



Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu
atbildību “Garkalnes inženiertīkli”

OPERATĪVAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

Par periodu no 01.01.2025 – 30.09.2025.

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

	Pielikumi	2025 Eur	2024 Eur
Neto apgrozījums	20	1 181 210	- 861 232
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		<i>1 181 210</i>	<i>861 232</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	21	(682 726)	(561 263)
Bruto peļņa vai zaudējumi		498 484	299 969
Administrācijas izmaksas	22	(238 911)	(211 921)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	23	100 379	60 877
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	24	(130 887)	(213 570)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		229 065	(64 645)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		229 065	(64 645)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		229 065	(64 645)

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

BALANCE

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA

<u>AKTĪVS</u>	30.09.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi		
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>		
Citi nemateriālie ieguldījumi	31 691	16 910
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	31 691	16 910
 <i>II Pamatlīdzekļi</i>		
Nekustamie īpašumi	10 500 083	3 522 378
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>	<i>10 500 083</i>	<i>3 522 378</i>
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	288 834	302 399
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	127 396	76 169
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	106 625	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	5 667	-
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	11 028 605	3 900 946
 <i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>	11 060 296	3 917 856
 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	236 514	189 546
Radniecīgo sabiedrību parādi	12 715	28 000
Citi debitori	4 530	5 621
Nākamo periodu izmaksas	4 823	3 932
<i>Debitori kopā</i>	258 583	227 099
 <i>IV Nauda</i>	227 220	90 202
 <i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>	485 803	318 821
 Aktīvu kopsumma	11 546 098	4 236 677

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

<u>PASĪVS</u>	30.09.2025. Eur	31.12.2024. Eur
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 675 013	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	229 065	(64 645)
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>	<i>10 575</i>	<i>(218 490)</i>
Mazākumakcionāru līdzdalības daļa	-	-
<i>Pašu kapitāls kopā</i>	<i>3 699 969</i>	<i>1 168 437</i>
Kreditori		
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>		
Nākamo periodu ieņēmumi	7 617 414	2 871 363
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>	<i>7 617 414</i>	<i>2 871 363</i>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>		
Citi aizņēmumi	-	34
No pircējiem saņemtie avansi	10 640	11 376
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	64 902	36 628
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	39 478	36 103
Pārējie kreditori	21 551	21 379
Nākamo periodu ieņēmumi	50 897	50 897
Uzkrātās saistības	41 246	40 460
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>	<i>228 715</i>	<i>196 877</i>
<i>Kreditori kopā</i>	<i>7 846 129</i>	<i>3 068 240</i>
Pasīvu kopsumma	11 546 098	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
Koriģēts atlikums uz 31.12.2023.	1 372 546	(218 490)	1 154 056
Pārskata perioda zaudējumi	-	229 065	229 065
Pārskata gada pieaugums / (samazinājums)	2 302 467	-	2 302 467
Atlikums uz 31.12.2025.	3 675 013	10 575	3 685 588

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

Pēc tiešās metodes

	Jūlijs	Augusts	Septembris	Kopā	Vidēji mēnesī
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma					
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, t.sk.:	152 538	177 580	191 399	521 517	173 839
ieņēmumi no NĪP klientiem Garkalnē	28 259	26 831	28 559	83 649	27 883
ieņēmumi no NĪP klientiem Garkalnē (GŪ)	0	33 917	48 215	82 132	27 377
ieņēmumi no NĪP klientiem Stopiņos	80 539	82 041	79 609	242 189	80 730
ieņēmumi no NĪP klientiem Vangažos	22 780	22 693	23 476	68 949	22 983
ieņēmumi no pārējiem debitoriem Garkalnē	12 645	1 527	4 338	18 510	6 170
ieņēmumi no pārējiem debitoriem Garkalnē	0	0	0	0	0
ieņēmumi no pārējiem debitoriem Stopiņos	2 611	5 199	782	8 592	2 864
ieņēmumi no pārējiem debitoriem Vangažos	2 056	1 370	1 152	4 578	1 526
klientu iemaksas LP Garkalne	403	530	624	1 557	519
klientu iemaksas LP Stopiņi	545	713	784	2 042	681
klientu iemaksas LP Vangaži	97	117	95	309	103
klientu iemaksas Bill Me	2 603	2 642	3 765	9 010	3 003
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem, t.sk.	120 733	153 156	132 175	406 064	135 355
norēķini ar piegādātājiem	61 240	74 709	65 154	201 103	67 034
norēķini par darba samaksu	23 640	22 249	28 370	74 259	24 753
iemaksas vienotajā nodokļu kontā	34 427	30 009	38 253	102 689	34 230
reorganizētā SIA "Garkalnes ūdens" nodokļu maksāj	0	25 628	0	25 628	8 543
norēķini ar darbiniekiem (avansa nor., patapinājuma izm., utt.)	1 107	473	159	1 739	580
citi nodokļi un nodevas (UVTN, SPRK nodeva, u.c.c.)	237	0	150	387	129
bankas pakalpojumi	82	88	89	259	86
citi pakalpojumi (tiesas izdevumi, utt.)	0	0	0	0	0
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi, t.sk.	112	185	64	361	120
šaubīgo debitoru iemaksas - klienti Garkalnē	0	0	0	0	0
šaubīgo debitoru iemaksas - Muskurs Garkalnē	112	185	64	361	120
šaubīgo debitoru iemaksas - klienti Stopiņos	0	0	0	0	0
šaubīgo debitoru iemaksas - klienti Vangažos	0	0	0	0	0
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	31 917	24 609	59 288	115 814	38 605
Pamatdarbības neto naudas plūsma	31 917	24 609	59 288	115 814	38 605
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma					
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	21 937	22 412	94 787	139 136	46 379
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	21 937	22 412	94 787	139 136	46 379
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	9 980	2 197	-35 499	-23 322	-7 774
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata sākumā 01.07.2025.	250 542	260 522	262 719	250 542	257 928
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata beigās 30.09.2025.	260 522	262 719	227 220	227 220	250 154

STARPPERIODA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

Neto apgrozījums	2025	2024
	Eur	Eur
Ieņēmumi no ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem	1 131 247	703 927
Ieņēmumi no apgaismojuma pakalpojumiem	-	40 691
Ieņēmumi no pašvaldības objektu apkalpošanas	23 960	34 190
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	6 582	80 201
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	19 421	2 223
	1 181 210	861 232
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2025	2024
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	148 949	- 98 299
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	34 378	22 575
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	25 639	25 580
Transporta izmaksas	15 043	8 277
Nekustamā īpašuma nodoklis	1 864	-
SPRK (sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija) - nodeva	1 760	-
Ražošanas procesā izlietotā degviela	14 742	4 688
Ūdensapgāde	98 199	100 091
Ūdenssaimniecības un kanalizācijas uzraudzība un apsaimniekošana	33 309	27 608
Izdevumi ielu apgaismojumam	-	12 672
Pašvaldības objektu uzturēšanas izdevumi	2 489	15 368
Pamatlīdzekļu nolietojums	55 818	53 440
Notekūdeņi	81 235	95 376
Elektroenerģija	138 356	70 846
Analīzes (ūdens, notekūdens)	8 190	6 649
Dabas resursu nodoklis	12 094	7 427
Materiālu izdevumi	8 148	5 381
Ūdensskaitītāju iegādes, maiņas izmaksas	1 359	5 733
Pārējās ražošanas izmaksas	1 155	1 253
	682 726	561 263
Administrācijas izmaksas	2025	2024
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	150 041	134 266
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	34 559	31 180
Darbinieku apmācību izdevumi	877	346
Banku pakalpojumi	736	954
Reprezentācija	341	471

Transporta izmaksas	4 748	2 466
Komunālie pakalpojumi	158	294
Sakaru izmaksas	4 316	3 540
Biroja uzturēšanas izdevumi	5 774	7 972
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	17 325	25 202
Darba aizsardzības izdevumi	322	792
Apdrošināšanas maksājumi	3 535	1 298
Ilgspējas pasākumi	4 000	663
Pārējās administrācijas izmaksas	12 179	2 477
	238 911	211 921

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2025	2024
	Eur	Eur
Atzītie nākamo periodu ieņēmumi no CFLA un KF	92 383	50 903
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	3 587	5 740
Citi ieņēmumi	4 410	4 234
	100 379	60 877

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2025	2024
	Eur	Eur
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	1	262
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie	2 589	7 398
Projektu ietvaros iegādāto un rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums	92 383	50 903
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	-	2 167
Pamatlīdzekļu nodošana bez atlīdzības	-	145 326
Reorganizācijas rezultāta izmaksas	35 915	7 373
Citas nebūtiskas izmaksas	-	141
	130 887	213 570

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

PIELIKUMS BILANCEI

Nemateriālie ieguldījumi	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2024.	77 180	77 180
Iegādāts	702	702
Reorganizācijas ceļā iegūts	30 716	30 716
30.09.2025.	108 598	108 598
Nolietojums		
31.12.2024.	60 270	60 270
Aprēķināts	1 835	1 835
Reorganizācijas ceļā iegūts	14 803	14 803
30.09.2025.	76 907	76 907
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2024.	16 910	16 910
Atlikusī bilances vērtība		
30.09.2025.	31 691	31 691

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	9 920	-	64 043	73 963
Reorganizācijas ceļā iegūts	8 924 232	1 702	26 272	8 952 206
30.09.2025.	13 861 596	521 098	367 741	14 750 435
Nolietojums				
31.12.2024.	1 405 066	216 997	201 257	1 823 320
Aprēķināts	85 024	13 565	15 770	114 360
Reorganizācijas ceļā iegūts	1 871 423	1 702	23 318	1 896 443
Pārvērtēts				-
30.09.2025.	3 361 514	232 264	240 345	3 834 123
Atlikusī bilances vērtība				
31.12.2024.	3 522 378	302 399	76 169	3 900 946
Atlikusī bilances vērtība				
30.09.2025.	10 500 083	288 834	127 396	10 916 313

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA
Bilances aktīva pielikumi

Izejvielas un materiāli	30.09.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Materiāli	-	1 520
Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	284 533	231 830
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(48 019)	(42 284)
Bilances vērtība	236 514	189 546
Citi debitori	30.09.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Iemaksātās drošības maksas	8	8
Pārmaksa kreditoriem	134	134
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	3 254	4 954
Iemaksa vienotajā nodokļu kontā	620	197
Citi nebūtiski debitori	514	328
	4 530	5 621
Nākamo periodu izmaksas	30.09.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Apdrošināšanas izmaksas	4 690	3 540
Abonēšanas izmaksas	133	391
IT izmaksas (Eset Internet security)	-	10
	4 823	- 3 941
Naudas līdzekļi	30.09.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	227 220	90 202
	227 220	90 202
Radniecīgo sabiedrību parādi	30.09.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	12 715	35 143
	12 715	35 143

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA
Balances pasīva pielikumi

Pārējie kreditori	30.09.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Darba algas	21 550	21 379
	21 551	21 379
Uzkrātās saistības	30.09.2025.	31.12.2024.
	Eur	Eur
Uzkrātās saistības piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	20 586	19 799
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	20 661	20 661
	41 246	40 460

Nākamo periodu ieņēmumi						
	30.09.2025.			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	7 617 414	50 897	7 668 311	2 871 363	50 897	2 922 260
	7 617 414	50 897	7 668 311	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 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