (samazinājums)	(363 987)	120 169
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	618 409	498 240
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	254 422	618 409

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	2020. gada III cet. EUR	2019 EUR
Ieņēmumi par siltumapgādes pakalpojumiem	221 619	347 409
Ieņēmumi par apsaimniekošanas pakalpojumiem	145 943	242 975
Ieņēmumi par kanalizācijas pakalpojumiem	126 089	160 761
Ieņēmumi par ūdensapgādes pakalpojumiem	89 482	118 497
Citi ieņēmumi	3 276	6 236
Kopā	586 409	875 878

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2020. gada III cet. EUR	2019 EUR
Gāzes izmaksas	153 188	262 431
Personāla izmaksas	182 803	240 142
Elektroenerģijas izmaksas	42 536	55 289
Materiālu un rezerves daļu izmaksas	28 690	22 446
Sniegto pakalpojumu izmaksas	41 078	75 061
Transporta izmaksas	2 414	4 557
Apdrošināšanas maksājumi	2 997	2 996
Sakaru un biroja izmaksas	5 587	8 395
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	1 851	1 368
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	1 754	10 727
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	43	65 758
Neatskaitāmā priekšnodokļa izmaksas	981	918
Dabas resursu nodokļa izmaksas	10 703	15 186
Pārējās pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	7 343	9 535
Kopā	481 968	774 809

-

(4) Administrācijas izmaksas

	2020. gada III cet. EUR	2019 EUR
Personāla izmaksas	123 691	172 925
Darba drošības un apdrošināšanas izmaksas	88	281
Sakaru un biroja izmaksas	4 756	7 442
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	519	292
Mācību un semināru izmaksas	171	947
Reprezentācijas un reklāmas izmaksas	522	538
Materiālu un elektroenerģijas izmaksas	373	748
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	-	3 528
Citas administrācijas izmaksas	946	741
Kopā	131 066	187 442

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020. gada III cet.	2 019
	EUR	EUR
Saņemtās soda naudas	73	1 297
ES projektu finansējumu pārskata gada ieņēmumi	-	168 635
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	1 679	-
Ieņēmumi no pašvaldības finansējuma	5 219	59 772
Šaubīgo parādu uzkrājumu samazinājums	-	5 754
Citi ieņēmumi	376	11 345
Kopā	7 347	246 803

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2020. gada III cet.	2 019
	EUR	EUR
Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)	-	2 500
Kohēzijas projektu finansēto pamatlīdzekļu nolietojums	-	168 635
Pārējās izmaksas	1 534	82
Kopā	1 534	171 217

(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2020. gada III cet.	2 019
	EUR	EUR
Saņemtie iedzīvotāju procentu maksājumi	12 355	20 391
Kopā	12 355	20 391

(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2020. gada III cet.	2 019
	EUR	EUR
Procentu maksājumi par bankas kredītu	14 247	21 833
Kopā	14 247	21 833

(10) Nemateriālie ieguldījumi

		Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR
Sākotnējā vērtība	01.01.2020	6 918	6 918
Iegādāts		-	-
Sākotnējā vērtība	30.09.2020	6 918	6 918
Uzkrātais nolietojums	01.01.2020	4 617	4 617
Aprēķinātais nolietojums		-	-
Uzkrātais nolietojums	30.09.2020	4 617	4 617
Atlikusī vērtība	01.01.2020	2 301	2 301
Atlikusī vērtība	30.09.2020	2 301	2 301

(11) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves		Iekārtas un mašīnas		Iekārtas un mašīnas (ES projekts)		Pārējie pamatlīdzekļi (ES projekts)		Pārējie pamatlīdzekļi		Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		Pamatlīdzekļu kopā
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Sākotnējā vērtība	01.01.2020	46 250	1 466 406	7 771 188	587 866	329 086	329 086	146 658	261 776	6 093 177	14 814	16 717 221				
	legādāts	-	-	6 789 011	50 000	-	-	153 111	4 775	872 678	3 111	7 872 686				
	Pārvietots uz citu posteni	-	-	-	-	-	-	-	-	(6 938 389)	(17 925)	(6 956 314)				
Likvidēts					(17 106)	-	-	-	(4 382)			(21 488)				
Sākotnējā vērtība	30.09.2020	46 250	1 466 406	14 560 199	620 760	329 086	329 086	299 769	262 169	27 466	-	17 612 105				
Uzkrātais nolietojums	01.01.2020	-	298 446	1 389 507	312 664	183 327	183 327	145 370	182 324	-	-	2 511 638				
	Aprēķinātais nolietojums		-	-	-	324	43	-	43			367				
	Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums				-	(15 377)	(4 357)	-				(19 734)				
Uzkrātais nolietojums	30.09.2020	-	298 446	1 389 507	312 664	168 274	168 274	145 370	178 010	-	-	2 492 271				
Atlikusī vērtība	01.01.2020	46 250	1 167 960	6 381 681	275 202	145 759	145 759	1 288	79 452	6 093 177	14 814	14 205 583				
	30.09.2020	46 250	1 167 960	13 170 692	308 096	160 812	160 812	154 399	84 159	27 466	-	15 119 834				

(12) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	454 955	457 277
Kopā	454 955	457 277

(13) Krājumi

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Materiāli noliktavā	28 192	44 304
Smilts-grants, smilts karjerā	171 513	171 513
Avansa maksājumi par precēm	68	206
Kopā	199 773	216 023

(14) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	146 495	177 955
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(27 372)	(27 436)
Kopā	119 123	150 519

Uzkrājumu izmaiņas

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Uzkrājumu atlikums gada sākumā	27 436	27 436
Samazinājums	(64)	-
Uzkrājumu atlikums gada beigās	27 372	27 436

(15) Citi debitori

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	9 966	64 491
Avansa maksājums par pakalpojumiem	329	1 324
Nodokļu pārākums	-	-
Kopā	10 295	65 815

(16) Nākamo periodu izmaksas

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	2 395	1 738
Datoruzraudzības izmaksas	120	709
Abonēšanas izmaksas	-	40
Pārējās izmaksas	680	723
Kopā	3 195	3 210

(17) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2020. gada 30.septembrī daļu kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Tas sastāv no 234 672 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir 1 EUR, kuras 100% pieder Ikšķiles novada pašvaldībai.

(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2020 Summa valūta	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 5 gadiem)					
EUR	2.5%+6 mēn EURIBOR	2022.g.	-	29 239	29 239
EUR	3%+6 mēn EURIBOR	2021.g.	-	77 995	77 995
EUR	3.5%+6 mēn EURIBOR	2019.g.	-	67 102	69 425
EUR	3%+12 mēn EURIBOR	2027.g.	-	151 078	154 564
EUR	3%+12 mēn EURIBOR	2027.g.	-	153 195	153 195
EUR	0.5%	2048.g.	-	268 900	268 900
EUR	1.517%+6 mēn EURIBOR	2050.g.	-	459 593	-
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	1 207 102	753 318

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2020 Summa valūta	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
(18) Īstermiņa aizņēmumi					
EUR	2.5%+6 mēn EURIBOR	2022.g.	-	1 218	4 872
EUR	3%+6 mēn EURIBOR	2021.g.	-	2 721	10 883
EUR	3.5%+6 mēn EURIBOR	2019.g.	-	2 245	8 982
EUR	3%+12 mēn EURIBOR	2027.g.	-	4 411	17 643
EUR	3%+12 mēn EURIBOR	2027.g.	-	4 223	16 893
EUR	0.5%	2023.g.	-	805	8 050
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	15 623	67 323

(19) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2020 Summa valūta	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi					
EUR				102 738	54 338
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	102 738	54 338

(21) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	(1 197)	2 847
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	9 864	11 172
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21 851	21 385
Uzņēmējdarbības riska nodeva	11	12
Dabas resursu nodoklis	2 715	3 888
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	15	
Kopā	33 259	39 304

(22) Pārējie kreditori

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Īstermiņa pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	36 390	35 862
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	297	44
Norēķini par saņemtajām drošības naudām	2 000	3 000
Kopā	38 687	38 906

(23) Nākamo periodu ieņēmumi

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējumu ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	5 647 471	5 647 471
Kopā	5 647 471	5 647 471

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējuma īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	168 635	168 635
Aprēķinātās, nesāņemtās kavējumu naudas	816	889
Aprēķinātie uzkrājumi remontdarbiem	130 138	103 261
Nākamo periodu ieņēmumi. Projekts Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā	4 000 950	3 183 073
Kopā	4 300 539	3 455 858

(24) Uzkrātās saistības

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem (pašvaldības dotācijai)	30 067	8 545
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	30 837	30 837
Uzkrātās saistības gada pārskata revīzijai	-	2 500
Kopā	60 904	41 882