

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi

REĢ. Nr. 48703001147

SLĒGUMA PĀRSKATS

PAR PERIODU NO 01.01.2025. LĪDZ

30.06.2025.

Koknese, 2025.gada 29.jūlijs

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 - 5
Finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7 - 8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskatu pielikums	10 - 25

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Kokneses komunālie pakalpojumi
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr. UR, vieta un datums	48703001147, Jēkabpils, 1992. gada 28. jūlijs
Reģistrācijas Nr. Komercreģistrā, vieta un datums	48703001147, Jēkabpils, 2003. gada 29. decembris
Juridiskā adrese	1905.gada iela 7, Koknese, Aizkraukles novads, LV-5113
Sabiedrības pamatdarbības veids	Siltumapgāde un gaisa kondicionēšana (NACE 3530) Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (NACE 3600) Kanalizācija (NACE 3700) Citas operācijas ar nekustamo īpašumu uz līguma pamata vai par atlīdzību (NACE 6832)
Lielākie dalībnieki (akcionāri)	Aizkraukles novada pašvaldība Reģ.Nr.90000074812 Adrese: Lāčplēša iela 1A, Aizkraukle, Aizkraukles novads LV-5101
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	Santa Zālīte, valdes loceklis no 2024.gada 19.oktobris līdz 2025.gada 04.februāris Elita Freija, valdes loceklis no 2025.gada 04.februāris līdz 2025.gada 05.jūnijam Andis Siliņš, valdes loceklis no 2025.gada 29. jūlija
Sabiedrības grāmatvedis vai ārpakalpojuma grāmatvedis	Dace Kļaviņa, galvenā grāmatvede
Slēguma pārskats par periodu	2025. gada 1. janvāris - 30.jūnijs
Revidenti un to adrese	SIA "VR AUDITS", licence Nr.171 Reģ.Nr.55403038751 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 196 Avotu iela 4c, Jēkabpils, Jēkabpils novads, LV-5201

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

Sabiedrības saimnieciskā darbība ir - Siltuma apgāde un gaisa kondicionēšana (NACE 3530),
Citas operācijas ar nekustamo īpašumu uz līguma pamata vai par atlīdzību (NACE 6832), Kanalizācija (NACE 3700), Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (NACE 3600), Nebīstamo atkritumu savākšana (NACE 3811)

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Slēguma pārskatu par periodu no 2025. gada 01. janvāra līdz 30. jūnijam, sabiedrība ir noslēgusi ar pozitīvu saimnieciskās darbības rezultātu jeb peļņu EUR 139 683, neto apgrozījums sastāda EUR 712 734, pašu kapitāls EUR 662 992, bilances kopsumma EUR 2 860 044.

Sabiedrības likviditātes un rentabilitātes rādītāji:

Kopējais likviditātes koeficients	1.05	pieaugums pret 2024. gadu	0.35
Starpseguma likviditātes koeficients	1.04	pieaugums pret 2024. gadu	0.36
Absolūtās likviditātes koeficients	0.51	pieaugums pret 2024. gadu	0.28
Bruto rentabilitāte	31 %	pieaugums pret 2024. gadu	7.5 %
Neto peļņas rentabilitāte	19.6 %	pieaugums pret 2024. gadu	14.3 %
EBITDA rentabilitāte	29 %	pieaugums pret 2023. gadu	9 %

Ieņēmumu 712 734 EUR struktūrā:

310061 EUR 44 % sastāda ieņēmumi no siltuma ražošanas un piegādes;
142836 EUR 20 % sastāda namu apsaimniekošanas ieņēmumi;
115482 EUR 16 % notekūdeņu savākšanas ieņēmumi;
70356 EUR 10 % ūdens piegādes;
73999 EUR 10 % pārējo pakalpojumu ieņēmumi-atkritumu savākšana, maksas pakalpojumi.

Būtiskie notikumi pārskata periodā

1. Pamatojoties uz Aizkraukles novada domes 2023. gada 16. novembra lēmumu Nr. 759 (sēdes protokols Nr. 16., 16.p) un Aizkraukles novada domes 2024. gada 19. septembra lēmumu Nr. 2024/671 "Par sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Pļaviņu Komunālie pakalpojumi", sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Kokneses Komunālie pakalpojumi" un sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Skrīveru saimnieks" reorganizācijas procesu" un Aizkraukles novada domes izpilddirektora 2025. gada 14. janvārī pieņemto lēmumu par Sabiedrību reorganizāciju Nr. 3.6/25/1, Nr. 3.6/25/2, Nr. 6/25/3 ir noslēgts līgums starp sabiedrībām par reorganizācijas procesu uzsākšanu 2025. gadā. Pievienošanas datums 2025. gada 01. jūlijs.

Kapitālsabiedrības reorganizācijas process ir uzsākts. Notiek jaunas grāmatvedības programmas apmācības, abonentu pamata datu pārņemšanas process, darbinieku pamata datu nodošana un grāmatvedības datu nodošana iegūstošajai kapitālsabiedrībai.

2. Siltumapgādes jomā veikti apkures iekārtu uzturēšanas darbi, Bormaņu apkures sistēmas remonts nākošās apkures sezonas uzsākšanai.

3. Ūdenssaimniecības nozarē veikti ūdens kvalitātes un piegādes darbi - ūdensvadu bojājumu remonts, ūdenssūkņu maiņas, filtrācijas materiālu maiņas un ūdenstorņu dezinfekcijas.

4. Notekūdeņu attīrīšanas nozarē veikti pasākumi attīrīšanas iekārtu darbības uzlabošanai- Kokneses, Bebru un Iršu notekūdeņu iekārtu remonts un apkope, jaunu iekārtu uzstādīšana.

5. Apsaimniekojamo dzīvojamā māju nozarē, iesniegti pieteikumi kapitāla atlaišanas rezervēšanai māju renovācijai AS "Attīstības finanšu institūcija Altum", dzīvojamām mājām Koknesē Lāčplēša ielā 1, Blaumaņa ielā 20, Indrānu ielā 2 un Indrānu ielā 4. Koknesē dzīvojamām mājām veikti- ievades siltumtrases nosiltināšana, ūdensvadu ievades cauruļu maiņa.

Iršu pagasta mājām "Audēji"; "Dzintari"; "Alejas"; "Dālderī" veikta jumtu tehniskā apsekošana, jumtu stāvokļa noteikšanai.

Par iedzīvotāju uzkrājumu naudu veikta skursteņu pārbūve Koknesē Indrānu ielā 7, ārdurvju un vējtveru durvju maiņu Lāčplēša ielā 3 un Tiltā ielā 1 un mājai Indrānu ielā 1 bezvadu radiomoduļu uzstādīšana ūdens patēriņa attālinātajai nolasišanai.

6. Pārskata periodā sabiedrība turpināja strādāt ar debitoru parādu samazināšanu, slēgtas vienošanās par parāda nomaksas grafiku, iesniegtas parādu lietas tiesā.

7. 2024. gadā sabiedrība slēdza līgumu ar Valsts kasi, līgums Nr. A1/1/24/306/k-10/2024, par 100 000 EUR aizņēmumu apgrozāmiem līdzekļiem- dabasgāzes, šķeldas un granulu iegādei 2024./2025.gada apkures sezonai apkures un siltā ūdens pakalpojumu nodrošināšanai. Galvojumu sniedza Aizkraukles novada pašvaldība, 2024.gada 22.augusta lēmums Nr.665. Kredīta atmaksas termiņš 2025.gada 20.oktobris.

Kredīta maksa ir veikta līdz 2025.gada jūnijam.

Turpmākā sabiedrības attīstība

Pamatojoties uz Aizkraukles novada domes 2023. gada 16. novembra lēmumu Nr. 759 (sēdes protokols Nr. 16., 16.p) un Aizkraukles novada domes 2024. gada 19. septembra lēmumu Nr. 2024/671 "Par sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Pļaviņu Komunālie pakalpojumi", sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Kokneses Komunālie pakalpojumi" un sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Skrīveru saimnieks" reorganizācijas procesu" un Aizkraukles novada domes izpilddirektora 2025. gada 14. janvārī pieņemto lēmumu par Sabiedrību reorganizāciju Nr. 3.6/25/1, Nr. 3.6/25/2, Nr. 6/25/3 ir noslēgts līgums starp sabiedrībām par reorganizācijas procesu uzsākšanu 2025.gadā. Ar 2025.gada 01. jūliju reorganizācijas process ir uzsākts. Minētajā lēmumā Kapitāla daļu turētājam pārstāvim uzdots dalībnieku sapulcē lemt par SIA "Pļaviņu Komunālie pakalpojumi" nosaukuma (firmas) maiņu uz SIA "LK Komunālie pakalpojumi ". SIA "Kokneses Komunālie pakalpojumi" darbības turpinājums būs izveidotajā SIA "LK Komunālie pakalpojumi ".

Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Sabiedrībai nav pētniecības un attīstības pasākumu

Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums

Sabiedrībai nav savu daļu turētāja

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību ārzemēs.

Finanšu instrumenti un finanšu risku vadība

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir nauda. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt Sabiedrības saimnieciskās darbības finansējumu. Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir finanšu aktīvi - pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības. Sabiedrība neizmanto atvasinātus finanšu instrumentus.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad valde paraksta finanšu pārskatus, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas būtiski ietekmētu gada rezultātu un Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Andis Siliņš
Valdes Loceklis

Koknese, 2025.gada 29.jūlijs

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

PELNĀS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS PAR 2024. UN 2025. GADU

(sagatavots pēc izdevumu funkcijas)

	Pielikums	2 025 EUR	2 024 EUR
Neto apgrozījums	(1)	712 734	1 171 474
-) no citiem pamatdarbības veidiem		712 734	1 171 474
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(491 297)	(895 146)
Bruto peļņa vai zaudējumi		221 437	276 328
Pārdošanas izmaksas	(3)	(13 234)	(41 563)
Administrācijas izmaksas	(4)	(109 249)	(213 519)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(5)	60 774	83 350
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(6)	(19 726)	(33 604)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(7)	1 379	642
-) no citām personām		1 379	642
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(8)	(1 698)	(9 806)
-) citām personām		(1 698)	(9 806)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		139 683	61 828
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		139 683	61 828
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		139 683	61 828

Pielikums no 10. līdz 25. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andis Siliņš
Valdes Loceklis

Dace Kļaviņa
Galvenais grāmatvedis

Koknese, 2025.gada 29.jūlijs

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

BILANCE

	Pielikums	30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
AKTĪVS			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:	(9)	946 629	967 128
-) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	946 629	967 128
Iekārtas un ierīces	(9)	1 056 311	1 095 554
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	30 561	32 140
Pamatlīdzekļi kopā:		2 033 501	2 094 822
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	(10)	427 856	429 370
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:		427 856	429 370
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		2 461 357	2 524 192
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(11)	1 205	6 124
Krājumi kopā:		1 205	6 124
Debitoru parādi:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(12)	148 752	196 506
Citi debitori	(13)	51 121	77 848
Nākamo periodu izmaksas	(14)	5 122	2 870
Uzkrātie ieņēmumi		-	2
Debitoru parādi kopā:		204 995	277 226
Naudas līdzekļi	(15)	192 487	132 625
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		398 687	415 975
Aktīvu kopsumma		2 860 044	2 940 167

Pielikums no 10. līdz 25. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

BILANCE

	Pielikums	30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
PASĪVS			
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	(16)	458 007	434 307
Pārējās rezerves	(17)	-	23 700
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		65 302	3 474
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		139 683	61 828
Pašu kapitāls kopā:		662 992	523 309
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(18)	427 599	429 156
Citi aizņēmumi	(19)	82 868	82 868
Nākamo periodu ieņēmumi	(24)	1 305 857	1 305 857
Ilgtermiņa kreditori kopā:		1 816 324	1 817 881
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(18)	37 528	76 420
Citi aizņēmumi	(19)	25 927	105 628
No pircējiem saņemtie avansi	(20)	202 404	190 389
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(21)	36 184	71 339
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	(22)	19 773	46 550
Pārējie kreditori	(23)	169	20 939
Nākamo periodu ieņēmumi	(24)	31 617	63 233
Uzkrātās saistības	(25)	27 126	24 479
Īstermiņa kreditori kopā:		380 728	598 977
Kreditori kopā:		2 197 052	2 416 858
Pasīvu kopsumma		2 860 044	2 940 167

Pielikums no 10. līdz 25. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andis Siliņš
Valdes Loceklis

Koknese, 2025.gada 29.jūlijs

Dace Kļaviņa
Galvenais grāmatvedis

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	Pamat- kapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvēr- tēšanas rezerve	Rezerves:	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR			EUR	EUR
31.12.2023.	434 307			3 474	437 781
Pārskata gada peļņa				61 828	61 828
31.12.2024.	434 307	-	23 700	65 302	523 309
Rezerves pamatkapitāla izmaiņas	23 700		-23700		-
Pārskata gada peļņa				139 683	139 683
30.06.2025.	458 007	-	-	204 985	662 992

Pielikums no 10. līdz 25. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Andis Siliņš
Valdes Loceklis

Dace Kļaviņa
Galvenais grāmatvedis

Koknese, 2025.gada 29.jūlijs

Pielikums no 10. līdz 25. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMS

(1) Vispārīgie principi

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas "Grāmatvedības likumu" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu piemērošanas noteikumi" 3. pielikumā norādītai shēmai (klasificēta pēc izdevumu funkcijas). Saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 5. pantu Sabiedrība klasificējama kā maza sabiedrība. Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 9. panta prasībām.

Slēguma Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

(2) Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk.
- Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas iepriekšējā gadā.
- Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un finanšu pārskata sagatavošanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
- Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
- Pārskata gada sākuma balance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
- Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē finanšu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
- Saimnieciskie darījumi finanšu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

(3) Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot atlaides, pievienotās vērtības nodokli un citus nodokļus, kas tieši saistīti ar pakalpojumu sniegšanu.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas - atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
 - Ienākumi no iznomātā īpašuma - tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā lineāri nomas līguma periodā.
 - Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām - saņemšanas brīdī.
 - Procentu ieņēmumi - atbilstoši uzkrājumu metodei, proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.
 - Dividendes - brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.
- Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārliecībai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatot noteikt.

(4) Izdevumu atzīšanas principi

Ir spēkā sekojoši noteikumi:

-Ja veiktie izdevumi noved pie nākotnes labumiem, tos atspoguļo kā aktīvus;

-Ja tie noved pie tekošiem labumiem – kā izdevumus;

-Ja tie nenoved pie kādiem labumiem vispār – kā zaudējumus.

Izdevumi tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā pēc ienākuma, kas tika iegūts izdevumu atzīšanas rezultātā.

PIEM., sniegtā pakalpojuma pašizmaksa tiek atzīta par izdevumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā tikai pēc ienākuma no pakalpojuma realizācijas atzīšanas.

Ja izdevumi nosaka ienākumu iegūšanu vairāku atskaišu periodu laikā, un sakarība starp izdevumiem un ieņēmumiem nevar būt noteikta precīzi, vai arī var būt noteikta netieši, izdevumi tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tos pamatoti sadalot starp periodiem.

Postenis tiek atzīts par pārskata perioda izdevumu, ja atbilstošais postenis nenesīs sabiedrībai nākotnes ekonomiskos labumus vai arī, ja nākotnes ekonomiskie labumi neatbilst kritērijiem, kas nepieciešami aktīva atspoguļošanai bilancē.

(5) Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu uzskaitē

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālo ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Gada pārskata nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu.

Nolietojumu aprēķina, sākot ar nākamo mēnesi pēc pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā vai iesaistīšanas saimnieciskajā darbībā.

Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz to lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu:

	Kalpošanas laiks	Nolietojuma % gadā
<i>Pamatlīdzekļi</i>		
Ēkas būves	20 gadi	5 %
Ēkas būves projekti	53.9 gadi	1.9 %
Ēkas un būves projekti	22.5 gadi	4.4 %
Ēkas un būves projekti	50 gadi	2 %
Iekārtas un mašīnas projekti	20 gadi	5 %
Citi pamatlīdzekļi	5 gadi	20 %

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz EUR 1000 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu. Nolietojums uzlabojumiem un pārējam inventāram, kuru vērtība nepārsniedz EUR 500, tiek aprēķināts 100% apmērā pēc nodošanas ekspluatācijā.

Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās. Ja eksistē pietiekami pierādījumi, ka pamatlīdzekļu remonta vai rekonstrukcijas darbu rezultātā nākotnē tiks gūts ekonomisks labums, kas pārsniedz sākotnēji noteikto pamatlīdzekļu izmantošanas atdevi, šādas izmaksas tiek kapitalizētas kā pamatlīdzekļu papildus vērtība. Kapitalizējot uzstādītas rezerves daļas izmaksas, nomainītās daļas atlikusi vērtība tiek norakstīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Neto peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

Izmaksas, kas saistītas ar nomātā īpašuma uzlabojumiem, tiek kapitalizētas un atspoguļotas kā pamatlīdzekļi. Šo aktīvu nolietojums tiek aprēķināts visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi.

Ja eksistē kādi notikumi vai apstākļi, kuru rezultātā varētu secināt, ka pamatlīdzekļu vai nemateriālo ieguldījumu atlikusi vērtība varētu būt lielāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgo pamatlīdzekļu vai nemateriālo ieguldījumu vērtība tiek samazināta līdz tās atgūstamai vērtībai. Atgūstamo vērtību nosaka kā augstāko no ieguldījuma patiesās vērtības, atskaitot pārdošanas izmaksas, vai lietošanas vērtības.

(6) Aizņēmumi

Aizņēmumi tiek atzīti saņemto līdzekļu apjoma vērtībā, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas. Sabiedrībai ir aizņēmumi Valsts kasē, kuru galvotājs ir mātes uzņēmums Aizkraukles novada pašvaldība. Aizņēmumi dzīvojamo māju renovācijai, tiek uzskaitīti kā iedzīvotāju parādi un aizņēmumi no kredītiestādēm. Pamatojoties uz noslēgtajiem aizņēmuma līgumu nosacījumiem, iedzīvotājiem tiek aprēķināti kredīta maksājumi.

(7) Noma ar izpirkumu (finanšu līzings)

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atbildība, kas izriet no īpašumtiesībām uz nomas objektu, tiek atzīti bilancē kā pamatlīdzekļi par summu, kas, nomu uzsākot, atbilst nomas ietvaros nomātā īpašuma patiesajai vērtībai, vai, ja tā ir mazāka, minimālo nomas maksājumu pašreizējai vērtībai. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katrā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu izmaksas.

(8) Krājumi

Krājumi ir novērtēti pēc zemākās no neto pārdošanas vērtības un iegādes vai ražošanas pašizmaksas. Iegādes pašizmaksu veido iegādes cena un pieskaitāmas izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to patreizējā vērtībā un stāvoklī. Krājumu vērtības atlikumi ir aprēķināti izmantojot FIFO metodi.

(9) Debitori, uzkrājumu veidošanas grāmatvedības politika nedrošiem parādiem

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem un bezcerīgos parādus. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc sabiedrības vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas saņemšana vairs nav ticama. Parādi tiek norakstīti, kad to atgūstamība uzskatāma par neiespējamu.

Uzkrājumi nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem [vai] nedrošiem aizdevumiem un pircēju un pasūtītāju parādiem tiek aprēķināti, analizējot parādu vecuma struktūru, kā arī balstoties uz informāciju par konkrētu debitoru vai aizņēmēja finansiālo stāvokli un parāda atgūstamību. Debitoru parādiem ir pielietota sekojoša uzkrājumu veidošanas politika, kas balstās uz parādu vecumu struktūru:

Debitoru vecums (mēnesis)	Uzkrājumu likme
1-5	10%
6-12	60%
vairāk kā 12	80%

(10) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes un padomes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme.

(11) Nauda un naudas ekvivalenti

Gada pārskatā un grāmatvedībā par naudas vienību un vērtības mēru ir lietota Latvijas Republikas naudas vienība - euro. Sabiedrībai nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas atlikumiem kasē un norēķinu kontos, kas atvērti Latvijas Republikā reģistrētajās kredītiestādēs. Sabiedrībai nav atvērtu norēķinu kontu kredītiestādēs ārpus Latvijas Republikas.

(12) Uzkrājumu veidošanas noteikumi

Uzkrājumi ir iespējamās saistības, kas attiecas uz pārskata vai iepriekšējo gadu notikumiem un finanšu pārskatu sastādīšanas laikā pastāv liela varbūtība, ka saistību nokārtošanai būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūšana un summu var ticami novērtēt.

(13) Vidējais darbinieku skaits

Vidējais darbinieku skaits tiek aprēķināts, saskaitot sabiedrībā strādājošos darbiniekus pārskata gada katra mēneša pēdējā datumā un summu dalot ar mēnešu skaitu pārskata gadā.

3. **(14) Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas**

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

(15) Uzkrātās saistības

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinājošiem dokumentiem.

(16) Nākamo periodu ieņēmumi

Nākamo periodu ieņēmumu postenis ir saistīts ar ES finansēto līdzekļu avotiem. Sabiedrība pārskata gadā uz ieņēmumiem atzist katra konkrētā pamatlīdzekļa nolietojuma atskaitījuma daļu, kas finansēta no projekta līdzekļiem atbilstoši konkrētās pamatlīdzekļa grupas amortizācijas normām.

(17) Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana-Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļa lietderīgās lietošanas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli.

Debitoru atgūstamā vērtība -Debitoru parādiem ir pielietota uzkrājumu veidošanas politika, kas balstās uz parādu vecumu struktūru. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana- Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

(18) Cita informācija

Pārskata gadā tika veikta posteņu pārklasifikācija, lai finanšu pārskata salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu ir klasificēti atbilstoši pārskata gadā lietotajiem principiem un ir savstarpēji salīdzināmi. 2024. gada pārskatā salīdzinošie rādītāji uz 31.12.2024. klasificēti pēc 2025. gada pārskata principiem un ir salīdzināmi. Posteņu pārklasifikācijai nav ietekmes uz finanšu rezultātu.

tabula Nr.1

2025.gada slēguma pārskata peļņas vai zaudējumu posteņa pārklasifikācija

	2024.gada dati pēc posteņu pārklasifikācijas	Pārklasifikācijas summa	2024.gada dati pirms posteņu pārklasifikācijas
PZA postenis			
Pārējie procentu ieņēmumi	642	-37 155	37 797
Pārējie procentu izdevumi	9 806	-37 155	46 961

□

2025.gada slēguma pārskata peļņas vai zaudējumu posteņa pārklasifikācija

tabula Nr.2

	2024.gada dati pēc posteņu pārklasifikācijas	Pārklasifikācijas summa	2024.gada dati pirms posteņu pārklasifikācijas
PZA postenis			
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un vai sniegto pakalpojumu izmaksas	895 146	-4 526	899 672
Administrācijas izmaksas	213 519	4 526	208993

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

II. SKAIDROJUMI PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM UN BILANCES POSTEŅIEM

(1) Neto apgrozījums		2025	2024
		EUR	EUR
No citiem pamatdarbības veidiem			
Siltuma ražošana un piegāde		310 061	483 577
Namu apsaimniekošana		142 836	250 404
Notekūdeņu savākšana, attīrīšana		115 482	182 953
Ūdens ieguve, attīrīšana un piegāde		70 356	121 413
Pārējie pakalpojumi		73 999	133 127
		712 734	1 171 474
(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		2025	2024
		EUR	EUR
Izejvielu un materiālu izmaksas-šķelda, gāze,elektroenerģija, degviela,preces		244 169	420 652
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem		54 586	95 984
Darba samaksa		106 759	209 533
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		24 860	48 167
Pamatlīdzekļu nolietojums		60 923	120 810
		491 297	895 146
(3) Pārdošanas izmaksas		2025	2024
		EUR	EUR
Dabas resursu nodoklis		3 011	18 753
Autotransporta izmaksas		8 161	19 182
Maksa par tiesas izdevumiem		990	2 967
Nekustamā īpašuma nodoklis		1 072	661
		13 234	41 563
(4) Administrācijas izmaksas		2025	2024
		EUR	EUR
Darba samaksa		73 912	151 115
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		17 055	35 232
Pārējas sociālās nodrošināšanas izmaksas(veslības apdroš.)		1 189	1 345
Sakaru izdevumi(telefons,pasta)		465	897
Biroja uzturēšanas izmaksas(biroja preces, materiāli remontam)		1 214	2 942
Datortehnika(progr.noma, apkalpošana un.c.)		7 536	6 736
Revidentu pakalpojumi		2 200	2 200
Banku apkalpošana		889	2 051
Transporta izmaksas (degviela,apdrošināšana)		1 483	4 016
Pamatlīdzekļu nolietojums		2 174	4 526
Citas administrācijas izmaksas(elektrība, prezentācijas, komandējumi, NĪN un.c.)		1 132	2 459
		109 249	213 519

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		2025	2024
		EUR	EUR
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas		855	-
Ieņēmumi no māju uzkrājumiem		11 673	-
Ieņēmumi no ES KF ūdens projekta		23 345	46 690
Ieņēmumi no LIAA atbalsta katlu mājas atjaunošanai		8 271	16 543
Atgūti šaubīgie debitori		15 224	17 205
Pārējie ieņēmumi-samaksātie parādi, māju garantijas maksas u.c.		1 406	2 912
		60 774	83 350
(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		2025	2024
		EUR	EUR
Strādnieku veselības apdrošināšana		2 374	4 154
Izmaksas uzkrājumiem šaubīgiem debitoriem		9 684	22 055
Darba drošība, materiāli, apģērbs, apmācības		1 382	3 327
Pārējās izmaksas-zemes noma, Sab.pak.regul.izdev.pamatl.norakstīšana		4 913	3 779
Samaksātās soda naudas- nodokļu kavējumu naudas		1 373	289
		19 726	33 604
(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		2025	2024
		EUR	EUR
No citām personām			
No iedzīvotājiem saņemtie % par māju kredītu		1 339	513
Saņemtie % no finanšu ķīlas		40	129
		1 379	642
(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		2025	2024
		EUR	EUR
Citām personām			
Samaksātie līzīnga procenti		271	163
Samaksātie procenti Valsts kasei par aizņēmumiem		1 427	9 643
		1 698	9 806

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

(9) Pamatlīdzekļu kustības pārskats	Pamatlīdzekļi			
	Nekustamie īpašumi		Pārējie pamat-	
	Zemesgabali ēkas un inženier-būves, EUR	Iekārtas un ierīces EUR	līdzekļi un inventārs EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība				
31.12.2024	1 828 466	2 209 783	151 826	4 190 075
Iegādāts		-	1 775	1 775
Atsavināts/ norakstīts		-	(1 395)	(1 395)
30.06.2025	1 828 466	2 209 783	152 206	4 190 455
Nolietojums				
31.12.2024	(861 338)	(1 114 229)	(119 686)	(2 095 253)
Aprēķināts	(20 499)	(39 243)	(3 354)	(63 096)
Atsavināts/ norakstīts		-	1 395	1 395
30.06.2025	(881 837)	(1 153 472)	(121 645)	(2 156 954)
Atlikusī vērtība 31.12.2024	967 128	1 095 554	32 140	2 094 822
Atlikusī vērtība 30.06.2025	946 629	1 056 311	30 561	2 033 501

Saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti pilnībā nolietotošie pamatlīdzekļi kuru iegādes vērtība pārskata gada beigās bija EUR 711 472 (2024. gadā: EUR 711 643).

(10) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	30.06.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Iedzīvotāju parādi par ēku renovāciju	414 370	415 927
Finanšu ķīla	13 486	13 443
	427 856	429 370

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	Atlikums pārskata perioda sākumā	Izmaiņas pārskata periodā	Atlikums pārskata perioda beigās
	EUR	EUR	EUR
Iedzīvotāju parādi par ēku renovāciju* - *****	415927	(1 557)	414370
Finanšu ķīla	13443	43	13486
	429 370	(1 514)	427 856

Finanšu ķīla 2-5 gadu atmaksājamā daļa - 11510 EUR , vairāk par 5 gadi atmaksājamā daļa - 1933EUR

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

Aizņēmumi no kredītiestādes AS "SEB banka":

*Dzīvojamās mājas "Liepas" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2012.gada 05.septembris, līguma Nr.A12111, summa 173000 EUR, atmaksas termiņš 2027.gada 25.augusts, procentu likme 7.082% (EURIBOR 12 mēneši 4.082%+3.0) Galvotājs AS "ALTUM"

**Dzīvojamās mājas "Indrānu iela 3" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2012.gada 06.augusts, līguma Nr.A12041, summa 96300 EUR, atmaksas termiņš 2026.gada 25.augusts, procentu likme 7.088% (EURIBOR 12 mēneši 4.088%+3.0) Galvotājs AS "ALTUM"

***Dzīvojamās mājas "Indrānu iela 7" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2012.gada 05.septembris, līguma Nr.A12043, summa 122521 EUR, atmaksas termiņš 2027.gada 25.maijs, procentu likme 7.082% (EURIBOR 12 mēneši 4.082%+3.0) Galvotājs AS "ALTUM"

****Dzīvojamās mājas "Blaumaņa iela 6" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2018.gada 01.augusts, līguma Nr.201800650, summa 99430 EUR, atmaksas termiņš 2028.gada 25.augusts, procentu likme 7.324% (EURIBOR 12 mēneši 4.224%+3.1) Galvotājs AS "ALTUM"

*****Dzīvojamās mājas "Indrānu iela 1" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2018.gada 11.septembris, līguma Nr.2018010461, summa 95760 EUR, atmaksas termiņš 2028.gada 25.septembris, procentu likme 7.134% (EURIBOR 12 mēneši 4.034%+3.1) Galvotājs AS "ALTUM"

*****Dzīvojamās mājas "Blaumaņa iela 32" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2018.gada 04.oktobris, līguma Nr.2018011468, summa 127682 EUR, atmaksas termiņš 2028.gada 25.oktobris, procentu likme 7.004% (EURIBOR 12 mēneši 3.904%+3.1) Galvotājs AS "ALTUM"

Aizņēmums no kredītiestādes AS "Swedbank":

*****Dzīvojamās mājas "Parka iela 25" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2019.gada 11.jūnijs, līguma Nr. 19-019520-IN, summa 186963 EUR, atmaksas termiņš 2033.gada 11.jūnijs, procentu likme 7.905% (EURIBOR 6 mēneši 3.955%+3.950) Galvotājs AS "ALTUM"

Aizņēmums no kredītiestādes AS "Citadele banka":

*****Dzīvojamās mājas "Indrānu iela 8" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2020.gada 29.maijs, līguma Nr.838-20/8, summa 282555 EUR, atmaksas termiņš 2032.gada 28.oktobris, procentu likme 6.03% (EURIBOR 6 mēneši 4.05%+1.98) Galvotājs AS "ALTUM"

(11) Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli		30.06.2025	31.12.2024
		EUR	EUR
1	Kurināmais- šķelda	658	3 461
2	Degviela	342	323
3	Granulas	205	2 340
		1 205	6 124

(12) Pircēju un pasūtītāju parādi		30.06.2025	31.12.2024
		EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība		201 874	249 819
(Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem)		(47 774)	(53 313)
(Uzkrājumi iedzīvotāju parādi par uzkrājumiem dzīvojamo māju remontiem)		(5 348)	-
		148 752	196 506

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

Par pircēju un pasūtītāju parādiem procenti netiek aprēķināti, un parasti tie atmaksājami 15 dienu laikā.
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti vērtības samazinājums pa vecuma periodiem, līdz 5 (pieci) mēneši 10% no 6 (seši) līdz 12 (divpadsmit) mēneši 60% un vairāk par gadu 80% no parāda summas

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem kustība 2025.gads			
Uzkrājums uz 31.12.2024	Atgūti 2025. 01.-06. mēn.	Izveidoti uzkrājumi 2025. 01.- 06.mēn.	Uzkrājums uz 30.06.2025.
53313	15223	9684	47774

(13) Citi debitori		30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Kreditoru pārmaksas		2 573	467
Iedzīvotāju parādi par ēku renovāciju		37 314	76 206
Pārējie debitori		87	1 169
Avansā samaksāti IIN, VSAOI, riska nodeva		11 147	-
Norēķini ar personālu		-	6
		51 121	77 848
(14) Nākamo periodu izmaksas		30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Apdrošināšanas maksājumi		5 122	2 870
		5 122	2 870

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

(15) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Naudas līdzekļi kasē	-	55
Naudas līdzekļi bankas kontos	41 908	132 570
Naudas līdzekļi ceļā*	150 579	-
	192 487	132 625

*Naudas līdzekļi ceļā -reorganizācijas procesā pēc bankas konta slēgšanas pārskaitītā nauda SIA "Pļaviņu komunālie pakalpojumi".

(16) Pamatkapitāls	30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
2025. gada 30. jūnijā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 458 007 kas sastāv no 458 007 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.		
(17) Pārējās rezerves		
Pārējās rezerves -2024.gada beigās Aizkraukles novada paš. ieguldījums pamatkapitālā*	-	23 700
	-	23 700

*Aizkraukles novada pašvaldības 2024.gada 18.decembra lēmums Nr. 3.6/24/44 par sabiedrības pamatkapitāla palielināšanu veicot mantisko ieguldījumu sabiedrības pamatkapitālā – kustamo mantu Granulu apkures katlu SILDI MAXX 500 vērtībā EUR 23 700. Reģistrēts uzņēmumu reģistrā pamatkapitāla palielinājums 2025.gada 02.janvārī. Pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda 458 007 EUR.

(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm	30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Ilgtermiņa daļa		
AS SEB banka, dzīv.māja "Liepas", līg.nr.AI12111*	15 918	17 475
AS SEB banka, dzīv.māja Indrānu iela 3, līg.nr.AI12041**	1 555	1 555
AS SEB banka, dzīv.māja Indrānu iela 7, līg.nr.AI12043***	12 276	12 276
AS SEB banka, dzīv.māja Blaumaņa iela 6, līg.nr.2018008650****	34 235	34 235
AS SEB banka, dzīv.māja Indrānu iela 1, līg.nr.2018010460*****	37 663	37 663
AS SEB banka, dzīv.māja Blaumaņa iela 32, līg.nr.2018011467*****	63 252	63 252
AS Swedbanka, dzīv.māja Parka iela 25, līg.nr.19-019520-IN*****	104 361	104 361
AS Citadele banka, dzīv.māja Indrānu iela 8, līg.nr.838-20/7*****	158 339	158 339
	427 599	429 156
Īstermiņa daļa		
AS SEB banka māju renovācijai	23 653	47 227
AS Swedbanka, dzīv.māja Parka iela 25	4 366	10 373
AS Citadele banka, dzīv.māja Indrānu iela 7	9 509	18 820
	37 528	76 420

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

Aizņēmumi no kredītiestādēm 2-5 gadu atmaksājamā daļa - 355 312EUR, vairāk par 5 gadi atmaksājamā daļa - 109 815 EUR

Aizņēmumi no kredītiestādes AS "SEB banka":

*Dzīvojamās mājas "Liepas" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2012.gada 05.septembris, atmaksas termiņš 2027.gada 25.augusts, procentu likme 7.082% (EURIBOR 12 mēneši 4.082%+3.0) Galvotājs AS "ALTUM"

**Dzīvojamās mājas "Indrānu iela 3" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2012.gada 06.augusts, atmaksas termiņš 2026.gada 25.augusts, procentu likme 7.088% (EURIBOR 12 mēneši 4.088%+3.0) Galvotājs AS "ALTUM"

***Dzīvojamās mājas "Indrānu iela 7" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2012.gada 05.septembris, atmaksas termiņš 2027.gada 25.maijs, procentu likme 7.082% (EURIBOR 12 mēneši 4.082%+3.0) Galvotājs AS "ALTUM"

****Dzīvojamās mājas "Blaumaņa iela 6" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2018.gada 01.augusts, atmaksas termiņš 2028.gada 25.augusts, procentu likme 7.324% (EURIBOR 12 mēneši 4.224%+3.1) Galvotājs AS "ALTUM"

*****Dzīvojamās mājas "Indrānu iela 1" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2018.gada 11.septembris, atmaksas termiņš 2028.gada 25.septembris, procentu likme 7.134% (EURIBOR 12 mēneši 4.034%+3.1) Galvotājs AS "ALTUM"

*****Dzīvojamās mājas "Blaumaņa iela 32" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2018.gada 04.oktobris, atmaksas termiņš 2028.gada 25.oktobris, procentu likme 7.004% (EURIBOR 12 mēneši 3.904%+3.1) Galvotājs AS "ALTUM"

Aizņēmums no kredītiestādes AS "Swedbank":

*****Dzīvojamās mājas "Parka iela 25" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2019.gada 11.jūnijs, atmaksas termiņš 2033.gada 11.jūnijs, procentu likme 7.905% (EURIBOR 6 mēneši 3.955%+3.950) Galvotājs AS "ALTUM"

Aizņēmums no kredītiestādes AS "Citadele banka":

*****Dzīvojamās mājas "Indrānu iela 8" renovācijai aizņēmums tika saņemts 2020.gada 29.maijs, atmaksas termiņš 2032.gada 28.oktobris, procentu likme 6.03% (EURIBOR 6 mēneši 4.05%+1.98) Galvotājs AS "ALTUM"

(19) Citi aizņēmumi	30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Ilgtermiņa daļa		
Aizņēmums no Valsts kases katlu mājas rekonstrukcijai *	74 933	74 933
Finanšu līzings Swedbanka -automašīnas iegādei	7 935	7 935
	82 868	82 868
Īstermiņa daļa		
Aizņēmums no Valsts kases katlu mājas rekonstrukcijai*	25 000	50 000
Aizņēmums no Valsts kases kurināmā iegādei 2024.gads ***	-	53 802
Finanšu līzings Swedbanka -automašīnas iegādei****	927	1 826
	25 927	105 628

Citi aizņēmumi:

*Aizņēmums no Valsts kases saņemts 2014.gada 19.decembris, Eiropas Savienības Kohēzijas fonda projekta Nr. PCS/3.5.2.1.1/12/04/036 "Šķeldas katlu mājas modernizācijai Koknesē īstenošanai ". Aizņēmuma summa 940 610 EUR. Aizņēmuma atmaksas termiņš ir 2027.gada 21. jūnijs, un tā gada procentu likme ir 4.488 %. Saistību galvotājs ir Aizkraukles novada pašvaldība.

*** Aizņēmums no Valsts kases saņemts 2024.gadā, kurināmā- šķeldas un granulu iegādei. Aizņēmuma summa 100 000 EUR. Aizņēmuma atmaksas termiņš 2025.gada 20.oktobris, gada procentu likme 3.327%. Saistību galvotājs Aizkraukles novada pašvaldība.

Kredīts valsts kasei atmaksāts pirms termiņa līdz 2025.gada 30. jūnijam.

**** Finanšu līzings saņemts 2024.gadā -"Swedbank līzings" SIA automašīnas TOYOTA PROACE iegādei, kopējā summa 12030 EUR.Atmaksas termiņš 2029.gada 15.septembris. Kopēja procentu likme 6.136 %, kas sastāda Euribor likme 3.346 % un pievītā likme 2.79%

(20) No pircējiem saņemtie avansi	30.06.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Saņemtie avansi	4 629	170
Iedzīvotāju dzīvojamo māju avansa maksājumi remontiem	197 775	190 219
	202 404	190 389

Kopējā aprēķinātā avansa maksājumu summa nākotnes remontiem 203 122 EUR, faktiski saņemtā 197 775 EUR.

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

(21) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		30.06.2025	31.12.2024
		EUR	EUR
Īstermiņa daļa			
Parādi piegādātājiem		36 184	71 339
		36 184	71 339

(22) Aprēķinātie un samaksātie nodokļi						
	Atlikums uz 31.12.2024	Aprēķināts 2025. gadā	Samaksātās soda naudas	Samaksāts 2025. gadā	Veiktās korekcijas par iepriekšējiem periodiem	Atlikums uz 30.06.2025
Pievienotās vērtības nodoklis	16 787	88 999	(0)	(98 484)		7 302
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5 037	23 752		(25 691)		3 098
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	9 735	60 111		(61 804)		8 042
Dabas resursu nodoklis	14 981	3 011		(16 668)		1 324
Uznēmējdarbības riska nodeva	10	56		(59)		7
	46 550	175 929	(0)	(202 706)	-	19 773
Parāds	46 550					19 773

(23) Pārējie kreditori		30.06.2025	31.12.2024
		EUR	EUR
Īstermiņa daļa			
Norēķini par darba samaksu		-	20 842
Pārējie kreditori(iedzīvotāju pārmaksātais kredīts,%)		169	97
		169	20 939

(24) Nākamo periodu ieņēmumi		31.12.2024	30.06.2025	Starpība
		EUR	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa				
ES Kohēzijas Fonda projekts(dotācija)		1 144 566	1 144 566	-
LIAA atbalsta summa katlu mājas rekonstrukcijai		161 291	161 291	-
		1 305 857	1 305 857	-
Īstermiņa daļa				
ES Kohēzijas Fonda projekts(dotācija)		46 690	23 345	(23 345)
LIAA atbalsta summa katlu mājas rekonstrukcijai		16 543	8 272	(8 271)
		63 233	31 617	(31 616)

Nākamo periodu ieņēmumi periodā līdz 5 gadi pēc bilances datuma - 129 404 EUR un ilgāki par 5 gadiem pēc bilances datuma EUR 1176453.

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

	Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
1	LIIA atbalsta summa katlu mājas rekonstrukcijai	2014	940 610	Šķeldas katlu mājas modernizācija Koknesē īstenošanai.	Katlu mājas efektīvai un stabilai darbībai, siltumenerģij as nodrošināšan ai dzīvojamam sektoram, skolai, bērnudārzam	Visi nosacījumi ir izpildīti
2	ES Kohēzijas Fonda projekts (dotācija)	2012	2 755 766	Ūdens pieejamības un kvalitātes uzlabošana iedzīvotājiem	Kvalitatīva ūdens pieejamība lielākam mājsaimniecī bu skaitam	Visi nosacījumi ir izpildīti

SIA Kokneses komunālie pakalpojumi
Vienotais reģistrācijas numurs: 48703001147
Slēguma finanšu pārskats par periodu no 01.01.2025.-30.06.2025.

(25) Uzkrātās saistības	30.06.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības par īres maksu pašvadībai	7 661	
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	16 777	15 481
Uzkrātās saistības piegādātājiem	2 688	8 998
	27 126	24 479

(26) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits	2025	2024
Vidējais nodarbināto skaits pārskata gadā	26	26

(27) Personāla izmaksas	30.06.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	169 457	335 577
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	39 214	77 246
Pārējās izmaksas	53	110
	208 724	412 933

(28) Vadības atalgojums	2025	2024
	EUR	EUR
Valdes locekļu		
darba samaksa	11 214	25 071
sociālās apdrošināšanas izmaksas	2 645	5 914
pārējās sociālās apdrošināšanas izmaksas	2	4
	13 861	30 989

(29) **Darbības turpināšana**

Pamatojoties uz Aizkraukles novada domes 2023. gada 16. novembra lēmumu Nr. 759 (sēdes protokols Nr. 16., 16.p) un Aizkraukles novada domes 2024. gada 19. septembra lēmumu Nr. 2024/671 "Par sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Pļaviņu Komunālie pakalpojumi", sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Kokneses Komunālie pakalpojumi" un sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Skrīveru saimnieks" reorganizācijas procesu" un Aizkraukles novada domes izpilddirektora 2025. gada 14. janvārī pieņemto lēmumu par Sabiedrību reorganizāciju Nr. 3.6/25/1, Nr. 3.6/25/2, Nr. 6/25/3 ir noslēgts līgums starp sabiedrībām par reorganizācijas procesu uzsākšanu 2025.gadā. Ar 2025.gada 01. jūliju reorganizācijas process ir uzsākts. Minētajā lēmumā Kapitāla daļu turētājam pārstāvim uzdots dalībnieku sapulcē lemt par SIA "Pļaviņu Komunālie pakalpojumi" nosaukuma (firmas) maiņu uz SIA "LK Komunālie pakalpojumi". SIA "Kokneses Komunālie pakalpojumi" darbības turpinājums būs izveidotajā SIA "LK Komunālie pakalpojumi".

Laika periodā starp gada pārskata pēdējo dienu un dienu, kad valde paraksta finanšu pārskatus, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas būtiski ietekmētu gada rezultātu un Sabiedrības finansiālo stāvokli.

(30) Ārpusbilances saistības

Siltumapgādes pakalpojuma nodrošināšanai Kokneses pamatskolas-attīstības centra un dzīvojamās mājas "Liepas", ūdensapgādes un notekūdeņu apsaimniekošanas nodrošināšanai Bebru un Iršu pagastos, Aizkraukles novada pašvaldība nodeva bezatlīdzības lietošanā mantu, par kopējo summu EUR 1 168 0287

Andis Siliņš
Valdes Loceklis

Dace Kļaviņa
Galvenais grāmatvedis

2025.gada 29.jūlijs

ŠIS DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

VALDES LOCEKĻA ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ VADĪBAS ZIŅOJUMU NO 4. LĪDZ 5. LAPAI, KĀ ARĪ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 1. LĪDZ 25. LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 6. LĪDZ 25.LAPAI.