

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Ikšķiles māja”
(Vienotais reģistrācijas Nr. 40103416198)

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2024. līdz 31.12.2024.
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Ikšķilē, 2025

SATURS

<i>Ziņas par sabiedrību</i>	<i>3</i>
<i>Vadības ziņojums</i>	<i>4</i>
<i>Peļņas vai zaudējumu aprēķins</i>	<i>7</i>
<i>Bilance 2024.gada 31.decembrī</i>	<i>8</i>
<i>Naudas plūsmas pārskats.....</i>	<i>10</i>
<i>Pašu kapitāla izmaiņu pārskats</i>	<i>11</i>
<i>Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2024.gada 31.decembri pielikums</i>	<i>12</i>
I. <i>Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....</i>	<i>12</i>
II. <i>Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem</i>	<i>15</i>
III. <i>Informācija par atklātajām iepriekšējo pārskata periodu kļūdām un labojumiem</i>	<i>15</i>
IV. <i>Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā.....</i>	<i>15</i>
V. <i>Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu.....</i>	<i>15</i>
VI. <i>Informācija par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata periodos, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojums par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams oteikt</i>	<i>15</i>
VII. <i>Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem</i>	<i>16</i>
VIII. <i>Skaidrojums par bilances posteņiem.....</i>	<i>18</i>
IX. <i>Cita informācija.....</i>	<i>27</i>
<i>Neatkarīgu revidentu ziņojums</i>	<i>29</i>

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"</i>
Vēsturiskais nosaukums	<i>līdz 30.08.2021 Ikšķiles novada pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>40103416198, Rīga, 13.05.2011.</i>
Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Peldu iela 22, Ikšķile, LV-5052</i>
Pamatdarbības veids	<i>Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata</i>
NACE kods	<i>6832</i>
Valdes priekšsēdētājs	<i>Aigars Briedis</i>
Dalībnieki	<i>Ogres novada pašvaldība 100%</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Galvenā grāmatvede – Inga Vegnere, kas ar sabiedrību ir noslēgusi rakstveida līgumu.</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2024– 31/12/2024</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>54 darbinieki</i>
Zvērināts revidents	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „AUDITORFIRMA PADOMS” Komerksabiedrības licence Nr.68 Zvērināta revidente Līga Šķibele LZRA sertifikāts Nr.197</i>

Vadības ziņojums

Darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja" (turpmāk – Sabiedrība) dibināta 2011. gada 13. maijā, bet saimniecisko darbību uzsāka 2011. gada 1. augustā.

Sabiedrība saskaņā ar Ikšķiles novada pašvaldības domes 2011.gada 25.maija lēmumu Nr. 6 "Par Ikšķiles novada pašvaldības aģentūras "Līvi" likvidāciju, pārvaldes uzdevumu deleģēšanu kapitālsabiedrībai un grozījumiem SIA "Ikšķiles māja" statūtos" ir likvidētās Ikšķiles novada pašvaldības aģentūras "Līvi" funkciju, mantas, finanšu līdzekļu un saistību pārņēmeja.

Sabiedrības saimnieciskā darbība ir daudzdzīvokļu dzīvojamo māju, tām piesaistīto teritoriju pārvaldīšana un apsaimniekošana, siltumenerģijas ražošana, piegāde un realizācija Ikšķiles pilsētā, ūdensapgāde un notekūdeņu novadīšana Ikšķiles pilsētā un Tīnūžu ciemā, pilsētas lietus kanalizācijas ekspluatācija un remonts, Ikšķiles novada pašvaldībai piederošās teritorijas labiekārtošana, kā arī karjera izstrāde, novada ielu un ceļu remontdarbi.

Uz 2024. gada 31.decembri darba attiecībās ar Sabiedrību bija 56 darbinieki.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrības neto apgrozījums pārskata gadā bija 1 517 275 EUR, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu ir samazinājies par 15 %, tas ir skaidrojams ar siltumenerģijas patēriņa, līdz ar to arī apgrozījuma būtisku kritumu siltumapgādes dienestā.

Eiropas Savienības līdzfinansētā projekta "Ikšķiles ūdenssaimniecības attīstības II kārtā" ietvaros 2024. gadā kanalizācijas tīkliem pieslēdzās 103 iedzīvotāji.

Sabiedrība pārskata gadu noslēdza ar 27 754 EUR peļņu.

Pārskata gadā:

1. Ūdenssaimniecības dienests:

- veica dzeramā ūdens komercuzskaites mērāparātu (skaitītāju) nomaiņu pakāpeniskai pārejai uz attālināti nolasāmiem skaitītājiem Ikšķiles pilsētā, Tīnūžu un Ceplīšu ciemos;
- veica dziļurbumu skalošanu Dainu ielā 4A, Ikšķilē;
- veica dziļurbuma sūkņa nomaiņu Ceplīšu ciemā;
- veica sadzīves kanalizācijas sūkņu staciju automātikas skapju nomaiņu Mūrskroga ielā, Ikšķilē un Tīnūžos pie Īpašuma "Prūši";
- veica sadzīves kanalizācijas kolektoru tīrīšanu, TV inspekciju un uzmērīšanu;
- nodrošināja asenizācijas un hidrodinamiskās automašīnas pakalpojumus;
- sagatavoja būvniecības ieceres dokumentāciju projektam: "Sadzīves kanalizācijas tīklu izbūve Annas, Pētera, Miķeļa un Jura Mazura ielā, Ikšķilē, Ogres novadā";
- uzsāka projekta "Sadzīves kanalizācijas tīklu izbūve Annas, Pētera, Miķeļa un Jura Mazura ielā, Ikšķilē, Ogres novadā" 1. kārtas izbūvi;
- veica pārvietojamā dīzeļģeneratora iegādi;
- veica asfaltbetona seguma atjaunošanu ap aku vākiem un ūdensvadu aizbīdņu kapēm Ikšķiles pilsētā;
- veica ikdienas darbus un avārijas sekas likvidēšanas darbus ūdensapgādes, sadzīves un lietus ūdens kanalizācijas tīklos, ūdens atdzelžošanas staciju un notekūdeņu attīrīšanas iekārtu uzturēšanu Ikšķiles pilsētā, Tīnūžu un Ceplīšu ciemos;
- veica decentralizēto kanalizācijas sistēmu pārbaudi un reģistrēšanu.

2. Labiekārtošanas dienests:

- veica pilsētas ielu ar asfaltbetona segumu 199.62km garumā un novada ceļu ar grants/šķembu segumu 101.69km garumā uzturēšanu - sniega tīrīšanu, kaisīšanu, greiderēšanu, bedrīšu remontu, ceļu un ielu apstrādi ar pretputekļu materiālu, ceļmalu attīrīšanu no krūmiem;
- veica zaļās zonas sakopšanas darbus - zālāju un ceļa malu applaušanu, lapu, zaru un atkritumu savākšanu, bīstamo koku apzāģēšanu, apstādījumu kopšanu;
- veica pilsētas sakopšanu ikdienā un noformēšanu pirms un pēc svētkiem, pasākumiem.

3. Apsaimniekošanas un siltumapgādes dienests:

- veica uzturēšanas darbus, apsekošanas darbus un remontdarbus apsaimniekošanā esošajās daudzdzīvokļu dzīvojamās mājās;
- veica lokālo starppaneļu šuvju hermetizācijas atjaunošanas darbus Skolas ielā 15 un Skolas ielā 17;
- veica jumta remontdarbus Melioratoru ielā 6;
- veica jumta apsekošanu un jumta notek sistēmu nomaiņu, kā arī jumta remontu Dainu ielā 3;
- veica uzturēšanas un nepieciešamos remontdarbus katlu mājās Rīgas ielā 2, Skolas ielā 2b;
- veica siltumtrases avārijas remontdarbus Skolas ielā.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem ar kuriem sabiedrība saskaras

Sabiedrība savu darbību veic sfērās, uz kurām būtisku ietekmi atstāj energoresursu cenu svārstības.

Pastāv iespēja, ka nestabilā situācija energoresursu jomā un ietekme uz ekonomikas vidi kopumā, vidējā un ilgākā termiņā varētu negatīvi ietekmēt Sabiedrību, tās finanšu stāvokli un darbības rezultātus. Sabiedrība veiks nepieciešamos pasākumus, lai mazinātu jaunu notikumu un apstākļu ietekmi uz tās darbību. Sabiedrības ieskatā lielākais risks ir iedzīvotāju maksātspējas samazināšanās, kā rezultātā var veidoties parādi par komunālajiem pakalpojumiem. Šī riska mazināšanai Sabiedrība veic pastāvīgu klientu maksājumu pārbaudi, lai samazinātu klientu parādsaistību veidošanās risku.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

1. Ūdenssaimniecības dienesta plānotie darbi:

- turpināt veikt dzeramā ūdens komercuzskaites mērāparātu (skaitītāju) nomaiņu uz attālināti nolasāmiem skaitītājiem Ikšķiles pilsētā, kā arī Tīnūžu un Ceplīšu ciemos;
- turpināt palielināt pieslēgumu skaitu projekta "Ikšķiles ūdenssaimniecības attīstības II kārtā" ietvaros izbūvētajiem sadzīves kanalizācijas tīkliem;
- pabeigt projekta "Sadzīves kanalizācijas tīklu izbūve Annas, Pētera, Miķeļa un Jura Mazura ielā, Ikšķilē, Ogres novadā" 1. kārtas izbūvi un uzsākt 2. kārtas realizāciju;
- uzstādīt saules paneļu sistēmu Ikšķiles notekūdeņu attīrīšanas iekārtu teritorijā elektroenerģijas ražošanai pašpatēriņam;
- veikt dziļurbuma skalošanu Ceplīšu ciemā;
- veikt sadzīves kanalizācijas tīklu posmu pārbaudi ar dūmu ģeneratoru, lai atklātu lietus ūdens novadīšanu no īpašumiem;
- veikt sadzīves kanalizācijas kolektora posma pārbūvi pirms Ikšķiles notekūdeņu attīrīšanas iekārtām;
- nodrošināt asenizācijas un hidrodinamiskās automašīnas pakalpojumus;
- uzlabot sadzīves kanalizācijas sūkņu staciju darbību (automātikas, sūkņu un aprīkojuma nomaiņu);
- veikt ikdienas un avārijas seku likvidēšanas darbus ūdensapgādes, sadzīves un lietus ūdens kanalizācijas tīklos, ūdens atdzelžošanas staciju un notekūdeņu attīrīšanas iekārtu uzturēšanai Ikšķiles pilsētā, Tīnūžu un Ceplīšu ciemos;
- veikt decentralizēto kanalizācijas sistēmu pārbaudi un reģistrēšanu.

2. Apsaimniekošanas un siltumapgādes dienesta plānotie darbi:

- veikt apsekošanas darbus, uzturēšanas darbus un remontdarbus apsaimniekošanā esošajās daudzdzīvokļu mājās, tajā skaitā stāvvadu nomaiņas darbus, kāpņu telpu remontdarbus u.c. darbus;
- veikt dzīvojamās mājas fasādes remontdarbus Skolas ielā 7;
- veikt daudzdzīvokļu mājas Pārbrauktuves ielā 9a renovācijas projekta izstrādi;
- veikt nepieciešamos remontdarbus, lai uzlabotu katlu māju kopējo tehnisko stāvokli un uzturēt katlu mājas pienācīgā kvalitātē.

3. Labiekārtošanas dienesta plānotie darbi:

- turpināt karjera izstrādi un veikt novadā esošo pašvaldības ceļu seguma atjaunošanu;
- veikt pilsētas ielu ar asfaltbetona segumu 199.62km garumā un novada ceļu ar grants/šķembu segumu 101.69km garumā uzturēšanu - sniega tīrīšanu, kaisīšanu, greiderēšanu, bedrīšu remontu, ceļu un ielu apstrādi ar pretputekļu materiālu;
- uzstādīt uz esošiem ceļiem nepieciešamās ceļazīmes un norādes zīmes, saskaņā ar Latvijas autoceļu iesūtītajām shēmām;

- turpināt zaļās zonas sakopšanas darbus, apstādījumu ierīkošanu un uzturēšanu, pilsētas ikdienas un svētku noformēšanu, ceļmalas grāvju izzāģēšanu un sakopšanu, pilsētas soliņu atjaunošanu;
- veikt kapu teritorijas sakopšanu un labiekārtošanu.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi visu tai pieejamo informāciju, tai skaitā, energoresursu ietekmi uz uzņēmuma darbību, un uzskata, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums

Sabiedrības pamatkapitāls ir 2 639 795 *euro*, kas ir sadalīts 2 639 795 kapitāla daļās. Sabiedrības kapitāla daļas nominālvērtība ir viens *euro*.

Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

Šī finanšu pārskata izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Pamatojoties uz Ikšķiles novada pašvaldības domes 2011.gada 22.jūnija lēmumu, Ikšķiles novada pašvaldība nodeva pašvaldībai piederošo nekustamo īpašumu "Kaparāmura karjers-Ezeri", Tīnūžu pagastā, ar kopējo platību 20.3 ha, tai skaitā zemes dzīlēs esošo derīgo izrakteņu krāju (smilts-grants un smilts), SIA "Ikšķiles māja" īpašumā, ieguldot to sabiedrības pamatkapitālā.

Saskaņā ar Valsts vides dienesta izsniegto derīgo izrakteņu ieguves limitu smilts-grants un smilts atradnei "Kaparāmuri" ir noteikts sekojošs ieguves limita apjoms: smilts-grants – 267.8 tūkst.m³, smilts – 540.6 tūkst.m³.

Laika posmā no 2016.gada aprīļa līdz 2024.gada 31.decembrim SIA "Ikšķiles māja" iegūtais derīgo izrakteņu apjoms ir smilts-grants 43.14 tūkst.m³, smilts – 34.306 tūkst.m³. Rekultivācijas izmaksām uzkrājums nav izveidots.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši citi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu un kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

Darbības turpināšanas iespējas

Pašlaik Sabiedrības darbība turpinās ierastajā ritmā un nav vērojamas grūtības nodrošināt ikdienas saimniecisko darbību. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju, tai skaitā, kara darbības Ukrainā un ieviesto sankciju izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes priekšsēdētājs _____ *Aigars Briedis*

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	Piezīmes numurs	2024	2023
1	Neto apgrozījums:	1	1 517 275	1 781 067
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		1 517 275	1 781 067
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1 254 921)	(1 390 297)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		262 354	390 770
5	Administrācijas izmaksas	3	(192 189)	(183 112)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 643 757	1 647 289
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(1 673 340)	(1 676 124)
10	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	6	18 406	17 894
	b) no citām personām		18 406	17 894
12	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	7	(30 632)	(49 514)
	b) citām personām		(30 632)	(49 514)
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		28 356	147 203
14	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(602)	(236)
15	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		27 754	146 967
18	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		27 754	146 967

Pielikumi no 12. līdz 28. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Aigars Briedis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede _____ Inga Vegnere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Bilance 2024.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piez. nr.	31.12.2024	31.12.2023
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.		195	589
Nemateriālie ieguldījumi kopā	8	195	589
Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Nekustamie īpašumi:		12 840 780	13 175 820
a) zemes gabali, ēkas 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 izmaksas		68 819	9 092
Pamatlīdzekļi kopā	9	13 706 444	13 962 139
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		110 686	171 454
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	10	110 686	171 454
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		13 817 325	14 134 182
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		158 092	165 596
Avansa maksājumi par krājumiem		55	39
Krājumi kopā	11	158 147	165 635
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	249 499	269 008
Citi debitori	13	56 068	66 545
Nākamo periodu izmaksas	14	7 491	9 807
Uzkrātie ieņēmumi	15	89 323	552 383
Debitori kopā		402 381	897 743
Nauda	16	447 934	343 974
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 008 462	1 407 352
Aktīvu kopsumma		14 825 787	15 541 534

Pielikumi no 12. līdz 28. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Bilance 2024. gada 31.decembrī

Pasīvs	Piez. nr.	31.12.2024	31.12.2023
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls)	17	2 639 795	2 622 295
f) pārējās rezerves	18	2 136 329	2 153 829
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	19	(231 665)	(378 632)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	20	27 754	146 967
Pašu kapitāls kopā		4 572 213	4 544 459
Kreditore			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	21	369 526	870 437
Citi aizņēmumi	22	24 702	44 838
Nākamo periodu ieņēmumi	23	8 806 098	9 078 773
Ilgtermiņa parādi kopā		9 200 326	9 994 048
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	24	68 938	85 906
Citi aizņēmumi	25	63 624	34 915
No pircējiem saņemtie avansi	26	129 549	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	27	119 556	172 663
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	28	45 136	51 099
Pārējie kreditori.	29	42 341	41 526
Nākamo periodu ieņēmumi	30	475 403	517 372
Uzkrātās saistības	31	108 701	99 546
Īstermiņa parādi kopā		1 053 248	1 003 027
Kreditore kopā		10 253 574	10 997 075
Pasīvu kopsumma		14 825 787	15 541 534

Pielikumi no 12. līdz 28. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Aigars Briedis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede _____ Inga Vegnere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Naudas plūsmas pārskats
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2024	2023
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	28 356	147 203
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	492 985	480 222
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	394	394
Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	(15 167)	(869)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(18 406)	(17 894)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30 632	49 514
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	518 794	658 570
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	556 130	102 684
Krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)	7 488	2 169
Piegādātājiem darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+) vai samazinājums(-)	(234 195)	(135 878)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	848 217	627 545
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(30 632)	(49 514)
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(602)	(236)
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	816 983	577 795
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde	(244 123)	(361 334)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas (+)	22 000	6 198
Saņemtie procenti (+)	18 406	17 894
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(203 717)	(337 242)
III. 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)
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(509 306)	(516 135)
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	103 960	(275 582)
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums		
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	343 974	619 556
VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	447 934	343 974

Pielikumi no 12. līdz 28. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Aigars Briedis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede _____ Inga Vegnere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls /kopā
Atlikums 2022.gada 31.decembrī	2 622 295	2 136 328	(378 632)	4 379 991
Palielinājums/samazinājums	-	17 501	146 967	164 468
Atlikums 2023.gada 31.decembrī	2 622 295	2 153 829	(231 665)	4 544 459
Palielinājums/samazinājums	17 500	(17 500)	27 754	27 754
Atlikums 2024.gada 31.decembrī	2 639 795	2 136 329	(203 911)	4 572 213

Pielikumi no 12. līdz 28. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs _____ Aigars Briedis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede _____ Inga Vegnere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2024.gada 31.decembri pielikums

1. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Pārskats ir sagatavots atbilstoši "Grāmatvedības likums", "Grāmatvedības kārtības noteikumi", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.gada 31.decembrim.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Finanšu noma

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzings nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par tūlītēju samaksu. Līzings procentu maksājumi un tiem pielīdzinātie maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kurā tie ir radušies.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 250 EUR. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes, attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgā izmantošanas laika garumā. Katram pamatlīdzeklim dienesta vadītājs nosaka savu nolietojuma likmi. Kopumā tās ir šādas:

Ēkas	2% - 10%
Tehnoloģiskās iekārtas, transporta līdzekļi	6% – 33 %
Pārējie pamatlīdzekļi	10% - 20%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	10% - 20%

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par pamatlīdzekļu izveidošanas izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti izmantojot "pirmais iekšā – pirmais ārā" (FIFO metodi). Krājumi tiek novērtēti izmaksu vērtībā.

Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Ieņēmumu atzīšanas principi

Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas iekļauj peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī "Neto apgrozījums". Ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina izrakstīšanas datuma uzskaita tad, kad ir izpildīti attiecīgie ieņēmumu uzskaites nosacījumi.

Izdevumu atzīšanas principi

Izdevumus atzīst un uzskaita pēc uzkrāšanas principa, izdevumus atzīstot periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas līdzekļu samaksas.

Debitoru parādi

Uzskaita prasības (debitoru parādus), kas radušās pagātnes darījumu (notikumu) rezultātā - prasības par sniegtajiem pakalpojumiem, prasības par atsavinātiem krājumiem vai pamatlīdzekļiem.

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas nolēmumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti,

1. sabiedrībai saistībā ar konkrētu pagātnes notikumu ir pašreizējs pienākums nākamajos pārskata gados izdarīt par labu citai personai zināmas darbības (turpmāk – pienākums), kuru pamats ir tiesību akts, līgums vai prakses radīts pienākums.

2. sagaidāms, ka pienākuma izpildei būs nepieciešama saimnieciskos labumus ietverošu resursu aizplūde un sabiedrība spēj ticami novērtēt (aplēst) pienākuma izpildei nepieciešamo summu.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar grāmatvedības aplēsi par summu, ko sabiedrība pamatoti maksātu, ja izpildītu pienākumu bilances datumā pašu spēkiem vai ja šajā datumā nodotu šā pienākuma izpildi trešajai personai. Aplēses sagatavošanā ņem vērā ieņēmumus, kurus varētu gūt no paredzamās aktīvu atsavināšanas (pat tad,

ja šī atsavināšana ir cieši saistīta ar darījumu vai notikumu, kas ir bijis par pamatu attiecīgā uzkrājuma izveidošanai).

Kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma un saistību apjoms ir iespējams ticami novērtēt.

Kreditori

Kreditori ir sabiedrības pašreizējās saistības, kuras radušās pagātnes notikumu rezultātā un kuru apmaksai vajadzēs lietot tās resursus (piemēram, naudas samaksa, citu aktīvu nodošana, pakalpojumu sniegšana).

Kreditorus iedala šādās grupās:

- ilgtermiņa saistības;
- īstermiņa saistības.

Īstermiņa saistības ir saistības, kuru apmaksa paredzēta gada laikā no bilances datuma. Bilancē kā ilgtermiņa un īstermiņa kreditorus norāda arī aizņēmumus.

Aizņēmuma procentu izdevumus un saistību maksājumus par piešķirtajām, bet neizmantotajām aizņēmuma summām uzskaita saskaņā ar uzkrāšanas principu, finanšu izdevumus atzīstot periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no tā, vai nauda ir samaksāta.

Sabiedrība uzkrāj un aprēķina aizņēmumu procentu un saistību maksājumus saskaņā ar noslēgtajiem aizņēmumu līgumiem. Aprēķinot procentus, tos atzīst kā finanšu izdevumus pārskata periodā un uzskaita kā saistības.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

Uzkrātās saistības

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem.

Uzkrātie ieņēmumi

Norāda skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokuments (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinošiem dokumentiem.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem.

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem.

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atkāpusies no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.

III. Informācija par atklātajām iepriekšējo pārskata periodu kļūdām un labojumiem

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atklājusi iepriekšējo pārskata periodu kļūdas.

IV. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā

Grāmatvedības politikas maiņas ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu

Pārskata gadā grāmatvedības politika netika mainīta.

VI. Informācija par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata periodos, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojums par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt

Pārskata gadā grāmatvedības aplēses netika mainītas.

VII. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	31.12.2024.	31.12.2023.
Ieņēmumi no siltumapgādes pakalpojumiem	660 028	906 246
Ieņēmumi no apsaimniekošanas pakalpojumiem	303 985	324 399
Ieņēmumi no kanalizācijas pakalpojumiem	369 848	354 581
Ieņēmumi no ūdensapgādes pakalpojumiem	158 522	162 327
Citi ieņēmumi	24 892	33 514
Kopā	1 517 275	1 781 067

Piezīme Nr. 2

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās produkcijas, preču vai pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā.

	31.12.2024.	31.12.2023.
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 atlikušās vērtības norakstīšana	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

Piezīme Nr. 3

Administrācijas izmaksas

	31.12.2024.	31.12.2023.
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

Piezīme Nr. 4

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Ieņēmumi no pamatlīdzekļa pārdošanas	22 000	6 198
ES projektu finansējumu pārskata gada ieņēmumi	272 893	272 893
Šaubīgo parādu uzkrājumu samazinājums	5 282	0
Ieņēmumi no dotācijas	1 341 253	1 367 355
Citi ieņēmumi	2 329	843
Kopā	1 643 757	1 647 289

Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Balances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
Ilgtermiņa ieguldījumu objekts Nr.1	6 833	5 000	-	-1 833	-1 833
Ilgtermiņa ieguldījumu objekts Nr.2	0	17 000		17 000	17 000
Kopā	6 833	22 000	-	15 167	15 167

Informācija par pašvaldības dotācijas izlietojumu

(1) Ielu, ceļu uzturēšanai:

Nr.p.k.	Izdevumu pozīcija	Izpilde gadā (euro)
1.	Saņemtā dotācija no pašvaldības	216 949
2.	Izdevumi kopā	216 949
2.1.	Pakalpojumi	161 654
2.2.	Krājumi, materiāli, preces un inventārs	55 295
2.3.	Pamatkapitāla veidošana	0
3.	Naudas līdzekļu atlikums perioda beigās, EUR	0

(2) Labiekārtošanas darbu veikšanai:

Nr.p.k.	Izdevumu pozīcija	Izpilde gadā (euro)
1.	Saņemtā dotācija no pašvaldības	1 124 304
2.	Izdevumi kopā	1 124 304
2.1.	Atlīdzība	611 377
2.2.	Pakalpojumi	237 903
2.3.	Krājumi, materiāli, preces un inventārs	169 462
2.4.	Nodokļu maksājumi	895
2.5.	Pamatkapitāla veidošana	104 667
3.	Naudas līdzekļu atlikums perioda beigās, EUR	0

Piezīme Nr. 5

Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
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
Pašvaldības finansējuma izdevumi	55 200	29 566
Pārējās izmaksas	2 034	506
Kopā	1 673 340	1 676 124

Piezīme Nr. 6

Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

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

Piezīme Nr. 7

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.12.2024.	31.12.2023.
Procentu maksājumi par bankas kredītu	30 632	49 514
Kopā	30 632	49 514

VIII. Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Piezīme Nr. 8

Nemateriālie ieguldījumi

Šajā postenī iekļauta informācija par grāmatvedības programmas HORIZON licenci un rasēšanas programmas ZWCAD licenci, ģeogrāfiskās informācijas sistēmas licenci.

	Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība	6 918	6 918
legādāts	-	-
uz 31.12.2024.	6 918	6 918
Nolietojums	6 329	6 329
Aprēķinātais nolietojums	394	394
uz 31.12.2024.	6 723	6 723
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	589	589
Bilances vērtība uz 31.12.2024.	195	195

Piezīme Nr. 9

Pamatlīdzekļi

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās atskaitot nolietojumu. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Ēkas un būves	2-10%
Tehnoloģiskās iekārtas	6-33%
Transporta līdzekļi	6-33%
Citi pamatlīdzekļi	10-20%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	10-20%

Zemes gabaliem nolietojums netiek aprēķināts.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"

Gada pārskats par periodu no 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.gada 31.decembrim

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Ēkas un būves (ES projekts)	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces (ES projekts)	Pārējie pamatlīdzekļu inventārs (ES projekts)	Pārējie pamatlīdzekļu inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
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
legāts	25 000	-	-	126 445	-	-	32 951	59 727	244 123
Likvidēts	-	-	-	(48 994)	-	(3 867)	(7 856)	-	(60 717)
31.12.2024.	71 250	1 637 442	14 560 199	965 674	329 086	277 745	468 322	68 819	18 378 537
Nolietojums									
01.01.2024.	x	493 953	2 574 118	417 096	268 742	202 561	276 522	x	4 232 992
Aprēķinātais nolietojums	x	51 057	308 983	55 433	21 354	19 515	36 574	x	492 916
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums	x	-	-	(42 160)	-	(3 867)	(7 788)	x	(53 815)
31.12.2024.	x	545 010	2 883 101	430 369	290 096	218 209	305 308	x	4 672 093
Bilances vērtība uz 01.01.2024.	46 250	1 143 489	11 986 081	471 127	60 344	79 051	166 705	9 092	13 962 139
Bilances vērtība uz 31.12.2024.	71 250	1 092 432	11 677 098	535 305	38 990	59 536	163 014	68 819	13 706 444
Bilances vērtība sadalījumā pa kategorijām		12 840 780		574 295		222 550		68 819	13 706 444

Piezīme Nr. 10

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

Bilances vērtība uz 31.12.2023.	171 454
Palielinājums 2024.gadā	-
Samazinājums 2024.gadā	(1 801)
Pārvietošana uz īstermiņa posteni	(58 967)
Bilances vērtība uz 31.12.2024.	110 686

Tai skaitā:

Pārējie aizdevumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēku siltināšanai	110 686	171 454
Kopā	110 686	171 454

Apgrozāmie līdzekļi

Piezīme Nr. 11

Krājumu atlikumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Smilts – grants karjerā	157 616	158 703
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	476	6 893
Avansa maksājumi par precēm	55	39
Kopā	158 147	165 635

Piezīme Nr. 12

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem.

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

Piezīme Nr. 13

Citi debitori

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

Piezīme Nr. 14

Nākamo periodu izdevumi

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

Uzrādītās izmaksas ir apmaksātas pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamo gadu.

Piezīme Nr. 15

Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Uzkrātās saistības par pašvaldības dotācijām	89 323	93 055
Uzkrātās saistības (CFLA ieturētais maksājums)	-	459 328
Kopā	89 323	552 383

Piezīme Nr. 16

Nauda

Detalizēta informācija par naudas un tās ekvivalentu atlikumiem (naudas plūsmas pārskatā) pārskata gada sākumā un beigās

	31.12.2024.	31.12.2023.
Norēķinu konts, kase EUR	447 934	343 974
Kopā	447 934	343 974

PASĪVS

Pašu kapitāls

Piezīme Nr. 17

Pamatkapitāls

Īpašnieki	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Daļas vērtība EUR	Summa EUR
Ogres novada pašvaldība	100%	2 639 795	1 EUR	2 639 795
Kopā:	100%	2 639 795	x	2 639 795

2024. gada 31. decembrī daļu kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Tas sastāv no 2 639 795 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir viens EUR. Pamatkapitāla 100% daļu turētājs ir Ogres novada pašvaldība.

Piezīme Nr. 18

Rezerves

	31.12.2024.	31.12.2023.
Pārējās rezerves	2 136 329	2 153 829
Kopā	2 136 329	2 153 829

Piezīme Nr. 19

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	(231 665)	(378 632)

Piezīme Nr. 20

Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Pārskata gada nesadalītā peļņa	27 754	146 967

ILGTERMIŅA KREDITORU PARĀDI

Piezīme Nr. 21

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2024.	31.12.2023.
1) Kredīta līgums Nr. OG12027	3 658	8 535
2) Kredīta līgums Nr. OG13030	22 369	33 253
3) Kredīta līgums Nr. OG14017	20 849	29 831
4) Kredīta līgums Nr. 2017006957	45 606	64 935
5) Kredīta līgums Nr. 2017006956	58 054	76 748
6) Aizdevuma līgums Nr. A1/1/18/607	218 990	228 650
7) Aizdevuma līgums Nr. A1/1/20/87	-	428 485
<i>t. sk. ilgtermiņa daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	190 010	230 230
Kopā	369 526	870 437

1) 2012. gada 13. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG12027.

Summa: 143 710 EUR

Termiņš: 2027. gada 1. aprīlis

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās Nr. 1 līgumā Nr. OG12027/KK-1 par summu 215 565 EUR.

2) 2013. gada 4. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG13030.

Summa: 277 905 EUR

Termiņš: 2028. gada 3. aprīlis

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās līgumā Nr. OG13030/KK-1 par summu 416 857 EUR.

3) 2014. gada 11. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG14017.

Summa: 233 742 EUR

Termiņš: 2029. gada 26. marts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās līgumā Nr. OG14017/KK-1 par summu 350 613 EUR.

4) 2017. gada 7. augustā ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. 2017006957.

Summa: 246 995 EUR

Termiņš: 2027. gada 6. augusts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa komercķīlas līgumā Nr. 2017006957/KK-1 par summu 370 492 EUR.

5) 2017. gada 7. augustā ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. 2017006956.

Summa: 236 503 EUR

Termiņš: 2027. gada 6. augusts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa komercķīlas līgumā Nr. 2017006956/KK-1 par summu 354 755 EUR.

6) 2018. gada 31. augustā ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/18/607.

Summa: 285 000 EUR

Termiņš: 2048. gada 25. augusts

Mērķis: ūdens un kanalizācijas maģistrālo sistēmu iegāde

Nodrošinājums: galvojuma līgums Nr. G/18/608.

7) 2020. gada 19. martā ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/20/87.

Summa: 459 593 EUR

Terminš: 2050. gada 20. marts

Mērķis: KF projekta Nr. 5.3.1.0/17/I/027 "Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā" īstenošanai

Nodrošinājums: galvojuma līgums Nr. G/20/88.

Piezīme Nr. 22

Citi aizņēmumi

Bez nodrošinājuma

Posteņi uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2024.	31.12.2023.
1) Finanšu līzings Nr. T078730 (ilgtermiņa)	-	7 122
2) Finanšu līzings Nr. V039957 (ilgtermiņa)	11 409	30 569
3) Finanšu līzings Nr. V051324 (ilgtermiņa)	2 154	7 147
4) Finanšu līzings Nr. X040674 (ilgtermiņa)	11 139	-
<i>t. sk. ilgtermiņa daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	-	-
Kopā	24 702	44 838

1) 2020. gada 3. augustā ar SIA "SEB līzings" noslēgts finanšu līgums Nr.T078730

Summa: 60 500 EUR

Terminš: 25. augusts 2025. gads

Mērķis: asenizācijas automašīnas MAN iegāde

2) 2022. gada 22. martā ar SIA "SEB līzings" noslēgts finanšu līgums Nr.V039957

Summa: 74 985 EUR

Terminš: 4. septembris 2026. gads

Mērķis: universālais iekrāvējs CASE 695 SV

3) 2022. gada 16. maijā ar SIA "SEB līzings" noslēgts finanšu līgums Nr.V051324

Summa: 18 976 EUR

Terminš: 16. novembris 2026. gads

Mērķis: a/m Renault KANGOO

4) 2024. gada 23. aprīlī ar SIA "SEB līzings" noslēgts finanšu līgums Nr.X040674

Summa: 75 504 EUR

Terminš: 27. aprīlis 2026. gads

Mērķis: traktora VALTRA A105H iegāde

Piezīme Nr. 23

Nākamo periodu ieņēmumi

Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem.

	31.12.2024.	31.12.2023.
ES projektu finansējumu ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	8 806 098	9 078 773
<i>t. sk. ilgtermiņa daļa, kuras atmaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	7 799 415	8 045 239
Kopā	8 806 098	9 078 773

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"
Gada pārskats par periodu no 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.gada 31.decembrim

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemš. gads	Finansējuma mērķis	Summa EUR
ES Kohēzijas fonds Ikšķiles ūdens saimniecības attīstības I kārtā Līgums Nr. Nr. 3.DP/5.1.1.0/08/IPIA/VIDM/038	No 2008.gada līdz 2010.gadam	Ūdens saimniecības pakalpojumu uzlabošana, pieslēgumu pie ūdensvada un kanalizācijas tīkliem palielinājuma nodrošināšana	7 334 926
ES Kohēzijas fonds Ikšķiles ūdens saimniecības attīstības II kārtā Līgums Nr. Nr. 5.3.1.0/17/1/027	No 2018. gada līdz 2020.gadam	Ūdens saimniecības pakalpojumu uzlabošana, pieslēgumu pie kanalizācijas tīkliem palielinājuma nodrošināšana	4 593 281
Kopā saņemts:			11 928 207
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos:			2 849 434
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā:			272 893
Īstermiņa daļa uz 31.12.2024., kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda:			272 675
Ilgttermiņa daļa uz 31.12.2024.			8 806 098
<i>t.sk. daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos periodā, kas ilgāks par 5 gadiem</i>			7 799 415

ĪSTERMIŅA KREDITORU PARĀDI

Piezīme Nr. 24

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2024.	31.12.2023.
8) Kredīta līgums Nr. OG12027	4 877	4 877
9) Kredīta līgums Nr. OG13030	10 883	10 883
10) Kredīta līgums Nr. OG14017	8 982	8 982
11) Kredīta līgums Nr. 2017006957	17 643	17 643
12) Kredīta līgums Nr. 2017006956	16 893	16 893
13) Aizdevuma līgums Nr. A1/1/18/607	9 660	9 660
14) Aizdevuma līgums Nr. A1/1/20/87	-	16 968
Kopā	68 938	85 906

8) 2012. gada 13. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG12027.

Summa: 143 710 EUR

Terminš: 2027. gada 1. aprīlis

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās Nr. 1 līgumā Nr. OG12027/KK-1 par summu 215 565 EUR.

9) 2013. gada 4. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG13030.

Summa: 277 905 EUR

Terminš: 2028. gada 3. aprīlis

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās līgumā Nr. OG13030/KK-1 par summu 416 857 EUR.

10) 2014. gada 11. aprīlī ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. OG14017.

Summa: 233 742 EUR

Terminš: 2029. gada 26. marts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa vienošanās līgumā Nr. OG14017/KK-1 par summu 350 613 EUR.

11) 2017. gada 7. augustā ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. 2017006957.

Summa: 246 995 EUR

Terminš: 2027. gada 6. augusts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa komercķīlas līgumā Nr. 2017006957/KK-1 par summu 370 492 EUR.

12) 2017. gada 7. augustā ar SEB banka noslēgts aizņēmumu līgums Nr. 2017006956.

Summa: 236 503 EUR

Terminš: 2027. gada 6. augusts

Mērķis: nekustamā īpašuma renovācija

Nodrošinājums: komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas dzīvokļu īpašniekiem, nodrošinātā prasījuma summa komercķīlas līgumā Nr. 2017006956/KK-1 par summu 354 755 EUR.

13) 2018. gada 31. augustā ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/18/607.

Summa: 285 000 EUR

Terminš: 2048. gada 25. augusts

Mērķis: ūdens un kanalizācijas maģistrālo sistēmu iegāde

Nodrošinājums: galvojuma līgums Nr. G/18/608.

14) 2020. gada 19. martā ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/20/87.

Summa: 459 593 EUR

Terminš: 2050. gada 20. marts

Mērķis: KF projekta Nr. 5.3.1.0/17/I/027 "Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā" īstenošanai

Nodrošinājums: galvojuma līgums Nr. G/20/88.

Piezīme Nr. 25

Citi aizņēmumi

Bez nodrošinājuma

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2024.	31.12.2023.
Finanšu līzings (īstermiņa)	63 624	34 915
Kopā	63 624	34 915

Piezīme Nr. 26

No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2024.	31.12.2023.
No pircējiem saņemtie avansi (mājas uzkrājumu nauda)	129 549	0
Kopā	129 549	0

Piezīme Nr. 27

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2024.	31.12.2023.
Parādi piegādātājiem	119 556	172 663
Kopā	119 556	172 663

Piezīme Nr. 28

Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2023.	Aprēķināts 2024.gadā	Samaksāts 2024.gadā	Atlikums uz 31.12.2024.
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	26	602	(611)	17
Pievienotās vērtības nodoklis	6 516	124 737	(124 356)	6 897
Sociālās iemaksas	23 360	283 219	(284 501)	22 078
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	11 392	142 770	(142 823)	11 339
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	20	244	(244)	20
Dabas resursu nodoklis	9 785	21 327	(26 327)	4 785
Kopā	51 099	572 899	(578 862)	45 136

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Ikšķiles māja"
Gada pārskats par periodu no 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.gada 31.decembrim

	31.12.2024.	31.12.2023.
Nodokļu aktīvi	-	-
Nodokļu saistības	45 136	51 099
Kopā	45 136	51 009

Piezīme Nr. 29

Pārējie kreditori

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2024.	31.12.2023.
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

Piezīme Nr. 30

Nākamo periodu ieņēmumi

Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem.

	31.12.2024.	31.12.2023.
1) ES projektu finansējuma īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	164 722	164 722
2) Aprēķinātās, nesaņemtās kavējuma naudas iedzīvotājiem daudzīvokļu mājās	799	799
3) Aprēķinātie uzkrājumi remontdarbiem	-	123 755
4) Nākamo periodu ieņēmumi Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā	107 953	108 171
5) Nākamo periodu ieņēmumi (dotēto pamatlīdzekļu nolietojums)	201 929	119 925
Kopā	475 403	517 372

Piezīme Nr. 31

Uzkrātās saistības

	31.12.2024.	31.12.2023.
Uzkrātās saistības piegādātājiem	53 547	46 925
Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	52 354	47 069
Uzkrātās saistības garantijas ieturējumiem	-	2 752
Uzkrātās saistības gada pārskata revīzijai	2 800	2 800
Kopā	108 701	99 546

IX. Cita informācija

Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2024	2023
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	54	54

Informācija par nodarbināto personu skaitu un personāla izmaksām

	2024	2023
Valdes locekļi		
Skaits	1	1
Atlīdzība par darbu	32 707	32 500
Pensijas no sabiedrības līdzekļiem	-	-
Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas	7 716	7 667
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	-	-
Pārējie darbinieki		
Skaits	54	54
Atlīdzība par darbu	815 709	786 245
Pensijas no sabiedrības līdzekļiem	-	-
Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas	188 265	183 003
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	-	-
Kopā		
Skaits	55	55
Atlīdzība par darbu	848 416	818 745
Pensijas no sabiedrības līdzekļiem	-	-
Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas	195 981	190 670
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	-	-

Priekšlikumi vai informācija par peļņas sadali vai zaudējumu segšanu

Priekšlikums pārskata gada peļņu atstāt nesadalītu un novirzīt iepriekšējo gadu zaudējumu segšanai.

Iespējamie aktīvi un iespējamās saistības

Šī finanšu pārskata izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrībai būtu neuzskaitīti aktīvi, tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Pamatojoties uz Ikšķiles novada pašvaldības domes 2011.gada 22.jūnija lēmumu, Ikšķiles novada pašvaldība nodeva pašvaldībai piederošo nekustamo īpašumu "Kaparāmura karjers-Ezeri", Tīnūžu pagastā, ar kopējo platību 20.3 ha, tai skaitā zemes dzīlēs esošo derīgo izrakteņu krāju (smilts-grants un smilts), SIA "Ikšķiles māja" īpašumā, ieguldot to sabiedrības pamatkapitālā.

Saskaņā ar Valsts vides dienesta izsniegto derīgo izrakteņu ieguves limitu smilts-grants un smilts adradnei "Kaparāmuri" ir noteikts sekojošs ieguves limita apjoms: smilts-grants – 267.8 tūkst.m³, smilts – 540.6 tūkst.m³.

Laika posmā no 2016.gada aprīļa līdz 2024.gada 31.decembrim SIA "Ikšķiles māja" iegūtais derīgo izrakteņu apjoms ir smilts-grants 43.14 tūkst.m³, smilts – 34.306 tūkst.m³. Rekultivācijas izmaksām uzkrājums nav izveidots.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši citi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu un kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

Darbības turpināšanas iespējas

Pašlaik Sabiedrības darbība turpinās ierastajā ritmā un nav vērojamas grūtības nodrošināt ikdienas saimniecisko darbību. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju, tai skaitā, kara darbības Ukrainā un ieviesto sankciju izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes priekšsēdētājs _____ Aigars Briedis

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede _____ Inga Vegnere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
DOKUMENTA DATUMS IR TĀ ELEKTRONISKĀS PARAKSTĪŠANAS LAIKS



NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Nr.13/2025

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Ikšķiles māja” dalībniekam

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Ikšķiles māja” (“Sabiedrība”) pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 7. līdz 28. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2024. gada 31.decembrī,
- peļņas vai zaudējumu aprēķinu par gadu, kas noslēdzās 2024. gada 31.decembrī,
- pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2024. gada 31.decembrī,
- naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2024. gada 31.decembrī, kā arī
- finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Ikšķiles māja” finansiālo stāvokli 2024. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2024. gada 31. decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu (“Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”).

Atzinuma pamatojums

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam (“Revīzijas pakalpojumu likums”) mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem (turpmāk- SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

Ziņošana par citu informāciju

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido:

- informācija par Sabiedrību, kas sniegta pievienotā gada pārskata 3. lapā,
- vadības ziņojums, kas sniegts pievienotā gada pārskatā no 4. līdz 6.lapai.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, un mēs nesniedzam par to nekāda veida apliecinājumu, izņemot to kā norādīts mūsu ziņojuma sadaļā *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām*.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šādiem apstākļiem. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar tā sagatavošanu reglamentējošā normatīvā akta, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, prasībām.

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, atbildība par finanšu pārskatu

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības izbeigšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesa uzraudzību.

Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārlicību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārlicība ir augsta līmeņa pārlicība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdas dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un

atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks, ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;

- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai, ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināmies ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem, kādus mēs identificējam revīzijas laikā.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„AUDITORFIRMA PADOMS”
Komercesabiedrības licence Nr.68
Valdes priekšsēdētāja

Vaira Šķibeļe

Zvērināta revidente
LZRA sertifikāts Nr.197

Līga Šķibeļe

Mūkusalas iela 33, Rīga, Latvija

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR
DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Līga Šķibeļe 26523462
info@auditorfirmapadoms.lv