

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.gada 30.septembrī

S A T U R S

Ziņas par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskati	
Bilance.....	5-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskatu pielikumi	10-12
Paziņojums par valdības atbildību.....	13

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 9 mēn.

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Uzņēmējdarbības veidi NACE	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-5462
Pasta adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5462
Vadītājs	Valdes loceklis Aivars Elksniņš
Pārskata periods	01.01.2018.-30.09.2018.
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;
- papildveidi:
 - dzīvojamā fonda apsaimniekošana un ielu 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 (siltumapgādes pakalpojumus) Daugavpils novadā.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pamata darba rādītāji par 2018.g. 9 mēnešiem ir sekojoši:

realizēts 11 813 MWh siltumenerģijas (2017.g.9.mēn.-11 819);

ūdens realizācija sastāda 100 247 m³ (2017.g.9.mēn.-99 381); sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 99 420 m³ (2017.g.9.mēn.- 101 037);.

Pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības sastādīja 1 118 177 eiro, par 45 748 eiro (3.9%) mazāk nekā iepriekšējā periodā (9.mēn.2017g.).

Ražošanas izmaksas sastādīja 1 385 901 eiro, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu ir vairāk par 1%.

Pircēju debitoru parāds palielinājies par 5.7% salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 1 142 242 eiro. Vidējais klientu apmaksas procents pa visiem komunālo pakalpojumu veidiem 2017.gada 9.mēn. sastādīja 102.4%, kas par 1.3% mazāk nekā 2017.gadā.

Kopumā kreditoru parāds palielinājies par 69 839 vai par 1.8% no gada sākuma un sastāda 2 036 457 eiro (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi -ERAF;KF līdzfinansējums 917 457 eiro).

Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Pārskata periodu sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 83 209 eiro apmērā.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2018.gada 9.mēn. sastāda 2.1. Tas nozīmē, ka SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem – kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem, kā arī bankām. Saistību īpatsvars bilancē ir – 0.3 (2017.g.– 0.2). 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 9 mēnešiem periodu, kas beidzās 2018.gada 30.septembrī.

Valdes loceklis

A.Elksniņš

2018.gada 23.oktobrī



SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 9 mēn.

BILANCE
uz 30.09.2018

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	30.09.2018	31.12.2017
1	2	3	4	5
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
II. PAMATLĪDZEKĻI :				
1. Nekustamie īpašumi:		100	3 237 279	3 315 683
a) Zemes gabali, ēkas, un inženierbūves		110	3 237 279	3 315 683
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		180	1 382 545	1 504 923
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		190	170 914	178 186
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		200	35 186	23 210
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			40 000	0
Pamatlīdzekļi kopā:		220	4 865 924	5 022 002
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	4 865 924	5 022 002
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. KRĀJUMI :				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		370	155 396	56 400
2. Avansa maksājumi par krājumiem		400	2 200	0
Krājumi kopā:	1	450	157 596	56 400
II. DEBITORI				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2	470	1 142 242	1 080 164
3. Citi debitori	3	500	7 138	5 475
4. Nākamo periodu izmaksas	4	530	171 152	205 591
Debitori kopā:		550	1 320 532	1 291 230
III. NAUDA	5	620	38 450	59 529
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 516 578	1 407 159
BILANCE		640	6 382 502	6 429 161

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 9 mēn.

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	30.09.2018	31.12.2017
1	2	3	4	5
1. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6	660	4 930 795	4 930 795
2. Rezerves:		700	1	1
f) pārējās rezerves		760	1	1
3. Nesadalītā peļņa :		770	(584 751)	(501 542)
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		780	(501 542)	(459 280)
pārskata gada peļņa vai zaudējumi		790	(83 209)	(42 262)
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	4 346 045	4 429 254
2. UZKRAJUMI KOPĀ:		850		
3. ILGTERMIŅA KREDĪTORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	890	250 855	213 355
2. Citi aizņēmumi	8	900	158 756	158 756
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9	990	892 471	892 471
3. ILGTERMIŅA KREDĪTORI KOPĀ		1010	1 302 082	1 264 582
4. ĪSTERMIŅA KREDĪTORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	1050	27 671	86 344
2. Citi aizņēmumi	8	1060	11 787	48 222
3. No pircējiem saņemtie avansi	10	1070	135 847	91 280
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11	1080	282 743	167 771
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	1120	38 603	59 012
6. Pārējie kreditori	13	1130	32 699	37 758
7. Nākamo periodu ieņēmumi	9	1140	163 694	179 654
8. Uzkrātās saistības	14	1160	41 331	65 284
4. ĪSTERMIŅA KREDĪTORI KOPĀ		1180	734 375	735 325
Kreditori kopā		1190	2 036 457	1 999 907
BILANCE		1200	6 382 502	6 429 161

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 9 mēn.

Mērvienība : EUR

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
par 2018. gadu 9 mēnešiem

Nr. p/k	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	01.01.2018-30.09.2018	01.01.2017-30.09.2017
	1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums			1 438 542	1 445 922
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	15	010	1 438 542	1 445 922
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	16	020	(1 385 901)	(1 372 529)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		030	52 641	73 393
5	Administrācijas izmaksas	17	050	(214 675)	(213 987)
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	18	060	71 798	72 217
7	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	19	070	(13 819)	(7 973)
10	Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi			28 156	26 358
	b) no citām personām	20	100	28 156	26 358
12	Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas			(7 310)	(7 872)
	b) citām personām	21	120	(7 310)	(7 872)
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		130	(83 209)	(57 864)
16	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		160	(83 209)	(57 864)
18	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		190	(83 209)	(57 864)

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Naudas plūsmas pārskats par 2018. gadu 9 mēnešiem

(pēc netiešās metodes)

	30.09.2018 EUR	30. 09.2017 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	-83 209	-57 864
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)	243936	228703
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)		
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem) (pieaugums (+) vai samazinājums (-))		
d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-28156	-26358
g) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	7310	7872
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	139881	152353
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikuma pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-29302	81802
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-101196	25625
c) piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	94158	-165587
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	103 541	94 193
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-7310	-7872
6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	96 231	86 321
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	96 231	86 321
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu, nemateriālo ieguldījumu un ieguldījuma īpašuma iegāde	-88611	-983144
2. Ieņēmumi no ieguld. īpašuma pārdošanas	753	
3. Saņemtie procenti	28156	26358
8. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-59 702	-956 786
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	0	812640
2. Saņemtie aizņēmumi	50000	244015
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	107608	-196787
9. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-57 608	859 868
IV. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	-21 079	-10 597
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	59 529	40 980
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	38 450	30 383

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 9 mēn.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2018.gadu 9.mēnešiem

	Pamatkapitāls	Pārējas rezerves	Pārsk. gada nesadalītā peļņa	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR		EUR	EUR	EUR
31.12.2016	4118155	1	10626	-469906	3658876
2016.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	-10626	10626	0
Pamatkapitāla palielinājums	812640	0	0	0	812640
Pārskata gada nesadalītā peļņa	0	0	-42262	0	-42262
31.12.2017	4930795	1	-42262	-459280	4429254
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	42262	-42262	0
Pamatkapitāla palielinājums	0	0	0	0	0
Pārskata gada peļņa	0	0	-83209	0	-83209
30.09.2018	4930795	1	-83209	-501542	4346045

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Pielikums finanšu pārskatiem

Paskaidrojumi pie bilances posteņiem

**30.09.2018
(EUR)**

**31.12.2017
(EUR)**

(1)

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	155396	56400
Avansa maksājumi par krājumiem	2200	0
Kopā	157 596	56 400

(2) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā	1 142 242	1 080 164
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (uzkrājumi šaubīgiem parādiem)	1174663 (32421)	1112585 (32421)

(3) Citi debitori

Akceptēts PVN par saņemtiem pakalpojumiem	2198	4155
Pārējie debitori	39	39
Avansa maksājums par pakalpojumiem	4901	1281
Kopā	7 138	5 475

(4) Nākamo periodu izmaksas

Abonēšanas un apdrošināšanas maksājumi 2019.g.	1319	2843
Izmaksas dz.mājas renovācijas	165128	197142
Izmaksas momātajos pamatlīdzekļos	4705	5606
Kopā	171 152	205 591

(5) Naudas līdzekļi (valūta tikai EUR)

Kasēs	1615	1151
Kredītiestādēs	36835	58378
Kopā	38 450	59 529

(6) Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Daugavpils novada domes ieguldījumiem 4 930 795 EUR, sadalās 4 930 795 daļas, kurus nominālvērtība ir viens EUR.

(7) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa daļa

A/s Swedbank	87993	87993
A/s SEB banka	162862	125362
Kopā	250 855	213 355

Īstermiņa daļa

A/s Swedbank	2370	13166
A/s SEB banka	25301	73178
Kopā	27671	86 344

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 9 mēn.

(8) Citi aizņēmumi

Ilgtermiņa daļa

SEB līzings SIA	93483	93483
Vides investīciju fonds SIA	65273	65273
KOPĀ	158 756	158 756

Īstermiņa daļa

SEB līzings SIA	7437	30823
Vides investīciju fonds SIA	4350	17399
KOPĀ	11 787	48 222

(9) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	292791	292791
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"	375621	375621
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	201567	201567
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	16256	16256
Dāvinājums	6236	6236
Kopā	892 471	892 471

Īstermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	9857	39394
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"	7319	29277
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	1094	4375
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	480	1918
Dāvinājums	68	68
Iedzīvotāju uzkrājumu fonds līdz 30.06.2016	28887	35509
Nākamo periodu ienākumi par apkuri	115989	69113
Kopā	163 694	179 654

(10) No pircējiem saņemtie avansi

Īrnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.	9835	11943
Avansa maksājumi (iedz. uzkrājumu fondā)	129012	79337
Kopā	135 847	91 280

(11) Parādi piegādātajiem un darbuzņēmējiem īstermiņa daļa

Kopā	282 743	167 771
-------------	----------------	----------------

(12) Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5373	8400
VSAOI	14906	17189
Pievienotās vērtības nodoklis	16933	27561
Dabas resursu nodoklis	1046	5832
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	28	30
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	317	0
Kopā	38 603	59 012

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 9 mēn.

(13) Pārējie kreditori

Neizmaksātā darba alga	30598	36147
Pārējie kreditori	2101	1611
Kopā	32 699	37 758

(14) Uzkrātās saistības

Saistības par darbinieku neizmantoto atvaļinājumu:	41331	41331
Pārējas saistības (VAS"Latvenergo" un citi)	0	23953
Kopā	41 331	65 284

Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

01.01.2018- 01.01.2017-
30.09.2018 30.09.2017
(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	658862	671678
Aukstā ūdens piegāde	92227	91429
Kanalizācijas pakalpojumi	182607	215266
Apsaimniekošanas maksa	184481	185552
Pārējie ieņēmumi	320365	281997
Kopā	1 438 542	1 445 922

(16) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Kopā	1 385 901	1 372 529
-------------	------------------	------------------

(17) Administrācijas izmaksas

Kopā	214 675	213 987
-------------	----------------	----------------

(18) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

ERAF;KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu:	56214	55015
Ieņēmumi no nomas maksas	11922	11255
Citi ieņēmumi	3662	5947
Kopā	71 798	72 217

(19) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Kavējuma nauda, piesārņojuma sods	7532	5778
Nekustamā īpašuma nodoklis	4284	1672
Citas izmaksas	2003	523
Kopā	13 819	7 973

(20) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

Ieņēmumi no kavējuma naudas un sodiem par piesārņojumu	28 156	26 358
--	--------	--------

(21) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Kopā	7 310	7 872
-------------	--------------	--------------

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Paziņojums par vadības atbildību

SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu 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 2017.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



Aivars Elksniņš

2018.gada 23.oktobrī