

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”

2020. G A D A P Ā R S K A T S

S A T U R S

Ziņas par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums	4-6
Bilance.....	7-8
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskatu pielikumi	12-31
1. Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi.	
2. Paskaidrojumi pie bilances posteņiem	
3. Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem.	
Revidenta ziņojums	32

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Uzņēmējdarbības veidi NACE 2.0	Komunālie pakalpojumi. 35.30; 36.00; 68.32
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
Galvenais grāmatvedis	Marija Archova
Pārskata periods	01.01.2020.-31.12.2020.
Zvērināts revidents	SIA “VR AUDITS” Avotu iela 4c, Jēkabpils, LV-5201 Licence Nr.171 Zvērināts revidents Valentīna Razujeva Sertifikāts Nr.196

VADĪBAS ZIŅOJUMS

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, teritorijas sanitārā uzturēšana, t.sk. zāles pļaušana;
 - autotransporta, autogrcidera pakalpojumi, celtniecības remontdarbi un santehnisks pakalpojumi.

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

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Daugavpils novada domes ieguldījumiem 6 443 703 EUR apmērā (pārskata gadā pamatkapitāls palielinājās par summu 1 065 440 EUR -- mantiskais ieguldījums ūdenssaimniecībā Maļinovas, Biķernieku, Līksnas, Vaboles pag.(1 020 680 EUR); ūdensvada izbūve Muižas c.Kalkūnes pag. (44 760 EUR). Pamatkapitāls sadalās 6 443 703 daļās, vienas daļas vērtība - 1 EUR.

Aktīva un pasīva bilances posteņi uz 31.12.2020. sastāda 7 321 401 EUR, tie ir pārbaudīti gada inventarizācijā un atbilst grāmatvedības uzskaites datiem.

Grāmatvedības uzskaitē tika veikta izmantojot licencētas datorprogrammas.

Sabiedrības vidējais strādājošo skaits 2020.gadā – **80** darbinieki, no kuriem 15 ir administratīvie darbinieki.

Darbinieku vidējā alga 2020.gadā -- **654** EUR (2019.g. – 607 EUR).

2020.gada finanšu darbības rezultāts -- zaudējumi 168 097 EUR apmērā.

Kopējais neto apgrozījums ir palielinājies par 62 328 EUR un sastāda 2 122 272 EUR.

Sakarā ar silto ziemu pārskata gadā nedaudz (par 408 MWh) samazinājies realizētās siltumenerģijas apjoms, līdz ar to samazinājušies ienākumi no siltumenerģijas realizācijas. Realizēti 16616 MWh siltumenerģijas par summu 930 634 EUR. Kopējie zaudējumi siltumapgādē sastāda 76 125 EUR, kas ir par 51 929 EUR mazāk nekā iepriekšējā gadā.

Ūdens ieguve sastāda 152 147 m³, ūdens realizēts par summu 144 086 EUR, sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 147 157 m³ par summu 209 501 EUR.

Uz noslēgtā līguma pamata ar Naujenes, Kalkūnes un Nīcgales pagasta pārvaldēm sabiedrība apsaimnieko 21 daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas. Ar dzīvokļu īpašnieku kopsapulces lēmumu noslēgti līgumi par 70 daudzdzīvokļu dzīvojamo māju apsaimniekošanu Daugavpils novadā un pilsētā. Dzīvokļu īpašniekiem un īpašniekiem aprēķināta apsaimniekošanas maksa sastāda 285 668 EUR, kas tika izmantota dzīvojamo māju uzturēšanai.

Dzīvojamo māju īpašnieku veidotie uzkrājumi, kas paredzēti dzīvojamo māju remontiem nākotnē, ir saņemti no dzīvokļu īpašniekiem avansa maksājumu veidā. Šie līdzekļi tiek iekļauti sabiedrības ieņēmumos pēc veikto darbu realizācijas. 2020.gadā ieņēmumos ir iekļauti maksājumi par summu 106 277 EUR.

Piesaistot Daugavpils novada domes līdzfinansējumu (112 833 EUR apmērā), tika veikti energoefektivitātes pasākumi daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas gala sienu siltināšanai vai jumta seguma nomaiņai Daugavas-7, Nīcgales pag., Ķieģeļu-8; Kalkūnes-12; Kalkūnes-20, Kalkūnes pagastā.

Finansiālās situācijas uzlabošanai sabiedrība papildus sniedza autotransporta, ceļu uzturēšanas pakalpojumus, pildīja remonta – celtniecības un santehnisks darbus citiem uzņēmumiem par summu 103 935 EUR.

Produkcijas ražošanas izmaksas pārskata gadā sastādīja 2 007 074 EUR, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu ir mazāk par 0.8 %. No tām 28% (557 417 EUR) sastāda energoresursu izmaksas, 18% (365 354 EUR) ilgtermiņa ieguldījuma nolietojums, 25% (508 159 EUR) darba algas un darba devēja sociālā nodokļa izmaksas.

Administrācijas izmaksas sastādīja 337 781 EUR, kas sastāda 16% no netoapgrozījuma.

Pircēju debitoru parāds samazinājies par 5% salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 1 109 030 EUR. Visu komunālo pakalpojumu veidu debitoru parādu apmaksā 2020.gadā sastādīja 97.2%, kas ir par 4.6 % mazāk nekā 2019.gadā.

2020.gadā tika norakstīti bezcerīgie debitoru parādi 44 309 EUR apmērā (t.sk. no agrāk izveidotiem uzkrājumiem šaubīgajiem debitoriem – 33 280 EUR un iekļauti zaudējumos -11 029 EUR). Izveidots apšaubāmo debitoru parādu uzkrājums 60 234 EUR apmērā.

Pārskatā periodā tiek veikta aktīva maksājumu administrēšana, kā arī parādu atgūšana un piedziņa, atbilstoši Civiltiesas likuma regulējumam. 2020.gadā vispārējās jurisdikcijas tiesās tika iesniegtas 64 lietas. Kopējā tiesām iesniegto prasību summa sastāda EUR 80 353. 2020.gadā tiesa izskatījusi 81 lietas. Saskaņā un pamatojoties uz tiesas spriedumiem un lēmumiem, SIA „Naujenes pakalpojumu serviss” labā tika piedzīts parāds uz kopējo summu EUR 70 439. Pārskata gadā tika noslēgti 44 vienošanās līgumi par parāda dzēšanu uz kopējo summu EUR 75 806.

Finanšu saistību izpilde veikta savlaicīgi saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem, paredzētajos dzēšanas termiņos.

Saimnieciskās darbības nodrošināšanai ar SIA SEB Līzings noslēgti nomas pirkuma līgumi par 2 automašīnas Volkswagen CADDY uz summu 19450 EUR, ar termiņu līdz 2023.gadam ar likmi 4.3% + 3 mēneši Euribor.

Aizņēmumu saistības samazinājušās par 139 362 EUR un uz gada beigām sastāda 280 576 EUR.

Kopumā kreditoru parāds samazinājies par 217 953 EUR vai par 10.6 % no gada sākuma un sastāda 1 830 900 EUR (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi – ERAF, KF līdzfinansējums 867 595 EUR apmērā).

SIA „Naujenes pakalpojuma serviss” vides aizsardzības jomā darbojas saskaņā ar I.R. „Dabas aizsardzības likumu”, un savlaicīgi veic dabas resursu nodokļa aprēķināšanu un pārskaitīšanu valsts budžetā. Pārskatā gadā aprēķinātā dabas resursu nodokļa summa sastāda 10 231 EUR.

2020.gadā valsts budžetā SIA „Naujenes pakalpojuma serviss” tika pārskaitījusi nodokļus 530 054 EUR apmērā (t.sk. EUR 217 434 VSAOI, EUR 74 702 iedzīvotāju ienākuma nodoklis, EUR 224 968 pievienotās vērtības nodoklis, 12 950 EUR pārējie nodokļi).

Stājoties spēkā datu aizsardzības regulai, sabiedrības abonentiem tiek izsūtīti rēķini slēgtā veidā. Iedzīvotāji aktīvi pāriet uz elektronisko rēķinu saņemšanu. No visiem abonentiem, elektroniski rēķinus saņem 68,8%.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2020.gadā sastāda 1.8 (2019.g. – 1.7). Tas nozīmē, ka SIA „Naujenes pakalpojumu serviss” spēj savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem – kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem, kā arī bankām. Saistību īpatsvars bilancē ir - 0.25 (2019.g.-0.3). Kreditoru un investoru intereses ir nodrošinātas.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk.

Šī finanšu pārskata sagatavošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un, ka pret Sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Pārskata periodā sabiedrības vadība nav sniegusi galvojumus, kas ietekmētu sabiedrības finansiālo stāvokli.

2020.gadā Covid-19 radītā krīze ir ietekmējusi uz iedzīvotāju maksātspēju, kā arī samazinājās Sabiedrības sniegto maksas pakalpojumu apjoms (ūdens skaitītāju nomaiņa, remontdarbi dzīvokļu īpašumos). Rezultātā samazinājās Sabiedrības ieņēmumi.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam ar Daugavpils novades domi tika noslēgts līgums par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu Tabores, Salienas, Vecsalienas pagastos, sakarā ar ko, tika veikts mantiskais ieguldījums uzņēmuma pamatkapitālā EUR 674903 apmērā. 26.02.2021.g. Uzņēmuma reģistrā tika pārreģistrēts pamatkapitāls uz summu 7118603 EUR.

2021.g.sakumā daudzdzīvokļu dzīvojamo māju pēc adresēm Ķieģeļu ielā 8, Kalkūnes ielā 12, Kalkūnes pagastā jumta seguma maiņas un bēniņu siltināšanas darbu finansēšanai no AS SEB banka saņemti aizņēmumi par kopējo summu eur 26782 un reģistrētas attiecīgas komercķīlas (visas Komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Ķieģeļu-8, Kalkūnes-12, Kalkūnes pag., Daugavpils novadā uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi, kas noslēgti starp SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" un katra dzīvokļa īpašnieku) un finanšu ķīlas (1014 EUR).

Nav bijuši vairs nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.

Sabiedrības koncepcijas un attīstības perspektīvas 2021.gadā

Sabiedrība turpinās siltumapgādes un ūdensapgādes sistēmas optimizēšanu atbilstoši mūsdienu tehniskajām prasībām un siltumenerģijas patēriņa slodzēm. Sabiedrības nākotnes plānos ir nodrošināt kapitālsabiedrības konkurētspēju, uzlabot sniegto pakalpojumu kvalitāti, atbalstīt strādājošā personāla kvalifikācijas celšanu, kā arī uzturēt pozitīvu komunikāciju ar sabiedrību kopumā.

Galvenie darba uzdevumi:

- samazināt sniedzamo pamatpakalpojumu izmaksas;
- paaugstināt darba efektivitāti parādu piedziņas jomā;
- veikt ikmēneša izdevumu kontroli un ekonomisko analīzi saskaņā ar finanšu plānu.

Kā šobrīd, tā arī turpmāk SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" plāno veikt Daugavpils novada dzīvojamā fonda kvalitatīvu apkalpošanu un apsaimniekošanu, kā arī piemāju pieguļošo teritoriju labiekārtošanu un uzturēšanu sanitārā kārtībā. Sabiedrība plāno piedalīties Eiropas programmas "Daudzdzīvokļu dzīvojamo māju energoefektivitātes pasākumu veikšana" realizācijā un turpināt piedalīties citās Daugavpils novada domes līdzfinansēšanas programmās.

Būtisku ietekmi uz Sabiedrības darbību un finansiālo stāvokli 2021.gadā Covid-19 krīze neietekmēs, izņemot valdības pieņemtos ar nodokļu politiku saistītos lēmumus, *kas var palielināt Sabiedrības izdevumus.*

Valdes loceklis



A.Elksniņš

2021.gada 24.februārī

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVIS"
GADA PĀRSKATS PAR 2020. GADU

BILANCE
uz 31.12.2020

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.12.2020	31.12.2019
I	2	3	4	5
I. ILGTERMINA IEGULDĪJUMI				
II. PAMATLĪDZEKĻI:				
1. Nekustamie īpašumi:		100	4 402 968	3 552 067
a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		110	4 402 968	3 552 067
2. Tehnoloģiskas iekārtas un ierīces		180	1 182 565	1 352 078
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		190	158 053	146 187
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		200	52 684	22 321
Pamatlīdzekļi kopā:	1	220	5 796 270	5 072 653
I. ILGTERMINA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	5 796 270	5 072 653
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. KRĀJUMI :				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	370	172 472	197 198
2. Avansa maksājumi par krājumiem		400	105	0
Krājumi kopā:		450	172 577	197 198
II. DEBITORI				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	3	470	1 109 030	1 166 385
3. Citi debitori	4	500	14 237	4 891
4. Nākamo periodu izmaksas	5	530	83 649	118 847
Debitori kopā:		550	1 206 916	1 290 123
III. NAUDA	6	620	145 638	82 037
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 525 131	1 569 358
BILANCE		640	7 321 401	6 642 011

Pielikumi no 12. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

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

BILANCE
uz 31.12.2020

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.12.2020	31.12.2019
1	2	3	4	5
I. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7	660	6 443 703	5 378 263
2. Rezerves:		700	1	1
0) pārējās rezerves		760	1	1
3. Nesadalītā peļņa :	7	770	(953 203)	(785 106)
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi:		780	(785 106)	(630 221)
pārskata gada peļņa vai zaudējumi		790	(168 097)	(154 885)
I. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	5 490 501	4 593 158
3. ILGTERMĒNA KREDĪTORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	8	890	136 794	194 873
2. Citi aizņēmumi	9	900	41 398	69 580
3. Nākamo periodu ieņēmumi	10	990	795 747	867 595
3. ILGTERMĒNA KREDĪTORI KOPĀ		1010	973 939	1 132 048
4. ĪSTERMĒNA KREDĪTORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	1050	58 078	112 707
2. Citi aizņēmumi	12	1060	44 306	42 778
3. No pircējiem saņemtie avansi	13	1070	268 567	217 667
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	14	1080	128 003	173 001
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15	1120	57 667	55 563
6. Pārējie kreditori	16	1130	41 622	42 019
7. Nākamo periodu ieņēmumi	17	1140	174 692	162 495
8. Uzkrātās saistības	18	1160	84 026	110 575
4. ĪSTERMĒNA KREDĪTORI KOPĀ		1180	856 961	916 805
Kreditori kopā		1190	1 830 900	2 048 853
BILANCE		1200	7 321 401	6 642 011

Pielikumi no 12. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis



Marija Archova

2021. gada 24. februārī

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

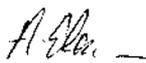
par 2020. gadu (pēc izdevumu funkcijas)

Mērvienība: EUR

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	2020	2019
		2	3	4	5
1	Neto apgrozījums:		010	2 122 272	2 059 944
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	19	030	2 122 272	2 059 944
2	Pārdošanās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdojuma preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	20	040	-2 007 074	-2 022 803
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		050	115 198	37 141
4	Administrācijas izmaksas	21	070	-337 781	-276 807
5	Pārejie saimnieciskās darbības ieņēmumi	22	080	125 964	106 701
6	Pārejās saimnieciskās darbības izmaksas	23	090	-94 909	-51 548
-	Pāreja procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi:		170	31 592	37 928
	b) no citām personām	24	190	31 592	37 928
8	Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:		210	-7 658	-8 294
	b) citām personām	25	230	-7 658	-8 294
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		240	-167 594	-154 879
10	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		250	-503	-6
11	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		260	-168 097	-154 885
12	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		290	-168 097	-154 885

Pielikumi no 12. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis



Marija Archova

2021.gada 24.februārī

Naudas plūsmas pārskats par 2020. gadu

(pēc netiesās metodes)

	2020 EUR	2019 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-167 594	-154 879
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (-)	374102	343072
b) pārskata gada atzītā nāk. periodu ieņēmumi (subsīdijas)	-110673	0
c) ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas rezultāts	-1800	0
d) parējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi	-31592	-37928
e) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	7658	8294
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	70 101	158 559
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	83207	81705
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	24621	-49664
c) piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-1203	-30424
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	176 726	160 176
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-7658	-8294
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-74	-6
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	168 994	151 876
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-77039	-343196
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	1800	0
3. Saņemtie procenti	31592	37928
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-43 647	-305 268
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	44760	217310
2. Saņemtie aizņēmumi	19450	128567
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi un ziedojumi	32856	0
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-130106	-136382
5. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-28706	-29000
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-61 746	180 495
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	63 601	27 103
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	82 037	54 934
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	145 638	82 037

Pielikumi no 12. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis



Marija Arehova

2021. gada 24. februārī

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2020.gadu

	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
2017.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
Pamatkapitāla palielinājums*	1 065 440	0	0	0	1 065 440
Pārskata gada peļņa	0	0	0	-168 097	-168 097
31.12.2020	6 443 703	1	-785 106	-168 097	5 490 501

* Daugavpils novada domes ieguldījums

Pielikumi no 12. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis



Marija Arehova

2021.gada 24.februārī

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

Informācija par sabiedrības darbību

Sabiedrības juridiskā forma ir *sabiedrība ar ierobežotu atbildību*. Sabiedrības darbība ir *pakalpojumu sniegšana*.

Vispārīgie principi

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar vispārārstītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", MK 21.06.2016 noteikumiem Nr.399 un 22.12.2015 noteikumiem Nr.775.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijām.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc netiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto pakalpojumu vērtības kopsomma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Ieņēmumi no sniegtajiem pakalpojumiem, ieskaitot celtniecības pakalpojumus, tiek atzīti peļņas un zaudējumu aprēķinā periodā, kad pakalpojumi tiek sniegti. Ja var ticami aplēst pakalpojumu sniegšanas darījuma rezultātu, ieņēmumi no pakalpojumiem, kuri pārskata datumā nav pabeigti, tiek atzīti, ņemot vērā to, kādā pakalpojumu sniegšanas izpildes pakāpē darījums ir bilances datumā. Ja nav iespējams ticami aplēst pakalpojumu sniegšanas darījuma iznākumu, ieņēmumus atzīst tikai tādā apmērā, kādā varēs atgūt atzītos izdevumus.

Procentu ieņēmumus atzīst peļņas vai zaudējumu aprēķinā, izmantojot efektīvo procentu metodi.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no īres un nomas – to rašanās brīdī;
- ieņēmumi no kayējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no piesārņojuma soda – to rašanās brīdī;
- dividendes – brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.

Daudzdzīvokļu māju renovācijas darbu veikšanai piesaistot citus uzņēmumus, kuros sabiedrība, saskaņā ar daudzdzīvokļu mājas īpašnieku protokolu, darbojas kā pilnvarota persona (starpnieks), renovācijas darbu izmaksu summa netiek iekļauta sabiedrības ieņēmumu un izdevumu sastāvā. Par izpildītajiem darbiem daudzdzīvokļu māju īpašniekiem tiek izrakstīti kompensācijas rēķini.

APLĒSES UN SPRIEDUMI

Lai sagatavotu finanšu pārskatus, vadībai ir nepieciešams izdarīt spriedumus, aplēses un pieņēmumus, kuri ietekmē grāmatvedības politikas piemērošanu un uzrādītās aktīvu un saistību summas, ieņēmumus un izdevumus. Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm.

Aplēses un ar tām saistītie pieņēmumi tiek regulāri pārbaudīti. Izmaiņas grāmatvedības aplēsēs tiek atzītas tajā periodā, kurā attiecīgās aplēses tiek pārskatītas, un nākamajos periodos.

Vērtības samazināšanās

Zaudējumus no vērtības samazināšanās atzīst brīdī, kad aktīva vai tā naudu peļņošās vienības uzskaites summa pārsniedz tās atgūstamo summu. Zaudējumu no vērtības samazināšanās atzīst peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Pamatlīdzekļu vērtības kritērijs jeb minimālā iegādes vērtība ir noteikta 500 EUR (bez PVN).

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot vērtības samazinājuma korekcijas, tajā skaitā nolietojuma veidā. Nolietojumu aprēķina pēc *lineārās* metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādus vadības noteiktus lietošanas ilgumus:

	(gadi)
Ēkas	15-95
Būves	10-60
Tehnoloģiskās iekārtas	5-25
Pārējās iekārtas, aprīkojums un transporta līdzekļi	3-20

Aktīvu aplēstās atlikušas vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskaitīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Gadījumos, kad kāda pamatlīdzekļa bilances vērtība ir augstāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgā pamatlīdzekļa vērtība tiek samazināta līdz atgūstamajai vērtībai. Vērtības samazinājums tiek ietverts izmaksās vai attiecināts pret pārvērtēšanas rezervi, ja attiecīgais pamatlīdzeklis iepriekš ticis pārvērtēts.

Pamatlīdzekļu pašreizējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.

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

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

Krājumi

Krājumi uzrādīti atbilstoši pašizmaksai vai tīrgus cenai, ja tā ir zemāka nekā pašizmaksa. Krājumi novērtēti, izmantojot *FIFO* metodi. Novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtības samazinājums ir norakstīts.

Vadība sagatavo krājumu vērtības aplēses gadījumos, kad tiek konstatēts, ka krājumu atgūstamā vērtība ir zemāka par to iegādes vērtību. Ja krājumu atgūstamā vērtība ir zemāka par to iegādes vērtību, krājumu vērtību samazina līdz to neto pārdošanas vērtībai, t.i., aplēstajai pārdošanas cenai, atskaitot aplēstās pabeigšanas izmaksas un aplēstās nepieciešamās pārdošanas izmaksas.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

Finanšu līzings

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzīngā nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties ar tūlītēju samaksu. Līzīngā procentu maksājumu un tiem pielīdzināmi maksājumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešamu ekonomiskos labumus ictverošu resursu aizplūšana no sabiedrības, un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt.

Sabiedrība veido uzkrājumus, lai segtu saistības, kuras attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem periodiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzamas vai zināmas, bet nav skaidri zināms apjoms vai konkrētu saistību rašanās un slēgšanas datums.

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem veidoti kā aplēse, pielietojot individuālu katra debitora novērtēšanas metodi vai pielietojot procentuālo novērtēšanas metodi atkarībā no debitoru parāda rašanās brīža.

Uzkrājumi nelikvīdiem krājumiem veidoti kā aplēse, pamatojoties uz krājumu aprites analīzes datiem.

Uzkrātās saistības

Skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumiem vai citu icleslu dēļ, neatzīst par uzkrājumiem, bet par uzkrātajām saistībām.

Aplēstās saistību summas darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem veidoti kā aplēse, reizinot vidējo darbinieku atalgojumu par pārskata perioda pēdējiem sešiem mēnešiem ar neizmantotā atvaļinājuma dienu skaitu, iekļaujot darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana eiro

Uzskaitē sabiedrībā tiek veikta eiro. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti eiro pēc Eiropas Centrālās Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa, kas ir spēkā saimnieciskā darījuma dienas sākumā.

Līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti eiro pēc Eiropas Centrālās Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējās dienas beigās. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

	31.12.2020.	31.12.2019.
	(eiro)	(eiro)
ASV dolārs	1.2271	1.1234

Nauda un tās ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

Dotācijas

Pamatlīdzekļu iegādei saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ienākumos par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā.

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- Pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk.
- Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas 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 gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samaz. 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 bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
- Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
- Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Ilgtermiņa ieguldījumi

- Novērtēti atbilstoši to sākotnējai vērtībai, tas ir iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksā.
- Ieguldījumu objektu iegādes vai izgatavošanas izmaksas, kuru lietošanas periods ir ierobežots, pakāpeniski norakstīti (amortizēti) paredzētajā lietošanas periodā. Zemes gabala iegūšanas izmaksas nav pakļautas norakstīšanai (amortizācijai).

Apgrozāmie līdzekļi

- Līdzekļu novērtēšana pamatota ar iegādes vai ražošanas pašizmaksu.
- Krājumu iegādes vai ražošanas pašizmaksu noteikta pēc metodes «Pirmais iekšā — pirmais ārā» (FIFO).
- Piemērots tāds novērtējums, lai bilances sastādīšanas dienā tiktu novērtēti atbilstoši zemākajai tirgus cenai vai pašizmaksai.
- Debitoru parādu atlikumi bilancē parādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros, un tie ir saskaņoti ar pašu debitoru uzskaites datiem bilances sastādīšanas datumā. Strīda gadījumos atlikumi bilancē uzrādīti atbilstoši grāmatvedības datiem. Apšaubāmiem parādiem par apšaubāmo summu izveidoti uzkrājumi.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 01.01.2020 līdz 31.12.2020.

Ilgtērmiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtērmiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

Notikumi pēc pārskata gada beigām

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

Saistītās pušes

Par saistītajām pusēm tiek uzskaitīti dalībnieki, kam pieder vairāk par 50% no sabiedrības daļu vai akciju skaita, uzņēmumi, kuros Sabiedrībai pieder 20% un vairāk no daļu vai akciju skaita, uzņēmumi, kuros Sabiedrības dalībniekiem, viņu tuvu ģimenes locekļiem ir kontrole vai izšķiroša ietekme.

Paskaidrojumi pie bilances posteņiem

Piezīme Nr. 1. Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats par 2020. gadu

	<i>Nemateriālie ieguldījumi</i>	<i>Pamatlīdzekļi</i>					<i>Pavisam</i>
	Datorprogrammas	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un transporta līdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigta celtniec. objektu izmaksas	<i>Pamatlīdzekļu kopā</i>	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība							
01.01.2020	8157	4838368	3246353	346634	22321	8453676	8461833
Jegāde un izgatavošana(+)	0	997114	28860	20757	50988	1097719	1097719
Pārvietošana	0	16581	-12611	16395	-20365	0	0
Izņemšana no darbības(-)	0	0	-15165	-2894	-260	-18319	-18319
31.12.2020	8157	5852063	3247437	380892	52684	9533076	9541233
Vērtības samazinājuma korekcijas							
01.01.2020	8157	1286301	1894275	200447	0	3381023	3389180
Aprēķinātās pārskata gadā(+)	0	146213	202343	25286	0	373842	373842
Pārvietošana	0	16581	-16581				
Izslēgtās sakarā ar izņemšanu no darbības(-)	0		-15165	-2894	0	-18059	-18059
31.12.2020	8157	1449095	2064872	222839		3736806	3744963
Bilances vērtība 01.01.2020	0	3552067	1352078	146187	22321	5072653	5072653
Bilances vērtība 31.12.2020	0	4402968	1182565	158053	52684	5796270	5796270

Piezīme Nr. 2. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

Nosaukums	Atlikums uz 01.01.2020 (EUR)	Iegādāts (EUR)	Izlietots (EUR)	Atlikums uz 31.12.2020 (EUR)
Izejvielas un materiāli	8033	65463	65710	7786
Degviela, smērviela	359	32682	32722	319
Rezerves daļas	165	8073	7688	550
Kurināmais	188536	347969	372784	163721
Mazvērtīgais inventārs	105	7499	7508	96
Kopā	197 198	461686	486412	172472

Piezīme Nr. 3. Pircēju un pasūtītāju parādi

Nosaukums, valūta tikai EUR	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)		
Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā	1 109 030	1 166 385		
tai skaitā:				
Īrnieku un dzīvokļu īpašnieku parādu uzskaites vērtība	1 101 562	1 135 866		
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(59 827)	(25 507)		
Bilances vērtība	1 041 735	1 110 359		
Juridisko un fizisko personu parādu uzskaites vērtība	67 702	63 848		
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(407)	(7822)		
Bilances vērtība	67 295	56 026		
šaubīgo debitoru parādu kustība (EUR):				
Atlikums pārskata gada sākumā	Izveidotie uzkrājumi	Norakstītie bezcerīgie debitori	Saņemtie maksājumi	Atlikums pārskata gada beigās
33329	60234	33280	49	60234

Piezīme Nr. 4. Citi debitori

Citu debitoru uzskaites vērtība	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
Akceptēts PVN par saņemtiem pakalpojumiem	4696	315
Pārējie debitori	472	120
Avansa maksājums par pakalpojumiem	9069	4456
Kopā	14 237	4 891

Piezīme Nr. 5. Nākamo periodu izmaksas

Izmaksu nosaukums	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
Abonēšanas izdevumi 2021.g.	143	206
Apdrošināšanas izdevumi 2021.g.	1911	2160
Izmaksas ERAF fonda projektiem (daudz. dz. mājas renov. Vienības-8, Lociki)	63485	74329
Izmaksas dz. māja Meža 6 gala sienu siltināšanai	8931	11750
Izmaksas dz. māja Ķieģeļu 10 renovācijai	27	691
Izmaksas dz. māja Kalkūnes 14 apkures sist. renovācijai	3522	4670
Izmaksas dz. māja Muižas 13 atjaunošanas darbi	639	1920
Izmaksas dz. māja Kalkūnes 16 atjaunošanas darbi	2989	7357
Izmaksas nomāto pamatlīdzekļu uzturēšanai	2002	3203
Parējās izmaksas	0	9
Izmaksas dz. māja Imantas 11 jumta renovācijai	0	9542
Izmaksas dz. māja Kalkūnes 18 renovācijai	0	3010
Kopā	83 649	118 847

Piezīme Nr. 6. Naudas līdzekļi

Naudas līdzekļi, valūta tikai EUR	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
1. Kasē	1482	5244
2. Kredītiestādēs	144156	76793
Kopā	145 638	82 037

Piezīme Nr. 7. Sabiedrības pamatkapitāls 2020.gadā palielinājās par summu 1 065 440 EUR, pilnība apmaksātais pamatkapitāls ir veidots no Daugavpils novada domes ieguldījumiem 6 443 703 EUR apmērā, sadalās 6 443 703 daļās, kuru nominālvērtība ir 1 EUR.

Prīekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu

Vadība piedāvā segt pārskata gada zaudējumus ar nākamo pārskata periodu potenciālo peļņu, kā arī ar dalībnieka finansējumu.

Ilgtermiņa kreditori

Ziņas par kredītsaistībām kredītiestādēm

Kredīta merķis	Kreditors, sakuma datums, līguma Nr.	Sākuma summa, EUR	Ilgums, beigu datums	Atlikusi summa uz 31.12.2020 EUR	Tai skaitā	
					Ilgtermiņa sastāvā EUR	Īstermiņa sastāvā EUR
E.K.M. dzīvojamā projekta „Daudzdzimājas Vienības 8, Lociki renovācija” finansēšanai	A/s Swedbank 2013.g.10.06. Nr.13-015963-IN (3.9% likme+3mēn. Euribor)	220545	10.06.2028	51813	44905	6908
Daudzdzimājas Meža 6 gala sienu siltināšanas finansēšanai	A/s Swedbank 2014.g.29.09. Nr.14-031544-IN (4.5% likme+3mēn. Euribor)	28100	29.09.2024	11405	8529	2876
Cietā kurināmā katla EKO-CKS Multi Plus 580 finansēšanai	A/s Seb banka 2017.g.31.01. Nr.DG 16146 3% likme+12mēn. Euribor)	57747	27.12.2021	11745	0	11745
Daudzdzimājas 18 Novembra 428 gala sienu siltināšanas finansēšanai	A/s Seb banka 2017.g.17.07. Nr.2018006796 2.9% likme+12mēn. Euribor)	49007	20.06.2025	32209	24743	7466
Daudzdzimājas Vienības-5, Lociki gala sienu siltināšanas un jumta seguma nomaiņa finansēšanai	A/s Seb banka 2019.g.08.08. Nr.2019006801 3.1% likme+12mēn. Euribor)	39700	20.10.2022	21033	9710	11323
Apkures katlu ar granulām ierīcēm iegādes Niegātes un Naujenes km.	A/s Seb banka 2019.g.03.09. Nr.2019008293 3.5% likme+6mēn. Euribor)	88867	02.09.2024	66667	48907	17760
Kopā		483966		194 872	136 794	58 078

Aizņēmumu no AS „Swedbank” saņemšanai noslēgti Komercķīlas līgumi Nr.13-015963-IN/I; Nr.14-031544-IN/1. Komercķīlas priekšmets:

- visas Komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Vienības 8, Lociki, Meža 6. Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils nov. dzīvokļu īpašniekiem, kuru ieķīlāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas.
- depozīts 900 eur apmērā ir ķīla kredītam Nr.14-031544-IN līdz 01.10.2024.g.

Aizņēmumu no AS “SEB banka” saņemšanai noslēgti Komercķīlas līgumi:

- 2018006796/KK-1; 2019006801/KK-1 un finanšu ķīlas līgumi.

Komercķīlas priekšmets:

- visas Komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas, Vienības-5 Locikos, 18 Novembra ielā 428, Vecstropos, Naujenes pag., Daugavpils novadā uzturēšanas un komunālās apsaimniekošanas līgumi, kas noslēgti starp SIA “Naujenes pakalpojumu serviss” un katra dzīvokļa īpašnieku.

Finanšu ķīlas līgums Nr.2019006801/FK-1-ieguldīti naudas līdzekļi -2200 eur.

Finanšu ķīlas līgums Nr.2018006796/FK-1-ieguldīti naudas līdzekļi -1214 eur.

- DG16146/KK-1;2019008293/KK-1.

Komercķīlas priekšmets:

- ķermeņiskie pamatlīdzekļi kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas (izņemot ķermeņiskos pamatlīdzekļus, kas iegādāti projektu Nr.L-PCS-15-0128, Nr.L-PCS-12-0047, Nr. L-PCS-12-0035, Nr.4.3.1.0/17/A/002 ietvaros un cieta kurināmā apkures katls AGB 2.8Mw).

SABIEDRĪBA AR IEROBĪŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PARSKATS PAR 2020. GADU

Piezīme Nr. 8. Aizņēmumi no kredītiestādēm

Aizņēmumi no kredītiestādēm	Spēkā esošā procentu likme	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
1. A/s Swedbank Nr.13-015963-IN (projekts L-DMS-12-0611) t.sk.	3.9%+3mēn. Euribor	44905	51813
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		27634	27634
Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa		17271	24179
2. A/s Swedbank Nr.14-031544-IN (daudz.dz.mājas Meža 6 gala sienu siltināšanas) t.sk.	4.5%+3mēn. Euribor	8529	11406
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		8529	11406
3. A/s SEB Nr.DG 16146 (cietā kurināmā katla EKO-CKS Multi Plus 580 finansēšanai)	3%+12mēn. Euribor	0	11745
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		0	11745
4. A/s SEB banka Nr.2018006796 (daudz.dz.mājas 18 Novembra 428 gala sienu siltināšanas finansēšanai)	2.9%+12mēn. Euribor	24743	32209
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		24743	29863
Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa		0	2346
5. A/s SEB banka Nr.2019006801 (daudz.dz.mājas Vienības-5 gala sienu siltināšanas un jumta seguma nomaiņa finansēšanai)	3.1%+12mēn. Euribor	9710	21033
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		9710	21033
6. A/s SEB banka Nr.2019008293 (apkures katlu ar granulām tvertņiem iegādes Nīgales un Naujenes k.m.)	3.5%+6mēn. Euribor	48907	66667
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		48907	66667
Kopā		136 794	194 873

Ziņas par citiem aizņēmumiem

Kredīta mērķis	Kreditors, sākuma datums, līguma Nr.	Sākuma summa EUR	Ilgums, beigu datums	Atlikusī summa uz 31.12.2020 EUR	Tai skaitā	
					Ilgtermiņa sastāvā EUR	Īstermiņa sastāvā EUR
Šķeldas katlu iegāde Kalkūnes katlu mājai	Vides investīciju fonds SIA 30.07.2012 Nr. AI_00520 (fiksēta likme no 01.10.2017-0,413%)	169666	01.07.2022	30475	13076	17399
Jauns traktors MITRON PLUS 100	SEB līzings SIA 11.09.2017 Nr.Q097135 (3%+3 mēnešu EURIBOR)	38962	25.09.2022	12273	5260	7013
Jauna pickabe Palazoglu HM-2-10	SEB līzings SIA 11.09.2017 Nr.Q099367 (3%+3 mēnešu)	16335	25.09.2022	5145	2205	2940

SABIEDRĪBA AR IERobežotu atbildību "NAUJENIS PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PARSKAITS PAR 2020. GADU

	EURIBOR)					
Autoniekabe ar aprikojumu	SEB līzings SIA 21.11.2017 Nr.Q115959 (2.5% +3 mēnešu EURIBOR)	62860	25.11.2022	21687	10372	11315
a/m Volkswagen CADDY	SEB līzings SIA 01.09.2020 T092738 (4.3%+3 mēnešu EURIBOR)	10500	15.09.2023	8709	5662	3047
a/m Volkswagen CADDY	SEB līzings SIA 10.09.2020 T090762 (4.4%+3 mēnešu EURIBOR)	8950	15.09.2023	7415	4823	2592
Kopā		307273		85 704	41398	44306

Aizņēmumu no SIA „Vides investīciju fonds” saņemšanai noslēgts komercķīlas līgums Nr. KI.00520, komercķīlas priekšmets:

- ķīlas devējs piešķir Ķīlas ņēmējam komercķīlas tiesību uz sekojošo Ķīlas devēja mantu-ķermeņiskais pamatlīdzeklis: Kalkūnes cietā kurināmā apkures katls AGB 2.8Mw. visas Komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret Kalkūnes ciema siltumapgādes pakalpojumu saņēmējiem (izņemot Kalkūnes-14; Kalkūnes-16), kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta. kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi. kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas.

Piezīme Nr. 9. Citi aizņēmumi

	Spēkā esošā procentu likme	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
1.Vides investīciju fonds SIA Nr. AL 00520 t.sk.	0.413%	13076	30475
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		13076	30475
2.SEB līzings SIA Nr.Q097135 t.sk.	2.5% +3 mēnešu Euribor	5260	12273
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		5260	12273
3.SEB līzings SIA Nr.Q099367 t.sk.	3% +3 mēnešu Euribor	2205	5146
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		2205	5146
4.SEB līzings SIA Nr.Q115959 t.sk.	2.5% +3 mēnešu Euribor	10372	21686
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		10372	21686
5. SEB līzings SIA Nr.T092738	4.3% +3 mēnešu Euribor	5662	0
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		5662	0
6. SEB līzings SIA Nr.T090762	4.4% +3 mēnešu Euribor	4823	0
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		4823	0
KOPA		41 398	69 580

SABIEDRĪBA AR IERĪBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PĀRSKATS PAR 2020. GADU

Nākamo periodu ieņēmumi

	Piešķirta summa EUR	Atlikusi summa uz 31.12.2020 EUR	Tai skaitā BILANCĒ	
			Īgtermiņa sastāvā EUR	Īstermiņa sastāva EUR
Saņemtais ERAF līdzfinansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	713039	214009	180658	33351
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropī"	478091	317066	287789	29277
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropī"	217608	192818	188443	4375
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	18814	17216	16896	320
Saņemtais CFLA līdzfinansējums projektam 4.3.1.0./17/A/0025 Nīegales ciema centralizētās siltumapgādes sadales sistēmas pārbūve	128188	120387	115930	4457
Dāvinājums (dz.Meža 4-34, Meža 4-71 Kraujas c.; Vienības 4-36, Lociku c.)	6442	6099	6031	68
Kopā	1 562 182	867 595	795 747	71 848

Piezīme Nr. 10. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
1.Saņemtais ERAF līdzfinansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	180658	214009
2.Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropī"	287789	317066
3.Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropī"	188443	192818
4.Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	16896	17215
5. Saņemtais CFLA līdzfinansējums projektam 4.3.1.0./17/A/0025 Nīegales c. centraliz. siltumapg. sadales sist. pārbūve	115930	120387
6.Dāvinājums (dz.Meža 4-34; Meža 4-71 Kraujas c.; Vienības 4-36, Lociku c.)	6031	6100
Kopā	795 747	867 595

Īstermiņa kreditori

Piezīme Nr. 11. Aizņēmumi no kredītiestādēm

Aizņēmumi no kredītiestādēm	Spēkā esošā procentu likme	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
1. A/S Swedbank projektā Nr.13-015963-IN(daudz. dz. mājas Vienības 8. Lociki renovācija)	3.9% -3mēn. Euribor	6908	6908
2. A/S Swedbank Nr.14-031544-IN (daudz. dz. mājas Meža 6. Krauja gala sienu siltināšana)	4.5% -3mēn. Euribor	2876	2752
3. A/S SEB banka Nr. DG 16146 (cietā kurināmā katla finansēšanai)	3% -12mēn. Euribor	11745	11745
4. A/S SEB banka Nr.2018006796 (daudz.dz.mājas 18 Novembra 428 gala sienu siltināšanas finansēšanai)	2.9% +12mēn. Euribor	7466	7466
5. A/S SEB banka Nr.2019006801 (daudz. dz. mājas Vienības 5 gala sienu siltināšana un jumta seguma nomaiņa)	3.1% +12mēn. Euribor	11323	10964
6. A/S SEB banka Nr.2019008293 (apkures katlu ar granulu tvertnēm iegādes Nīcgales un Naujenes k.m.)	3.5% +6mēn. Euribor	17760	17760
7. A/S Swedbank Nr.13-028246-IN (daudz. dz. mājas Kalkūnes 18. Kalkūni renovācija)	5% +3mēn. Euribor	0	2447
8. A/S SEB banka Nr.DG 15087 (daudz. dz. mājas Imantas 11 jumta renovācija)	2.95% +3mēn. Euribor	0	8116
9. A/S SEB banka Nr. DG 16063 (daudz. dz. mājas Kalkūnes 16 apkures sistēmas atjaunošana)	3% +12mēn. Euribor	0	4466
10. A/S SEB banka Nr.2017007247 (daudz. dz. mājas Vienības 7 gala sienu siltināšana)	3% -12mēn. Euribor	0	1083
11. A/S SEB banka Nr. DG 17007 (ūdenssaimniec. rekonstrukcija)	1.8% -12mēn. Euribor	0	26500
12. A/S SEB banka Nr.2018006794 (apgrozāmo līdzekļu finansēšanai)	3.2% -12mēn. Euribor	0	12500
Kopā		58 078	112 707

Piezīme Nr. 12. Citi aizņēmumi

(apmaksā saskaņā ar grafiku 2021.gada laikā)	Spēkā esošā procentu likme	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
1. Aizņēmums - Vides investīciju fonds SIA	0.413%	17399	17399
2. SEB līzings SIA Nr.Q097135	3% +3 mēnešu Euribor	7013	7013
3. SEB līzings SIA Nr.Q099367	3% -3 mēnešu Euribor	2940	2940
4. SEB līzings SIA Nr.Q115959	2.5% -3 mēnešu Euribor	11315	11315
5. SEB līzings SIA Nr.T092738	4.3% +3 mēnešu Euribor	3047	0
6. SEB līzings SIA Nr.F090762	4.4% -13 mēnešu Euribor	2592	0
7. SEB līzings SIA Nr.Q094211	3% +3 mēnešu Euribor	0	4111
Kopā		44 306	42 778

Piezīme Nr. 13. No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
1. Īrnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.	5930	6210
2. Avansa maksājumi (iedzīvotāji - uzkrājumu fondā)	253137	206498
3. Nīegales pagasta pārvalde par siltumenerģiju	9500	4959
Kopā	268 567	217 667

Piezīme Nr. 14. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

Valūta - tikai EUR	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
1. Par saņemtajām precēm, t.sk. kurināmais	37921	116874
2. Par pakalpojumiem, t.sk. atkritumu izvešana, kanaliz., izpild. darbiem	90082	56127
Kopā	128 003	173 001

Piezīme Nr. 15. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums uz 01.01.2020 EUR	Aprēķināts 2020.g. EUR	Samaksāts 2020.g. EUR	Atlikums uz 31.12.2020 EUR
iedzīvotāju ienākuma nodoklis	7066	74384 t.sk.kav.n.4	74702	6748
VSAOI	18919	217288	217434	18773
Pievienotās vērtības nodoklis	27717	225950	224968	28699
Dabas resursu nodoklis	1825	10231	9075	2981
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	2528	2528	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	30	373	372	31
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	0	900	900	0
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	6	503	74	435
Kopā	55 563	532 157	530 053	57 667

Piezīme Nr. 16. Pārējie kreditori

	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
Neizmaksātā darba alga par 12.2020	39376	40316
Pārējie kreditori	2246	1703
Kopā	41 622	42 019

SABIEDRĪBA AR IERobežotu Atbildību "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PĀRSKAITS PAR 2020. GADU

Piezīme Nr. 17. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
Pastāvīgā tarifa daļa par apkuri vasaras periodā (0.28 eur par 1 m ²) 2021.g.	69507	69257
ERAF līdzfinansējums, kas attiecas uz 2021.g.: projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagasta"	33351	39388
Saņemtais KF līdzfinansējums projektā L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"	29277	29277
Saņemtais KF līdzfinansējums projektā L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	4375	4375
Saņemtais KF līdzfinansējums projektā L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	320	320
Saņemtais CFLA līdzfinansējums projektam 4.3.1.0./17/A/0025 Nīcgales c. centraliz. siltumapg. sadales sist. pārbūve	4457	4457
Dāvinājums (dz.Meža 4-34; Meža 4-71 Kraujas c., Vienības 4-36, Lociku c.)	68	68
Iedzīvotāju uzkrājumu fonds līdz 30.06.2016	8337	15353
Daugavpils pils.domes līdzfinansējums kultūras pieminekļa Rīgas-16, Daugavpilī, saglabāšanai	25000	0
Kopā	174 692	162 495

Piezīme Nr. 18. Uzkrātās saistības

	31.12.2020 (EUR)	31.12.2019 (EUR)
Saistības par darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem:	56413	44539
a) atvaļinājuma nauda	45486	35926
b) VSAOI (darba dēvēja)	10927	8613
Saistības par elektroenerģijas izmaksām	24998	19127
Saistības par finanšu pārskata revīziju	2057	1815
Uzkrātie bankas un līzings % uz 31.12.2020	270	0
Pārējas saistības	288	453
SIA "KATLUMĀJA"-akts par izpildītiem darbiem daudz. dz. mājas Cietokšņa-15, Daugavpils apkures sistēmas atjaunošana	0	44641
Kopā	84 026	110 575

Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

Piezīme Nr. 19. Neto apgrozījums

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas **Latvijā** – bez atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Ieņēmumu veids	2020.g. EUR	2019.g. EUR
1. Siltumenerģijas piegāde	930634	954412
2. Aukstā ūdens piegāde	144086	125566
3. Kanalizācijas pakalpojumi	209501	192119
4. Apsaimniekošanas maksa	285668	255201
5. Pārējie ieņēmumi, t.sk.: komun. pakalpojumi Daugavpils (15.dz.m.), atkritumu izvešana, izpildītie remontdarbi, autotransporta pakalpojumi un citi)	552383	532646
Kopā	2 122 272	2 059 944

Piezīme Nr. 20. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Izmaksu veids	2020.g. EUR	2019.g. EUR
1. Darba alga	410813	403964
2. Sociālais nodoklis	97346	95908
3. Aplēstās saistību summas par neizmant. atvaļin. ar darba dēvēja soc. nod.	2656	-1064
4. Materiālās izmaksas	475390	559878
a. t.sk. kurināmais	372784	459824
5. Elektroenerģijas izmaksas	184633	168606
6. Pamatlīdzekļu nolietojums	365354	336280
7. Izdevumi daudz. dz. māju renovācijas darbiem	33676	39452
8. Dabas resursu nodoklis	10231	8435
9. Pārējie izdevumi, t.sk.:	426975	411344
a. Atkritumu izvešanas pakalpojumi	91587	81374
b. Ūdens, kanalizācijas pakalpojumi	138002	131672
c. Siltumenerģijas izmaksas	74656	75629
Kopā	2 007 074	2 022 803

Piezīme Nr. 21. Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2020.g. EUR	2019.g. EUR
1. Pamatlīdzekļu nolietojums	8488	6656
2. Materiālās izmaksas	3658	3228
3. Personāla izmaksas t.sk.:	266636	228550
darba alga	215247	184635
VSAOI (darba devēja)	51389	43915
4. Aplēstās saistību summas par neizmant. atvaļin. ar darba dēvēja soc. nod.	9218	-4520

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

5.	Finanšu pārskata revīzijas izdevumi	1700	1500
6.	Sakaru pakalpojumu izmaksas	1916	1861
7.	Datortehnikas un progr. apkalpošanas izdevumi	4443	4308
8.	Autotransporta uzturēšanas izmaksas	11419	11627
9.	Komunālo pakalpojumu un elektroenerģijas izdevumi	9126	9110
10.	Administratīvās ēkās tekošā remonta izdevumi	4543	2390
11.	Citas administrācijas izmaksas	10977	8428
12.	Juridiskie pakalpojumi	5657	3669
Kopā		337 781	276 807

Piezīme Nr. 22. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu veids	2020.g. EUR	2019.g. EUR
1. ERAF, KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu: Ūdenssaimniec. rekonstrukcija - 39388; Siltumtrašu Vecstropos izbūve - 4375; Katlu māja Vecstropos izbūve - 29277; Siltumtrašu Randenē izbūve - 320; Siltumtrašu Nīcgalē pārbūve - 4457	77817	76708
2. Ieņēmumi no nomas maksas	14141	15137
3. Ieņēmumi no pašvaldības par skolēnu nodarbinātību	7856	3307
4. Valsts nodevu un tiesas izdevumu atmaksa	24224	10870
5. Šaubīgo debitoru uzkrājumu samazinājums	49	44
6. Peļņa no pamatlīdzekļu atsavināšanas	1800*	0
7. Citi ieņēmumi	77	635
Kopā	125 964	106

*Traktors (2gab.) atlikusī vērtība- 0.00
atsavināšanas vērtība- 1800.00
peļņa – 1800.00

Piezīme Nr. 23. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

Izmaksu veids	2020.g. EUR	2019.g. EUR
1. Bezcerīgo debitoru norakstīšana, neveidojot uzkrājumus	11029	24
2. Izveidotie uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	60234	5626
3. Apbedīšanas pabalsts	250	1250
4. Izdevumi par piesārņojošo vielu MPS pārsniegšanu	1623	681
5. Nekustamā īpašuma nodoklis	2528	2528
6. Valsts nodeva un tiesas izdevumi	18693	41297
7. Zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	260	136
8. Soda un kavējuma nauda	255	0
9. Citas izmaksas	37	6
Kopā	94 909	51 548

Piezīme Nr. 24. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2020.g. EUR	2019.g. EUR
1. Ieņēmumi no kavējuma naudas	31 592	37 928
Kopā	31 592	37 928

Piezīme Nr. 25. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	Spēkā esošā procentu likme	2020.g. EUR	2019.g. EUR
1. Aizņēmums A/S Swedbank Nr.13-015963-IN (projekts L-DMS-12-0611)	3.9% +3mēn. Euribor	2067	2253
2. Aizņēmums A/S Swedbank Nr.13-028246-IN (dz.māja Kalkūnes-18 renovācija)	5% +3mēn. Euribor	52	210
3. Aizņēmums A/S Swedbank Nr.14-031544-IN (dz.māja Meža 6 gala sienu siltināšana)	4.5% +3mēn. Euribor	537 -537 ¹ =0	657 -657 ¹ =0
4. Aizņēmums A/S SEB banka Nr.DG 15087 (dz.mājas Imantas 11 jumta renovācija)	2.95% +3mēn. Euribor	100 -100 ³ =0	416 -416 ³ =0
5. Aizņēmums A/S SEB banka Nr.DG 16063 (dz.mājas Kalkūnes 16 apkures sistēmas atjaunošana)	3% +12mēn. Euribor	60 -60 ⁴ =0	227 -227 ⁴ =0
6. Aizņēmums A/S SEB banka Nr.2017007247 (daudz.dz. mājas Vienības 7 gala sienu siltināšana)	3% +12mēn. Euribor	9 -9 ⁵ =0	70 -70 ⁵ =0
7. Aizņēmums A/S SEB banka Nr.DG 17007 (ūdenssaimniecības rekonstrukcija)	1.8% +12mēn. Euribor	243	770
8. Aizņēmums A/S SEB banka Nr.DG 16146(cietā kurināmā katla finansēšanai)	3% +12mēn. Euribor	556	907
9. Aizņēmums A/S SEB banka Nr.13-028246-IN (daudz.dz. mājas 18 Novembra 428 gala sienu siltināšana)	2.9% +12mēn. Euribor	1072 -1072 ⁶ =0	1286 -1286 ⁶ =0
10. Aizņēmums A/S SEB banka Nr.2018006794 (apgroz. līdzekļu finansēšanai)	3.2% +12mēn. Euribor	154	912
11. Aizņēmums A/S SEB banka Nr.2019006801 (daudz.dz. mājas Vienības-5 gala sienu siltināšana)	3.1% +12mēn. Euribor	857 -857 ⁷ 0	117 -117 ⁷ 0
12. Aizņēmums A/S SEB banka Nr.2019008293 (apkures katlu Naujenes un Nīcgales k.m. finansēšanai)	3.5% +3mēn. Euribor	2745	781
13. Aizņēmums SIA "Vides investīciju fonds Nr.AL 00520 (šķeldas katla Kalkūnes k.m. uzstādīšana)	0.413	157	230
14. SEB līzings SIA Nr.Q094211	3%+3mēn. Euribor	52	215
15. SEB līzings SIA Nr.Q097135	3%+3mēn. Euribor	496	702
16. SEB līzings SIA Nr.Q099367	3%+3mēn. Euribor	208	294
17. SEB līzings SIA Nr.Q115959	2.5% +3mēn. Euribor	716	992
18. SEB līzings SIA Nr.T092738	4.3%+3mēn. Euribor	124	0
19. SEB līzings SIA Nr. T090762	4.4% +3mēn. Euribor	88	0
20. SEB līzings SIA Nr.DG16106	2.9% +12mēn. Euribor	0	28
21. Aizņēmums A/S SEB banka Nr.DG 15088 (dz.mājas Kalkūnes 14 apkures sistēmas atjaunošana)	2.95% +3mēn. Euribor	0	26 -26 ² =0
Kopā		7 658	8 294

- 1- saņemtie bankas procenti no iedzīvotājiem dz.mājas Meža 6
2- saņemtie bankas procenti no iedzīvotājiem dz.mājas Kalkūnes 14
3- saņemtie bankas procenti no iedzīvotājiem dz.mājas Imantas 11
4- saņemtie bankas procenti no iedzīvotājiem dz.mājas Kalkūnes 16
5- saņemtie bankas procenti no iedzīvotājiem dz.mājas Vienības 7
6- saņemtie bankas procenti no iedzīvotājiem dz.mājas 18 Novembra 428
7- saņemtie bankas procenti no iedzīvotājiem dz.mājas Vienības-5

Pārēja informācija:

Piezīme Nr. 26. Sabiedrības nodarbināto personu skaits

	2020.g.	2019.g.
Vidējais sabiedrībā nodarbināto valdes locekļu skaits gadā	1	1

	2020.g.	2019.g.
Vidējais sabiedrībā nodarbināto pārējo darbinieku skaits gadā	79	81

Piezīme Nr. 27. Vadības atalgojums

	2020.g. EUR	2019.g. EUR
Darba alga valdes loceklim	24000	18553
VSAOI	5782	4469
Kopā	29 782	23 022

Piezīme Nr. 28. Darījumi ar dalībnieku

Daugavpils novada domes daudzdzīvokļu dz.mājas (Daugavas-7, Nīcgales pag.; , Kalkūnes-20; Kalkūnes-12; Ķieģeļu-8, Kalkūnes pag.) renovācijas līdzfinansējums sastādīja 112833.12 EUR. Daugavpils novada domei sniegti pakalpojumi par 60.78 EUR (bez PVN) par tīrgus cenām.

Nenokārtotas saistības gada beigās nav nekādā veidā nodrošinātas, un norēķini tiek veikti naudā. Sabiedrība nav izveidojusi nekādus uzkrājumus nedrošiem parādiem saistībā ar summām, kurus saistītās personas ir tam parādā.

Piezīme Nr. 29. Sabiedrības darbības turpināšana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Sabiedrība turpinās siltumapgādes un ūdensapgādes sistēmas optimizēšanu atbilstoši mūsdienu tehniskajām prasībām un siltumenerģijas patēriņa slodzēm. Sabiedrības nākotnes plānos ir nodrošināt kapitālsabiedrības konkurētspēju, uzlabot sniegto pakalpojumu kvalitāti, atbalstīt strādājošā personāla kvalifikācijas celšanu, kā arī uzturēt pozitīvu komunikāciju ar sabiedrību kopumā.

Galvenie darba uzdevumi:

- samazināt sniedzamo pamatpakalpojumu izmaksas;
- paaugstināt sniedzamo pakalpojumu efektivitāti;
- paaugstināt darba efektivitāti parāda piedziņu jomā;
- veikt ikmēneša izdevumu kontroli un ekonomisko analīzi saskaņā ar finanšu plānu.

Kā šobrīd, tā arī turpmāk SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" plāno veikt Daugavpils novada dzīvojamā fonda kvalitatīvu apkalpošanu un apsaimniekošanu, kā arī piemāju pieguļošo teritoriju labiekārtošanu un uzturēšanu sanitārā kārtībā. Sabiedrība plāno piedalīties Eiropas programmas "Daudzdzīvokļu dzīvojamo māju energoefektivitātes pasākumu veikšana" realizācijā un turpināt piedalīties citās Daugavpils novada domes līdzfinansēšanas programmās.

Būtisku ietekmi uz Sabiedrības darbību un finansiālo stāvokli 2021.gadā Covid-19 krīze neietekmēs, izņemot valdības pieņemtus ar nodokļu politiku saistītos lēmumus, kas var palielināt Sabiedrības izdevumus.

Piezīme Nr. 30. Ziņas par ārpusbilances saistībām

Sabiedrībai nav ārpusbilances saistību.

Piezīme Nr. 31. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējas dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam ar Daugavpils novades domi tika noslēgts līgums par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu Tabores, Salicnas, Vecsalienas pagastos, sakarā ar ko, tika veikts mantiskais ieguldījums uzņēmuma pamatkapitālā EUR 674903 apmērā. 26.02.2021.g. Uzņēmuma reģistrā tika pārreģistrēts pamatkapitāls uz summu 7118603 EUR.

2021.g.sākumā daudzdzīvokļu dzīvojamo māju pēc adresēm Ķieģeļu ielā 8, Kalkūnes ielā 12, Kalkūnes pagastā jumta seguma maiņas un bēniņu siltināšanas darbu finansēšanai no AS SEB banka saņemti aizņēmumi par kopējo summu eur 26782 un reģistrētas attiecīgas komercķīlas (visas Komercķīlas devēja prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Ķieģeļu-8, Kalkūnes-12, Kalkūnes pag., Daugavpils novadā uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi, kas noslēgti starp SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" un katra dzīvokļa īpašnieku) un finanšu ķīlas (1014 EUR).

Nav bijuši vairs nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.

Piezīme Nr. 32. Finanšu riska vadība

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir aizņēmumi no juridiskām personām, kredītiestādēm, finanšu līzings, nauda. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt sabiedrības saimnieciskās darbības finansējumu. Sabiedrība saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no saimnieciskās darbības.

Finanšu riski, kas saistīti ar sabiedrības finanšu instrumentiem, galvenokārt, ir procentu likmju risks, likviditātes risks un kredītrisks. Sabiedrība neizmanto atvasinātus finanšu instrumentus finanšu riska vadībai.

Procentu likmju risks

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar bankas aizņēmumiem un finanšu līzingu.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tās pircēju un pasūtītāju parādiem, un naudu un tās ekvivalentiem. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kredītēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Bez tam sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu.

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis



Marija Archova

2021.gada 24.februārī

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

SIA "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS" dalībniekam

Ziņojums par finanšu pārskatu revīziju

Atzinums ar iebildī par finanšu pārskatu

Esam veikuši SIA "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS" pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 7. līdz 11.lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2020. gada 31.decembrī,
- peļņas vai zaudējumu aprēķinu par gadu, kas noslēdzās 2020.gada 31.decembrī,
- naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2020.gada 31.decembrī,
- pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2020.gada 31.decembrī
- finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsu prāt, izņemot rindkopā "Atzinuma ar iebildī pamatojums" minēto apstākļu ietekmi, pievienotais finanšu pārskats atbilst skaifrū un patiesu priekšstatu par SIA "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS" finanšu stāvokli 2020.gada 31.decembrī, kā arī par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmām par gadu, kas noslēdzās 2020.gada 31.decembrī saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu.

Atzinumu ar iebildī pamatojums

Kā norādīts Sabiedrības bilanci un finanšu pārskata pielikuma 3.piezīmē, 2020.gada 31.decembrī pierēju un pasūtītāju parādu vērtība ir EUR 1 109 030. Šo parādu sastāvā ir EUR 277 192, kas ir vecāki par 3 gadiem un kuri, mūsu prāt, atbilstami par nedrošiem parādiem un kuriem būtu jāveido uzkrājums. LR Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums paredz, ka debitoru parādu atlikumus bilanci norāda neto vērtībā, kas aprēķināta, no šo parādu uzskaites vērtības atbilstoši grāmatvedības reģistru datiem atskaitot nedrošiem parādiem izveidoto uzkrājumu atlikumus.

Ja Sabiedrība būtu izveidojusi uzkrājumus iepriekš minētajiem nedrošiem debitoru parādiem, pierēju un pasūtītāju parādu un pašu kapitāla bilances vērtība 2020.gada 31.decembrī samazinātos par EUR 277 192.

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam ("Revīzijas pakalpojumu likums") mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem (turpmāk -SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekošu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam ar iebildī.

Citi apstākļi

SIA "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS" finanšu pārskata par gadu, kas beidzās 2019.gada 31.decembrī, revīziju veica cits revidents, kurš par šo pārskatu 2020.gada 02.martā sniedzis nemodificētu atzinumu.

Ļaunprātīga par citu informāciju

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido:

- informācija par Sabiedrību, kas sniegta pievienotā gada pārskata 3.lapā,
- vadības ziņojums, kas ietverts pievienotā pārskata 4.-6. lapā.

Mūsu atzinums ar pielikto par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietvertu informāciju, ja mēs nesniedzam tai to nekāda veida apliecinājumu. Izņemot to, kā norādīts mūsu ziņojuma sākumā ["Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām"](#).

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju, mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju, ko mēs varam izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatspoguļo finanšu pārskata informāciju vai no mūsu ziņošanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, vai satur cita veida būtiskas neatbilstības.

Izbaudoties uz veikto darbu, mēs ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šādiem apstākļiem. Mūsu ziņotības iokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

["Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām"](#)

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt Viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar tā sagatavošanu reglamentējošā normatīvā akta, Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Izmantojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām

["Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, atbildība par finanšu pārskatiem"](#)

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata sagatavošanu, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas izstrādāšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniegtot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības izbeigšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesu uzraudzību.

["Revidenta atbildība par finanšu pārskatu revīziju"](#)

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, vai finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka, revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdas dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katru atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, baistoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai. Ja izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības politiku atbilstību un grāmatvedības aplēsu un attiecīgās vadības uzraudzības informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai, ja šāda informācija

nevis ietgta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mēs saņemam un pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti
no revidentu ziņojuma darbam. Tomēr nākotnes trūkumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var
pārmainīt.

- Izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un
to, vai Finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināties ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārvaldība un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto
revīzijas apjomu un laiku, kā arī svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem,
kā arī mēs identificējam revīzijas laikā.

SIA "KRAJDIETS".

Reģistrācija Nr.173

Valentīna Razujeva,

valdes locekle

AR izvērināta revidente,

Sertifikāts Nr.196

Iekšējā, 2021.gada 24.februārī

