



Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu
atbildību “Garkalnes inženiertīkli”

OPERATĪVAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

Par periodu no 01.01.2024. – 30.09.2024.

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN
KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

NEAUDITĒTS

Ulbroka 2024

SATURS

BILANCE	3
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	5
STARPPERIODA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS	6
PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM	6
PIELIKUMS BILANCEI.....	8
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	11

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu funkcijas)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2024. gada 3. ceturksni un 2023. gadu

	2024 Eur	2023 Eur
Neto apgrozījums	419 741	428 715
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	419 741	428 715
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(359 244)	(428 360)
Bruto peļņa vai zaudējumi	60 497	355
Administrācijas izmaksas	(121 097)	(87 482)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	29 050	12 140
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(2 267)	(8 725)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(33 817)	(83 711)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(33 817)	(83 711)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(33 817)	(83 711)

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

BILANCE

<u>AKTĪVS</u>	30.09.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi		
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>		
Citi nemateriālie ieguldījumi	15 360	-
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	15 360	-
 <i>II Pamatlīdzekļi</i>		
Nekustamie īpašumi	3 317 086	966 701
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>	3 317 086	966 701
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	306 920	-
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	67 442	25 339
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	11 419	-
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	3 702 867	992 040
 <i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>	3 718 227	992 040
 Apgrozāmie līdzekļi		
<i>II Debitori</i>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	127 341	42 266
Radniecīgo sabiedrību parādi	16 257	35 143
Citi debitori	918	987
Nākamo periodu izmaksas	1 003	649
<i>Debitori kopā</i>	145 520	79 045
 <i>IV Nauda</i>	34 094	14 164
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>	179 614	93 209
 Aktīvu kopsumma	3 897 842	1 085 250

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

PASĪVS

	30.09.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	997 646	824 486
<u>Nesadalītā peļņa</u>		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai neseptie zaudējumi	(153 845)	(70 133)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	(33 944)	(83 712)
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>	<i>(187 789)</i>	<i>(153 845)</i>
<i>Pašu kapitāls kopā</i>	<i>809 857</i>	<i>670 641</i>
Kreditori		
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>		
Nākamo periodu ieņēmumi	2 894 691	338 664
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>	<i>2 894 691</i>	<i>338 664</i>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>		
Citi aizņēmumi	30 120	407
No pircējiem saņemtie avansi	2 987	987
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	34 885	30 748
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	33 550	7 152
Pārējie kreditori	15 293	5 032
Nākamo periodu ieņēmumi	50 897	8 341
Uzkrātās saistības	25 562	23 278
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>	<i>193 295</i>	<i>75 944</i>
<i>Kreditori kopā</i>	<i>3 087 986</i>	<i>414 608</i>
Pasīvu kopsumma	3 897 842	1 085 250

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2022.	824 486	(70 133)	754 353
Pārskata perioda zaudējumi	-	(83 712)	(83 712)
Atlikums uz 31.12.2023.	824 486	(153 845)	670 641
Peļņas sadale dividendēs			-
Reorganizācijas rezultāts	173 160		173 160
Pārskata perioda zaudējumi	-	(33 944)	(33 944)
Atlikums uz 30.09.2024.	997 646	(187 789)	809 857

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

STARPPERIODA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDEJUMU APRĒĶINAM

Neto apgrozījums	2024 Eur	2023 Eur
Ieņēmumi no ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem	323 262	234 592
Ieņēmumi no apgaismojuma pakalpojumiem	30 561	47 249
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	65 918	146 875
	419 741	428 715
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2024 Eur	2023 Eur
Personāla izmaksas	53 058	43 384
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	12 103	10 900
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	14 320	3 466
Transporta izmaksas	5 905	459
Ūdensapgāde RŪ	69 517	112 235
Ūdenssaimniecības un kanalizācijas uzraudzība un apsaimniekošana	25 926	58 102
Izdevumi ielu apgaismojumam	12 067	21 441
Izdevumi kanalizācijas reģistra (DKS) izveidošanai	-	1 016
Pamatlīdzekļu nolietojums	69 218	52 580
Pamatlīdzekļu norakstīšana		51
Notekūdeņi RŪ	71 622	104 088
Elektroenerģija	15 216	10 363
Analīzes (ūdens, notekūdens)	2 052	1 329
Dabas resursu nodoklis		798
SPRK nodeva	520	
Materiālu izdevumi	5 537	3 658
Ūdenssaskaitītāju iegādes, maiņas izmaksas	1 696	3 394
Pārējās ražošanas izmaksas	487	1 097
	359 244	428 360
Administrācijas izmaksas	2024 Eur	2023 Eur
Personāla izmaksas	82 485	54 876
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	19 041	11 119
Banku pakalpojumi	662	209
Kursi, semināri	270	-
Reprezentācija	189	-
Juristu izdevumi	4 219	-
IT, grāmatved. progr., izmaksas	7 094	-
Transporta izmaksas	1 186	2 719
Komunālie pakalpojumi	1 596	1 139
Sakaru izmaksas	1 221	3 400
Biroja uzturēšanas izdevumi	1 771	727
Profesionālo pakalpojumu izmaksas		11 318
Darba aizsardzības izdevumi	472	563

Apdrošināšanas maksājumi	287	1 277
Ilgspējas pasākumi		135
Pārējās administrācijas izmaksas (reorganizācijas nodeva)	606	-
Reorganizācijas rezultāts	127	
	121 224	87 482

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2024	2023
	Eur	Eur
Atzītie nākamo periodu ieņēmumi no CFLA un pašvaldības	27 575	8 341
Uz iepriekšējiem periodiem attiecināmās kontu korekcijas	-	2 115
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	1 402	1 038
Citi nebūtiski ieņēmumi	73	646
	29 050	12 140

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2024	2023
	Eur	Eur
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	174	113
Pārskata periodā iekļautie iepriekšējo periodu izdevumi		90
Projektu ietvaros iegādāto un rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums	2 086	8 341
Citas nebūtiskas izmaksas	7	181
	2 267	8 725

PIELIKUMS BILANCEI

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA

Nemateriālie ieguldījumi

Citi nemateriālie ieguldījumi

Kopā

	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2023.	359	359
Iegādāts	15 824	15 824
30.09.2024	16 183	16 183
Nolietojums		
31.12.2023.	359	359
Aprēķināts	464	464
30.09.2024	823	823
Atlikusī bilances vērtība		
30.09.2024	15 360	15 360

Pamatlīdzekļi	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība					
31.12.2023.	1 244 957	-	49 048		1 294 005
Iegādāts	2 406 719	311 442	52 086	11 419	2 781 666
30.09.2024	3 651 676	311 442	101 134	11 419	4 075 671
Nolietojums					
31.12.2023.	278 255	-	23 709		301 964
Aprēķināts	56 335	4 522	9 983		70 840
30.09.2024	334 590	4 522	33 692	-	372 804
Atlikusī bilances vērtība					
31.12.2023.	966 702	-	25 339	-	992 041
Atlikusī bilances vērtība					
30.09.2024	3 317 086	306 920	67 442	11 419	3 702 867

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA
Bilances aktīva pielikumi

Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	167743	60 435
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	-40403	(18 168)
	127 341	42 266
Citi debitori	30.09.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Avansa norēķinu personas	0.00	-
Iemaksātās drošības maksas	8	8
Degvielas karte	407	738
Pārmaksa kreditoriem	242	240
Citi nebūtiski debitori	261	
	918	985
Nākamo periodu izmaksas	30.09.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Apdrošināšanas izmaksas	577	423
Biroja telpu nomas izmaksas	0	-
Grāmatvedības programmas abonēšanas izmaksas	426.50	216
IT izmaksas (Eset Internet security)	0	10
	1 003	649
Naudas līdzekļi	30.09.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	34094	14 164
	34 094	14 164
Radniecīgo sabiedrību parādi	30.09.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	16257	35143
	16 257	35 143

Nākamo periodu ieņēmumi

	30.09.2024			31.12.2023.		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
CFLA un pašvaldības līdzfinansējums aktīvu izveidei	2 894 691	50 897	2 945 588	338 664	8 340	347 004
	2 894 691	50 897	2 945 588	338 664	8 340	347 004

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA

Pārējie kreditori	30.09.2024 Eur	31.12.2023. Eur
Darba algas	15044	5 034
Norēķini ar personālu	249	-
	15 293	5 034

Uzkrātās saistības	30.09.2024 Eur	31.12.2023. Eur
Uzkrātās saistības piegādātājiem un darbuzņēmējiem	3 462.96	5 602
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	22099	17 676
	25 562	23 278

Citi aizņēmumi	30.09.2024 Eur	31.12.2023. Eur
Nomaksa par ierīcēm no LMT	120	407
	120	407

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2024. gada 30. septembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Valdes locekle

Ineta Dedela