

Ikšķile, 2024. gada 30. jūnijā

SIA "Ikšķiles māja"

Operatīvā balance
2024. gada II 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	30.06.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Neto apgrozījums	2	764 366	1 781 067
b) no citiem pamatdarbības veidiem		764 366	1 781 067
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(596 925)	(1 390 297)
Bruto peļņa vai zaudējumi		167 441	390 770
Administrācijas izmaksas	4	(91 294)	(183 112)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	29 816	1 647 289
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(1 026)	(1 676 124)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	9 316	17 894
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	(14 940)	(49 514)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		99 313	147 203
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(513)	(236)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		98 800	146 967

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

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.06.2024 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		607 701	531 471
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		253 399	245 756
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu		10 292	9 092
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		5 893	-
Pamatlīdzekļi kopā	11	14 053 105	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		14 223 347	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	176 467	269 008
Citi debitori	15	26 034	66 545
Nākamo periodu izmaksas	16	3 052	9 807
Uzkrātie ieņēmumi		91 424	552 383
Debitori kopā		296 977	897 743
Nauda		406 592	343 974
Apgrozāmie līdzekļi kopā		863 283	1 407 352
AKTĪVS KOPĀ		15 086 630	15 541 534

BILANCE

PASĪVS		30.06.2024	31.12.2023
	Piezīmes numurs	EUR	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		98 800	146 967
Pašu kapitāls kopā		4 643 259	4 544 459
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	438 464	870 437
Citi aizņēmumi	19	109 017	44 838
Nākamo periodu ieņēmumi	24	9 078 773	9 078 773
Ilgtermiņa kreditori kopā		9 626 254	9 994 048
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	34 469	85 906
Citi aizņēmumi	19	11 748	34 915
No pircējiem saņemtie avansi	20	133 418	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	53 635	172 663
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22	48 522	51 099
Pārējie kreditori	23	42 577	41 526
Nākamo periodu ieņēmumi	24	422 110	517 372
Uzkrātās saistības	25	70 638	99 546
Īstermiņa kreditori kopā		817 117	1 003 027
Kreditori kopā		10 443 371	10 997 075
PASĪVS KOPĀ		15 086 630	15 541 534

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	30.06.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	99 313	147 203
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	69	480 222
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	-	394
Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	-	(869)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(9 316)	(17 894)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	14 940	49 514
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	105 006	658 570
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	602 567	102 684
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	5 921	2 169
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(111 306)	(135 878)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	602 188	627 545
Izdevumi procentu maksājumiem	(14 940)	(49 514)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(513)	(236)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	586 735	577 795
Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
Pamatdarbības neto naudas plūsma	586 735	577 795
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(91 035)	(361 334)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		6 198
Saņemtie procenti	9 316	17 894
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(81 719)	(337 242)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	-	17 501
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(442 398)	(533 636)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(442 398)	(516 135)
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ (samazinājums)	62 618	(275 582)
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	343 974	619 556
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	406 592	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	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Ieņēmumi par siltumapgādes pakalpojumiem	344 727	906 246
Ieņēmumi par apsaimniekošanas pakalpojumiem	146 699	324 399
Ieņēmumi par kanalizācijas pakalpojumiem	183 163	354 581
Ieņēmumi par ūdensapgādes pakalpojumiem	79 392	162 327
Citi ieņēmumi	10 385	33 514
Kopā	764 366	1 781 067

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Gāzes izmaksas	305 996	655 652
Personāla izmaksas	140 676	268 243
Elektroenerģijas izmaksas	33 126	68 872
Materiālu un rezerves daļu izmaksas	17 063	28 186
Sniegto pakalpojumu izmaksas	50 693	143 821
Transporta izmaksas	4 672	8 606
Apdrošināšanas maksājumi	11 519	10 670
Sakaru un biroja izmaksas	9 089	14 272
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	173	2 041
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	68	-
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	69	146 505
Neatskaitāmā priekšnodokļa izmaksas	821	1 373
Dabas resursu nodokļa izmaksas	14 104	30 357
Pārējās pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	8 856	11 699
Kopā	596 925	1 390 297

(4) Administrācijas izmaksas

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	82 784	163 231
Darba drošības un apdrošināšanas izmaksas	1 302	2 901
Sakaru un biroja izmaksas	2 643	5 460
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	1 267	1 634
Mācību un semināru izmaksas	40	290
Reprezentācijas un reklāmas izmaksas	-	426
Materiālu un elektroenerģijas izmaksas	155	1 426
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	-	1 587
Citas administrācijas izmaksas	3 103	6 157
Kopā	91 294	183 112

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
ES projektu finansējumu pārskata gada ieņēmumi	-	272 893
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	6 198
Ieņēmumi no dotācijas	28 711	1 367 355
Citi ieņēmumi	1 105	843
Kopā	29 816	1 647 289

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.06.2024	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	1 026	506
Kopā	1 026	1 676 124

(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Saņemtie iedzīvotāju procentu maksājumi	9 316	17 894
Kopā	9 316	17 894

(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Procentu maksājumi par bankas kredītu	14 940	49 514
Kopā	14 940	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
legādāts		-	-
Sākotnējā vērtība	30.06.2024	6 918	6 918
Uzkrātais nolietojums	01.01.2024	6 329	6 329
Aprēķinātais nolietojums		-	-
Uzkrātais nolietojums	30.06.2024	6 329	6 329
Atlikusī vērtība	01.01.2024	589	589
Atlikusī vērtība	30.06.2024	589	589

(11) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

Zeme	Ēkas un būves		Ēkārta un mašīnas		Ēkārta 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	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Sākotnējā vērtība	46 250	1 637 442	14 560 199	888 223	329 086	281 612	443 227	9 092	-	18 195 131			
	-	-	-	76 230	-	-	7 781	1 200	18 338	103 549			
	-	-	-	-	-	-	-	-	(12 445)	(12 445)			
Sākotnējā vērtība	46 250	1 637 442	14 560 199	964 453	329 086	277 745	443 151	10 292	5 893	18 274 511			
	-	493 953	2 574 118	417 096	268 742	202 561	276 522	-	-	4 232 992			
	-	-	-	-	-	-	69	-	-	69			
Uzkrātais nolietojums	-	-	-	-	-	(3 867)	(7 788)	-	-	(11 655)			
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Atlikusī vērtība	46 250	1 143 489	11 986 081	471 127	60 344	79 051	166 705	9 092	-	13 962 139			
	46 250	1 143 489	11 986 081	547 357	60 344	79 051	174 348	10 292	5 893	14 053 105			

(12) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	30.06.2024	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

	30.06.2024	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

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	216 873	309 414
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(40 406)	(40 406)
Kopā	176 467	269 008

Uzkrājumu izmaiņas

	30.06.2024	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

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	26 034	55 849
Avansa maksājums par pakalpojumiem	-	10 696
Kopā	26 034	66 545

(16) Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	2 486	7 888
Datoruzraudzības izmaksas	566	14
Abonēšanas izmaksas	-	1 905
Kopā	3 052	9 807

(17) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2024. gada 30. jūnijā daļu kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Tas sastāv no 2 639 795 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir 1 EUR, kuras 100% pieder Ogres novada pašvaldībai.

(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2024 Summa valūtā	30.06.2024 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.	-	74 948	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	438 464	870 437
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	438 464	870 437

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2024 Summa valū	30.06.2024 EUR	31.12.2023 EUR
(18) Īstermiņa aizņēmumi					
EUR	2.5%+6 mēn	2022.g.	-	2 439	4 877
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2021.g.	-	5 441	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.	-	-	16 968
	EURIBOR				
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	34 469	85 906

(19) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2024 Summa valū	30.06.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi					
EUR				109 017	44 838
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	109 017	44 838

(20) No pircējiem saņemtie avansi

	30.06.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Norēķini par saņemtajiem avansiem (mājas uzkrājumu nauda)	133 418	-
Kopā	133 418	-

(22) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	10 382	6 516
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	11 802	11 392
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23 382	23 360
Uzņēmējdarbības riska nodeva	21	20
Dabas resursu nodoklis	2 895	9 785
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	40	26
Kopā	48 522	51 099

(23) Pārējie kreditori

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Īstermiņa pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	40 036	40 230
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	541	296
Norēķini par saņemtajām drošības naudām	2 000	1 000
Kopā	42 577	41 526

(24) Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Īlstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējumu īlstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	9 078 773	9 078 773
Kopā	9 078 773	9 078 773

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējuma īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	164 722	164 722
Aprēķinātās, nesāņemtās 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)	148 418	119 925
Kopā	422 110	517 372

(25) Uzkrātās saistības

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem	23 569	46 925
Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	47 069	47 069
Uzkrātās saistības par garantijas ieturējumiem	-	2 752
Uzkrātās saistības gada pārskata revīzijai	-	2 800
Kopā	70 638	99 546