



Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu
atbildību “Garkalnes inženiertīkli”

OPERATĪVAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

Par periodu no 01.01.2024. – 30.06.2024.

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN
KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

NEAUDITĒTS

Ulbroka 2024

SATURS

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS.....	2
BILANCE	3
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS.....	5
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	6
STARPPERIODA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS	7
PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM	7
PIELIKUMS BILANCEI.....	9
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	11

"Garkalnes inženiertīkli" Pašvaldības SIA

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2024. gada 2. ceturksni un 2023. gadu

	2024	2023
	Eur	Eur
	221 242	428 715
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	221 242	428 715
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(207 147)	(428 360)
Bruto peļņa vai zaudējumi	14 095	355
Administrācijas izmaksas	(49 518)	(87 482)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4 953	12 140
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(4 202)	(8 725)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(34 673)	(83 711)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(34 673)	(83 711)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(34 673)	(83 711)

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

BILANCE

AKTĪVS	30.06.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi		
<i>II Pamatlīdzekļi</i>		
Nekustamie īpašumi	940 576	966 701
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>	940 576	966 701
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	23 830	25 339
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	5 572	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	2 074	-
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	972 053	992 040
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>	972 053	992 040
Apgrozāmie līdzekļi		
<i>II Debitori</i>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	49 110	42 266
Radniecīgo sabiedrību parādi	6 369	35 143
Citi debitori	2 057	987
Nākamo periodu izmaksas	68	649
<i>Debitori kopā</i>	57 605	79 045
<i>IV Nauda</i>	13 223	14 164
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>	70 827	93 209
Aktīvu kopsumma	1 042 881	1 085 250

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

<u>PASĪVS</u>	30.06.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	824 486	824 486
<u>Nesadalītā peļņa</u>		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(153 845)	(70 133)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	(34 673)	(83 712)
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>	<i>(188 518)</i>	<i>(153 845)</i>
<i>Pašu kapitāls kopā</i>	<i>635 968</i>	<i>670 641</i>
Kreditori		
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>		
Nākamo periodu ieņēmumi	334 491	338 664
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>	<i>334 491</i>	<i>338 664</i>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>		
Citi aizņēmumi	227	407
No pircējiem saņemtie avansi	987	987
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	30 097	30 748
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	8 690	7 152
Pārējie kreditori	6 404	5 032
Nākamo periodu ieņēmumi	8 341	8 341
Uzkrātās saistības	17 676	23 278
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>	<i>72 423</i>	<i>75 944</i>
<i>Kreditori kopā</i>	<i>406 914</i>	<i>414 608</i>
Pasīvu kopsumma	1 042 881	1 085 250

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

01.01.2024 - 30.06.2024	
EUR	
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	289 633
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	-291 353
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	780
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	-941
Pamatdarbības neto naudas plūsma	-941
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	-941
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	14 164
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	13 223

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	-	(34 673)	(34 673)
Atlikums uz 30.06.2024.	824 486	(188 518)	635 968

Valdes locekle

Ineta Dedela

Galvenā grāmatvede

Laila Dergača

STARPPERIODA FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

PIELIKUMS PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

Neto apgrozījums	2024	2023
	Eur	Eur
Ieņēmumi no ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem	155 141	234 592
Ieņēmumi no apgaismojuma pakalpojumiem	23 876	47 249
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	42 225	146 875
	221 242	428 715

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2024	2023
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	32 185	43 384
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	7 531	10 900
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	4 237	3 466
Transporta izmaksas	1 574	459
Ūdensapgāde RŪ	47 494	112 235
Ūdenssaimniecības un kanalizācijas uzraudzība un apsaimniekošana	22 471	58 102
Izdevumi ielu apgaismojumam	8 792	21 441
Izdevumi kanalizācijas reģistra (DKS) izveidošanai	-	1 016
Pamatlīdzekļu nolietojums	27 221	52 580
Pamatlīdzekļu norakstīšana	-	51
Notekūdeņi RŪ	46 698	104 088
Elektroenerģija	5 150	10 363
Analīzes (ūdens, notekūdens)	742	1 329
Dabas resursu nodoklis	356	798
SPRK nodeva	520	-
Materiālu izdevumi	678	3 658
Ūdensskaitītāju iegādes, maiņas izmaksas	1 289	3 394
Pārējās ražošanas izmaksas	209	1 097
	207 147	428 360

Administrācijas izmaksas	2024	2023
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	33 789	54 876
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	7 910	11 119
Banku pakalpojumi	198	209
Transporta izmaksas	415	2 719
Komunālie pakalpojumi	-	1 139
Sakaru izmaksas	684	3 400
Biroja uzturēšanas izdevumi	406	727
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	4 659	11 318
Darba aizsardzības izdevumi	334	563
Apdrošināšanas maksājumi	1 060	1 277
Ilgspējas pasākumi	-	135
Pārējās administrācijas izmaksas (reorganizācijas nodeva)	65	-

<u>49 518</u>	<u>87 482</u>
---------------	---------------

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Atzītie nākamo periodu ieņēmumi no CFLA un pašvaldības	4 173	8 341
Uz iepriekšējiem periodiem attiecināmās kontu korekcijas	-	2 115
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	780	1 038
Citi nebūtiski ieņēmumi	-	646
	<u>4 953</u>	<u>12 140</u>

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	29	113
Pārskata periodā iekļautie iepriekšējo periodu izdevumi	-	90
Projektu ietvaros iegādāto un rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums	4 173	8 341
Citas nebūtiskas izmaksas	-	181
	<u>4 202</u>	<u>8 725</u>

PIELIKUMS BILANCEI

Pamatlīdzekļi	Ēkas un inženierbūves	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība 31.12.2023.	1 244 957	49 048			1 294 005
Iegādāts 30.06.2024		3 759	5 572	2 074	11 406
Nolietojums 31.12.2023.	278 255	23 709			301 964
Aprēķināts 30.06.2024	26 125	5 269	-	-	31 393
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2023.	966 702	25 339	-	-	992 041
Atlikusī bilances vērtība 30.06.2024	940 577	23 829	5 572	2 074	972 053

Bilances aktīva pielikumi

Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2024 Eur	31.12.2023. Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	67278	60 435
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	-18168	(18 168)
	49 110	42 266
Citi debitori	30.06.2024 Eur	31.12.2023. Eur
Avansa norēķinu personas		-
Iemaksātās drošības maksas	8	8
Degvielas karte	407	738
Pārmaksa kreditoriem	0	240
Mazvērtīgais inventārs	1642	-
	2 057	985

Nākamo periodu izmaksas	30.06.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Apdrošināšanas izmaksas	68	423
	68	649

Naudas līdzekļi	30.06.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	13223	14 164
	13 223	14 164

Radniecīgo sabiedrību parādi	30.06.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	6369	35143
	6 369	35 143

Nākamo periodu ieņēmumi

30.06.2024			31.12.2023.		
Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
334 491	8 341	342 832	338 664	8 340	347 004
334 491	8 341	342 832	338 664	8 340	347 004

Pārējie kreditori	30.06.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Darba algas	6404	5 034
Norēķini ar personālu	-	-
	6 404	5 034

Uzkrātās saistības	30.06.2024	31.12.2023.
	Eur	Eur
Uzkrātās saistības piegādātājiem un darbuzņēmējiem	0	5 602
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	17676	17 676
	17 676	23 278

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. jūnijā, 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