

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„NAUJENĒS PAKALPOJUMU SERVISS”

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019.gada 31.martā

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 2019. gadu 3 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	01.01.2019.-31.03.2019.
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 santehnisks 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 2019.g. 3 mēnešiem ir sekojoši:

realizēts 8 486 MWh siltumenerģijas (2018.g.3.mēn.-9 527);

ūdens realizācija sastāda 33 231 m³ (2018.g.3.mēn.-33 200); sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 33 845 m³ (2018.g.3.mēn.- 33 541);

Pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības sastādīja 616 316 eiro, par 72 696 eiro (10.6%) mazāk nekā iepriekšējā periodā (3.mēn.2018g.).

Ražošanas izmaksas sastādīja 645 353 eiro, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu ir mazāk par 0.6%.

Pircēju debitoru parāds samazinājās par 2.4% salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 1 181 020 eiro. Vidējais klientu apmaksas procents pa visiem komunālo pakalpojumu veidiem 2019.gada 3.mēn. sastādīja 100.5 %, kas par 4.1 % vairāk nekā 2018.gadā.

Kopumā kreditoru parāds samazinājās par 202 586 vai par 9.6% no gada sākuma un sastāda 1 913 506 eiro (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi -ERAF;KF līdzfinansējums 997 683 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 peļņu 81 328 eiro apmērā.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2019.gada 3.mēn. sastāda 2.3. 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 – 0.29 (2018.g.– 0.31). 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 mēnešiem periodu, kas beidzās 2019.gada 31.martā.

Valdes loceklis



A.Elksniņš

2019.gada 30.aprīlī

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 3 mēn.

BILANCE
uz 31.03.2019

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.03.2019	31.12.2018
1	2	3	4	5
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
II. PAMATLĪDZEKĻI :				
1. Nekustamie īpašumi:		100	3 452 043	3 481 886
a) Zemes gabali, ēkas, un inženierbūves		110	3 452 043	3 481 886
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		180	1 354 029	1 399 814
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		190	162 279	166 538
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		200	24 291	24 291
Pamatlīdzekļi kopā:		220	4 992 642	5 072 529
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	4 992 642	5 072 529
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. KRĀJUMI :				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		370	124 609	145 334
2. Avansa maksājumi par krājumiem		400	2 200	2 200
Krājumi kopā:	1	450	126 809	147 534
II. DEBITORI				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2	470	1 181 020	1 209 655
3. Citi debitori	3	500	3 787	2 009
4. Nākamo periodu izmaksas	4	530	146 213	160 164
Debitori kopā:		550	1 331 020	1 371 828
III. NAUDA	5	620	75 096	54 934
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 532 925	1 574 296
BILANCE		640	6 525 567	6 646 825

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 3 mēn.

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.03.2019	31.12.2018
1	2	3	4	5
1. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6	660	5 160 953	5 160 953
2. Rezerves:		700	1	1
f) pārējās rezerves		760	1	1
3. Nesadalītā peļņa :		770	(548 893)	(630 221)
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		780	(630 221)	(501 542)
pārskata gada peļņa vai zaudējumi		790	81 328	(128 679)
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	4 612 061	4 530 733
2. UZKRĀJUMI KOPĀ:		850	0	0
3. ILGTERMIŅA KREDITORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	890	191 158	191 158
2. Citi aizņēmumi	8	900	112 358	112 358
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9	990	945 481	820 636
3. ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1010	1 248 997	1 124 152
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	1050	79 839	106 838
2. Citi aizņēmumi	8	1060	34 611	46 398
3. No pircējiem saņemtie avansi	10	1070	171 256	269 385
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11	1080	155 032	236 755
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	1120	54 613	55 491
6. Pārējie kreditori	13	1130	39 452	41 395
7. Nākamo periodu ieņēmumi	9	1140	79 584	165 868
8. Uzkrātās saistības	14	1160	50 122	69 810
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1180	664 509	991 940
Kreditori kopā		1190	1 913 506	2 116 092
BILANCE		1200	6 525 567	6 646 825

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 3 mēn.

Mērvienība : EUR

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
par 2019. gadu 3 mēnešiem

Nr. p/k	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	01.01.2019-31.03.2019	01.01.2018-31.03.2018
	1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums			770 334	804 406
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	15	010	770 334	804 406
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	16	020	(645 553)	(649 361)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		030	124 781	155 045
5	Administrācijas izmaksas	17	050	(69 889)	(74 102)
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	18	060	23 416	23 359
7	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	19	070	(4 366)	(7 060)
10	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			9 455	6 881
	b) no citām personām	20	100	9 455	6 881
12	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas			(2 069)	(2 382)
	b) citām personām	21	120	(2 069)	(2 382)
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		130	81 328	101 741
16	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		160	81 328	101 741
18	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		190	81 328	101 741

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Naudas plūsmas pārskats par 2019. gadu 3 mēnešiem

(pēc netiešās metodes)

	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma	81328	101741
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)	83865	80708
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)	0	0
d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-9455	-6881
g) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	2069	2382
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	157807	177950
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikuma pieaugums (-) vai samazinājums (+)	40807	-114377
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	20724	-23494
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-163800	35276
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	55538	75355
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-2069	-2382
6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	53469	72973
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	53469	72973
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu, nemateriālo ieguldījumu un ieguldījuma īpašuma iegāde	-4113	-2616
2. Ieņēmumi no ieguld. īpašuma pārdošanas	136	1167
3. Saņemtie procenti	9455	6881
8. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	5478	5432
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	0	0
2. Saņemtie aizņēmumi		
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-38785	-34729
9. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-38785	-34729
IV. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	20162	43676
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	54934	59529
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	75096	103205

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 3 mēn.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2019.gadu 3.mēnešiem

	Pamat- kapitāls	Pārējas rezerves	Pārsk. gada nesadalītā peļņa	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR		EUR	EUR	EUR
31.12.2017	4930795	1	-42262	-459280	4429254
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	42262	-42262	0
Pamatkapitāla palielinājums	230158	0	0	0	230158
Pārskata gada peļņa	0	0	-128679	0	-128679
31.12.2018	5160953	1	-128679	-501542	4530733
2018.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	128679	-128679	0
Pamatkapitāla palielinājums	0	0	0	0	0
Pārskata gada peļņa	0	0	81328	0	81328
31 03 2019	5 1609 53	1	81 328	-630 221	4 612 061

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Pielikums finanšu pārskatiem

Paskaidrojumi pie bilances posteņiem

31.03.2019 **31.12.2018**
(EUR) **(EUR)**

(1)

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	124609	145334
Avansa maksājumi par krājumiem	2200	2200
Kopā	126 809	147 534

(2) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā	1 181 020	1 209 655
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (uzkrājumi šaubīgiem parādiem)	1208767 (27747)	1237402 (27747)

(3) Citi debitori

Akceptēts PVN par saņemtiem pakalpojumiem	3348	315
Pārējie debitori	39	52
Avansa maksājums par pakalpojumiem	400	1642
Kopā	3 787	2 009

(4) Nākamo periodu izmaksas

Abonēšanas un apdrošināšanas maksājumi 2019.g.	160	2990
Izmaksas dz.mājas renovācijas	141849	152769
Izmaksas momātajos pamatlīdzekļos	4204	4405
Kopā	146 213	160164

(5) Naudas līdzekļi (valūta tikai EUR)

Kasēs	1990	1358
Kreditiestādēs	73106	53576
Kopā	75 096	54 934

(6) Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Daugavpils novada domes ieguldījumiem 5 160 953EUR, sadalās 5 160 953 daļas, kurus nominālvērtība ir viens EUR.

(7) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa daļa

A/s Swedbank	75327	75327
A/s SEB banka	115831	115831
Kopā	191 158	191 158

Istermiņa daļa

A/s Swedbank	9521	12666
A/s SEB banka	70318	94172
Kopā	79 839	106 838

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 3 mēn.

(8) Citi aizņēmumi

Ilgtermiņa daļa

SEB līzings SIA	64484	64484
Vides investīciju fonds SIA	47874	47874
KOPĀ	112 358	112 358

Īstermiņa daļa

SEB līzings SIA	21562	28999
Vides investīciju fonds SIA	13049	17399
KOPĀ	34 611	46 398

(9) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	253397	253397
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"	346343	346343
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	197193	197193
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	17535	17535
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts 4.3.1.0./17/A/0025 "Nīcgales c. central.siltumapgādes sist.pārbūve"	124845	0
Dāvinājums	6168	6168
Kopā	945 481	820 636

Īstermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	29548	39394
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"	21958	29277
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	3281	4375
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	240	320
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts 4.3.1.0./17/A/0025 "Nīcgales c. central.siltumapgādes sist.pārbūve"	3343	0
Dāvinājums	68	68
Iedzīvotāju uzkrājumu fonds līdz 30.06.2016	21146	23027
Nākamo periodu ienākumi par apkuri	0	69407
Kopā	79 584	165 868

(10) No pircējiem saņemtie avansi

Īrnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.	5231	4388
Avansa maksājumi (iedz. uzkrājumu fondā)	166025	149628
CFLA Projekts 4.3.1.0./17/A/002	0	115369
Kopā	171 256	269 385

(11) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem īstermiņa daļa

Kopā	155 032	236 755
-------------	----------------	----------------

(12) Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	6049	7229
VSAOI	17508	18965
Pievienotās vērtības nodoklis	24295	25864
Dabas resursu nodoklis	4461	3162
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	32	31
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	225	0

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 3 mēn.

SPR nodeva	2043	
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	240
Kopā	54 613	55 491

(13) Pārējie kreditori

Neizmaksātā darba alga	37883	40016
Pārējie kreditori	1569	1379
Kopā	39 452	41 395

(14) Uzkrātās saistības

Saistības par darbinieku neizmantoto atvaļinājumu:	50122	50122
Pārējas saistības (VAS"Latvenergo" un citi)	0	19688
Kopā	50 122	69 810

Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

01.01.2019- 01.01.2018-
31.03.2019 31.03.2018
(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	475 857	530823
Aukstā ūdens piegāde	30 504	30544
Kanalizācijas pakalpojumi	47 869	66040
Apsaimniekošanas maksa	62 086	61605
Pārējie ieņēmumi	154018	115394
Kopā	770 334	804 406

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

Kopā	645 553	649 361
-------------	----------------	----------------

(17) Administrācijas izmaksas

Kopā	69 889	74 102
-------------	---------------	---------------

(18) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

ERAF;KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu:	18338	18739
Ieņēmumi no nomas maksas	3962	3998
Citi ieņēmumi	1116	622
Kopā	23 416	23 359

(19) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Kavējuma nauda, piesārņojuma sods	1702	1773
Nekustamā īpašuma nodoklis	2528	4284
Citas izmaksas	136	1003
Kopā	4 366	7 060

(20) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

Ieņēmumi no kavējuma naudas	9455	6 881
-----------------------------	------	-------

(21) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Kopā	2 069	2 382
-------------	--------------	--------------

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 2018.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 akīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

2019.gada 30.aprīlī