

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„NAUJENĒS PAKALPOJUMU SERVISS”

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019.gada 30.jūnijā

S A T U R S

Ziņas par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskati	
Bilance.....	5-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskatu pielikumi	10-12
Paziņojums par valdības atbildību.....	13

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 01.pusg.

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Uzņēmējdarbības veidi NACE	Komunālie pakalpojumi: 35.30 - tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana; 68.32 – nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	reģ.Nr. 41503008685, Daugavpils, 1993. gada 3. augusts
Juridiskā adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5462
Pasta adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5462
Vadītājs	Valdes loceklis Aivars Elksniņš
Pārskata periods	01.01.2019.-30.06.2019.
Dibinātājs	Daugavpils novada dome (100%)

Starpperiodu vadības ziņojums

Darbības veids

SIA „NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS” komercdarbības veidi:

- siltumenerģijas ražošana, pārvade, sadale un tirdzniecība ;
- ūdens ieguve, attīrīšana un sadale, notekūdeņu savākšana un apstrāde;
- papildveidi:
 - dzīvojamā fonda apsaimniekošana un ielu sanitārā uzturēšana;
 - karstā ūdens uzsildīšana;
 - autotransporta, autogreidera pakalpojumi, zāles pļaušana, celtniecības remontdarbi un santehnisks pakalpojumi.

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

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pamata darba rādītāji par 2019.g. 6 mēnešiem ir sekojoši:

realizēts 10 327 MWh siltumenerģijas (2018.g.6.mēn.-11 231);

ūdens realizācija sastāda 67 109 m³ (2018.g.6.mēn.-66 038); sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 67 188 m³ (2018.g.6.mēn.- 66 289);.

Pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības sastādīja 860 903 eiro, par 43 258 eiro (4.8%) mazāk nekā iepriekšējā periodā (01.pusg.2018g.).

Ražošanas izmaksas sastādīja 1 088 057 eiro, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu ir vairāk par 5.5%.

Pircēju debitoru parāds samazinājās par 11.1% salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 1 075 011 eiro. Vidējais klientu apmaksas procents pa visiem komunālo pakalpojumu veidiem 2019.gada 01. pusg.sastādīja 106.6 %, kas par 3.6 % vairāk nekā 2018.gadā.

Kopumā kreditoru parāds samazinājās par 272 915 vai par 12.9% no gada sākuma un sastāda 1 843 177 eiro (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi -ERAF;KF līdzfinansējums 978 231 eiro).

Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Pārskata periodu sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 30 730 eiro apmērā.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2019.gada 01.pusg. sastāda 2.4. Tas nozīmē, ka SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem – kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem, kā arī bankām. Saistību īpatsvars bilancē ir – 0.28 (2018.g.– 0.3). Kreditoru un investoru intereses ir nodrošinātas.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu finanšu pārskatus par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2019.gada 30.jūnijā.

Valdes loceklis



A.Elksniņš

2019.gada 16.augustā

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 01.pusg.

BILANCE
uz 30.06.2019

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	30.06.2019	31.12.2018
1	2	3	4	5
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
II. PAMATLĪDZEKĻI :				
1. Nekustamie īpašumi:		100	3 616 525	3 481 886
a) Zemes gabali, ēkas, un inženierbūves		110	3 616 525	3 481 886
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		180	1 325 870	1 399 814
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		190	157 376	166 538
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		200	24 291	24 291
Pamatlīdzekļi kopā:		220	5 124 062	5 072 529
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	5 124 062	5 072 529
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. KRĀJUMI :				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		370	168 650	145 334
2. Avansa maksājumi par krājumiem		400	2 200	2 200
Krājumi kopā:	1	450	170 850	147 534
II. DEBITORI				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2	470	1 075 011	1 209 655
3. Citi debitori	3	500	7 894	2 009
4. Nākamo periodu izmaksas	4	530	135 845	160 164
Debitori kopā:		550	1 218 750	1 371 828
III. NAUDA	5	620	46 827	54 934
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 436 427	1 574 296
BILANCE		640	6 560 489	6 646 825

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 01.pusg.

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	30.06.2019	31.12.2018
1	2	3	4	5
1. PAŠU KAPITĀLS				
1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6	660	5 378 263	5 160 953
2.Rezerves:		700	1	1
f) pārējās rezerves		760	1	1
3.Nesadalītā peļņa :		770	(660 951)	(630 221)
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		780	(630 221)	(501 542)
pārskata gada peļņa vai zaudējumi		790	(30 730)	(128 679)
I. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	4 717 313	4 530 733
2.UZKRAJUMI KOPĀ:		850	0	0
3..ILGTERMIŅA KREDITORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	890	191 158	191 158
2. Citi aizņēmumi	8	900	112 358	112 358
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9	990	945 481	820 636
3. ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1010	1 248 997	1 124 152
4.ĪSTERMIŅA KREDITORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	1050	52 982	106 838
2. Citi aizņēmumi	8	1060	22 824	46 398
3. No pircējiem saņemtie avansi	10	1070	180 980	269 385
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11	1080	103 032	236 755
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	1120	40 179	55 491
6. Pārējie kreditori	13	1130	40 322	41 395
7. Nākamo periodu ieņēmumi	9	1140	103 738	165 868
8. Uzkrātās saistības	14	1160	50 122	69 810
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1180	594 179	991 940
Kreditori kopā		1190	1 843 176	2 116 092
BILANCE		1200	6 560 489	6 646 825

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 01.pusg.

Mērvienība : EUR

PELŅAS VAI ZAUDEJUMU APREĶINS

par 2019. gadu 6 mēnešiem

Nr. p/k	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	01.01.2019-30.06.2019	01.01.2018-30.06.2018
	1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums			1 139 639	1 145 013
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	15	010	1 139 639	1 145 013
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	16	020	(1 088 057)	(1 031 111)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		030	51 582	113 902
5	Administrācijas izmaksas	17	050	(137 539)	(146 962)
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	18	060	47 170	46 315
7	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	19	070	(5 130)	(9 727)
10	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			17 255	17 857
	b) no citām personām	20	100	17 255	17 857
12	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas			(4 068)	(4729)
	b) citām personām	21	120	(4 068)	(4 729)
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		130	(30 730)	16 656
16	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		160	(30 730)	16 656
18	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		190	(30 730)	16 656

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Naudas plūsmas pārskats par 2019. gadu 6 mēnešiem

(pēc netiešās metodes)

	30.06.2019 EUR	30.06.2018 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(30 730)	16 656
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)	168578	162400
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)		
d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-17255	-17857
g) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	4068	4729
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	124 661	165 928
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikuma pieaugums (-) vai samazinājums (+)	153078	17171
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-23316	-30718
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-195487	-51671
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	58 936	100 710
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-4068	-4729
6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	54 868	95 981
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	54 868	95 981
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu, nemateriālo ieguldījumu un ieguldījuma īpašuma iegāde	-220246	-75167
2. Ieņēmumi no ieguld. īpašuma pārdošanas	136	753
3. Saņemtie procenti	17255	17857
8. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-202 855	-56557
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	217310	0
2. Saņemtie aizņēmumi	0	50000
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-77430	-68170
9. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	139 880	-18 170
IV. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	-8 107	21 254
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	54 934	59 529
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	46 827	80 783

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 01.pusg.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2019.gadu 6.mēnešiem

	Pamat- kapitāls	Pārējas rezerves	Pārsk. gada nesadalītā peļņa	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR		EUR	EUR	EUR
31.12.2017	4930795	1	-42262	-459280	4429254
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	42262	-42262	0
Pamatkapitāla palielinājums	230158	0	0	0	230158
Pārskata gada peļņa	0	0	-128679	0	-128679
31.12.2018	5160953	1	-128679	-501542	4530733
2018.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	128679	-128679	0
Pamatkapitāla palielinājums	217310	0	0	0	217 310
Pārskata gada peļņa	0	0	-30730	0	-30730
30.06. 2019	5 378 263	1	-30730	-630 221	4 717 313

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Pielikums finanšu pārskatiem

Paskaidrojumi pie bilances posteņiem	30.06.2019 (EUR)	31.12.2018 (EUR)
(1)		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	168650	145334
Avansa maksājumi par krājumiem	2200	2200
Kopā	170 850	147 534

(2) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā	1 075 011	1 209 655
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (uzkrājumi šaubīgiem parādiem)	1102758 (27747)	1237402 (27747)

(3) Citi debitori		
Akceptēts PVN par saņemtiem pakalpojumiem	2146	315
Pārējie debitori	39	52
Avansa maksājums par pakalpojumiem	5709	1642
Kopā	7 894	2 009

(4) Nākamo periodu izmaksas		
Abonēšanas un apdrošināšanas maksājumi 2020.g.	315	2990
Izmaksas dz.mājas renovācijas	131726	152769
Izmaksas momātajos pamatlīdzekļos	3804	4405
Kopā	135 845	160164

(5) Naudas līdzekļi (valūta tikai EUR)		
Kasēs	2383	1358
Kredītiestādēs	44444	53576
Kopā	46 827	54 934

(6) Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Daugavpils novada domes ieguldījumiem 5 378 263EUR, sadalās 5 378 263 daļas, kurus nominālvērtība ir viens EUR.

(7) Aizņēmumi no kredītiestādēm		
Ilgtermiņa daļa		
A/s Swedbank	75327	75327
A/s SEB banka	115831	115831
Kopā	191 158	191 158

Īstermiņa daļa		
A/s Swedbank	6366	12666
A/s SEB banka	46616	94172
Kopā	52 982	106 838

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 01. pusg.

(8) Citi aizņēmumi

Ilgtermiņa daļa

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

Īstermiņa daļa

SEB līzings SIA	14125	28999
Vides investīciju fonds SIA	8699	17399
KOPĀ	22 824	46 398

(9) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa

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

Īstermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	19703	39394
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0047 "Škeldas katlu māja izveide Vecstropī"	14639	29277
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropī"	2187	4375
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	160	320
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts 4.3.1.0./17/A/0025 "Nīcgales c. central.siltumapgādes sist.pārbūve"	2229	0
Dāvinājums	68	68
Iedzīvotāju uzkrājumu fonds līdz 30.06.2016	18452	23027
Nākamo periodu ienākumi par apkuri	46300	69407
Kopā	103 738	165 868

(10) No pircējiem saņemtie avansi

Īrnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.	6426	4388
Avansa maksājumi (iedz. uzkrājumu fondā)	174554	149628
CFLA Projekts 4.3.1.0./17/A/002	0	115369
Kopā	180 980	269 385

(11) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem īstermiņa daļa

Kopā	103 032	236 755
-------------	----------------	----------------

(12) Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5476	7229
VSAOI	15855	18965
Pievienotās vērtības nodoklis	16129	25864
Dabas resursu nodoklis	1107	3162
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	30	31
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	220	0

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2019. gadu 01.pusg.

SPR nodeva	1362	0
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	240
Kopā	40 179	55 491

(13) Pārējie kreditori

Neizmaksātā darba alga	33749	40016
Pārējie kreditori	6573	1379
Kopā	40 322	41 395

(14) Uzkrātās saistības

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

Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

01.01.2019- 01.01.2018-
30.06.2019 30.06.2018
(EUR) (EUR)

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

Siltumenerģijas piegāde	578792	626274
Aukstā ūdens piegāde	61946	60842
Kanalizācijas pakalpojumi	95252	93940
Apsaimniekošanas maksa	124913	123105
Pārējie ieņēmumi	278736	240852
Kopā	1 139639	1145013

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

Kopā	1 088 057	1 031 111
-------------	------------------	------------------

(17) Administrācijas izmaksas

Kopā	137 539	146 962
-------------	----------------	----------------

(18) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

ERAF;KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu:	37791	37476
Ieņēmumi no nomas maksas	7924	7960
Citi ieņēmumi	1455	879
Kopā	47 170	46 315

(19) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Kavējuma nauda, piesārņojuma sods	2217	3940
Nekustamā īpašuma nodoklis	2528	4284
Citas izmaksas	385	1503
Kopā	5 130	9 727

(20) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

Ieņēmumi no kavējuma naudas	17 255	17 857
-----------------------------	--------	--------

(21) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Kopā	4 068	4 729
-------------	--------------	--------------

Valdes loceklis _____

Aivars Elksniņš

Paziņojums par vadības atbildību

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

Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2018.gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts ar netiešo metodi.

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

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

2019.gada 16.augustā