



Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu
atbildību “Garkalnes inženiertīkli”

OPERATĪVAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

Par periodu no 01.01.2024. – 31.12.2024.

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN
KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

NEAUDITĒTS

Ulbroka 2024

SATURS

BILANCE	3
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	5
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	6
STARPPERIODA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS	7
PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM	7
PIELIKUMS BILANCEI	9
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	12

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu funkcijas)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2024. gadu un 2023. gadu

	2024	2023
	Eur	Eur
Neto apgrozījums	861 232	428 715
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	<i>861 232</i>	<i>428 715</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(561 257)	(428 360)
Bruto peļņa vai zaudējumi	299 974	355
Administrācijas izmaksas	(211 921)	(87 482)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	60 877	12 140
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(213 576)	(8 725)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(64 645)	(83 712)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(64 645)	(83 712)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(64 645)	(83 712)

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

BILANCE

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA

<u>AKTĪVS</u>	31.12.2024.	31.12.2023.
	Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi		
<i>II Pamatlīdzekļi</i>		
Nekustamie īpašumi	3 522 378	966 702
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>	3 522 378	966 702
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	76 169	25 339
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	3 900 946	992 041
 <i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>	 3 917 856	 992 041
 Apgrozāmie līdzekļi		
<i>I Krājumi</i>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 520	-
<i>Krājumi kopā</i>	1 520	-
 <i>II Debitori</i>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	189 546	42 266
Radniecīgo sabiedrību parādi	28 000	35 143
Citi debitori	5 621	986
Nākamo periodu izmaksas	3 932	649
<i>Debitori kopā</i>	227 098	79 044
 <i>IV Nauda</i>	 90 202	 14 164
 <i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>	 318 820	 93 208
 Aktīvu kopsumma	 4 236 676	 1 085 249

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

PASĪVS	31.12.2024. Eur	31.12.2023. Eur
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 386 927	824 486
<i>Nesadalītā peļņa</i>		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(153 845)	(70 133)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	(64 645)	(83 712)
<i>Nesadalītā peļņa kopā</i>	<i>(218 490)</i>	<i>(153 845)</i>
Pašu kapitāls kopā	1 168 437	670 641
Kreditori		
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>		
Nākamo periodu ieņēmumi	2 871 363	338 664
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>	2 871 363	338 664
<i>II Īstermiņa kreditori</i>		
Citi aizņēmumi	34	407
No pircējiem saņemtie avansi	11 376	987
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	36 628	30 745
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	36 102	7 152
Pārējie kreditori	21 379	5 034
Nākamo periodu ieņēmumi	50 897	8 341
Uzkrātās saistības	40 460	23 278
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>	196 876	75 944
<i>Kreditori kopā</i>	3 068 239	414 608
Pasīvu kopsumma	4 236 676	1 085 249

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
Pārskata perioda zaudējumi	-	(64 645)	(64 645)
Pārskata gada pieaugums / (samazinājums)	548 060	-	548 060
Reorganizācijas rezultāts	14 381	-	14 381
Atlikums uz 31.12.2024.	1 386 927	(218 490)	1 168 437

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

Pēc tiešās metodes

	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	954 860	549 107
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(890 735)	(617 253)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	11 913	1 038
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	76 038	(67 108)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	76 038	(67 108)
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	76 038	(67 108)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	14 164	81 272
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	90 202	14 164

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

STARPPERIODA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

PIELIKUMS PEĻNAS VAI ZAUDEJUMU APRĒĶINAM

Neto apgrozījums	2024	2023
	Eur	Eur
Ieņēmumi no ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem	703 927	234 592
Ieņēmumi no apgaismojuma pakalpojumiem	40 691	47 249
Ieņēmumi no pašvaldības objektu apkalpošanas	34 190	-
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	80 201	146 875
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	2 223	-
	861 232	428 715

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2024	2023
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	98 299	43 384
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	22 575	10 900
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	25 580	3 466
Transporta izmaksas	8 277	459
Ražošanas procesā izlietotā degviela	4 688	-
Ūdensapgāde	100 091	112 235
Ūdenssaimniecības un kanalizācijas uzraudzība un apsaimniekošana	27 608	58 102
Izdevumi ielu apgaismojumam	12 672	21 441
Pašvaldības objektu uzturēšanas izdevumi	15 368	-
Izdevumi kanalizācijas reģistra (DKS) izveidošanai	-	1 016
Pamatlīdzekļu nolietojums	53 434	52 580
Pamatlīdzekļu norakstīšana	-	51
Notekūdeņi	95 376	104 088
Elektroenerģija	70 846	10 363
Analīzes (ūdens, notekūdens)	6 649	1 329
Dabas resursu nodoklis	7 427	798
Materiālu izdevumi	5 381	3 658
Ūdenssaskaitītāju iegādes, maiņas izmaksas	5 733	3 394
Pārējās ražošanas izmaksas	1 253	1 097
	561 257	428 360

Administrācijas izmaksas	2024	2023
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	134 266	54 876
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	31 180	11 119
Darbinieku apmācību izdevumi	346	-
Banku pakalpojumi	954	209
Reprezentācija	471	-
Transporta izmaksas	2 466	2 719
Komunālie pakalpojumi	294	1 139
Sakaru izmaksas	3 540	3 400
Biroja uzturēšanas izdevumi	7 972	727

Profesionālo pakalpojumu izmaksas	25 202	11 318
Darba aizsardzības izdevumi	792	563
Apdrošināšanas maksājumi	1 298	1 277
Ilgspējas pasākumi	663	135
Pārējās administrācijas izmaksas	2 478	
	211 921	87 482

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2024	2023
	Eur	Eur
Atzītie nākamo periodu ieņēmumi no CFLA un KF	50 903	8 341
Uz iepriekšējiem periodiem attiecināmās kontu korekcijas	-	2 115
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	5 740	1 038
Citi ieņēmumi	4 234	646
	60 877	12 140

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	2024	2023
	Eur	Eur
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	262	113
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie	7 398	-
Pārskata periodā iekļautie iepriekšējo periodu izdevumi	-	90
Projektu ietvaros iegādāto un rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums	50 903	8 341
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	2 167	-
Pamatlīdzekļu nodošana bez atlīdzības	145 326	-
Reorganizācijas rezultāta izmaksa	7 373	-
Citas nebūtiskas izmaksas	148	181
	213 576	8 725

PIELIKUMS BILANCEI

Nemateriālie ieguldījumi	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2023.	359	359
Iegādāts	76 821	76 821
Pārvērtēts		-
31.12.2024.	77 180	77 180
Nolietojums		
31.12.2023.	359	359
Aprēķināts	59 911	59 911
31.12.2024.	60 270	60 270
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2023.	-	-
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2024.	16 910	16 910

Pamatlīdzekļi	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība				
31.12.2023.	1 244 957	-	49 048	1 294 005
Iegādāts	3 848 382	519 396	228 378	4 596 156
Norakstīts	(165 894)			(165 894)
31.12.2024.	4 927 444	519 396	277 426	5 724 267
Nolietojums				
31.12.2023.	278 255	-	23 709	301 964
Aprēķināts	1 147 380	216 998	177 548	1 541 925
Norakstīts	(20 568)		-	(20 568)
Pārklasificēts			-	-
Pārvērtēts				-
31.12.2024.	1 405 066	216 998	201 258	1 823 321
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2023.	966 702	-	25 339	992 041
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2024.	3 522 378	302 399	76 169	3 900 946

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA
Bilances aktīva pielikumi

Izejvielas un materiāli	31.12.2024.	31.12.2023.
	Eur	Eur
Materiāli	1 520	-
	1 520	-
Pircēju un pasūtītāju parādi	31.12.2024.	31.12.2023.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	231 830	60 435
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(42 284)	(18 168)
Bilances vērtība	189 546	42 266
Citi debitori	31.12.2024.	31.12.2023.
	Eur	Eur
Avansa norēķinu personas	-	-
Iemaksātās drošības maksas	8	8
Degvielas karte	-	739
Pārmaksa kreditoriem	134	240
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	4 954	-
Iemaksa vienotajā nodokļu kontā	197	-
Citi nebūtiski debitori	328	-
	5 621	986
Nākamo periodu izmaksas	31.12.2024.	31.12.2023.
	Eur	Eur
Apdrošināšanas izmaksas	3 540	423
Abonēšanas izmaksas	391	216
IT izmaksas (Eset Internet security)	-	10
	3 932	649
Naudas līdzekļi	31.12.2024.	31.12.2023.
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	90 202	14 164
	90 202	14 164
Radniecīgo sabiedrību parādi	31.12.2024.	31.12.2023.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	28 000	35 143
	28 000	35 143

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA
Bilances pasīva pielikumi

Pārējie kreditori	31.12.2024.	31.12.2023.
	Eur	Eur
Darba algas	21 379	5 034
	21 379	5 034

Uzkrātās saistības	31.12.2024.	31.12.2023.
	Eur	Eur
Uzkrātās saistības piegādātājiem un darbuzņēmējiem	19 799	5 602
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	20 661	17 676
	40 460	23 278

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2024.			31.12.2023.		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
CFLA un pašvaldības līdzfinansējums aktīvu izveidei	2 871 363	50 897	2 922 260	338 664	8 341	347 004
	2 871 363	50 897	2 922 260	338 664	8 341	347 004

Citi aizņēmumi	31.12.2024.	31.12.2023.
	Eur	Eur
Nomaksa par ierīcēm no LMT	34	407
	34	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 31. decembrī, 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