

SIA “Naujenes pakalpojumu serviss”
vidēja termiņa darbības stratēģija
2022-2025. gadam

izstrādāta saskaņā ar Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību
pārvaldības likuma 57.pantu

Krauja, 2022.gads

SATURS

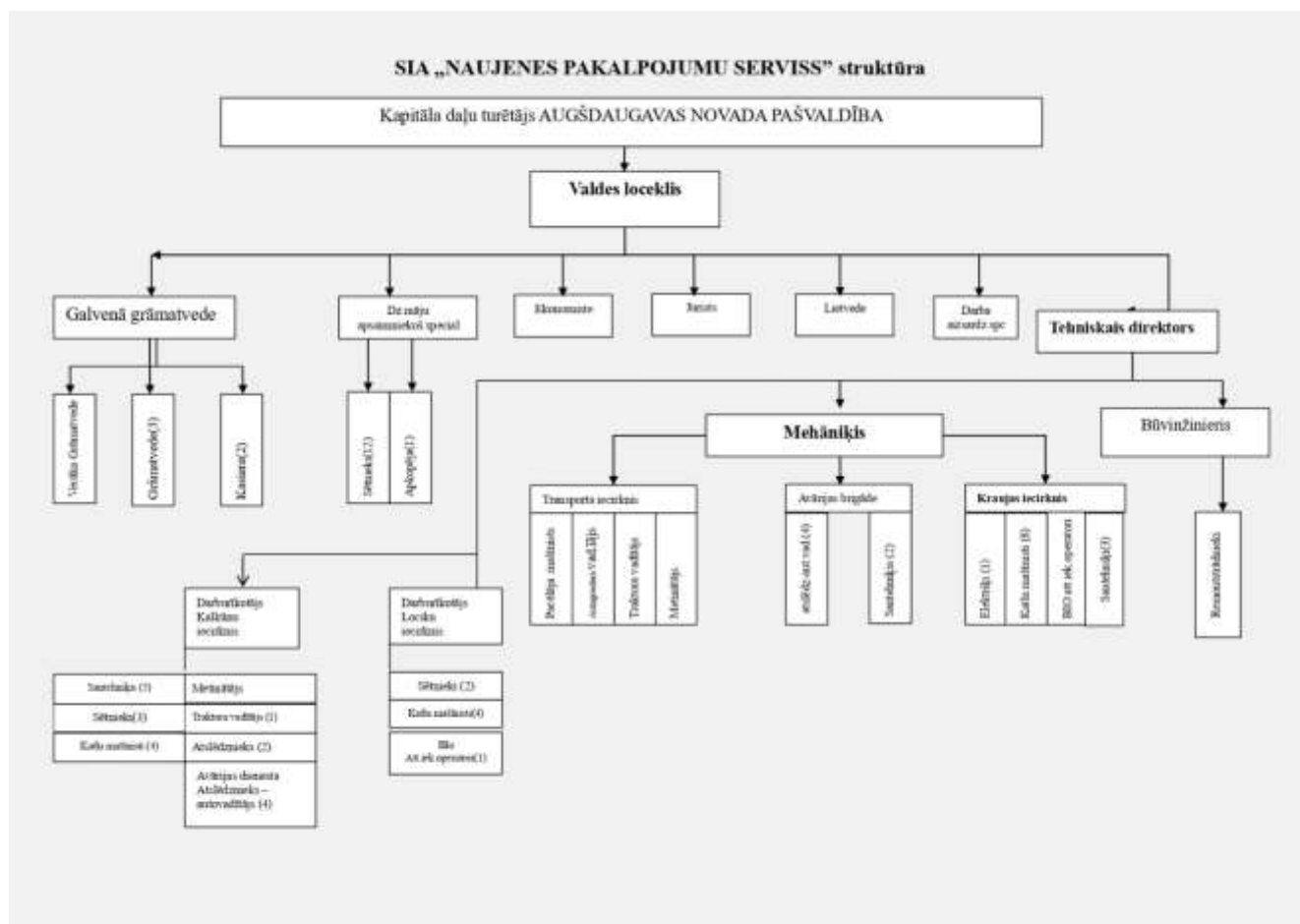
1.Vispārīga informācija par kapitālsabiedrību	3
2.Informācija par biznesa modeli, tai skaitā kapitālsabiedrības produktiem un pakalpojumiem.....	5
3.Kapitālsabiedrības stipro un vājo pušu analīze.....	6
4.Tirgus analīze, konkurentu un klientu apraksts.....	7
5.Kapitālsabiedrības vispārējie stratēģiskie mērķi.....	8
6.Nefinanšu mērķi	10
7.Kapitālsabiedrības finanšu mērķi, darbības efektivitāti raksturojošie rezultatīvie rādītāji.....	11
8.Prognoze peļņas vai zaudējumu aprēķinam, bilancei un naudas plūsmas plānam.....	12
9.Risku analīze.....	21

1. Vispārīga informācija par kapitālsabiedrību

SIA „NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS” ir uzņēmums, kas dibināts 1993.gada 3.augustā un kuras galvenais darbības virziens ir komunālo pakalpojumu sniegšana un dzīvojamā fonda apsaimniekošana.

Uzņēmuma pārvaldes institūcija ir valde, tās sastāvā ir viens valdes loceklis.

Kapitālsabiedrības pamatkapitāla lielums uz 1.05.2022. sastāda 8969540,00 euro, kas sadalīts 8969540 (kapitāla daļās, vienas kapitāla daļas vērtība ir 1,00 euro. Augšdaugavas novada pašvaldībai pieder 100% Kapitālsabiedrības kapitāla daļas, kapitālsabiedrība nav līdzdalības citās kapitālsabiedrībās.



Informācija par saņemto valsts vai pašvaldības budžeta finansējumu un tā izlietojumu

Finansējuma mērķis	Finansējuma avots	2017.g. (EUR)	2018.g. (EUR)	2019.g. (EUR)	2020.g. (EUR)	2021.g. (EUR)
Kompensācija par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu (kanalizācijas starpība lietus notekūdeņu novadīšanai)	Naujenes pagasta pārvaldes finansējums	72420	48616	43226	36661	27808
	Kalkūnes pagasta pārvaldes finansējums	0	0	0	3120	0
	Augšdaugavas novada pašvaldības finansējums	25562	0	0	0	0
Atdzelžošanas stacijas būvniecība Birkineļos, Kalkūnes pagastā	Augšdaugavas novada pašvaldības finansējums	0	14468	0	0	0
Projekta Nr.4.3.1.0/17/A/002 "Nīcgales ciema centralizētās siltumapgādes sadales sistēmas pārbūve" realizācijai	Augšdaugavas novada pašvaldības līdzfinansējums	0	215690	0	0	0
Projekta Nr.4.3.1.0/17/A/002 "Nīcgales ciema centralizētās siltumapgādes sadales sistēmas pārbūve" realizācijai	ES fonda līdzfinansējums	0	0	128188	0	0
Centralizēta ūdensvada atjaunošana Muitas ciemata, Kalkūnes pagastā	Augšdaugavas novada pašvaldības finansējums	0	0	0	44760	0
Dotācija, lai kompensētu finansiālos zaudējumus, kas saistīti ar ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu Naujenes pag., Kalkūnes pag., Nīcgales pag., Biķierņieku pag., Vaboles un Līksnas pag. teritorijā	Augšdaugavas novada pašvaldības finansējums	0	0	0	0	79670
KOPĀ		97982	278774	171414	84541	107478

Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā (nodokļu maksājumi)

Nodokļu veids	2017.g.		2018.g.		2019.g.		2020.g.		2021.g.	
	valsts budžets	pašvaldības budžets	valsts budžets	pašvaldības budžets	valsts budžets	pašvaldības budžets	valsts budžets	pašvaldības budžets	valsts budžets	pašvaldības budžets
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	0	0	0	0	240	0	74	0	435	0
Pievienotās vērtības nodoklis	169232	0	218321	0	226782	0	224968	0	260224	0
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	190063	0	195076	0	204041	0	217434	0	241414	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	93630	0	72610	0	72818	0	74702	0	86003	0
Nekustama īpašuma nodoklis	0	2495	0	2558	0	2528	0	2528	0	2575
Dabas resursu nodoklis	15759	0	16783	0	9772	0	9075	0	23763	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	381	0	364	0	380	0	372	0	377	0
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	1442	0	900	0	900	0	900	0	960	0
Transportlīdzekļu ekspluatācijas nodoklis	1365	0	1365	0	1625	0	1570	0	2079	0
Kopā	471872	2495	505419	2558	516558	2528	529095	2528	615255	2575

2. Informācija par biznesa modeli, tai skaitā kapitālsabiedrības produktiem un pakalpojumiem

Kapitālsabiedrība sniedz pakalpojumus 15 Augšdaugavas novada pagastos, ka arī Daugavpils pilsētas administratīvajā teritorijā.

Atbilstoši NACE2 klasifikatora, SIA „NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS” ir šādi darbības virzieni:

- 35. Elektroenerģija, gāzes apgāde, siltumapgāde un gaisa kondicionēšana.
- 36. Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde.
- 37. Notekūdeņu savākšana un attīrīšana.
- 38. Atkritumu savākšana, apstrāde un izvietošana; materiālu pārstrāde.
- 43. Specializētie būvdarbi
- 49. Sauszemes transports un cauruļvadu transports.
- 68.31 Starpniecība darbībā ar nekustamo īpašumu
- 68.32 Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata

3.Kapitālsabiedrības stipro un vājo pušu analīze

Pie uzņēmuma stiprām pusēm var pieskaitīt labs materiāli-tehniskais nodrošinājums un augsti kvalificētus speciālistus.

Pie vājam pusēm var attiecināt kvalificēta personāla atalgojumu, kurš ir nedaudz zemāks par vidēju algu līdzīgajos amatos nozarē.

4. Tirgus analīze, konkurentu un klientu apraksts

Kapitālsabiedrības pamatdarbības mērķauditorija ir novada iedzīvotāji, uzņēmēji, valsts un pašvaldības iestādes, kuri lieto centralizēto ūdensapgādi un siltumenerģiju. Pamatojoties uz Pašvaldības lēmumiem un noslēgtajiem līgumiem, Kapitālsabiedrība 2022.gadā paplašināja savu pakalpojumu sniegšanas zonu līdz 15 pagastiem Augšdaugavas novadā. Jomā, kas minēta likuma “Par pašvaldībām” 15.panta pirmā daļā un nosaka, ka pašvaldībām ir šāda autonoma funkcija – organizēt iedzīvotājiem komunālos pakalpojumus (ūdens apgāde un kanalizācija; siltumapgāde; sadzīves atkritumu apsaimniekošana; notekūdeņu savākšana, novadīšana un attīrīšana), pastāv dabisks monopols. Ar privāto sektoru pastāv monopols vienīgi privāto tiesību jomā, proti, daudzdzīvokļu dzīvojamo māju pārvaldīšana pēc pārvaldīšanas tiesību pārņemšanu un nodošanu pārvaldniekam, noslēdzot pārvaldīšanas līgumu. Augšdaugavas novada teritorijā darbojas dažas sabiedrības un pašnodarbinātās personas, kuras nodarbojas ar dzīvojamo māju pārvaldīšanu. Daugavpils pilsētas administratīvajā teritorijā konkurence šajā jomā ir liela. Kapitālsabiedrības darbības jomai piemīt šādas tirgus nepilnības – nepabeigtā īpašuma privatizācija, it īpaši, mazajos pagastos, apgrūtināta pakalpojumu sniegšanu, parādu atgūšanu utt. Otrkārt, pašvaldības dzīvojamo telpu īrnieku, daudzdzīvokļu dzīvojamās mājās, parādi skar pārējo dzīvokļu īpašnieku intereses. Parādu piedziņa un izlikšana no dzīvojamajām telpām arī ir būtiski apgrūtināta.

Nr.	Pagasts	Adrešu skaits	Fiziskas personas					Juridiskas personas
			Aukstais ūdens	Karstais ūdens	Kanalizācija	Apkure	Apsaimniekošana	
1	Bīķernieku	95	57	0	57	0	0	4
2	Demenes	204	156	0	147	0	0	14
3	Kalkūnes	531	410	140	371	358	386	25
4	Kalupes	151	98	0	65	68	0	12
5	Laucesas	164	126	0	71	0	0	13
6	Līksnas	100	62	0	50	0	40	8
7	Maiņinovas	142	87	0	83	0	0	10
8	Medumu	202	148	0	132	0	0	11
9	Naujenes	1910	1534	519	1482	1676	1350	79
10	Nīcgales	207	103	0	92	25	80	7
11	Salienas	117	65	0	35	0	0	5
12	Skrudalienas	211	132	0	118	0	58	13
13	Tabores	132	100	0	63	0	15	3
14	Vaboles	66	36	0	30	0	0	6
15	Vecsalienas	101	65	0	48	0	0	4
	Kopā:	4333	3179	659	2844	2127	1929	214
	Pilsēta							
1	Daugavpils	235	219	151	219	198	271	37
	Pavisam:	4568	3398	810	3063	2325	2200	251

5. Kapitālsabiedrības vispārējie stratēģiskie mērķi

Kapitālsabiedrības stratēģiskie mērķi – panākt augstu siltumapgādes drošību, izmantojot modernas un efektīvas siltumapgādes tehnoloģijas, attīstīt atjaunojamo energoresursu izmantošanu siltumenerģijas ražošanā;

- attīstīt atjaunojamo energoresursu izmantošanu siltumenerģijas;
- siltumenerģijas lietotāju nodrošināšana ar nepārtrauktu un kvalitatīvu pakalpojumu, saglabājot tarifu esošajā līmenī;
- ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšana atbilstoši esošo normatīvo aktu prasībām dzeramajam ūdenim un notekūdeņu attīrīšanai;
- attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti;
- paplašināt centralizētās ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu pieejamību;
- nodrošināt Sabiedrības un pakalpojumu saņēmēju efektīvu mijiedarbību;
- uzlabot notekūdeņu attīrošo iekārtu tehnoloģiju;
- samazināt virszemes ūdens pieteci un lietusūdeņu ietekmi uz sadzīves kanalizācijas sistēmas darbību;
- samazināt ūdens zudumu un infiltrācijas apjomu ūdenssaimniecības sistēmās;
- uzņēmuma efektīvas darbības un pārvaldības nodrošināšana;
- nodrošināt patērētājiem kvalitatīvu servisa līmeni;
- nodrošināt nepārtrauktu un kvalitatīvu daudzdzīvokļu dzīvojamo māju pārvaldīšanu;
- nodrošināt pārvaldāmo māju tehnisko uzlabošanu un energoefektivitātes pasākumu īstenošanu, proti, veicināt pasākumu īstenošanu dzīvojamo māju energoefektivitātes paaugstināšanai un kapitālo remontu veikšanai;
- panākt klientu apmierinātību ar sniedzamajiem pakalpojumiem, uzlabot klientu apkalpošanas kvalitāti, veicināt un uzturēt uzņēmuma komunikāciju ar sabiedrību;
- nodrošināt uzņēmuma konkurētspēju, apgūstot jaunas tehnoloģijas, modernizējot tehniku, piemērojot mūsdienīgus pārvaldības principus, veicinot personāla attīstību, paaugstinot personāla profesionalitāti un pieredzi, saskan ar Pašvaldības mērķiem, tādiem kā sadarboties ar Daugavpils valstspilsētas pašvaldību, nodrošināt pazemes ūdens resursu aizsardzību un izvērtēt ūdensapgādes risinājumu izvēli, sekmēt atbilstošas energoapgādes jaudas nodrošināšanu gan ražošanas, gan sabiedriskā un komercsektora, gan mājsaimniecību vajadzībām, rādīt priekšnoteikumus un noteikt galvenos virzienus Sabiedrības ilgtspējīgai attīstībai, kā novada iedzīvotāju dzīves kvalitātes uzlabošanai, maksimāli ierobežojot sabiedrisko pakalpojumu cenu palielināšanos, atbalstīt “zaļo enerģiju” – alternatīvos energoapgādes veidu un videi draudzīgu tehnoloģiju attīstību, izmantojot

vietējos atjaunīgos energoresursus – koksnes atkritumus, salmus, biogāzes, zemes/ūdens siltumsūkņi u.c., daudzdzīvokļu namu renovācija un dzīvojamā fonda atjaunošana, inženiertīklu un inženierkomunikāciju izbūve, atjaunošana un modernizācija visa novada teritorijā, kas iekļautas Daugavpils valstspilsētas un Augšdaugavas novada ilgtspējīgas attīstības stratēģijā līdz 2030. gadam (https://www.daugavpils.lv/assets/upload/manager/AttistibasDepartaments/Dokumenti/Planosana/I_IA_S_04102021_gala.pdf).

6.Nefinanšu mērķi

- 1.Nodrošināt Augšdaugavas novadā drošu, nepārtrauktu un kvalitatīvu centralizēto siltumapgādi, ūdensapgādi un notekūdeņu novākšanu.
2. Latvijas nacionālais attīstības plāns 2021.-2027.gadam (turpmāk- NAP 2027) nosaka sešas galvenās prioritātes, kuru starpā viens no rīcības virzieniem ir “Mājoklis”. NAP 2027 ir noteikts uzdevums par mājokļu kvalitātes paaugstināšanu, modernizējot un uzlabojot mājokļu energoefektivitāti un pieejamību, un nekustamā īpašuma pārvaldības kvalitātes uzlabošanu, lai mazinātu ēku ilgtermiņa uzturēšanas riskus. Rīcības virziena pasākumu īstenošanai indikatīvi pieejamais finanšu apjoms 480,00 milj. EUR.
3. Nodrošināt klientu apmierinātību par saņemto pakalpojumu.
4. Nodrošināt konkurētspējīgu personālu.

7. Kapitālsabiedrības finanšu mērķi, darbības efektivitāti raksturojošie rezultatīvie rādītāji

Kapitālsabiedrībai ir šādi finanšu mērķi:

1. Saglabāt stabilu kopējo ieņēmumu apjomu, līdzsvarot izdevumus ar ieņēmumiem.
2. Nodrošināt debitoru parāda apjoma samazinājumu
3. Nodrošināt tehnoloģisko iekārtu un tehnikas modernizāciju, nomainot veco tehniku uz mūsdienīgu, modernu, ar plašāku funkcionalitāti.
4. Uzturēt, attīstīt un optimizēt CSS, īpašu nozīmi veltījot Uzņēmuma darbības ekoloģijai
5. Nodrošināt konkurētspējīgu personālu.

Ekonomiskais raksturojums, EUR (finanšu darbības rādītāji):

Nr.p.k.	Rādītājs	2021.gads	2020.gads	2019.gads
1.	Aktīvu vērtība	9 047 882	7 321 401	6 642 011
2.	Pašu kapitāls	7 305 836	5 490 501	4 593 158
3.	Veiktie kapitālieguldījumi kopā, t.sk.:	2 137 291	1 142 479	343 196
3.1	Augšdaugavas novada pašvaldības (pamatkap.palielināšana) mantiskais ieguldījums naudas izteiksmē	2 039 582 0	1 020 680 44760	217310 0
3.2	Kapitālsabiedrības kapitālieguldījums	97709	77 039	125 886
4.	Kapitālsabiedrības apgrozījums	2 514 551	2 122 272	2 059 944
5.	Ieņēmumi kopā	2 733 959	2 279 828	2 204 573
6.	Izmaksas kopā	2 958 206	2 447 925	2 359 458
7.	Kapitālsabiedrības peļņa vai zaudējumi	-224 247	-168 097	-154 885
8.	EBITDA (peļņa pirms procentu maksājumiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas atskaitījumiem)	223 022	159 241	196 487
9.	Neto peļņas rentabilitāte, %	-8.202	-7.373	-7.026
10.	Bruto peļņas rentabilitāte,%	2.716	5.428	1.803
11.	Pašu kapitāla atdeve (ROE), %	-3.069	-3.062	-3.372
12.	Pašu kapitāla un aktīvu attiecība	1.238	1.333	1.446
13.	Aktīvu atdeve (ROA),%	-2.478	-2.296	-2.332
14.	Ilgtermiņa ieguldījumu segums par pašu kapitālu	1.025	1.056	1.104
15.	Kopējās likviditātes koeficients	1.731	1.780	1.712
16.	Finansiālās neatkarības koeficients			
17.	Apgrozāmo līdzekļu aprites koeficients			
18.	Budžeta līdzekļi, tai skaitā budžeta dotācija (EUR/% no kopējiem ienākumiem)			
19.	Piesaistītie/ apgūtie ES fondu finanšu līdzekļi	0	0	128 188
20.	Pašvaldības budžetā iemaksātās dividendes	0	0	0

8.Prognoze peļņas vai zaudējumu aprēķinam, bilancei un naudas plūsmas plānam

Veicot uzņēmuma darbības, tirgus situācijas, normatīvas bāzes un tiesu prakses izvērtēšanu, var konstatēt sekojošo: SIA “Naujenes pakalpojumu serviss” darbojas nozarē, kurā pastāv dabiskais monopols, tādējādi nodrošinot sabiedrībai attiecīgā pakalpojuma pieejamību, darbojas stratēģiski svarīgā nozarē, kuras infrastruktūras attīstībai nepieciešami lieli kapitālieguldījumi un kura atbilstoši sabiedrības interesēm nepieciešams nodrošināt augstas kvalitātes standartu.

Viens no uzņēmuma pamatdarbības virziens – dzīvojamā fonda apsaimniekošana, ka arī papildpakalpojumi nerāda uzņēmumam zaudējumus. Komunālo pakalpojumu sniegšana ir stratēģiski svarīgā nozare, jo tieši ietekmē pakalpojumu saņēmēju labklājību. Augstā pakalpojumu sniegšanas efektivitāte ļauj Kapitālsabiedrībai nodrošināt pakalpojumu sniegšanu ar maksimāli iespējami zemām izmaksām, kas savukārt ietekmē salīdzinoši zemu pakalpojumu tarifu.

Energoresursu cenu kāpums, nodokļu politika ietekme Kapitālsabiedrības sniegto pakalpojumu pašizmaksas. Savos, Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā apstiprinātajos, tarifos Uzņēmums iekļauj plānoto peļņu 3% apmērā.

Augšdaugavas novada dome, saskaņā ar izstrādātu attīstības plānu, katru gadu paplašina Uzņēmuma pakalpojumu sniegšanas teritoriju.

2021.gadā izveidots apšaubāmo debitoru uzkrājums EUR 151507 apmērā. 2020.gadā norakstīti bezcerīgie parādi, ka arī izveidots apšaubāmo debitoru parādu uzkrājums par EUR 71263.

BILANCE uz 31.12.2019

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.12.2019	31.12.2018
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:	1	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	2	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	3	470	1 166 385	1 209 655
3.Citi debitori	4	500	4 891	2 009
4.Nākamo periodu izmaksas	5	530	118 847	160 164
Debitori kopā:		550	1 290 123	1 371 828
III. NAUDA	6	620	82 037	54 934
2.APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 569 358	1 574 296
BILANCE		640	6 642 011	6 646 825

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.12.2019	31.12.2018
1	2	3	4	5
1. PAŠU KAPITĀLS				
1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7	660	5 378 263	5 160 953
2.Rezerves:		700	1	1
f) pārējās rezerves		760	1	1
3.Nesadalītā peļņa :	7	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
3..ILGTERMIŅA KREDITORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	8	890	194 873	191 158
2. Citi aizņēmumi	9	900	69 580	112 358
3. Nākamo periodu ieņēmumi	10	990	867 595	820 636
3. ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1010	1 132 048	1 124 152
4.ĪSTERMIŅA KREDITORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	1050	112 707	106 838
2. Citi aizņēmumi	12	1060	42 778	46 398
3. No pircējiem saņemtie avansi	13	1070	217 667	269 385
4. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	14	1080	173 001	236 755
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15	1120	55 563	55 491
6. Pārējie kreditori	16	1130	42 019	41 395
7. Nākamo periodu ieņēmumi	17	1140	162 495	165 868
8. Uzkrātās saistības	18	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

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

par 2019. gadu (pēc izdevumu funkcijas)

Mērvienība: EUR

Nr. p/k	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	2019	2018
1	2	3	4	5	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		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 tam līdzīgi ieņēmumi:		170	37 928	31 666
	b) no citām personām	24	190	37 928	31 666
8	Procentu maksājumi un tam līdzīgas 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

Naudas plūsmas pārskats par 2019. gadu

(pēc netiešās metodes)

	Piezīmes numurs	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 (+)		343072	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		158 559	176 089
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		81705	-80598
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		-49664	-91134
c) piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)		-30424	166111
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		160 176	170 468
4. Izdevumi procentu maksājumiem		-8294	-9754
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		-6	-240
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma		151 876	160 474
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		-343196	-385607
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		0	8639
3. Saņemtie procenti		37928	31666
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		-305 268	-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

BILANCE
uz 31.12.2020

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.12.2020	31.12.2019
1	2	3	4	5
3. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
II. PAMATLĪDZEKĻI:				
1. Nekustamie īpašumi:		100	4 402 968	3 552 067
b) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		110	4 402 968	3 552 067
2. Tehnoloģiskās 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
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	5 796 270	5 072 653
4. 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

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.12.2020	31.12.2019
1	2	3	4	5
1. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7	660	6 443 703	5 378 263
2. Rezerves:		700	1	1
f) 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)
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	5 490 501	4 593 158
3..ILGTERMIŅA KREDITORI :				
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. ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1010	973 939	1 132 048
4.ĪSTERMIŅA KREDITORI				
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 darbuņēmējiem	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. ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1180	856 961	916 805
Kreditori kopā		1190	1 830 900	2 048 853
BILANCE		1200	7 321 401	6 642 011

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

par 2020. gadu (pēc izdevumu funkcijas)

Mērvienība: EUR

Nr. p/k	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	2020	2019
	1	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	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto 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	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	22	080	125 964	106 701
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	23	090	-94 909	-51 548
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		170	31 592	37 928
	b) no citām personām	24	190	31 592	37 928
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas 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

Naudas plūsmas pārskats par 2020. gadu

(pēc netiešās 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 gadā atzītie nāk. periodu ieņēmumi(subsīdijas)	-110673	0
c) ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas rezultāts	-1800	0
d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-31592	-37928
g) 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, darbuizpildītājiem 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

BILANCE
uz 31.12.2021

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.12.2021	31.12.2020
1	2	3	4	5
5. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
II. PAMATLĪDZEKĻI:				
1. Nekustamie īpašumi:		100	6 264 965	4 402 968
c) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		110	6 264 965	4 402 968
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		180	1 015 246	1 182 565
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		190	191 347	158 053
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		200	20 396	52 684
Pamatlīdzekļi kopā:	1	220	7 491 954	5 796 270
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	7 491 954	5 796 270
6. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. KRĀJUMI :				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	370	187 513	172 472
2. Avansa maksājumi par krājumiem		400	20 548	105
Krājumi kopā:		450	208 061	172 577
II. DEBITORI				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	3	470	966 524	1 109 030
3. Citi debitori	4	500	5 753	14 237
4. Nākamo periodu izmaksas	5	530	63 632	83 649
Debitori kopā:		550	1 035 909	1 206 916
III. NAUDA	6	620	311 958	145 638
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 555 928	1 525 131
BILANCE		640	9 047 882	7 321 401

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.12.2021	31.12.2020
1	2	3	4	5
1. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7	660	8 483 285	6 443 703
2. Rezerves:		700	1	1
f) pārējās rezerves		760	1	1
3. Nesadalītā peļņa :	7	770	(1 177 450)	(953 203)
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		780	(953 203)	(785 106)
pārskata gada peļņa vai zaudējumi		790	(224 247)	(168 097)
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	7 305 836	5 490 501
3. ILGTERMIŅA KREDITORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	8	890	106 430	136 794
2. Citi aizņēmumi	9	900	4 593	41 398
3. Nākamo periodu ieņēmumi	10	990	731 926	795 747
3. ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1010	842 949	973 939
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	1050	50 918	58 078
2. Citi aizņēmumi	12	1060	36 805	44 306
3. No pircējiem saņemtie avansi	13	1070	323 724	268 567
4. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	14	1080	112 336	128 003
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15	1120	68 439	57 667
6. Pārējie kreditori	16	1130	51 111	41 622
7. Nākamo periodu ieņēmumi	17	1140	158 030	174 692
8. Uzkrātās saistības	18	1160	97 734	84 026
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1180	899 097	856 961
Kreditori kopā		1190	1 742 046	1 830 900
BILANCE		1200	9 047 882	7 321 401

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
par 2021. gadu (pēc izdevumu funkcijas)

Mērvienība: EUR

Nr. p/k	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	2021	2020
	1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums:		010	2 514 551	2 122 272
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	19	030	2 514 551	2 122 272
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	20	040	-2 446 248	-2 007 074
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		050	68 303	115 198
4	Administrācijas izmaksas	21	070	-326 514	-337 781
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	22	080	190 757	125 964
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	23	090	-179 781	-94 909
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		170	28 651	31 592
	b) no citām personām	24	190	28 651	31 592
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		210	-5 361	-7 658
	b) citām personām	25	230	-5 361	-7 658
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		240	-223 945	-167 594
10	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		250	-302	-503
11	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		260	-224 247	-168 097
12	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		290	-224 247	-168 097

Naudas plūsmas pārskats par 2021. gadu
(pēc netiešās metodes)

	2021 EUR	2020 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-223 945	-167 594
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)	441606	374102
b) pārskata gadā atzītie nāk.periodu ieņēmumi(subsīdijas)	-155252	-110673
c) ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas rezultāts	-676	-1800
d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-28651	-31592
g) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	5361	7658

2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	38 443	70 101
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	171007	83207
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-35484	24621
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	64958	-1203
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	238 924	176 726
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-5361	-7658
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-435	-74
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	233 128	168 994
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-97709	-77039
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	676	1800
3. Saņemtie procenti	28651	31592
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-68 382	-43 647
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	0	44760
2. Saņemtie aizņēmumi	26782	19450
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi un ziedojumi	83404	32856
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-81705	-130106
5. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-26907	-28706
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	1 574	-61 746
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	166 320	63 601
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	145 638	82 037
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	311 958	145 638

9.Risku analīze

Risks ir tādu apstākļu izveidošanās iespēja, kuri rada uzņēmumam materiālus zaudējumus. Viena no īpašībām, kas raksturo uzņēmēju, ir spēja uzņemties risku un atbildību par tā radītajām sekām. Risks var būt saistīts ar nozari, kurā uzņēmums darbojas, vai pastāvēt valsts līmenī.

1. Pārmaiņas valsts tautsaimniecībā un politikā, piemēram, uzņēmumam nelabvēlīgas nodokļu pārmaiņas (tiek paaugstināts uzņēmumu ienākuma nodoklis), nelabvēlīga muitas politika (ietekmē eksporta iespējas uz citām valstīm, importa produkcijai labvēlīgi apstākļi un pieaugoša konkurence), attiecību pasliktināšanās ar citām valstīm (piemēram, ar valstīm, no kurām tiek ievesti izejmateriāli produkcijas ražošanai, vai ar valstīm, uz kurām tiek eksportēta produkcija).

Uzņēmums var veidot rezerves fondu (līdzekļus, ko izmantot, lai segtu zaudējumus), sekot līdzi jaunumiem tautsaimniecībā, politikā, finanšu jomā.

2. Negaidītas dabas stihijas (plūdi, sausums), ugunsgrēki, nelaimes gadījumi, slimības. Samazināt šo risku ietekmi var izmantojot dažādas apdrošināšanas iespējas (obligāto un brīvprātīgo apdrošināšanu) un apdrošināt īpašumu.

3. Pārmaiņas tirgū, kurā uzņēmums darbojas – parādās jauni konkurenti, konkurenti maina cenas, samazinās pieprasījums pēc pakalpojuma. Uzņēmuma vadība seko līdzi tirgus pārmaiņām – kā mainās cena, pieprasījums, piedāvājums, ko dara konkurenti, kā mainās patērētāju vēlmes un prasības. Uzņēmums uzlabo pakalpojuma kvalitāti, domā par inovācijām un iespējām īstenot jaunas idejas.

4. Ražošanas risks – novecojusi tehnika, kas bojājas, tiek piegādātas nekvalitatīvas izejvielas, darbinieki nekvalitatīvi veic darba pienākumus. Uzņēmums sadala risku, sniedzot dažādu veidu pakalpojumus. Pārbauda izejmateriālu kvalitāti un ievēro uzglabāšanas nosacījumus. Seko līdzi tehnoloģiju stāvoklim lai novērstu bojājumus. Nodrošina nodarbināto mācības un izstrādā motivējošus stimulus.

5. Finanšu risks – neparedzēti izdevumi, zema sadarbības partneru un klientu finansiāla disciplīna. Uzņēmuma vadība pastāvīgi izvērtē sadarbības partnerus, veido uzkrājumus neparedzētiem izdevumiem, seko līdzi naudas pūsmai, meklē iespējas samazināt vai atlikt izdevumus un palielināt ienākumus.

6. Cilvēciskā faktora risks – darbinieku slimība, aiziešana no darba, darbinieku bezatbildība, partneru negodīgums, darbinieku rakstura, uzvedības vai veselības pārmaiņas. Uzņēmums sadarbojas ar vairākiem piegādātājiem, veido lojālas attiecības ar esošajiem partneriem un uztur kontaktu bāzi, lai gadījumos, kad ir darbaspēka vai izejmateriālu trūkums, būtu iespēja meklēt papildspēkus. Veido spēcīgu darbinieku komandu, stiprina attiecības formālos un neformālos pasākumos, izzina darbinieku pašsajūtu darbavietā, vēlmes, motivāciju un piedāvājot iespējas attīstīties, karjeras iespējas.