



Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu
atbildību “Garkalnes inženiertīkli”

OPERATĪVAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

Par periodu no 01.01.2025. – 31.03.2025.

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN
KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

NEAUDITĒTS

Ulbroka 2025

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 2025. gadu un 2024 gadu

	2025	2024
	Eur	Eur
Neto apgrozījums	372 964	861 232
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	372 964	861 232
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(219 457)	(561 263)
Bruto peļņa vai zaudējumi	153 506	299 969
Administrācijas izmaksas	(82 697)	(211 921)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	26 150	60 877
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(24 991)	(213 570)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	71 969	(64 645)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	71 969	(64 645)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	71 969	(64 645)

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

BILANCE

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA

<u>AKTĪVS</u>	31.03.2025. Eur	31.12.2024. Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi		
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>		
Citi nemateriālie ieguldījumi	16 305	16 910
Nemateriālie ieguldījumi kopā	16 305	16 910
 <i>II Pamatlīdzekļi</i>		
Nekustamie īpašumi	3 494 053	3 522 378
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>	3 494 053	3 522 378
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	297 877	302 399
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	77 495	76 169
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	1 480	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	5 987	-
Pamatlīdzekļi kopā	3 876 892	3 900 946
 Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	3 893 198	3 917 856
 Apgrozāmie līdzekļi		
<i>I Krājumi</i>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	-	1 520
Krājumi kopā	-	1 520
 <i>II Debitori</i>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	168 710	189 546
Radniecīgo sabiedrību parādi	9 989	28 000
Citi debitori	322	5 621
Nākamo periodu izmaksas	17	3 932
Debitori kopā	179 039	227 099
 IV Nauda	201 877	90 202
 Apgrozāmie līdzekļi kopā	380 916	318 821
 Aktīvu kopsumma	4 274 114	4 236 677

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

<u>PASĪVS</u>	31.03.2025. Eur	31.12.2024. Eur
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 372 546	1 372 546
<u>Rezerves:</u>		
pārējās rezerves	14 381	14 381
<u>Nesadalītā peļņa</u>		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(218 490)	(153 845)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	71 969	(64 645)
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>	<i>(146 521)</i>	<i>(218 490)</i>
Mazākumakcionāru līdzdalības daļa	-	-
<i>Pašu kapitāls kopā</i>	<i>1 240 406</i>	<i>1 168 437</i>
Kreditori		
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>		
Nākamo periodu ieņēmumi	2 847 998	2 871 363
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>	<i>2 847 998</i>	<i>2 871 363</i>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>		
Citi aizņēmumi	14	34
No pircējiem saņemtie avansi	7 947	11 376
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	41 350	36 628
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	35 720	36 103
Pārējie kreditori	19 620	21 379
Nākamo periodu ieņēmumi	50 897	50 897
Uzkrātās saistības	30 162	40 460
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>	<i>185 710</i>	<i>196 877</i>
<i>Kreditori kopā</i>	<i>3 033 708</i>	<i>3 068 240</i>
Pasīvu kopsumma	4 274 114	4 236 677

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2023.	824 486	(153 845)	670 641
Pārskata perioda zaudējumi	-	(64 645)	(64 645)
Pārskata gada pieaugums / (samazinājums)	548 060		548 060
Atlikums uz 31.12.2024.	1 372 546	(218 490)	1 154 056
Peļņas sadale dividendēs			-
Pārskata perioda zaudējumi	-	71 969	71 969
Atlikums uz 31.12.2025.	1 372 546	(146 521)	1 226 025

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

Pēc tiešās metodes

	Janvāris	Februāris	Marts	Kopā	Vidēji mēnesī
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma					
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, t.sk.:	172 532	158 548	155 435	486 515	162 172
ieņēmumi no NĪP klientiem Garkalnē	35 358	28 753	32 843	96 954	32 318
ieņēmumi no NĪP klientiem Stopiņos	81 795	85 109	82 647	249 551	83 184
ieņēmumi no NĪP klientiem Vangažos	20 058	21 115	19 386	60 559	20 186
ieņēmumi no pārējiem debitoriem Garkalnē	15 495	14 542	7 257	37 294	12 431
ieņēmumi no pārējiem debitoriem Stopiņos	14 092	1 484	5 118	20 694	6 898
ieņēmumi no pārējiem debitoriem Vangažos	88	88	88	264	88
klientu iemaksas LP Garkalne	654	364	777	1 795	598
klientu iemaksas LP Stopiņi	1 020	640	832	2 492	831
klientu iemaksas LP Vangaži	824	3 176	2 400	6 400	2 133
klientu iemaksas Bill Me	3 148	3 277	4 087	10 512	3 504
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem, t.sk.	120 173	112 586	132 779	365 538	121 846
norēķini ar piegādātājiem	62 383	61 360	61 198	184 941	61 647
norēķini par darba samaksu	22 134	21 600	32 818	76 552	25 517
iemaksas vienotajā nodokļu kontā	35 111	28 960	37 794	101 865	33 955
norēķini ar darbiniekiem (avansa nor., patapinājuma izm. utt.)	390	14	805	1 209	403
citi nodokļi un nodevas (UVTN, SPRK nodeva, u.c.)	0	550	65	615	205
bankas pakalpojumi	98	102	99	299	100
citi pakalpojumi (tiesas izdevumi, utt.)	57	0	0	57	19
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi, t.sk.	1 558	0	100	1658	553
šaubīgo debitoru iemaksas - klienti Garkalnē	0	0	0	0	0
šaubīgo debitoru iemaksas - Muskurs Garkalnē	100	0	100	200	67
šaubīgo debitoru iemaksas - klienti Stopiņos	0	0	0	0	0
šaubīgo debitoru iemaksas - klienti Vangažos	1 458	0	0	1 458	486
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	53 917	45 962	22 756	122 635	40 878
Pamatdarbības neto naudas plūsma	53 917	45 962	22 756	122 635	40 878
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma					0
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	620	3 594	6 746	10 960	3 653
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	620	3 594	6 746	10 960	3 653
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	53 297	42 368	16 010	111 675	37 225
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	90 202	143 499	185 867	201 877	67 292
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	143 499	185 867	201 877	313 552	104 517

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

STARPPERIODA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

Neto apgrozījums	2025 Eur	2024 Eur
Ieņēmumi no ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem	355 941	703 927
Ieņēmumi no apgaismojuma pakalpojumiem	-	40 691
Ieņēmumi no pašvaldības objektu apkalpošanas	6 193	34 190
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	2 717	80 201
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	8 114	2 223
	372 964	861 232
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2025 Eur	2024 Eur
Personāla izmaksas	50 534	- 98 299
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	11 534	22 575
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	10 367	25 580
Transporta izmaksas	1 872	8 277
Ražošanas procesā izlietotā degviela	4 725	4 688
Ūdensapgāde	30 355	100 091
Ūdenssaimniecības un kanalizācijas uzraudzība un apsaimniekošana	10 356	27 608
Izdevumi ielu apgaismojumam	-	12 672
Pašvaldības objektu uzturēšanas izdevumi	843	15 368
Pamatlīdzekļu nolietojums	14 733	53 440
Notekūdeņi	22 166	95 376
Elektroenerģija	47 494	70 846
Analīzes (ūdens, notekūdens)	4 038	6 649
Dabas resursu nodoklis	3 812	7 427
Materiālu izdevumi	2 405	5 381
Ūdensskaitītāju iegādes, maiņas izmaksas	509	5 733
Pārējās ražošanas izmaksas	3 713	1 253
	219 457	561 263
Administrācijas izmaksas	2025 Eur	2024 Eur
Personāla izmaksas	54 712	134 266
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	12 539	31 180
Darbinieku apmācību izdevumi	378	346
Banku pakalpojumi	298	954
Reprezentācija	140	471
Transporta izmaksas	1 783	2 466
Komunālie pakalpojumi	53	294
Sakaru izmaksas	1 513	3 540

Biroja uzturēšanas izdevumi	1 908	7 972
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	5 609	25 202
Darba aizsardzības izdevumi	193	792
Apdrošināšanas maksājumi	2 264	1 298
Ilgspējas pasākumi		663
Pārējās administrācijas izmaksas	1 306	2 477
	82 697	211 921

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2025	2024
	Eur	Eur
Atzītie nākamo periodu ieņēmumi no CFLA un KF	23 365	50 903
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	1 658	5 740
Citi ieņēmumi	1 127	4 234
	26 150	60 877

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2025	2024
	Eur	Eur
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	-	262
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie	-	7 398
Projektu ietvaros iegādāto un rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums	23 365	50 903
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	1 626	2 167
Pamatlīdzekļu nodošana bez atlīdzības	-	145 326
Reorganizācijas rezultāta izmaksa	-	7 373
Citas nebūtiskas izmaksas	-	141
	24 991	213 570

PIELIKUMS BILANCEI

Nemateriālie ieguldījumi	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2024.	77 180	77 180
31.03.2025.	77 180	77 180
Nolietojums		
31.12.2024.	60 270	60 270
Aprēķināts	605	605
31.03.2025.	60 875	60 875
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2024.	16 910	16 910
Atlikusī bilances vērtība		
31.03.2025.	16 305	16 305

Pamatlīdzekļi	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība				
31.12.2024.	4 927 444	519 396	277 426	5 724 266
Iegādāts		-	5 972	5 972
Norakstīts				-
31.03.2025.	4 927 444	519 396	283 398	5 730 238
Nolietojums				
31.12.2024.	1 405 066	216 997	201 257	1 823 320
Aprēķināts	28 325	4 522	4 646	37 493
Norakstīts				-
31.03.2025.	1 433 391	221 519	205 903	1 860 813
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2024.	3 522 378	302 399	76 169	3 900 946
Atlikusī bilances vērtība				
31.03.2025.	3 494 053	297 877	77 495	3 869 425

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA
Bilances aktīva pielikumi

Izejvielas un materiāli	31.03.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Materiāli	-	1 520
Pircēju un pasūtītāju parādi	31.03.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	209 318	231 830
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(40 608)	(42 284)
Bilances vērtība	168 710	189 546
Citi debitori	31.03.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Iemaksātās drošības maksas	8	8
Pārmaksa kreditoriem	-	134
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	223	4 954
Iemaksa vienotajā nodokļu kontā	91	197
Citi nebūtiski debitori	-	328
	322	5 621
Nākamo periodu izmaksas	31.03.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Apdrošināšanas izmaksas	-	3 540
Abonēšanas izmaksas	16	391
IT izmaksas (Eset Internet security)	-	10
	17	3 941
Naudas līdzekļi	31.03.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	201 877	90 202
	201 877	90 202
Radniecīgo sabiedrību parādi	31.03.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	9 989	35 143
	9 989	35 143

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA
Bilances pasīva pielikumi

Pārējie kreditori	31.03.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Darba algas	19 619	21 379
Norēķini ar avansa norēķinu personu	1	-
	19 620	21 379

Uzkrātās saistības	31.03.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Uzkrātās saistības piegādātājiem un darbuzņēmējiem	9 502	19 799
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	20 661	20 661
	30 162	40 460

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2025.			31.12.2024.		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
CFLA un pašvaldības līdzfinansējums aktīvu izveidei	2 847 998	50 897	2 898 895	2 871 363	50 897	2 922 260
	2 847 998	50 897	2 898 895	2 871 363	50 897	2 922 260

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 2025. gada 31. martā, 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