

Ikšķile, 2024. gada 31.martā

SIA "Ikšķiles māja"

Operatīvā bilance
2024. gada I 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	31.03.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Neto apgrozījums	2	471 386	1 781 067
b) no citiem pamatdarbības veidiem		471 386	1 781 067
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(386 640)	(1 390 297)
Bruto peļņa vai zaudējumi		84 746	390 770
Administrācijas izmaksas	4	(43 924)	(183 112)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	14 583	1 647 289
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(1 653)	(1 676 124)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	4 820	17 894
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	(4 845)	(49 514)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		53 727	147 203
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(444)	(236)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		53 283	146 967

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

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	31.03.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		589	589
Nemateriālie ieguldījumi kopā	10	589	589
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves un inženierbūves		13 175 820	13 175 820
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		531 471	531 471
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		251 385	245 756
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		10 292	9 092
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		5 000	-
Pamatlīdzekļi kopā	11	13 973 968	13 962 139
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	12	169 653	171 454
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		169 653	171 454
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		14 144 210	14 134 182
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13	159 675	165 596
Avansa maksājumi par krājumiem		39	39
Krājumi kopā		159 714	165 635
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	14	237 434	269 008
Citi debitori	15	43 923	66 545
Nākamo periodu izmaksas	16	122	9 807
Uzkrātie ieņēmumi		133 230	552 383
Debitori kopā		414 709	897 743
Nauda		300 904	343 974
Apgrozāmie līdzekļi kopā		875 327	1 407 352
AKTĪVS KOPĀ		15 019 537	15 541 534

BILANCE

PASĪVS	Piezīmes numurs	31.03.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	17	2 639 795	2 622 295
Rezerves:			
d) pārējās rezerves		2 136 329	2 153 829
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(231 665)	(378 632)
b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi		53 283	146 967
Pašu kapitāls kopā		4 597 742	4 544 459
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	440 265	870 437
Citi aizņēmumi	19	44 838	44 838
Nākamo periodu ieņēmumi	23	9 078 773	9 078 773
Ilgtermiņa kreditori kopā		9 563 876	9 994 048
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	51 703	85 906
Citi aizņēmumi	19	25 552	34 915
No pircējiem saņemtie avansi		120 625	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	87 559	172 663
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	57 888	51 099
Pārējie kreditori	22	42 347	41 526
Nākamo periodu ieņēmumi	23	398 855	517 372
Uzkrātās saistības	24	73 390	99 546
Īstermiņa kreditori kopā		857 919	1 003 027
Kreditori kopā		10 421 795	10 997 075
PASĪVS KOPĀ		15 019 537	15 541 534

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	53 727	147 203
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	-	480 222
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	-	394
Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	-	(869)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(4 820)	(17 894)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	4 845	49 514
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	53 752	658 570
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	484 835	102 684
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	5 921	2 169
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(101 542)	(135 878)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	442 966	627 545
Izdevumi procentu maksājumiem	(4 845)	(49 514)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(444)	(236)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	437 677	577 795
Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
Pamatdarbības neto naudas plūsma	437 677	577 795
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(11 829)	(361 334)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		6 198
Saņemtie procenti	4 820	17 894
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(7 009)	(337 242)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	-	17 501
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(473 738)	(533 636)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(473 738)	(516 135)
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ (samazinājums)	(43 070)	(275 582)
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	343 974	619 556
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	300 904	343 974

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	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Ieņēmumi par siltumapgādes pakalpojumiem	257 675	906 246
Ieņēmumi par apsaimniekošanas pakalpojumiem	79 654	324 399
Ieņēmumi par kanalizācijas pakalpojumiem	91 593	354 581
Ieņēmumi par ūdensapgādes pakalpojumiem	37 427	162 327
Citi ieņēmumi	5 037	33 514
Kopā	471 386	1 781 067

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Gāzes izmaksas	230 817	655 652
Personāla izmaksas	71 344	268 243
Elektroenerģijas izmaksas	14 403	68 872
Materiālu un rezerves daļu izmaksas	13 127	28 186
Sniegto pakalpojumu izmaksas	25 626	143 821
Transporta izmaksas	2 662	8 606
Apdrošināšanas maksājumi	5 529	10 670
Sakaru un biroja izmaksas	5 945	14 272
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	173	2 041
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	-	-
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	-	146 505
Neatskaitāmā priekšnodokļa izmaksas	242	1 373
Dabas resursu nodokļa izmaksas	11 908	30 357
Pārējās pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4 864	11 699
Kopā	386 640	1 390 297
	-	-

(4) Administrācijas izmaksas

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	39 821	163 231
Darba drošības un apdrošināšanas izmaksas	380	2 901
Sakaru un biroja izmaksas	1 841	5 460
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	115	1 634
Mācību un semināru izmaksas	-	290
Reprezentācijas un reklāmas izmaksas	-	426
Materiālu un elektroenerģijas izmaksas	100	1 426
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	-	1 587
Citas administrācijas izmaksas	1 667	6 157
Kopā	43 924	183 112

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
ES projektu finansējumu pārskata gada ieņēmumi	-	272 893
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	6 198
Ieņēmumi no dotācijas	-	1 367 355
Citi ieņēmumi	14 583	843
Kopā	14 583	1 647 289

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)	-	2 800
Kohēzijas projektu finansēto pamatlīdzekļu nolietojums	-	272 893
Šaubīgo parādu uzkrājumu izmaksas	-	3 004
Izdevumi no dotācijas	-	1 367 355
Izdevumi no pašvaldības finansējuma	-	29 566
Pārējās izmaksas	1 653	506
Kopā	1 653	1 676 124

(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Saņemtie iedzīvotāju procentu maksājumi	4 820	17 894
Kopā	4 820	17 894

(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Procentu maksājumi par bankas kredītu	4 845	49 514
Kopā	4 845	49 514

(10) Nemateriālie ieguldījumi

		Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR
Sākotnējā vērtība	01.01.2024	6 918	6 918
Iegādāts		-	-
Sākotnējā vērtība	31.03.2024	6 918	6 918
Uzkrātais nolietojums	01.01.2024	6 329	6 329
Aprēķinātais nolietojums		-	-
Uzkrātais nolietojums	31.03.2024	6 329	6 329
Atlikusī vērtība	01.01.2024	589	589
Atlikusī vērtība	31.03.2024	589	589

(11) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

Zeme	Ēkas un būves (ES projekts)	Ēkārta un mašīnas (ES projekts)	Iekārta un mašīnas (ES projekts)	Pārējie pamatlīdzekļi (ES projekts)	Pārējie pamatlīdzekļi un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Pamatlīdzekļu kopā				
								EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība	01.01.2024	46 250	1 637 442	14 560 199	888 223	329 086	281 612	443 227	9 092	-	18 195 131
legādāts		-	-	-	-	-	-	5 629	1 200	6 119	12 948
Pārvietots uz citu posteni		-	-	-	-	-	-	-	-	(1 119)	(1 119)
Likvidēts		-	-	-	-	-	(2 053)	(6 017)	-	-	(8 070)
Sākotnējā vērtība	31.03.2024	46 250	1 637 442	14 560 199	888 223	329 086	279 559	442 839	10 292	5 000	18 198 890
Uzkrātais nolietojums	01.01.2024	-	493 953	2 574 118	417 096	268 742	202 561	276 522	-	-	4 232 992
Aprēķinātais nolietojums		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums		-	-	-	-	-	(2 053)	(6 017)	-	-	(8 070)
Uzkrātais nolietojums	31.03.2024	-	493 953	2 574 118	417 096	268 742	200 508	270 505	-	-	4 224 922
Atlikusī vērtība	01.01.2024	46 250	1 143 489	11 986 081	471 127	60 344	79 051	166 705	9 092	-	13 962 139
Atlikusī vērtība	31.03.2024	46 250	1 143 489	11 986 081	471 127	60 344	79 051	172 334	10 292	5 000	13 973 968

(12) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	169 653	171 454
Kopā	169 653	171 454

(13) Krājumi

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Materiāli noliktavā	972	6 893
Smilts-grants, smilts karjerā	158 703	158 703
Avansa maksājumi par precēm	39	39
Kopā	159 714	165 635

(14) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	277 840	309 414
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(40 406)	(40 406)
Kopā	237 434	269 008

Uzkrājumu izmaiņas

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Uzkrājumu atlikums gada sākumā	40 406	39 441
Samazinājums	-	965
Uzkrājumu atlikums gada beigās	40 406	40 406

(15) Citi debitori

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	40 813	55 849
Avansa maksājums par pakalpojumiem	3 110	10 696
Kopā	43 923	66 545

(16) Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	117	7 888
Datoruzraudzības izmaksas	-	14
Abonēšanas izmaksas	5	1 905
Kopā	122	9 807

(17) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2024. gada 31. martā 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	31.03.2024 Summa valūta	31.03.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 10 gadiem)					
EUR	2.5%+6 mēn	2026.g.	-	8 535	8 535
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2026.g.	-	33 253	33 253
	EURIBOR				
EUR	3.5%+6 mēn	2024.g.	-	29 830	29 831
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	63 248	64 935
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	76 749	76 748
	EURIBOR				
EUR	0.5%	2048.g.	-	228 650	228 650
EUR	1.517%+6 mēn	2050.g.	-	-	428 485
	EURIBOR				
Kopā	X	X	X	440 265	870 437
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	440 265	870 437

	% likme	Atmaksas termiņš	31.03.2024 Summa valūta	31.03.2024 EUR	31.12.2023 EUR
(18) Īstermiņa aizņēmumi					
EUR	2.5%+6 mēn	2022.g.	-	3 658	4 877
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2021.g.	-	8 162	10 883
	EURIBOR				
EUR	3.5%+6 mēn	2019.g.	-	6 736	8 982
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	13 232	17 643
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	12 670	16 893
	EURIBOR				
EUR	0.5%	2048.g.	-	7 245	9 660
EUR	1.517%+6 mēn	2050.g.	-	-	16 968
	EURIBOR				
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	51 703	85 906

(19) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	31.03.2024 Summa valūta	31.03.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi					
EUR				44 838	44 838
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	44 838	44 838

(21) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	10 248	6 516
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	11 982	11 392
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24 124	23 360
Uzņēmējdarbības riska nodeva	20	20
Dabas resursu nodoklis	11 291	9 785
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	223	26
Kopā	57 888	51 099

(22) Pārējie kreditori

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Īstermiņa pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	39 847	40 230
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	-	296
Norēķini par saņemtajām drošības naudām	2 500	1 000
Kopā	42 347	41 526

(23) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējumu ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	9 078 773	9 078 773
Kopā	9 078 773	9 078 773

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējuma īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	164 722	164 722
Aprēķinātās, nesaņemtās kavējumu naudas	799	799
Aprēķinātie uzkrājumi remontdarbiem	-	123 755
Nākamo periodu ieņēmumi. Projekts Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā	108 171	108 171
Nākamo periodu ieņēmumi (dotēto pamatlīdzekļu nolietojums)	125 163	119 925
Kopā	398 855	517 372

(24) Uzkrātās saistības

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem	23 569	46 925
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	47 069	47 069
Uzkrātās saistības par garantijas ieturējumiem	2 752	2 752
Uzkrātās saistības gada pārskata revīzijai	-	2 800
Kopā	73 390	99 546