

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”

NEREVIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS
par 2019.gadu

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

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Uzņēmējdarbības veidi NACE	Komunālie pakalpojumi: 35.30 - tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana; 68.32 – nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	reģ.Nr. 41503008685, Daugavpils, 1993. gada 3. augusts
Juridiskā adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5462
Pasta adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5462
Vadītājs	Valdes loceklis Aivars Elksniņš
Pārskata periods	01.01.2019.-31.12.2019.
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 santehnisksie pakalpojumi.

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

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pamata darba rādītāji par 2019.g. ir sekojoši:

realizēts 17 024 MWh siltumenerģijas (2018.g.-18 536);

ūdens realizācija sastāda 135 301 m³ (2018.g.-133 737); sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 135 898 m³ (2018.g.- 133 115).

Pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības sastādīja 1527 298 eiro, par 67 936 eiro (4.3%) mazāk nekā iepriekšējā periodā.

Ražošanās izmaksas sastādīja 2 022 803 eiro, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu ir vairāk par 1.3%.

Pircēju debitoru parāds samazinājās par 3.6% salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 1 166 385 eiro. Vidējais klientu apmaksas procents pa visiem komunālo pakalpojumu veidiem 2019.gada sastādīja 101.8%, kas par 5.4 % vairāk nekā 2018.gadā.

Kopumā kreditoru parāds samazinājās par 67 239 eiro vai par 3.2% no gada sākuma un sastāda 12 0148 853 eiro (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi -ERAF;KF līdzfinansējums 939 313 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 154 885 eiro apmērā.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2019.gada sastāda 1.7 (2018.g.-1.6). 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 gadā līmenī – 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 2019 gadu.

Valdes loceklis



A.Elksniņš

2020.gada 21.februārī

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

BILANCE
 uz 31.12.2019

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	3 552 067	3 481 886
a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		110	3 552 067	3 481 886
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		180	1 352 078	1 399 814
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		190	146 187	166 538
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		200	22 321	24 291
Pamatlīdzekļi kopā:		220	5 072 653	5 072 529
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	5 072 653	5 072 529
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. KRĀJUMI :				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1	370	197 198	145 334
2. Avansa maksājumi par krājumiem		400	0	2 200
Krājumi kopā:		450	197 198	147 534
II. DEBITORI				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2	470	1 166 385	1 209 655
3. Citi debitori	3	500	4 891	2 009
4. Nākamo periodu izmaksas	4	530	118 847	160 164
Debitori kopā:		550	1 290 123	1 371 828
III. NAUDA	5	620	82 037	54 934
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 569 358	1 574 296
BILANCE		640	6 642 011	6 646 825

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

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	Pārskata perioda beigās	Pārskata gada sākuma
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	(785 106)	(630 221)
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		780	(630 221)	(501 542)
pārskata gada peļņa vai zaudējumi		790	(154 885)	(128 679)
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	4 593 158	4 530 733
2. UZKRĀJUMI:				
1. Citi uzkrājumi		840	0	0
2. UZKRĀJUMI KOPĀ:		850	0	0
3. ILGTERMIŅA KREDITORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	890	194 873	191 158
2. Citi aizņēmumi	8	900	69 580	112 358
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9	990	867 595	820 636
3. ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1010	1 132 048	1 124 152
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	1050	112 707	106 838
2. Citi aizņēmumi	8	1060	42 778	46 398
3. No pircējiem saņemtie avansi	10	1070	217 667	269 385
4. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	11	1080	173 001	236 755
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	1120	55 563	55 491
6. Pārējie kreditori	13	1130	42 019	41 395
7. Nākamo periodu ieņēmumi	9	1140	162 495	165 868
8. Uzkrātās saistības	14	1160	110 575	69 810
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1180	916 805	991 940
Kreditori kopā		1190	2 048 853	2 116 092
BILANCE		1200	6 642 011	6 646 825

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis



Marija Arehova


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

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
par 2019. 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	2 059 944	2 097 411
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	19	030	2 059 944	2 097 411
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	20	040	-2 022 803	-1 996 645
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		050	37 141	100 766
4	Administrācijas izmaksas	21	070	-276 807	-297 707
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	22	080	106 701	93 787
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	23	090	-51 548	-47 197
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		170	37 928	31 666
	b) no citām personām	24	190	37 928	31 666
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		210	-8 294	-9 754
	b) citām personām	25	230	-8 294	-9 754
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		240	-154 879	-128 439
10	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		250	6	-240
11	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		260	-154 885	-128 679
12	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		290	-154 885	-128 679

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis



Marija Arhova

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

Naudas plūsmas pārskats par 2019. gadu
(pēc netiešās metodes)

	2019 EUR	2018 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-154 879	-128 439
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)	342936	326440
d) pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi	-37928	-31666
g) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	8294	9754
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	158 423	176 089
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	81705	-80598
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-49664	-91134
c) piegādātājiem, darbuizpēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-30424	166111
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	160 040	170 468
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-8294	-9754
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-6	-240
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	151 740	160 474
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-343196	-385607
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	136	8639
3. Saņemtie procenti	37928	31666
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-305132	-345 302
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	217310	230158
2. Saņemtie aizņēmumi	128567	99007
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-136382	-118108
4. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-29000	-30824
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	180 495	180 233
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	27 103	-4 595
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	54 934	59 529
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	82 037	54 934

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis



Marija Arehova

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

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2019.gadu

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Pārsk. gada nesadalītā peļņa	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR		EUR	EUR	EUR
31.12.2017	4 930 795	1	-42 262	-459 280	4 429 254
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	42 262	-42 262	0
Pamatkapitāla palielinājums*	230 158	0	0	0	230 158
Pārskata gada peļņa	0	0	-128 679	0	-128 679
31.12.2018	5 160 953	1	-128 679	-501 542	4 530 733
2018.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			-154885		-154 885
31.12.2019	5 378 263	1	-15 4885	-630 221	4 593 158

* Daugavpils novada domes ieguldījums

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis



Marija Arehova

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

Pielikums finanšu pārskatiem

Paskaidrojumi pie bilances posteņiem	31.12.2019 (EUR)	31.12.2018 (EUR)
(1)		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	197198	145334
Avansa maksājumi par krājumiem	0	2200
Kopā	197 198	147 534
(2) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā	1 166 385	1 209 655
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (uzkrājumi šaubīgiem parādiem)	1199714 (33329)	1237402 (27747)
(3) Citi debitori		
Akceptēts PVN par saņemtiem pakalpojumiem	315	315
Pārējie debitori	120	52
Avansa maksājums par pakalpojumiem	4456	1642
Kopā	4 891	2 009
(4) Nākamo periodu izmaksas		
Abonēšanas un apdrošināšanas maksājumi 2020.g.	2366	2990
Izmaksas dz.mājas renovācijas	113 278	152769
Izmaksas momātajos pamatlīdzekļos	3203	4405
Kopā	118 847	160 164
(5) Naudas līdzekļi (valūta tikai EUR)		
Kasēs	5244	1358
Kredītiestādēs	76793	53576
Kopā	82 037	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	63219	75327
A/s SEB banka	131654	115831
Kopā	194 873	191 158
Istermiņa daļa		
A/s Swedbank	12106	12666
A/s SEB banka	100601	94172
Kopā	112 707	106 838

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

(8) Citi aizņēmumi

Ilgtermiņa daļa

SEB līzings SIA	39105	64484
Vides investīciju fonds SIA	30475	47874
KOPĀ	69 580	112 358

Istermiņa daļa

SEB līzings SIA	25379	28999
Vides investīciju fonds SIA	17399	17399
KOPĀ	42 778	46 398

(9) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	214009	253397
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0047 "Škeldas katlu māja izveide Vecstropi"	317066	346343
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	192818	197193
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	17215	17535
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts 4.3.1.0./17/A/0025 "Nīcgales c. central.siltumapgādes sist.pārbūve"	120387	0
Dāvinājums	6100	6168
Kopā	867 595	820 636

Istermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	39388	39394
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0047 "Škeldas katlu māja izveide Vecstropi"	29277	29277
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"	4375	4375
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	320	320
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts 4.3.1.0./17/A/0025 "Nīcgales c. central.siltumapgādes sist.pārbūve"	4457	0
Dāvinājums	68	68
Iedzīvotāju uzkrājumu fonds līdz 30.06.2016	15353	23027
Nākamo periodu ienākumi par apkuri	69257	69407
Kopā	162 495	165 868

(10) No pircējiem saņemtie avansi

Īrnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.	11169	4388
Avansa maksājumi (iedz. uzkrājumu fondā)	206498	149628
CFLA Projekts 4.3.1.0./17/A/002	0	115369
Kopā	217 667	269 385

(11) Parādi piegādātajiem un darbuņēmējiem istermiņa daļa

Kopā	173 001	236 755
-------------	----------------	----------------

(12) Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	7066	7229
VSAOI	18919	18965
Pievienotās vērtības nodoklis	27717	25864

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

Dabas resursu nodoklis	1825	3162
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	30	31
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	6	240
Kopā	55 563	55 491

(13) Pārējie kreditori

Neizmaksātā darba alga	40316	40016
Pārējie kreditori	1703	1379
Kopā	42 019	41 395

(14) Uzkrātās saistības

Saistības par darbinieku neizmantoto atvaļinājumu:	44539	50122
Pārējas saistības (VAS"Latvenergo" un citi)	66036	19688
Kopā	110 575	69 810

Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

2019. g. 2018.g.
(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	954412	1037341
Aukstā ūdens piegāde	125566	123038
Kanalizācijas pakalpojumi	192119	189023
Apsaimniekošanas maksa	255201	245832
Pārējie ieņēmumi	532646	502177
Kopā	2 059 944	2 097 411

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

Kopā	2 022 803	1 996 645
-------------	------------------	------------------

(17) Administrācijas izmaksas

Kopā	276 807	297 707
-------------	----------------	----------------

(18) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

ERAF;KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu:	76708	73365
Ieņēmumi no nomas maksas	15137	15884
Citi ieņēmumi	14856	4538
Kopā	106 701	93 787

(19) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Kavējuma nauda, piesārņojuma sods	681	2176
Nekustamā īpašuma nodoklis	2528	2555
Citas izmaksas (t.sk.valsts nodeva un tiesas izdevumi)	48339	42466
Kopā	51 548	47 197

(20) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

Ieņēmumi no kavējuma naudas	37 928	31 666
-----------------------------	--------	--------

(21) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Kopā	8 294	9 754
-------------	--------------	--------------

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis



Marija Arhova

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

2020.gada 21.februārī