

Ikšķile, 2026. gada 30. jūnijā

SIA "Ikšķiles māja"

Operatīvā bilance
2026. 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	30.06.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Neto apgrozījums	2	797 889	1 516 563
b) no citiem pamatdarbības veidiem		797 889	1 516 563
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(586 352)	(1 260 873)
Bruto peļņa vai zaudējumi		211 537	255 690
Administrācijas izmaksas	4	(101 575)	(217 048)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	-	1 649 321
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(42 720)	(1 669 372)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	3 445	11 519
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	(4 695)	(17 932)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		65 992	12 178
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(7)	(380)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		65 985	11 798

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

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.06.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves un inženierbūves		12 643 002	12 643 002
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		221 275	488 406
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		619 159	220 694
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu		56 822	142 489
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
Pamatlīdzekļi kopā	9	13 540 258	13 494 591
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	12	49 671	49 671
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		49 671	49 671
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		13 589 929	13 544 262
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13	156 377	156 377
Avansa maksājumi par krājumiem		47	47
Krājumi kopā		156 424	156 424
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	14	167 887	253 391
Citi debitori	15	34 539	62 064
Nākamo periodu izmaksas	16	8 190	10 263
Uzkrātie ieņēmumi		50 318	99 385
Debitori kopā		260 934	425 103
Nauda		600 230	482 785
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 017 588	1 064 312
AKTĪVS KOPĀ		14 607 517	14 608 574

BILANCE

PASĪVS		30.06.2026	31.12.2025
	Piezīmes numurs	EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	17	2 639 795	2 639 795
Rezerves:			
d) pārējās rezerves		2 136 329	2 136 329
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(192 113)	(203 911)
b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi		65 985	11 798
Pašu kapitāls kopā		4 649 996	4 584 011
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	304 310	297 550
Nākamo periodu ieņēmumi	23	8 842 698	8 833 597
Ilgtermiņa kreditori kopā		9 147 008	9 131 147
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	33 250	67 719
Citi aizņēmumi	19	1 641	24 645
No pircējiem saņemtie avansi		226 527	191 710
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		60 386	127 691
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	50 645	47 690
Pārējie kreditori	22	50 337	49 006
Nākamo periodu ieņēmumi	23	328 696	289 551
Uzkrātās saistības	24	59 031	95 404
Īstermiņa kreditori kopā		810 513	893 416
Kreditori kopā		9 957 521	10 024 563
PASĪVS KOPĀ		14 607 517	14 608 574

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	30.06.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	65 992	12 178
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	-	506 650
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	-	195
Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	(11 519)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(3 445)	(9 295)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	4 695	17 932
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	67 242	516 141
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	164 169	38 293
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-	1 723
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(16 329)	(92 135)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	215 082	464 022
Izdevumi procentu maksājumiem	(4 695)	(17 932)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(7)	(380)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	210 380	445 710
Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
Pamatdarbības neto naudas plūsma	210 380	445 710
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(45 667)	(300 928)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	15 426
Saņemtie procenti	3 445	11 519
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(42 222)	(273 983)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizdevumi	7 500	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(58 213)	(136 876)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(50 713)	(136 876)
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ (samazinājums)	117 445	34 851
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	482 785	447 934
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	600 230	482 785

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	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Ieņēmumi par siltumapgādes pakalpojumiem	366 327	652 144
Ieņēmumi par apsaimniekošanas pakalpojumiem	143 197	301 317
Ieņēmumi par kanalizācijas pakalpojumiem	198 019	385 142
Ieņēmumi par ūdensapgādes pakalpojumiem	81 410	160 238
Citi ieņēmumi	8 936	17 722
Kopā	797 889	1 516 563

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Gāzes izmaksas	286 330	536 127
Personāla izmaksas	140 384	269 814
Elektroenerģijas izmaksas	28 352	83 988
Materiālu un rezerves daļu izmaksas	28 763	45 718
Sniegto pakalpojumu izmaksas	59 266	90 096
Transporta izmaksas	4 218	11 750
Apdrošināšanas maksājumi	13 808	12 431
Sakaru un biroja izmaksas	9 569	13 585
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	1 696	2 773
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	-	158 726
Neatskaitāmā priekšnodokļa izmaksas	-	508
Dabas resursu nodokļa izmaksas	8 057	13 142
Pārējās pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	5 909	22 215
Kopā	586 352	1 260 873

(4) Administrācijas izmaksas

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	91 256	186 211
Darba drošības un apdrošināšanas izmaksas	1 509	2 667
Sakaru un biroja izmaksas	3 874	7 495
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	375	467
Mācību un semināru izmaksas	595	686
Reprezentācijas un reklāmas izmaksas	10	-
Materiālu un elektroenerģijas izmaksas	332	880
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	-	8 582
Citas administrācijas izmaksas	3 624	10 060
Kopā	101 575	217 048

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Ieņēmumi no bartera darījumiem	-	9 594
ES projektu finansējumu pārskata gada ieņēmumi	-	272 675
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	15 426
Ieņēmumi no dotācijas	-	1 351 626
Kopā	-	1 649 321

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Šaubīgo parādu uzkrājumu izmaksas	-	486
Ieņēmumi no bartera darījumiem	-	9 594
Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)	-	2 065
Kohēzijas projektu finansēto pamatlīdzekļu nolietojums	-	272 675
Izdevumi no dotācijas	-	1 351 626
Izdevumi no pašvaldības finansējuma	42 720	31 539
Pārējās izmaksas	-	1 387
Kopā	42 720	1 669 372

(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Saņemtie iedzīvotāju procentu maksājumi	3 445	11 519
Kopā	3 445	11 519

(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Procentu maksājumi par bankas kredītu	4 695	17 932
Kopā	4 695	17 932

(9) Pamatīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves		Iekārtas un mašīnas (ES projekts)		Iekārtas un mašīnas (ES projekts)		Pārējie pamatīdzekļi (ES projekts)		Pārējie pamatīdzekļi u izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		Pamatīdzekļu kopā	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība	01.01.2026	71 250	1 802 359	14 560 199	929 366	329 086	276 618	512 986	142 489	18 624 353			
	Iegādāts	-	-	-	57 487	-	-	73 847	37 936	169 270			
	Pārvietots uz citu posteni	-	-	-	(665 773)	-	-	665 773	(123 603)	(123 603)			
Sākotnējā vērtība	30.06.2026	71 250	1 802 359	14 560 199	321 080	329 086	276 618	1 248 574	56 822	18 665 988			
	Likvidēts	-	-	-	-	-	-	(4 032)	-	(4 032)			
Uzkrātais nolietojums	01.01.2026	-	598 721	3 192 085	458 597	311 449	236 266	332 644	-	5 129 762			
	Aprēķinātais nolietojums	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Likvidēto pamatīdzekļu nolietojums	-	-	-	-	-	-	(4 032)	-	(4 032)			
Uzkrātais nolietojums	30.06.2026	-	598 721	3 192 085	117 442	311 449	236 266	669 767	-	5 125 730			
	Pārvērtēto nolietojums				(341 155)			341 155					
Atlikusi vērtība	01.01.2026	71 250	1 203 638	11 368 114	470 769	17 637	40 352	180 342	142 489	13 494 591			
	30.06.2026	71 250	1 203 638	11 368 114	203 638	17 637	40 352	578 807	56 822	13 540 258			

(12) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	49 671	49 671
Kopā	49 671	49 671

(13) Krājumi

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Materiāli noliktavā	292	292
Smilts-grants, smilts karjerā	156 085	156 085
Avansa maksājumi par precēm	47	47
Kopā	156 424	156 424

(14) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	211 854	297 358
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(35 611)	(35 611)
Iedzīvotāju neiemaksātā daļa māju uzkrājumā	(8 356)	(8 356)
Kopā	167 887	253 391

Uzkrājumu izmaiņas

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Uzkrājumu atlikums gada sākumā	43 967	43 335
Samazinājums	-	632
Uzkrājumu atlikums gada beigās	43 967	43 967

(15) Citi debitori

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Inkasācija uz banku	-	-
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	26 039	62 064
Avansa maksājums par pakalpojumiem	7 500	-
Citi debitori	1 000	-
Kopā	34 539	62 064

(16) Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	7 488	8 446
Datoruzraudzības izmaksas	702	1 817
Kopā	8 190	10 263

(17) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2026. 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	30.06.2026 Summa valūtā	30.06.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 10 gadiem)					
EUR	3%+6 mēn	2026.g.	-	11 032	11 032
	EURIBOR				
EUR	3.5%+6 mēn	2024.g.	-	11 102	11 102
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	25 279	26 019
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	40 067	40 067
	EURIBOR				
EUR	0.5%	2048.g.	-	209 330	209 330
EUR	2%+6 mēn	2036.g.	-	7 500	-
	EURIBOR				
Kopā	X	X	X	304 310	297 550
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	304 310	297 550

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2026 Summa valūtā	30.06.2026 EUR	31.12.2025 EUR
(18) Īstermiņa aizņēmumi					
EUR	2.5%+6 mēn	2022.g.	-	1 219	3 658
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2021.g.	-	5 442	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.	-	-	-
	EURIBOR				
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	33 250	67 719

(19) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2026 Summa valūtā	30.06.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi					
EUR				1 641	24 645
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	1 641	24 645

(21) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	11 435	9 760
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	10 694	9 560
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	25 506	23 739
Uzņēmējdarbības riska nodeva	20	19
Dabas resursu nodoklis	2 990	4 610
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	2
Kopā	50 645	47 690

(22) Pārējie kreditori

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Īstermiņa pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	45 180	43 006
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	157	-
Norēķini par saņemtajām drošības naudām	5 000	6 000
Kopā	50 337	49 006

(23) Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējumu ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	8 540 694	8 540 694
Pašvaldības finansējumu ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	230 550	230 550
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi par projektiem	71 454	62 353
Kopā	8 842 698	8 833 597

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
ES projektu finansējuma īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	157 559	157 559
Aprēķinātās, nesaņemtās kavējumu naudas	799	799
Nākamo periodu ieņēmumi. Projekts Ikšķiles ūdenssaimniecības II kārtā	107 846	107 846
Nākamo periodu ieņēmumi (dotēto pamatlīdzekļu nolietojums)	62 492	23 347
Kopā	328 696	289 551

(24) Uzkrātās saistības

	30.06.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem	544	33 781
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	58 487	58 487
Uzkrātās saistības gada pārskata revīzijai	-	3 136
Kopā	59 031	95 404