

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”

**NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019.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	10-13
Paziņojums par valdības atbildību.....	13

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. 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	01.01.2019.-30.09.2019.
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. 9 mēnešiem ir sekojoši:

realizēts 10 923 MWh siltumenerģijas (2018.g.9.mēn.-11 813);

ūdens realizācija sastāda 101 918 m³ (2018.g.9.mēn.-100 247); sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 101 256 m³ (2018.g.9.mēn.- 99 420).

Pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības sastādīja 1039 158 eiro, par 37 588 eiro (3.2%) mazāk nekā iepriekšējā periodā (01.pusg.2018g.).

Ražošanas izmaksas sastādīja 1 451 343 eiro, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu ir vairāk par 4.7%.

Pircēju debitoru parāds samazinājās par 10.7% salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 1 020 454 eiro. Vidējais klientu apmaksas procents pa visiem komunālo pakalpojumu veidiem 2019.gada 9. mēn.sastādīja 107.5%, kas par 5.1 % vairāk nekā 2018.gadā.

Kopumā kreditoru parāds samazinājās par 126 515 vai par 6% no gada sākuma un sastāda 1 989 577 eiro (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi -ERAF;KF līdzfinansējums 964 945 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 30 730 eiro apmērā.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2019.gada 09.mēn. sastāda 2.2. 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 (2018.g.- 0.3). 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 mēnešu periodu, kas beidzās 2019.gada 30.septembrī.

Valdes loceklis



A.Elksniņš

2019.gada 22.oktobrī

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 9 mēn.

BILANCE
uz 30.09.2019

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	30.09.2019	31.12.2018
1	2	3	4	5
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
II. PAMATLĪDZEKĻI :				
1. Nekustamie īpašumi:		100	3 584 270	3 481 886
a) Zemes gabali, ēkas, un inženierbūves		110	3 584 270	3 481 886
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		180	1 292 782	1 399 814
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		190	151 782	166 538
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		200	125 996	24 291
Pamatlīdzekļi kopā:		220	5 154 830	5 072 529
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	5 154 830	5 072 529
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. KRĀJUMI :				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		370	221 035	145 334
2. Avansa maksājumi par krājumiem		400	0	2 200
Krājumi kopā:	1	450	221 035	147 534
II. DEBITORI				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2	470	1 020 454	1 209 655
3. Citi debitori	3	500	8 544	2 009
4. Nākamo periodu izmaksas	4	530	126 835	160 164
Debitori kopā:		550	1 155 833	1 371 828
III. NAUDA	5	620	44 721	54 934
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 421 589	1 574 296
BILANCE		640	6 576 419	6 646 825

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 9 mēn.

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	30.09.2019	31.12.2018
1	2	3	4	5
1. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6	660	5 378 263	5 160 953
2. Rezerves:		700	1	1
f) pārējās rezerves		760	1	1
3. Nesadalītā peļņa :		770	(791 422)	(630 221)
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		780	(630 221)	(501 542)
pārskata gada peļņa vai zaudējumi		790	(161 201)	(128 679)
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	4 586 842	4 530 733
2. UZKRĀJUMI KOPĀ:		850	0	0
3. ILGTERMIŅA KREDITORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	890	275 585	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	1 333 424	1 124 152
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	1050	30 591	106 838
2. Citi aizņēmumi	8	1060	11 037	46 398
3. No pircējiem saņemtie avansi	10	1070	192 376	269 385
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11	1080	156 206	236 755
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	1120	28 928	55 491
6. Pārējie kreditori	13	1130	34 344	41 395
7. Nākamo periodu ieņēmumi	9	1140	152 549	165 868
8. Uzkrātās saistības	14	1160	50 122	69 810
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1180	656 153	991 940
Kreditori kopā		1190	1 989 577	2 116 092
BILANCE		1200	6 576 419	6 646 825

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 9 mēn.

Mērvienība : EUR

PEIŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
par 2019. gadu 9 mēnešiem

Nr. p/k	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	01.01.2019-30.09.2019	01.01.2018-30.09.2018
	1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums			1 432 668	1 438 542
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	15	010	1 432 668	1 438 542
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	16	020	(1 451 343)	(1 385 901)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		030	(18 675)	52 641
5	Administrācijas izmaksas	17	050	(207 047)	(214 675)
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	18	060	78 845	71 798
7	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	19	070	(36 183)	(13 819)
10	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			27 734	28 156
	b) no citām personām	20	100	27 734	28 156
12	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas			(5 875)	(7 310)
	b) citām personām	21	120	(5 875)	(7 310)
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		130	(161 201)	(83 209)
16	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		160	(161 201)	(83 209)
18	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		190	(161 201)	(83 209)

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Naudas plūsmas pārskats par 2019. gadu 9 mēnešiem

(pēc netiešās metodes)

	30.09.2019 EUR	30.09.2018 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	-161 201	-83 209
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)	255255	243936
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)	0	0
d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-27734	-28156
g) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	5875	7310
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	72 195	139 881
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikuma pieaugums (-) vai samazinājums (+)	215995	-29302
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-73501	-101196
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-99335	94158
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	115 354	103 541
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-5875	-7310
6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	109 479	96 231
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	109 479	96 231
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu, nemateriālo ieguldījumu un ieguldījuma īpašuma iegāde	-337691	-88611
2. Ieņēmumi no ieguld. īpašuma pārdošanas	136	753
3. Saņemtie procenti	27734	28156
8. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-309 821	-59 702
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	217310	0
2. Saņemtie aizņēmumi	88867	50000
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-116048	-107608
9. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	190 129	-57 608
IV. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	-10 213	-21 079
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	54 934	59 529
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	44 721	38 450

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 9 mēn.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2019.gadu 9.mēnešiem

	Pamatkapitāls	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	217310	0	0	0	217 310
Pārskata gada peļņa	0	0	-161201		-161201
30.09. 2019	5 378 263	1	-161201	-630 221	4 586 842

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Pielikums finanšu pārskatiem

Paskaidrojumi pie bilances posteņiem	30.09.2019 (EUR)	31.12.2018 (EUR)
(1)		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	221035	145334
Avansa maksājumi par krājumiem	0	2200
Kopā	221 035	147 534
(2) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā	1 020 454	1 209 655
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (uzkrājumi šaubīgiem parādiem)	1048202 (27747)	1237402 (27747)
(3) Citi debitori		
Akceptēts PVN par saņemtiem pakalpojumiem	2526	315
Pārējie debitori	39	52
Avansa maksājums par pakalpojumiem	5979	1642
Kopā	8 544	2 009
(4) Nākamo periodu izmaksas		
Abonēšanas un apdrošināšanas maksājumi 2020.g.	991	2990
Izmaksas dz.mājas renovācijas	122340	152769
Izmaksas momētajos pamatlīdzekļos	3504	4405
Kopā	126 835	160164
(5) Naudas līdzekļi (valūta tikai EUR)		
Kasēs	4486	1358
Kredītiestādēs	40235	53576
Kopā	44 721	54 934
(6) Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Daugavpils novada domes ieguldījumiem 5 378 263EUR, sadalās 5 378 263 daļas, kurus nominālvērtība ir viens EUR.		
(7) Aizņēmumi no kredītiestādēm		
Ilgtermiņa daļa		
A/s Swedbank	75327	75327
A/s SEB banka	200258	115831
Kopā	275 585	191 158
Īstermiņa daļa		
A/s Swedbank	3192	12666

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 9 mēn.

A/s SEB banka	27399	94172
Kopā	30 591	106 838

(8) Citi aizņēmumi

Ilgtermiņa daļa

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

Istermiņa daļa

SEB līzings SIA	6687	28999
Vides investīciju fonds SIA	4350	17399
KOPĀ	11 037	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

Istermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	9858	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"	1093	4375
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	80	320
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts 4.3.1.0./17/A/0025 "Nīcgales c. central.siltumapgādes sist.pārbūve"	1114	0
Dāvinājums	68	68
Iedzīvotāju uzkrājumu fonds līdz 30.06.2016	17373	23027
Nākamo periodu ienākumi par apkuri	115644	69407
Kopā	152 549	165 868

(10) No pircējiem saņemtie avansi

Īrnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.	8316	4388
Avansa maksājumi (iedz. uzkrājumu fondā)	184060	149628
CFLA Projekts 4.3.1.0./17/A/002	0	115369
Kopā	192 376	269 385

(11) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem Istermiņa daļa

Kopā	156 206	236 755
-------------	----------------	----------------

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 9 mēn.

(12) Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi		
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5913	7229
VSAOI	16261	18965
Pievienotās vērtības nodoklis	4815	25864
Dabas resursu nodoklis	1042	3162
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	32	31
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	184	0
SPR nodeva	681	0
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	240
Kopā	28 928	55 491

(13) Pārējie kreditori		
Neizmaksātā darba alga	32127	40016
Pārējie kreditori	2217	1379
Kopā	34 344	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-
30.09.2019 30.09.2018
(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	612772	658862
Aukstā ūdens piegāde	93971	92227
Kanalizācijas pakalpojumi	143628	141176
Apsaimniekošanas maksa	188787	184481
Pārējie ieņēmumi	393510	361796
Kopā	1 432 668	1 438 542

(16) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		
Kopā	1 451 343	1 385 901

(17) Administrācijas izmaksas		
Kopā	207 047	214 675

(18) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi		
ERAF;KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu:	57243	56214
Ieņēmumi no nomas maksas	11602	11922
Citi ieņēmumi	10000	3662
Kopā	78 845	71 798

(19) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas		
Kavējuma nauda, piesārņojuma sods	3359	7532
Nekustamā īpašuma nodoklis	1592	4284
Citas izmaksas (t.sk.valsts nodeva un tiesas izdevumi)	31 232	2003
Kopā	36 183	13 819

(20) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		
Ieņēmumi no kavējuma naudas	27 734	28 156

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 9 mēn.

(21) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Kopā	5875	7 310
------	------	-------

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 22.oktobrī