

Ikšķile, 2026. gada 30. septembrī

SIA "Ikšķiles māja"

Operatīvā bilance
2026. gada III 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	30.09.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Neto apgrozījums	2	1 068 951	1 516 563
b) no citiem pamatdarbības veidiem		1 068 951	1 516 563
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(750 283)	(1 260 873)
Bruto peļņa vai zaudējumi		318 668	255 690
Administrācijas izmaksas	4	(155 088)	(217 048)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	58	1 649 321
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(76 363)	(1 669 372)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	5 570	11 519
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	(8 448)	(17 932)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		84 397	12 178
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(7)	(380)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		84 390	11 798

Pielikums no 7. līdz 12. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.09.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves un inženierbūves		12 906 196	12 643 002
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		220 268	488 406
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		631 102	220 694
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu		23 535	142 489
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		10 027	-
Pamatlīdzekļi kopā	9	13 791 128	13 494 591
Ilgttermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgttermiņa debitori	12	71 374	49 671
Ilgttermiņa finanšu ieguldījumi kopā		71 374	49 671
Ilgttermiņa ieguldījumi kopā		13 862 502	13 544 262
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13	156 377	156 377
Avansa maksājumi par krājumiem		55	47
Krājumi kopā		156 432	156 424
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	14	170 201	253 391
Citi debitori	15	11 308	62 064
Nākamo periodu izmaksas	16	8 942	10 263
Uzkrātie ieņēmumi		-	99 385
Debitori kopā		190 451	425 103
Nauda		536 566	482 785
Apgrozāmie līdzekļi kopā		883 449	1 064 312
AKTĪVS KOPĀ		14 745 951	14 608 574

BILANCE

PASĪVS		30.09.2026	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		2 212 329	2 136 329
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(192 113)	(203 911)
b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi		84 390	11 798
Pašu kapitāls kopā		4 744 401	4 584 011
Kreditore			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	318 513	297 550
Nākamo periodu ieņēmumi	23	8 842 698	8 833 597
Ilgtermiņa kreditori kopā		9 161 211	9 131 147
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	16 015	67 719
Citi aizņēmumi	19	-	24 645
No pircējiem saņemtie avansi		254 568	191 710
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		56 754	127 691
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	51 069	47 690
Pārējie kreditori	22	48 530	49 006
Nākamo periodu ieņēmumi	23	354 372	289 551
Uzkrātās saistības	24	59 031	95 404
Īstermiņa kreditori kopā		840 339	893 416
Kreditore kopā		10 001 550	10 024 563
PASĪVS KOPĀ		14 745 951	14 608 574

Pielikums no 7. līdz 12. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	30.09.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	84 397	12 178
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	555	506 650
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	-	195
Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	(11 519)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(5 570)	(9 295)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8 448	17 932
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	87 830	516 141
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	212 949	38 293
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(8)	1 723
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	32 373	(92 135)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	333 144	464 022
Izdevumi procentu maksājumiem	(8 448)	(17 932)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(7)	(380)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	324 689	445 710
Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
Pamatdarbības neto naudas plūsma	324 689	445 710
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(297 092)	(300 928)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	15 426
Saņemtie procenti	5 570	11 519
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(291 522)	(273 983)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	76 000	-
Saņemtie aizdevumi	21 703	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(77 089)	(136 876)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	20 614	(136 876)
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ (samazinājums)	53 781	34 851
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	482 785	447 934
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	536 566	482 785

Pielikums no 7. līdz 12. 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	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Ieņēmumi par siltumapgādes pakalpojumiem	420 533	652 144
Ieņēmumi par apsaimniekošanas pakalpojumiem	214 788	301 317
Ieņēmumi par kanalizācijas pakalpojumiem	297 830	385 142
Ieņēmumi par ūdensapgādes pakalpojumiem	122 281	160 238
Citi ieņēmumi	13 519	17 722
Kopā	1 068 951	1 516 563

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Gāzes izmaksas	318 952	536 127
Personāla izmaksas	213 513	269 814
Elektroenerģijas izmaksas	40 596	83 988
Materiālu un rezerves daļu izmaksas	35 572	45 718
Sniegto pakalpojumu izmaksas	87 283	90 096
Transporta izmaksas	7 234	11 750
Apdrošināšanas maksājumi	13 973	12 431
Sakaru un biroja izmaksas	12 023	13 585
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	2 060	2 773
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	137	158 726
Neatskaitāmā priekšnodokļa izmaksas	-	508
Dabas resursu nodokļa izmaksas	10 336	13 142
Pārējās pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	8 604	22 215
Kopā	750 283	1 260 873

-

(4) Administrācijas izmaksas

	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	137 690	186 211
Darba drošības un apdrošināšanas izmaksas	3 105	2 667
Sakaru un biroja izmaksas	5 694	7 495
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	375	467
Mācību un semināru izmaksas	747	686
Reprezentācijas un reklāmas izmaksas	10	-
Materiālu un elektroenerģijas izmaksas	438	880
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	-	8 582
Citas administrācijas izmaksas	7 029	10 060
Kopā	155 088	217 048

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.09.2026	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
Citi ieņēmumi	58	-
Kopā	58	1 649 321

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.09.2026	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	76 363	31 539
Pārējās izmaksas	-	1 387
Kopā	76 363	1 669 372

(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Saņemtie iedzīvotāju procentu maksājumi	5 570	11 519
Kopā	5 570	11 519

(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Procentu maksājumi par bankas kredītu	8 448	17 932
Kopā	8 448	17 932

(12) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	71 374	49 671
Kopā	71 374	49 671

(13) Krājumi

	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Materiāli noliktavā	292	292
Smilts-grants, smilts karjerā	156 085	156 085
Avansa maksājumi par precēm	55	47
Kopā	156 432	156 424

(14) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	214 168	297 358
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(35 611)	(35 611)
Iedzīvotāju neiemaksātā daļa māju uzkrājumā	(8 356)	(8 356)
Kopā	170 201	253 391

Uzkrājumu izmaiņas

	30.09.2026	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

	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parāds par bankas kredītu un procentiem ēkas siltināšanai	11 308	62 064
Kopā	11 308	62 064

(16) Nākamo periodu izmaksas

	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	8 240	8 446
Datoruzraudzības izmaksas	702	1 817
Kopā	8 942	10 263

(17) Akeiju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2026. gada 30. septembrī 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	30.09.2026 Summa valūtā	30.09.2026 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.	-	25 280	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		-		
	EURIBOR	2036.g.		21 702	-
Kopā	X	X	X	318 513	297 550
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	318 513	297 550

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2026 Summa valūtā	30.09.2026 EUR	31.12.2025 EUR
(18) Īstermiņa aizņēmumi					
EUR	2.5%+6 mēn	2022.g.	-	-	3 658
	EURIBOR				
EUR	3%+6 mēn	2021.g.	-	2 721	10 883
	EURIBOR				
EUR	3.5%+6 mēn	2019.g.	-	2 245	8 982
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	4 411	17 643
	EURIBOR				
EUR	3%+12 mēn	2027.g.	-	4 223	16 893
	EURIBOR				
EUR	0.5%	2048.g.	-	2 415	9 660
EUR	1.517%+6 mēn	2050.g.	-	-	-
	EURIBOR				
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	16 015	67 719

(19) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2026 Summa valūtā	30.09.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi					
EUR				-	24 645
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	X	-	24 645

(21) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.09.2026 EUR	31.12.2025 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	13 976	9 760
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	9 860	9 560
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24 929	23 739
Uzņēmējdarbības riska nodeva	19	19
Dabas resursu nodoklis	2 285	4 610
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	2
Kopā	51 069	47 690

(22) Pārējie kreditori

	30.09.2026	31.12.2025
	EUR	EUR
Īstermiņa pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	46 530	43 006
Norēķini par saņemtajām drošības naudām	2 000	6 000
Kopā	48 530	49 006

(23) Nākamo periodu ieņēmumi

	30.09.2026	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

	30.09.2026	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)	88 168	23 347
Kopā	354 372	289 551

(24) Uzkrātās saistības

	30.09.2026	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