

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

**ZVĒRINĀTA REVIDENTA NEPĀRBAUDĪTS
2018. 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
Bilance.....	5-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskatu pielikumi	10-13
Paziņojums par vadības atbildību.....	13

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Uzņēmējdarbības veidi NACE 2.0	Komunālie pakalpojumi, 35.30- tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana; 68.32- nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	reģ. Nr. 41503008685, Daugavpils, 1993. gada 3. augusts
Juridiskā adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5451
Pasta adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5451
Vadītājs	Valdes loceklis Aivars Elksniņš
Pārskata periods	01.01.2018.-31.12.2018.
Dibinātājs	Daugavpils novada dome (100 %)

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

SIA „NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS” komercdarbības veidi:

- siltumenerģijas ražošana, pārvade, sadale un tirdzniecība);
- ūdens ieguve, attīrīšana un sadale, notekūdeņu savākšana un apstrāde ;
- papildus darbības veidi:
 - dzīvojamā fonda apsaimniekošana un 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 Daugavpils novadā.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pamata rādītāji par 2018.g. ir sekojoši:

Pārskata gadā realizēti 18536 MWh siltumenerģijas, par summu 1 037 341 EUR.

Ūdens ieguve sastāda 133 737 m³, ūdens realizēts par summu 123 038 EUR, sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 133 115 m³ par summu 189 023 EUR.

Kopējais neto apgrozījums ir samazinājies par 11 202 EUR un sastāda 2 097 411 EUR.

Produkcijas ražošanas izmaksas pārskata gadā sastādīja 1 996 645 EUR, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu ir vairāk par 2.5 %. No tām 33% (658 028 EUR) sastāda energoresursu izmaksas, 16% (319 672 EUR) ilgtermiņa ieguldījuma nolietojums, 23.2% (462 565 EUR) darba algas un darba devēja sociālā nodokļa izmaksas.

Administrācijas izmaksas sastādīja 297 707 EUR., kas sastāda 14.9% no neto apgrozījuma.

Pircēju debitoru parāds palielinājies par 12% salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 1 209 655 EUR. Visu komunālo pakalpojumu veidu debitoru parādu apmaksā 2018.gadā sastādīja 96.4%, kas ir par 1.6 % mazāk nekā 2017.gadā.

Kopumā kreditoru parāds palielinājies par 116 185 EUR vai par 5.8 % no gada sākuma un sastāda 2 116 092 EUR (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi – ERAF, KF līdzfinansējums 887 834 EUR).

Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

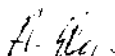
Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Pārskata periodu sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 128 679 eiro apmērā.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2018.gadā sastāda 1.6 (2017.g. – 1.9). 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 pagājušā gada līmenī – 0.32 (2017.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 2019.gadu.

Valdes loceklis



A.Elksniņš

2019.gada 1.martā

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PĀRSKATS PAR 2018. GADU

BILANCE
uz 31.12.2018

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	Pārskata perioda beigās	Pārskata gada sākumā
1	2	3	4	5
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
II. PAMATLĪDZEKĻI:				
1. Nekustamie īpašumi:		100	3 481 886	3 315 683
a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		110	3 481 886	3 315 683
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		180	1 399 814	1 504 923
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		190	166 538	178 186
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		200	24 291	23 210
Pamatlīdzekļi kopā:		220	5 072 529	5 022 002
I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	5 072 529	5 022 002
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. KRĀJUMI :				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		370	145 334	56 400
2. Avansa maksājumi par krājumiem		400	2 200	0
Krājumi kopā:	1	450	147 534	56 400
II. DEBITORI				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2	470	1 209 655	1 080 164
3. Citi debitori	3	500	2 009	5 475
4. Nākamo periodu izmaksas	4	530	160 164	205 591
Debitori kopā:		550	1 371 828	1 291 230
III. NAUDA	5	620	54 934	59 529
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 574 296	1 407 159
BILANCE		640	6 646 825	6 429 161

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
GADA PĀRSKATS PAR 2018. GADU

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	Pārskata perioda beigās	Pārskata gada sākuma
1	2	3	4	5
I. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6	660	5 160 953	4 930 795
2. Rezerves:		700	1	1
f) pārējās rezerves		760	1	1
3. Nesadalītā peļņa :		770	(630 221)	(501 542)
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		780	(501 542)	(459 280)
pārskata gada peļņa vai zaudējumi		790	(128 679)	(42 262)
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	4 530 733	4 429 254
2. UZKRĀJUMI:				
1. Citi uzkrājumi		840	0	0
2. UZKRĀJUMI KOPĀ:		850	0	0
3. ILGTERMIŅA KREDĪTORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	890	191 158	213 355
2. Citi aizņēmumi	8	900	112 358	158 756
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9	990	820 636	892 471
3. ILGTERMIŅA KREDĪTORI KOPĀ		1010	1 124 152	1 264 582
4. ĪSTERMIŅA KREDĪTORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	1050	106 838	86 344
2. Citi aizņēmumi	8	1060	46 398	48 222
3. No pircējiem saņemtie avansi	10	1070	269 385	91 280
4. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	11	1080	236 755	167 771
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	1120	55 491	59 012
6. Pārējie kreditori	13	1130	41 395	37 758
7. Nākamo periodu ieņēmumi	9	1140	165 868	179 654
8. Uzkrātās saistības	14	1160	69 810	65 284
4. ĪSTERMIŅA KREDĪTORI KOPĀ		1180	991 940	735 325
Kreditori kopā		1190	2 116 092	1 999 907
BILANCE		1200	6 646 825	6 429 161

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:

Marija Arehova

Marija Arehova

2019. gada 1. martā

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
par 2018. gadu (pēc izdevumu funkcijas)

Mērvienība : EUR

Nr. p/k	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	Pārskata periods	Par iepriekš. pārskata per.
	1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums:		010	2 097 411	2 108 613
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	15	030	2 097 411	2 108 613
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	16	040	-1 996 645	-1 948 672
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		050	100 766	159 941
4	Administrācijas izmaksas	17	070	-297 707	-290 103
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	18	080	93 787	95 219
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	090	-47 197	-29 404
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		170	31 666	33 302
	b) no citām personām	20	190	31 666	33 302
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		210	-9 754	-11 217
	b) citām personām	21	230	-9 754	-11 217
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		240	-128 439	-42 262
10	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		250	-240	0
11	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		260	-128 679	-42 262
12	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		290	-128 679	-42 262

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:

M. Arehova

Marija Arehova

2019.gada 1.martā

Naudas plūsmas pārskats par 2018. gadu

(pēc netiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2018 EUR	2017 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-128 439	-42 262
Korekcijas:			
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)		326440	308356
d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		-31666	-33302
g) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas		9754	11217
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		176 089	244 009
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		-80598	-1955
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		-91134	42928
c) piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)		165871	-132079
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		170 468	152 903
4. Izdevumi procentu maksājumiem		-9754	-11217
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma		160 474	141 686
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		-385607	-1039818
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		8639	0
3. Saņemtie procenti		31666	33302
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		-345 302	-1 006 516
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		230158	812640
2. Saņemtie aizņēmumi		99007	306875
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		-118108	-211524
4. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		-30824	-24612
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		180 233	883 379
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma			
		-4 595	18 549
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā			
		59 529	40 980
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās			
		54 934	59 529

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:

Marija Arehova

Marija Arehova

2019.gada 1.martā

Pielikums finanšu pārskatiem

Paskaidrojumi pie bilances posteņiem **31.12.2018.**
(EUR) **31.12.2017.**
(EUR)

(1)

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	145334	56400
Avansa maksājumi par krājumiem	2200	0
Kopā	147 534	56 400

(2) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā	1 209 655	1 080 164
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (uzkrājumi šaubīgiem parādiem)	1237402 (27747)	1112585 (32421)

(3) Citi debitori

Akceptēts PVN par saņemtiem pakalpojumiem	315	4155
Pārējie debitori	52	39
Avansa maksājums par pakalpojumiem	1642	1281
Kopā	2 009	5 475

(4) Nākamo periodu izmaksas

Abonēšanas un apdrošināšanas maksājumi 2019.g.	3037	2843
Izmaksas dz. māju renovācijai	152722	197142
Izmaksas nomātajos pamatlīdzekļos	4405	5606
Kopā	160 164	205 591

(5) Naudas līdzekļi

1. Kasē	1358	1151
2. Kredītiestādēs	53576	58378
Kopā	54 934	59 529

(6) Sabiedrības 2018.gada palielinātājs par summu 230 158 EUR, pilnība apmaksātais pamatkapitāls ir veidots no Daugavpils novada domes ieguldījumiem 5 160 953 EUR apmērā, sadalās 5 160 953 daļās, kuru nominālvērtība ir 1 EUR.

(7) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa daļa

A/s Swedbank	75327	87993
A/s SEB bank	115831	125362
Kopā	191 158	213 355

Īstermiņa daļa

A/s Swedbank	12106	12666
A/s SEB bank	100601	94172
Kopā	112 707	106 838

(8) Citi aizņēmumi

Ilgtermiņa daļa

SEB līzings SIA	64484	93483
Vides investīciju fonds	47874	65273
Kopā	112 358	158 756

Īstermiņa daļa

SEB līzings SIA	28999	30823
Vides investīciju fonds	17399	17399
Kopā	46 398	48 222

(9) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	253397	292791
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"	346343	375621
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	197193	201567
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	17535	16256
Dāvinājums	6168	6236
Kopā	820 636	892 471

Īstermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	39394	39394
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"	29277	29277
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	4375	4375
Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	320	1918
Dāvinājums	68	68
Iedzīvotāju uzkrājumu fonds līdz 30.06.2016.	23027	35509
Nākamo periodu ienākumi par apkuri	69407	69113
Kopā	165 868	179 654

(10) No pircējiem saņemtie avansi

Īrnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.	4388	11943
Avansa maksājumi (iedzīvotāji - uzkrājumu fondā)	149628	79337
Avanss CFLA Projekts 4.3.1.0/17/A/002	115369	0
Kopā	269 385	91 280

(11) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem īstermiņa daļa

Kopā	236 755	167 771
-------------	----------------	----------------

(12) Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	7229	8400
VSAOI	18965	17189
Pievienotās vērtības nodoklis	25864	27561
Dabas resursu nodoklis	3162	5832
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	31	30
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	240	0
Kopā	55 491	59 012

(13) Pārējie kreditori

Neizmaksātā darba alga	40016	36147
Pārējie kreditori	1379	1611
Kopā	41 395	37 758

(14) Uzkrātās saistības

Saistības par darbinieku neizmanto to atvaļinājumu:	50122	41331
Pārējas saistības (VAS "Latvenergo" un citi)	19688	23953
Kopā	69 810	65 284

Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

2018.g.
(EUR)

2017.g.
(EUR)

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

Siltumenerģijas piegāde	1037341	1047937
Aukstā ūdens piegāde	123038	121916
Kanalizācijas pakalpojumi	189023	192240
Apsaimnīkošanas maksa	245832	247393
Atkritumu izvešanas pakalpojumi	72365	60072
Pārējie ieņēmumi,	429812	439055
Kopā	2 097 411	2 108 613

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

Kopā	1 996 645	1 948 672
-------------	------------------	------------------

(17) Administrācijas izmaksas

Kopā	297 707	290 103
-------------	----------------	----------------

(18) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

ERAF, KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu	73365	73365
Ieņēmumi no nomas maksas	15884	15217
Citi ieņēmumi	4538	6637
Kopā	93 787	95 219

(19) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

Kavējuma nauda, piesārņojuma sods	2176	6345
Nekustamā īpašuma nodoklis	2555	1559
Citas izmaksas (t.sk. valsts nodeva un tiesas izdevumi)	42466	21500
Kopā	47 197	29 404

(20) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

Kopā	31 666	33 302
-------------	---------------	---------------

(21) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Kopā	9 754	11 217
-------------	--------------	---------------

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:

Marija Arehova

Marija Arehova

2019.gada 1.martā

Paziņojums par vadības atbildību

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

Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas sagatavojot 2017.gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts ar netiešo metodi.

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

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

2019.gada 1.martā