

**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”**

**ZVĒRINĀTA REVIDENTA NEPĀRBAUDĪTS
STARPPERIODU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.gada 31.martā**

S A T U R S

Ziņas par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums	4
Bilance.....	5-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskatu pielikumi	10-13
Paziņojums par vadības atbildību.....	13

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Uzņēmējdarbības veidi NACE 2.0	Komunālie pakalpojumi, 35.30- tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana; 68.32- nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	reģ. Nr. 41503008685, Daugavpils, 1993. gada 3. augusts
Juridiskā adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5451
Pasta adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5451
Vadītājs	Valdes loceklis Aivars Elksniņš
Pārskata periods	01.01.2020.-31.03.2020.
Dibinātājs	Daugavpils novada dome (100 %)

Starpperiodu vadības ziņojums

Darbības veids

- SIA „NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS” komercdarbības veidi:
- siltumenerģijas ražošana, pārvade, sadale un tirdzniecība);
 - ūdens ieguve, attīrīšana un sadale, notekūdeņu savākšana un apstrāde ;
 - papildus darbības veidi:
 - dzīvojamā fonda apsaimniekošana un iclu sanitārā uzturēšana,
 - karstā ūdens uzsildīšana,
 - autotransporta, autogreidera pakalpojumi, zāles pļaušana, celtniecības remontdarbi un santehnisksie pakalpojumi.

Sabiedrība sniedz komunālos pakalpojumus iedzīvotājiem un uzņēmumiem, kas atrodas Naujenes, Kalkūnes, Nīcgales pagastā Daugavpils novadā.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pamata rādītāji par 2020.g. 3 mēnešiem ir sekojoši:

Realizēts 7 462 MWh siltumenerģijas (2019.g. 3 mēn.- 8 486);

Ūdens realizācija sastāda 35 378 m³ (2019.g. 3 mēn.- 33 321); sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 34 874 m³ (2019.g. 3 mēn.- 33 845).

Pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības sastādīja 569 097 eiro, par 47 219 eiro (7.7 %) mazāk nekā iepriekšējā periodā (2019.g. 3 mēn.)

Ražošanas izmaksas sastādīja 598 107 eiro, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu ir mazāk par 7.3 %.

Pircēju debitoru parāds paliclinājies par 1.2% salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 1 180 188 EUR. Vidējais klientu apmaksas procents pa visiem komunālo pakalpojumu veidiem 2020.gada 3 mēnešos sastādīja 97.4%, kas ir par 3.1 % mazāk nekā 2019.gadā.

Kopumā kreditoru parāds samazinājies par 167 373 EUR vai par 8.2 % no gada sākuma un sastāda 1 881 480 EUR (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi- ERAF, KF līdzfinansējums 919 857 EUR apmērā).

Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

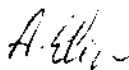
Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Pārskata periodu sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 55 138 eiro apmērā.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laika atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2020.gada 3 mēnešos sastāda 2.1. Tas nozīmē, ka SIA “Naujenes pakalpojumu serviss” spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem- kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem, kā arī ar bankām. Saistību īpatsvars bilancē ir- 0.29 (2019.g.- 0.29). Kreditoru un investoru intereses ir nodrošinātas.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2020.gada 31.martā.

Valdes loceklis
2020.gada 28.aprīlī



A.Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PĀRSKAITS PAR 2020. GADA 3 mēn.

BILANCE
uz 31.03.2020

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.03.2020	31.12.2019
1	2	3	4	5
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
II. PAMATLĪDZEKĻI:				
1. Nekustamie īpašumi:		100	3 519 911	3 552 067
a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		110	3 519 911	3 552 067
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		180	1 301 470	1 352 078
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		190	157 863	146 187
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		200	22 321	22 321
Pamatlīdzekļi kopā:		220	5 001 565	5 072 653
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	5 001 565	5 072 653
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. KRĀJUMI :				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		370	135 235	197 198
2. Avansa maksājumi par krājumiem		400	2 780	0
Krājumi kopā:	1	450	138 015	197 198
II. DEBITORI				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2	470	1 180 188	1 166 385
3. Citi debitori	3	500	8 211	4 891
4. Nākamo periodu izmaksas	4	530	107 424	118 847
Debitori kopā:		550	1 295 823	1 290 123
III. NAUDA	5	620	94 373	82 037
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 528 211	1 569 358
BILANCE		640	6 529 776	6 642 011

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENĒS PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PĀRSKATS PAR 2020. GADA 3 mēn.

BILANCE
uz 31.03.2020

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.03.2020	31.12.2019
1	2	3	4	5
1. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6	660	5 378 263	5 378 263
2. Rezerves:		700	1	1
f) pārējās rezerves		760	1	1
3. Nesadalītā peļņa :		770	(729 968)	(785 106)
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		780	(785 106)	(630 221)
pārskata gada peļņa vai zaudējumi		790	55 138	(154 885)
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	4 648 296	4 593 158
3. ILGTERMIŅA KREDITORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	890	194 873	194 873
2. Citi aizņēmumi	8	900	69 580	69 580
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9	990	867 595	867 595
3. ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1010	1 132 048	1 132 048
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	1050	79 389	112 707
2. Citi aizņēmumi	8	1060	31 741	42 778
3. No pircējiem saņemtie avansi	10	1070	229 259	217 667
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11	1080	153 136	173 001
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	1120	55 501	55 563
6. Pārējie kreditori	13	1130	42 651	42 019
7. Nākamo periodu ieņēmumi	9	1140	68 575	162 495
8. Uzkrātās saistības	14	1160	89 180	110 575
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1180	749 432	916 805
Kreditori kopā		1190	1 881 480	2 048 853
BILANCE		1200	6 529 776	6 642 011

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis

M. Arehova

Marija Arehova

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS
par 2020. gada 3 mēnešiem

Mērvienība: EUR

Nr. p/k	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	01.01.2020.- 31.03.2020.	01.01.2019.- 31.03.2019.
	1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums:		010	711 627	770 334
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	15	030	711 627	770 334
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	16	040	-598 107	-645 553
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		050	113 520	124 781
4	Administrācijas izmaksas	17	070	-87 100	-69 889
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	18	080	30 586	23 416
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	090	-8 256	-4 366
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		170	8 522	9 455
	b) no citām personām	20	190	8 522	9 455
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		210	-2 071	-2 069
	b) citām personām	21	230	-2 071	-2 069
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		240	55 201	81 328
10	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		250	-63	0
11	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		260	55 138	81 328
12	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		290	55 138	81 328

Valdes loceklis

A. Ēlā

Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis

M. Arehova

Marija Arehova

Naudas plūsmas pārskats par 2020. gada 3 mēnešiem
(pēc netiešās metodes)

	Piezīmes numurs	31.03.2020 EUR	31.03.2019 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		55 201	81 328
Korekcijas:			
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)		88 408	83 865
d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		-8 522	-9 455
g) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas		2 071	2 069
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		137 158	157 807
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		-5 700	40 807
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		59 183	20 724
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)		-123 019	-163 800
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		67 622	55 538
4. Izdevumi procentu maksājumiem		-2 071	-2069
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		-63	0
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma		65 488	53 469
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		-17 319	-4 113
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		0	136
3. Saņemtie procenti		8 522	9 455
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		- 8 797	5 478
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		0	0
2. Saņemtie aizņēmumi		0	0
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		-44 355	-38 785
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		-44 355	-38 785
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma			
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		82 037	54 934
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		94 373	75 096

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis

M. Arhova

Marija Arhova

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2020. gada 3 mēnešiem

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR		EUR	EUR	EUR
31.12.2018	5 160 953	1	-501 542	-128 679	4 530 733
2018.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	-128 679	128 679	0
Pamatkapitāla palielinājums*	217 310	0	0	0	217 310
Pārskata gada peļņa	0	0	0	-154 885	-154 885
31.12.2019	5 378 263	1	-630 221	-154 885	4 593 158
2019.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	-154 885	154 885	0.00
Pārskata gada peļņa	0	0		55 138	55 138
31.03.2020	5 378 263	1	-785 106	55 138	4 648 296

* Daugavpils novada domes ieguldījums

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis

M. Arehova

Marija Arehova

Pielikums finanšu pārskatiem

Paskaidrojumi pie bilances posteņiem	31.03.2020. (EUR)	31.12.2019. (EUR)
(1)		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	135235	197198
Avansa maksājumi par krājumiem	2780	0
Kopā	138 015	197 198

(2) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā	1 180 188	1 166 385
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (uzkrājumi šaubīgiem parādiem)	1213517 (33329)	1199714 (33329)

(3) Citi debitori		
Akceptēts PVN par saņemtiem pakalpojumiem	3661	315
Pārējie debitori	402	120
Avansa maksājums par pakalpojumiem	4148	4456
Kopā	8 211	4 891

(4) Nākamo periodu izmaksas		
Abonēšanas un apdrošināšanas maksājumi 2021.g.	88	2366
Izmaksas dz. māju renovācijai	104433	113278
Izmaksas nomātajos pamatlīdzekļos	2903	3203
Kopā	107 424	118 847

(5) Naudas līdzekļi		
Kasēs	1859	5244
Kredītiestādēs	92514	76793
Kopā	94 373	82 037

(6) Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Daugavpils novada domes ieguldījumiem 5 378 263 EUR apmērā, sadalās 5 378 263 daļās, kuru nominālvērtība ir 1 EUR.

(7) Aizņēmumi no kredītiestādēm		
Ilgtermiņa daļa		
A/s Swedbank	63219	63219
A/s SEB bank	131654	131654
Kopā	194 873	194 873

Īstermiņa daļa		
A/s Swedbank	8896	12106
A/s SEB bank	70493	100601
Kopā	79 389	112 707

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PĀRSKATS PAR 2020. GADA 3 mēn.

(8) Citi aizņēmumi

Ilgtermiņa daļa

SEB līzings SIA	39105	39105
Vides investīciju fonds	30475	30475
Kopā	69 580	69 580

Īstermiņa daļa

SEB līzings SIA	18692	25379
Vides investīciju fonds	13049	17399
Kopā	31 741	42 778

(9) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	214009	214009
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"	317066	317066
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	192818	192818
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	17215	17215
Saņemtais CFLA līdzfinansējums projektam 4.3.1.0./17/A/0025 Nīcgales ciema centralizētās siltumapgādes sadales sistēmas pārbūve	120387	120387
Dāvinājums	6100	6100
Kopā	867 595	867 595

Īstermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	29541	39388
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"	21958	29277
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	3281	4375
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	239	320
Saņemtais CFLA līdzfinansējums projektam 4.3.1.0./17/A/0025 Nīcgales c. centraliz. siltumapg. sadales sist. pārbūve	3343	4457
Dāvinājums	68	6100
Iedzīvotāju uzkrājumu fonds līdz 30.06.2016.	10145	15353
Nākamo periodu ienākumi par apkuri	0	69257
Kopā	68 575	162 495

(10) No pircējiem saņemtie avansi

Īrnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.	5537	11169
Avansa maksājumi (iedzīvotāji - uzkrājumu fondā)	223722	206498
Kopā	229 259	217 667

(11) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem īstermiņa daļa

Kopā	153 136	173 001
-------------	----------------	----------------

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PĀRSKATS PAR 2020. GADA 3 MĒN.

(12) Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	6002	7066
VSAOI	18375	18919
Pievienotās vērtības nodoklis	24280	27717
Dabas resursu nodoklis	4696	1825
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	31	30
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	87	0
SPR nodeva	2024	0
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	6	6
Kopā	55 501	55 563

(13) Pārējie kreditori

Neizmaksātā darba alga	39927	40316
Pārējie kreditori	2724	1703
Kopā	42 651	42 019

(14) Uzkrātās saistības

Saistības par darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem:	44539	44539
Pārējas saistības (VAS "Latvenergo" un citi)	44641	66036
Kopā	89 180	110 575

Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

01.01.2020.-	01.01.2019.-
31.03.2020.	31.03.2019.
(EUR)	(EUR)

(15) Neto apgrozījums: Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas Latvijā – bez atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Siltumenerģijas piegāde	418470	475857
Aukstā ūdens piegāde	32801	30504
Kanalizācijas pakalpojumi	50289	47869
Apsaimniekošanas maksa	67537	62086
Pārējie ieņēmumi	142530	154018
Kopā	711 627	770 334

(16) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Kopā	598 107	645 553
-------------	----------------	----------------

(17) Administrācijas izmaksas

Kopā	87 100	69 889
-------------	---------------	---------------

(18) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

ERAF, KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu	19454	18338
Ieņēmumi no nomas maksas	3535	3962
Citi ieņēmumi	7597	1116
Kopā	30 586	23 416

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PĀRSKATS PAR 2020. GADA 3 MĒN.

(19) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

Kavējuma nauda, piesārņojuma sods	1492	1702
Nekustamā īpašuma nodoklis	2528	2528
Citas izmaksas (t.sk. valsts nodeva un tiesas izdevumi)	4236	136
Kopā	8 256	4 366

(20) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

Kopā	8 522	9 455
-------------	--------------	--------------

(21) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Kopā	2 071	2 069
-------------	--------------	--------------

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis

M. Arehova

Marija Arehova

Paziņojums par vadības atbildību

SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi".

Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas sagatavojot 2019.gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts ar netiešo metodi.

Pamatojoties uz valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" starpperiodu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

2020.gada 28.aprīlī