

Ikšķile, 2024. gada 31. decembrī

SIA "Ikšķiles māja"

Operatīvā bilance
2024. gada IV 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	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Neto apgrozījums	2	1 517 275	1 781 067
b) no citiem pamatdarbības veidiem		1 517 275	1 781 067
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(1 254 921)	(1 390 297)
Bruto peļņa vai zaudējumi		262 354	390 770
Administrācijas izmaksas	4	(192 189)	(183 112)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	1 621 757	1 647 289
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(1 651 340)	(1 676 124)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	18 406	17 894
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	(30 632)	(49 514)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		28 356	147 203
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(602)	(236)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		27 754	146 967

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

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		195	589
Nemateriālie ieguldījumi kopā	10	195	589
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves un inženierbūves		12 840 780	13 175 820
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		574 295	531 471
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		222 550	245 756
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu		68 819	9 092
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
Pamatlīdzekļi kopā	11	13 706 444	13 962 139
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	12	110 686	171 454
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		110 686	171 454
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		13 817 325	14 134 182
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13	158 092	165 596
Avansa maksājumi par krājumiem		55	39
Krājumi kopā		158 147	165 635
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	14	249 499	269 008
Citi debitori	15	56 068	66 545
Nākamo periodu izmaksas	16	7 491	9 807
Uzkrātie ieņēmumi		89 323	552 383
Debitori kopā		402 381	897 743
Nauda		447 934	343 974
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 008 462	1 407 352
AKTĪVS KOPĀ		14 825 787	15 541 534

BILANCE

PASĪVS	Piezīmes numurs	31.12.2024 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		27 754	146 967
Pašu kapitāls kopā		4 572 213	4 544 459
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	369 526	870 437
Citi aizņēmumi	19	24 702	44 838
Nākamo periodu ieņēmumi	24	8 806 098	9 078 773
Ilgtermiņa kreditori kopā		9 200 326	9 994 048
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	68 938	85 906
Citi aizņēmumi	19	63 624	34 915
No pircējiem saņemtie avansi	20	129 549	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	119 556	172 663
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22	45 136	51 099
Pārējie kreditori	23	42 341	41 526
Nākamo periodu ieņēmumi	24	475 403	517 372
Uzkrātās saistības	25	108 701	99 546
Īstermiņa kreditori kopā		1 053 248	1 003 027
Kreditori kopā		10 253 574	10 997 075
PASĪVS KOPĀ		14 825 787	15 541 534

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	28 356	147 203
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	492 916	480 222
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	394	394
Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	(15 098)	(869)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(18 406)	(17 894)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30 632	49 514
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	518 794	658 570
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	556 130	102 684
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	7 488	2 169
piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(234 195)	(135 878)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	848 217	627 545
Izdevumi procentu maksājumiem	(30 632)	(49 514)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(602)	(236)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	816 983	577 795
Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
Pamatdarbības neto naudas plūsma	816 983	577 795
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(244 123)	(361 334)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	22 000	6 198
Saņemtie procenti	18 406	17 894
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(203 717)	(337 242)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	-	17 501
Saņemtie aizņēmumi	75 504	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(584 810)	(533 636)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(509 306)	(516 135)
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ (samazinājums)	103 960	(275 582)
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	343 974	619 556
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	447 934	343 974

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

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

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

Darbības veids	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Ieņēmumi par siltumapgādes pakalpojumiem	660 028	906 246
Ieņēmumi par apsaimniekošanas pakalpojumiem	303 985	324 399
Ieņēmumi par kanalizācijas pakalpojumiem	369 848	354 581
Ieņēmumi par ūdensapgādes pakalpojumiem	158 522	162 327
Citi ieņēmumi	24 892	33 514
Kopā	1 517 275	1 781 067

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Gāzes izmaksas	509 995	655 652
Personāla izmaksas	276 879	268 243
Elektroenerģijas izmaksas	77 101	68 872
Materiālu un rezerves daļu izmaksas	26 531	28 186
Sniegto pakalpojumu izmaksas	123 702	143 821
Transporta izmaksas	9 300	8 606
Apdrošināšanas maksājumi	13 615	10 670
Sakaru un biroja izmaksas	15 589	14 272
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	806	2 041
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	69	-
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	156 329	146 505
Neatskaitāmā priekšnodokļa izmaksas	1 086	1 373
Dabas resursu nodokļa izmaksas	19 504	30 357
Pārējās pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	24 415	11 699
Kopā	1 254 921	1 390 297

(4) Administrācijas izmaksas

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	171 710	163 231
Darba drošības un apdrošināšanas izmaksas	3 296	2 901
Sakaru un biroja izmaksas	4 992	5 460
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	1 466	1 634
Mācību un semināru izmaksas	170	290
Reprezentācijas un reklāmas izmaksas	-	426
Materiālu un elektroenerģijas izmaksas	434	1 426
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	1 450	1 587
Citas administrācijas izmaksas	8 671	6 157
Kopā	192 189	183 112

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Šaubīgo parādu uzkrājumu samazinājums	5 282	-
ES projektu finansējumu pārskata gada ieņēmumi	272 893	272 893
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	6 198
Ieņēmumi no pārējiem pakalpojumiem	2 329	-
Ieņēmumi no dotācijas	1 341 253	1 367 355
Citi ieņēmumi	-	843
Kopā	1 621 757	1 647 289

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)	1 960	2 800
Kohēzijas projektu finansēto pamatlīdzekļu nolietojums	272 893	272 893
Šaubīgo parādu uzkrājumu izmaksas	-	3 004
Izdevumi no dotācijas	1 341 253	1 367 355
Izdevumi no pašvaldības finansējuma	33 200	29 566
Pārējās izmaksas	2 034	506
Kopā	1 651 340	1 676 124

(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Saņemtie iedzīvotāju procentu maksājumi	18 406	17 894
Kopā	18 406	17 894

(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Procentu maksājumi par bankas kredītu	30 632	49 514
Kopā	30 632	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	31.12.2024	6 918	6 918
Uzkrātais nolietojums	01.01.2024	6 329	6 329
Aprēķinātais nolietojums		394	394
Uzkrātais nolietojums	31.12.2024	6 723	6 723
Atlikusī vērtība	01.01.2024	589	589
Atlikusī vērtība	31.12.2024	195	195

(11) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme		Ēkas un būves (ES projekts)		Iekārtas un mašīnas (ES projekts)		Iekārtas un mašīnas (ES projekts)		Pārējie pamatlīdzekļi un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		Pārējie pamatlīdzekļi un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		Avansa maksājumi par pamatlīdzekļu kopā	
	EUR	EUR	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				
legādāts	25 000	-	-	126 445	-	-	32 951	59 727	38 928	283 051				
Pārvietots uz citu posteni	-	-	-	-	-	-	-	-	(38 928)	(38 928)				
Likvidēts	-	-	-	(48 994)	-	(3 867)	(7 856)	-	-	(60 717)				
Sākotnējā vērtība	71 250	1 637 442	14 560 199	965 674	329 086	277 745	468 322	68 819	-	18 378 537				
Uzkrātais nolietojums	-	493 953	2 574 118	417 096	268 742	202 561	276 522	-	-	4 232 992				
Aprēķinātais nolietojums	-	51 057	308 983	55 433	21 354	19 515	36 574	-	-	492 916				
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums	-	-	-	(42 160)	-	(3 867)	(7 788)	-	-	(53 815)				
Uzkrātais nolietojums	-	545 010	2 883 101	430 369	290 096	218 209	305 308	-	-	4 672 093				
Atlikusī vērtība	46 250	1 143 489	11 986 081	471 127	60 344	79 051	166 705	9 092	-	13 962 139				
Atlikusī vērtība	71 250	1 092 432	11 677 098	535 305	38 990	59 536	163 014	68 819	-	13 706 444				

(12) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	110 686	171 454
Kopā	110 686	171 454

(13) Krājumi

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Materiāli noliktavā	476	6 893
Smilts-grants, smilts karjerā	157 616	158 703
Avansa maksājumi par precēm	55	39
Kopā	158 147	165 635

(14) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	292 834	309 414
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(35 124)	(40 406)
Iedzīvotāju neiemaksātā daļa māju uzkrājumā	(8 211)	-
Kopā	249 499	269 008

Uzkrājumu izmaiņas

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Uzkrājumu atlikums gada sākumā	40 406	39 441
Samazinājums	(5 282)	965
Uzkrājumu atlikums gada beigās	35 124	40 406

(15) Citi debitori

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	56 068	55 849
Avansa maksājums par pakalpojumiem	-	10 696
Kopā	56 068	66 545

(16) Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	6 066	7 888
Datoruzraudzības izmaksas	20	14
Abonēšanas izmaksas	1 405	1 905
Kopā	7 491	9 807

(17) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2024. gada 31. decembrī daļu kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Tas sastāv no 2 639795 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir 1 EUR, kuras 100% pieder Ogres novada pašvaldībai.

(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	31.12.2024 Summa valūtā	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 10 gadiem)					
EUR	2.5%+6 mēn	2026.g.	-	3 658	8 535
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2026.g.	-	22 369	33 253
	EURIBOR				
EUR	3.5%+6 mēn	2024.g.	-	20 849	29 831
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	45 606	64 935
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	58 054	76 748
	EURIBOR				
EUR	0.5%	2048.g.	-	218 990	228 650
EUR	1.517%+6 mēn	2050.g.	-	-	428 485
	EURIBOR				
Kopā	X	X	X	369 526	870 437
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	369 526	870 437

	% likme	Atmaksas termiņš	31.12.2024 Summa valū	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
(18) Īstermiņa aizņēmumi					
EUR	2.5%+6 mēn	2022.g.	-	4 877	4 877
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2021.g.	-	10 883	10 883
	EURIBOR				
EUR	3.5%+6 mēn	2019.g.	-	8 982	8 982
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	17 643	17 643
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	16 893	16 893
	EURIBOR				
EUR	0.5%	2048.g.	-	9 660	9 660
EUR	1.517%+6 mēn	2050.g.	-	-	16 968
	EURIBOR				
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	68 938	85 906

(19) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	31.12.2024 Summa valū	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi					
EUR				24 702	44 838
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	24 702	44 838

(20) No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Norēķini par saņemtajiem avansiem (mājas uzkrājumu nauda)	129 549	-
Kopā	129 549	-

(22) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	6 897	6 516
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	11 339	11 392
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22 078	23 360
Uzņēmējdarbības riska nodeva	20	20
Dabas resursu nodoklis	4 785	9 785
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	17	26
Kopā	45 136	51 099

(23) Pārējie kreditori

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Īstermiņa pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	37 341	40 230
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	-	296
Norēķini par saņemtajām drošības naudām	5 000	1 000
Kopā	42 341	41 526

(24) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējumu ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	8 806 098	9 078 773
Kopā	8 806 098	9 078 773

	31.12.2024	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	107 953	108 171
Nākamo periodu ieņēmumi (dotēto pamatlīdzekļu nolietojums)	201 929	119 925
Kopā	475 403	517 372

(25) Uzkrātās saistības

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem	56 347	46 925
Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	52 354	47 069
Uzkrātās saistības par garantijas ieturējumiem	-	2 752
Uzkrātās saistības gada pārskata revīzijai	-	2 800
Kopā	108 701	99 546