

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

**ZVĒRINĀTA REVIDENTA NEPĀRBAUDĪTS  
STARPPERIODU PĀRSKATS  
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022.gada 30. septembrī**

## 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 .....      | 10-14 |
| Paziņojums par vadības atbildību..... | 14    |

**ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU**

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| Sabiedrības nosaukums                 | „NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”  |
| Sabiedrības juridiskais statuss       | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību  |
| Uzņēmējdarbības veidi<br>NACE 2.0     | Komunālie pakalpojumi,<br>35.30- tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana;<br>68.32- nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai<br>uz līguma pamata |
| Reģistrācijas Nr., vieta un<br>datums | reģ. Nr. 41503008685,<br>Daugavpils, 1993. gada 3. augusts  |
| Juridiskā adrese                      | Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts,<br>Augšdaugavas novads, LV-5451  |
| Pasta adrese                          | Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts,<br>Augšdaugavas novads, LV-5451  |
| Vadītājs                              | Valdes loceklis Aivars Elksniņš   |
| Pārskata periods                      | 01.01.2022.-30.09.2022.   |
| Dibinātājs                            | Augšdaugavas novada pašvaldība (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, Maļinovas, Līksnas, Biķernieķu, Tabores, Salienas, Demenes, Lauceses, Medumes, Skrudalienas, Kalupes pagastā Augšdaugavas novadā.

### Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Augšdaugavas novada pašvaldības ieguldījumiem 8 969 540 EUR apmērā (pārskata periodā pamatkapitāls palielinājās par summu 486 255 EUR – mantiskais ieguldījums siltumenerģijā un ūdenssaimniecībā Kalupes pag.).

Pamata rādītāji par 2022.g. 9 mēnešiem ir sekojoši:

Realizēts 12 340 MWh siltumenerģijas (2021.g.9 mēn.- 12 959);

Ūdens realizācija sastāda 167 761 m<sup>3</sup> (2021.g 9 mēn.- 149 855); sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 159 532 m<sup>3</sup> (2021.g 9 mēn.- 134 920).

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, kopējais neto apgrozījums ir palielinājies par 104 890 EUR un sastāda 1 830 380 EUR.

Ražošanas izmaksas sastādīja 2 014 707 eiro, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu ir vairāk par 17.2 %.

Pircēju debitoru parāds samazinājies par 10.9% salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 923 035 EUR. Vidējais klientu apmaksas procents pa visiem komunālo pakalpojumu veidiem 2022.gada 9 mēnešos sastādīja 105.1%, kas ir par 0.6 % vairāk nekā 2021.gadā (9.mēn.)

Kopumā kreditoru parāds palielinājies par 16 506 EUR vai par 0.9% no gada sākuma un sastāda 1 758552 EUR (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi – ERAF, KF līdzfinansējums 741 902 EUR apmērā).

### Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Sakarā ar energoresursu cenas kāpumu, pārskata periodu sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 342 250 eiro apmērā.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laika atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2022.gada 9 mēnešos sastāda 1.6 (2021.g.- 2.2). Tas nozīmē, ka SIA “Naujenes pakalpojumu serviss” spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem-kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem, kā arī ar bankām. Saistību īpatsvars bilanci ir pagājušā gada līmenī- 0.19. 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 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2022.gada 30.septembrī.

Valdes loceklis  
2022.gada 31.oktobrī



A.Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"  
STARPPERIODU PĀRSKATS PAR 2022. GADU 9.mēn.

**BILANCE**  
uz 30.09.2022

Mērvienība: EUR

| <b>AKTĪVS</b>  | Piezīmes numurs | Rindas kods | <b>30.09.2022</b> | <b>31.12.2021</b> |
|--|-----------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 1  | 2               | 3           | 4                 | 5                 |
| <b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>   |                 |             |                   |                   |
| II. PAMATLĪDZEKĻI:   |                 |             |                   |                   |
| 1. Nekustamie īpašumi:   |                 | 100         | <b>6 547 316</b>  | <b>6 264 965</b>  |
| a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves                                   |                 | 110         | 6 547 316         | 6 264 965         |
| 2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces                                     |                 | 180         | 923 646           | 1 015 246         |
| 3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                                    |                 | 190         | 219 110           | 191 347           |
| 4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas |                 | 200         | 22 138            | 20 396            |
| 5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem                                  |                 |             | 48 551            | 0                 |
| <b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>   |                 | 220         | <b>7 760 761</b>  | <b>7 491 954</b>  |
| <b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :</b>                                  | 1               | 340         | <b>7 760 761</b>  | <b>7 491 954</b>  |
| <b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>  |                 |             |                   |                   |
| <b>I. KRĀJUMI :</b>  |                 |             |                   |                   |
| 1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli                          |                 | 370         | 311 202           | 187 513           |
| 2. Avansa maksājumi par krājumiem  |                 | 400         | 33 125            | 20 548            |
| <b>Krājumi kopā:</b>   | 2               | 450         | <b>344 327</b>    | <b>208 061</b>    |
| II. DEBITORI   |                 |             |                   |                   |
| 1. Pircēju un pasūtītāju parādi  | 3               | 470         | 858 104           | 966 524           |
| 3. Citi debitori   | 4               | 500         | 11 359            | 5 753             |
| 4. Nākamo periodu izmaksas   | 5               | 530         | 53 572            | 63 632            |
| <b>Debitori kopā:</b>  |                 | 550         | <b>923 035</b>    | <b>1 035 909</b>  |
| III. NAUDA   | 6               | 620         | 180 270           | 311 958           |
| <b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :</b>                                     |                 | 630         | <b>1 447 632</b>  | <b>1 555 928</b>  |
| <b>BILANCE</b>   |                 | 640         | <b>9 208 393</b>  | <b>9 047 882</b>  |

**BILANCE**  
uz 30.09.2022


| PASĪVS  | Piezīmes numurs | Rindas kods | 30.09.2022       | 31.12.2021         |
|---|-----------------|-------------|------------------|--------------------|
| 1   | 2               | 3           | 4                | 5                  |
| <b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>   |                 |             |                  |                    |
| <b>1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>               | 7               | 660         | <b>8 969 540</b> | <b>8 483 285</b>   |
| <b>2.Rezerves:</b>  |                 | 700         | <b>1</b>         | <b>1</b>           |
| f) pārējās rezerves   |                 | 760         | 1                | 1                  |
| <b>3.Nesadalītā peļņa :</b>                                     |                 | 770         |                  | <b>(1 177 450)</b> |
| iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi        |                 | 780         | (1 177 450)      | (953 203)          |
| pārskata gada peļņa vai zaudējumi                               |                 | 790         | (342 250)        | (224 247)          |
| <b>1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :</b>                                  |                 | 800         | <b>7 449 841</b> | <b>7 305 836</b>   |
| <b>3..ILGTERMIŅA KREDITORI :</b>                                |                 |             |                  |                    |
| 1. Aizņēmumi no kredītiestādēm                                  | 8               | 890         | 130 927          | 106 430            |
| 2. Citi aizņēmumi   | 9               | 900         | 4 593            | 4 593              |
| 3. Nākamo periodu ieņēmumi                                      | 10              | 990         | 731 927          | 731 926            |
| <b>3. ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ</b>                             |                 | 1010        | <b>867 447</b>   | <b>842 949</b>     |
| <b>4.ĪSTERMIŅA KREDITORI</b>                                    |                 |             |                  |                    |
| 1. Aizņēmumi no kredītiestādēm                                  | 8               | 1050        | 13 120           | 50 918             |
| 2. Citi aizņēmumi   | 9               | 1060        | 3 383            | 36 805             |
| 3. No pircējiem saņemtie avansi                                 | 11              | 1070        | 395 171          | 323 724            |
| 4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem                       | 12              | 1080        | 146 846          | 112 336            |
| 5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 13              | 1120        | 52 228           | 68 439             |
| 6. Pārējie kreditori  | 14              | 1130        | 55 949           | 51 111             |
| 7. Nākamo periodu ieņēmumi                                      | 10              | 1140        | 159 157          | 158 030            |
| 8. Uzkrātās saistības   | 15              | 1160        | 65 251           | 97 734             |
| <b>4. ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ</b>                              |                 | 1180        | <b>891 105</b>   | <b>899 097</b>     |
| <b>Kreditori kopā</b>   |                 | 1190        | <b>1 758 552</b> | <b>1 742 046</b>   |
| <b>BILANCE</b>  |                 | 1200        | <b>9 208 393</b> | <b>9 047 882</b>   |

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:



Marija Arehova

**PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**  
par 2022. gadu 9 mēn.(pēc izdevumu funkcijas)

Mērvienība: EUR

| Nr. p/k   | Rādītāja nosaukums  | Piezīmes numurs | Rindas kods | 01.01.2022.-<br>30.09.2022 | 01.01.2021.-<br>30.09.2021. |
|-----------|---|-----------------|-------------|----------------------------|-----------------------------|
|           | 1   | 2               | 3           | 4                          | 4                           |
| 1         | Neto apgrozījums:   |                 | 010         | 1 830 380                  | 1 725 490                   |
|           | b) no citiem pamatdarbības veidiem  | 16              | 030         | 1 830 380                  | 1 725 490                   |
| 2         | Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 17              | 040         | (2 014 707)                | (1 719 020)                 |
| <b>3</b>  | <b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>  |                 | <b>050</b>  | <b>(184 327)</b>           | <b>6 470</b>                |
| 4         | Administrācijas izmaksas  | 18              | 070         | (230 661)                  | (239 773)                   |
| 5         | Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi   | 19              | 080         | 83 569                     | 164 529                     |
| 6         | Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas   | 20              | 090         | (21 919)                   | (22 452)                    |
| 7         | Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:   |                 | 170         | 13 740                     | 22 560                      |
|           | b) no citām personām  | 21              | 190         | 13 740                     | 22 560                      |
| 8         | Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:   |                 | 210         | (2 652)                    | (4 049)                     |
|           | b) citām personām   | 22              | 230         | (2 652)                    | (4 049)                     |
| <b>9</b>  | <b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>  |                 | <b>240</b>  | <b>(342 250)</b>           | <b>(72 715)</b>             |
| 10        | Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu  |                 | 250         | 0                          | 0                           |
| <b>11</b> | <b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>                            |                 | <b>260</b>  | <b>(342 250)</b>           | <b>(72 715)</b>             |
| <b>12</b> | <b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>   |                 | <b>290</b>  | <b>(342 250)</b>           | <b>(72 715)</b>             |

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:



Marija Arehova

**Naudas plūsmas pārskats par 2022. gadu 9 mēn.**  
(pēc netiešās metodes)

|  | 30.09.2022<br>EUR | 30.09.2021<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>  |                   |                   |
| <b>1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>  | <b>-342 250</b>   | <b>-72 715</b>    |
| Korekcijas:  |                   |                   |
| a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)  | 371 215           | 323 374           |
| b) pārskata gadā atzītie nāk.periodu ieņēmumi(subsīdijas)  | -47814            | -133 505          |
| c) ilgtermiņa ieguldījumu atsavināšanas rezultāts  | 0                 | 0                 |
| d) pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi   | -13 740           | -22 560           |
| g) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas   | 2 652             | 4 049             |
| <b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>   | <b>-29 937</b>    | <b>98 643</b>     |
| Korekcijas:  |                   |                   |
| a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)   | 112874            | 132 393           |
| b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)   | -136267           | -67 994           |
| c) piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-) | 111 043           | -15 575           |
| <b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>  | <b>57 713</b>     | <b>147 467</b>    |
| 4. Izdevumi procentu maksājumiem   | -2652             | -4 049            |
| 5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem  | 0                 | 0                 |
| <b>6. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>   | <b>55 061</b>     | <b>143 418</b>    |
| <b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>   |                   |                   |
| 1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde   | -154580           | -76 312           |
| 2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu atsavināšanas  | 814               | 0                 |
| 3. Saņemtie procenti   | 13740             | 22 560            |
| <b>4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>   | <b>-140 026</b>   | <b>-53 752</b>    |
| <b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>  |                   |                   |
| 1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem                             | 0                 | 0                 |
| 2. Saņemtie aizņēmumi  | 38213             | 26 782            |
| 3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi un ziedojumi   | 0                 | 79 670            |
| 4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai   | -64591            | -60 617           |
| 5. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam  | -20345            | -20 157           |
| <b>5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>   | <b>-46 723</b>    | <b>25 678</b>     |
| <b>IV. Pārskata gada neto naudas plūsma</b>  | <b>-131 688</b>   | <b>115 344</b>    |
| <b>V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>  | <b>311 958</b>    | <b>145 638</b>    |
| <b>VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>   | <b>180 270</b>    | <b>260 982</b>    |

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:



Marija Arhova



### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2022.gadu 9.mēnešiem

|   | Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | Rezerves | Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa | Pārskata gada peļņa | Pašu kapitāls kopā |
|---|--|----------|---------------------------------|---------------------|--------------------|
|   | EUR                                      |          | EUR                             | EUR                 | EUR                |
| <b>31.12.2020</b>   | <b>6 443 703</b>                         | <b>1</b> | <b>-785 106</b>                 | <b>-168 097</b>     | <b>5 490 501</b>   |
| 2020.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | 0  | 0        | -168 097                        | 168097              | 0                  |
| Pamatkapitāla palielinājums*                                    | 2 039 582                                | 0        | 0                               | 0                   | 2 039 582          |
| Pārskata gada peļņa   | 0  | 0        | 0                               | -224 247            | -224 247           |
| <b>31.12.2021</b>   | <b>8 483 285</b>                         | <b>1</b> | <b>-953 203</b>                 | <b>-224 247</b>     | <b>7 305 836</b>   |
| 2021.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | 0  | 0        | -224 247                        | 224 247             | 0                  |
| Pamatkapitāla palielinājums*                                    | 486 255                                  | 0        | 0                               | 0                   | 486 255            |
| Pārskata gada peļņa   | 0  | 0        | 0                               | -342 250            | -342 250           |
| <b>30.09.2022</b>   | <b>8 969 540</b>                         | <b>1</b> | <b>-1 177 450</b>               | <b>-342 250</b>     | <b>7 449 841</b>   |

\* Augšdaugavas novada pašvaldības ieguldījums

Valdes loceklis                     A. Elks                     Aivars Elksniņš  
Galvenais grāmatvedis:                     M. Arehova                     Marija Arehova

## Pielikums finanšu pārskatiem

### Paskaidrojumi pie bilances posteņiem

Piezīme Nr. 1. Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats par 2022. gadu 9.mēn.

|  | <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             |
| <b>Sākotnējā vērtība</b>                     |                                 |                                     |                     |  |  |                           |                 |
| <b>01.01.2022</b>                            | <b>8157</b>                     | <b>7927427</b>                      | <b>3248858</b>      | <b>438573</b>                                | <b>20396</b>   | <b>11635254</b>           | <b>11643411</b> |
| Iegāde un izgatavošana(+)                    | 0                               | 477108                              | 56708               | 55781  | 2686   | 592283                    | 592283          |
| Pārvietošana                                 | 0                               | 0                                   | 944                 | 0  | -944   | 0                         | 0               |
| Izņemšana no darbības(-)                     | 0                               | 0                                   | -2442               | 0  | 0  | -2442                     | -2442           |
| <b>30.09.2022</b>                            | <b>8157</b>                     | <b>8404535</b>                      | <b>3304068</b>      | <b>494354</b>                                | <b>22138</b>   | <b>12225095</b>           | <b>12233252</b> |
| <b>Vērtības samazinājuma korekcijas</b>      |                                 |                                     |                     |  |  |                           |                 |
| <b>01.01.2022</b>                            | <b>8157</b>                     | <b>1662462</b>                      | <b>2233612</b>      | <b>247226</b>                                | <b>0</b>   | <b>4143300</b>            | <b>4151457</b>  |
| Aprēķinātās pārskata gadā(+)                 | 0                               | 194757                              | 148438              | 28018  | 0  | 371213                    | 371213          |
| Pārvietošana                                 | 0                               | 0                                   | 0                   | 0  | 0  | 0                         | 0               |
| Izslēgtās sakarā ar izņemšanu no darbības(-) | 0                               | 0                                   | -1628               | 0  | 0  | -1628                     | -1628           |
| <b>30.09.2022</b>                            | <b>8157</b>                     | <b>1857219</b>                      | <b>2380422</b>      | <b>275244</b>                                | <b>0</b>   | <b>4512885</b>            | <b>4521042</b>  |
| <b>Bilances vērtība 01.01.2022</b>           | <b>0</b>                        | <b>6264965</b>                      | <b>1015246</b>      | <b>191347</b>                                | <b>20396</b>   | <b>7491954</b>            | <b>7491954</b>  |
| <b>Bilances vērtība 30.09.2022</b>           | <b>0</b>                        | <b>6547316</b>                      | <b>923646</b>       | <b>219110</b>                                | <b>22138</b>   | <b>7712210</b>            | <b>7712210</b>  |

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"  
STARPPERIODU PĀRSKATS PAR 2022. GADU 9.mēn.

|  | <b>30.09.2022.</b><br><b>(EUR)</b> | <b>31.12.2021.</b><br><b>(EUR)</b> |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>(2)</b>                                   |                                    |                                    |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 311202                             | 187513                             |
| Avansa maksājumi par krājumiem               | 33125                              | 20548                              |
| <b>Kopā</b>                                  | <b>344 327</b>                     | <b>208 061</b>                     |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>(3) Pircēju un pasūtītāju parādi</b>  |                     |                     |
| <b>Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā</b>                        | <b>858 104</b>      | <b>966 524</b>      |
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība<br>(uzkrājumi šaubīgiem parādiem) | 1068857<br>(210753) | 1177277<br>(210753) |

|   |               |              |
|---|---------------|--------------|
| <b>(4) Citi debitori</b>                  |               |              |
| Akceptēts PVN par saņemtiem pakalpojumiem | 3626          | 5579         |
| Pārējie debitori                          | 184           | 174          |
| Avansa maksājums par pakalpojumiem        | 7549          | 0            |
| <b>Kopā</b>                               | <b>11 359</b> | <b>5 753</b> |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| <b>(5) Nākamo periodu izmaksas</b>             |               |               |
| Abonēšanas un apdrošināšanas maksājumi 2023.g. | 4324          | 2116          |
| Izmaksas dz. māju renovācijai                  | 49248         | 60715         |
| Izmaksas nomāto pamatlīdzekļu uzturēšanai      | 0             | 801           |
| <b>Kopā</b>                                    | <b>53 572</b> | <b>63 632</b> |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>(6) Naudas līdzekļi</b> |                |                |
| Kasēs                      | 1405           | 2156           |
| Kredītiestādēs             | 177429         | 309802         |
| Naudas līdzekļi ceļā       | 1436           | 0              |
| <b>Kopā</b>                | <b>180 270</b> | <b>311 958</b> |

(7) Sabiedrības pamatkapitāls 2022.gadā par 9.mēnešiem palielinājās par summu 486 255 EUR, pilnība apmaksātais pamatkapitāls ir veidots no Augšdaugavas novada pašvaldības ieguldījumiem 8 969 540 EUR apmērā, sadalās 8 969 540 daļās, kuru nominālvērtība ir 1 EUR.

**(8) Aizņēmumi no kredītiestādēm**

**Ilgtermiņa daļa**

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| A/s Swedbank | 42956          | 43532          |
| A/s SEB bank | 87971          | 62898          |
| <b>Kopā</b>  | <b>130 927</b> | <b>106 430</b> |

**Īstermiņa daļa**

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| A/s Swedbank | 3065          | 9902          |
| A/s SEB bank | 10055         | 41016         |
| <b>Kopā</b>  | <b>13 120</b> | <b>50 918</b> |

**(9) Citi aizņēmumi**

**Ilgtermiņa daļa**

|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| SEB līzings SIA | 4593         | 4593         |
| <b>Kopā</b>     | <b>4 593</b> | <b>4 593</b> |

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"  
STARPPERIODU PĀRSKATS PAR 2022. GADU 9.mēn.

**Īstermiņa daļa**

|                         |              |               |
|-------------------------|--------------|---------------|
| SEB līzings SIA         | 3383         | 23729         |
| Vides investīciju fonds | 0            | 13076         |
| <b>Kopā</b>             | <b>3 383</b> | <b>36 805</b> |

**(10) Nākamo periodu ieņēmumi**

**Ilgtermiņa daļa**

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Saņemtais ERAF līdzfinansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"   | 155335         | 155335         |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropī"                                     | 258512         | 258511         |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropī"   | 184068         | 184068         |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."   | 16576          | 16576          |
| Saņemtais CFLA līdzfinansējums projektam 4.3.1.0./17/A/0025 Nīcgales ciema centralizētās siltumapgādes sadales sistēmas pārbūve | 111473         | 111473         |
| Dāvinājums  | 5963           | 5963           |
| <b>Kopā</b>   | <b>731 927</b> | <b>731 926</b> |

**Īstermiņa daļa**

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Saņemtais ERAF līdzfinansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"                             | 6331           | 25323          |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropī"                         | 7319           | 29277          |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropī"                                 | 1094           | 4375           |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."                               | 80             | 320            |
| Saņemtais CFLA līdzfinansējums projektam 4.3.1.0./17/A/0025 Nīcgales c. centraliz. siltumapg. sadales sist. pārbūve | 1114           | 4457           |
| Dāvinājums  | 68             | 68             |
| Nākamo periodu ienākumi par apkuri  | 118151         | 69210          |
| Daugavpils pils.domes līdzfinansējums kultūras pieminekļa Rīgas-16, Daugavpilī, saglabāšanai                        | 25000          | 25000          |
| <b>Kopā</b>   | <b>159 157</b> | <b>158 030</b> |

**(11) No pircējiem saņemtie avansi**

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Īrnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.        | 14817          | 8447           |
| Avansa maksājumi (iedzīvotāji - uzkrājumu fondā)        | 354158         | 315277         |
| Augšdaugavas novada pašvaldības avanss par notekūdeņiem | 26196          | 0              |
| <b>Kopā</b>   | <b>395 171</b> | <b>323 724</b> |

**(12) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem īstermiņa daļa**

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| <b>Kopā</b> | <b>146 846</b> | <b>112 336</b> |
|-------------|----------------|----------------|

**(13) Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi**

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis          | 6534          | 8313          |
| VSAOI                                  | 20904         | 22037         |
| Pievienotās vērtības nodoklis          | 22623         | 34377         |
| Dabas resursu nodoklis                 | 1708          | 3379          |
| Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva    | 33            | 31            |
| Uzņēmumu vieglo transportlīdz.nodoklis | 426           | 0             |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis             | 0             | 302           |
| <b>Kopā</b>                            | <b>52 228</b> | <b>68 439</b> |

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"  
STARPPERIODU PĀRSKATS PAR 2022. GADU 9.mēn.

**(14) Pārējie kreditori**

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| Neizmaksātā darba alga | 45926         | 49388         |
| Pārējie kreditori      | 10 023        | 1723          |
| <b>Kopā</b>            | <b>55 949</b> | <b>51 111</b> |

**(15) Uzkrātās saistības**

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| Saistības par darbinieku neizmantojamiem atvaļinājumiem: | 65251         | 65251         |
| Pārējas saistības (VAS "Latvenergo" un citi)             | 0             | 32483         |
| <b>Kopā</b>  | <b>65 251</b> | <b>97 734</b> |

**Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem**

|              |              |
|--------------|--------------|
| 01.01.2022.- | 01.01.2021.- |
| 30.09.2022.  | 30.09.2021.  |
| (EUR)        | (EUR)        |

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

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Siltumenerģijas piegāde   | 700045           | 726951           |
| Aukstā ūdens piegāde      | 156934           | 140448           |
| Kanalizācijas pakalpojumi | 224990           | 185254           |
| Apsaimniekošanas maksa    | 274243           | 259839           |
| Pārējie ieņēmumi          | 474168           | 412998           |
| <b>Kopā</b>               | <b>1 830 380</b> | <b>1 725 490</b> |

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

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| <b>Kopā</b> | <b>2 014 707</b> | <b>1 719 020</b> |
|-------------|------------------|------------------|

**(18) Administrācijas izmaksas**

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| <b>Kopā</b> | <b>230 661</b> | <b>239 773</b> |
|-------------|----------------|----------------|

**(19) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

|  |               |                |
|--|---------------|----------------|
| ERAF, KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu             | 47814         | 53835          |
| Ieņēmumi no nomas maksas   | 15267         | 12385          |
| Augšdaugavas novada pašvaldības dotācija (ūdenassaimn.zaudējumu komp.) | 0             | 79670          |
| Citi ieņēmumi  | 20488         | 18639          |
| <b>Kopā</b>  | <b>83 569</b> | <b>164 529</b> |

**(20) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| Soda nauda un izdevumi parpiesārņojošo vielu MPK parsniegšanu         | 1182          | 2013          |
| Nekustamā īpašuma nodoklis  | 2845          | 2575          |
| Valsts nodeva un tiesas izdevumi                                      | 11102         | 17864         |
| Pamatlīdzekļu norakstīšana-nenoamortizētās vērtība                    | 814           | 0             |
| Citi izdevumi-darbinieku veselības apdrošināšana, dāvanas un pabalsti | 5976          | 0             |
| <b>Kopā</b>   | <b>21 919</b> | <b>22 452</b> |

**(21) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi**

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| <b>Kopā</b> | <b>13 740</b> | <b>22 560</b> |
|-------------|---------------|---------------|

(22) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

|      |       |       |
|------|-------|-------|
| Kopā | 2 652 | 4 049 |
|------|-------|-------|

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:



Marija Arehova

**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 Grāmatvedības likumu un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi".

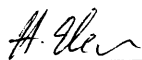
Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas sagatavojot 2021.gada finanšu pārskatus.

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



Aivars Elksniņš

2022.gada 31.oktobrī