

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

**ZVĒRINĀTA REVIDENTA NEPĀRBAUDĪTS  
STARPPERIODU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2026.gada 30.jūnijā**

## 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 .....      | 10-15 |
| Paziņojums par vadības atbildību..... | 15    |

### ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

|                                    |                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sabiedrības nosaukums              | „NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”                                                                                                                                                                             |
| Sabiedrības juridiskais statuss    | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību                                                                                                                                                                         |
| Uzņēmējdarbības veidi<br>NACE 2.0  | 35.30 – siltumapgāde un gaisa kondicionēšana;<br>36.00 – ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde;<br>37.00 – kanalizācija;<br>68.32 – citas operācijas ar nekustamo īpašumu uz līguma pamata vai par atlīdzību. |
| Reģistrācijas Nr., vieta un 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                   | 01.01.2026.-30.06.2026.                                                                                                                                                                                    |
| Dibinātājs                         | Augšdaugavas novada pašvaldība (100 %)                                                                                                                                                                     |

## Vadības ziņojums

### Darbības veids

SIA „NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS” komercdarbības veidi:

- siltumenerģijas ražošana, pārvade, sadale un tirdzniecība;
- ūdens ieguve un sagatavošana; ūdens piegāde, notekūdeņu savākšana un novadīšana; notekūdeņu attīrīšana;
- dzīvojamā fonda apsaimniekošana, teritorijas sanitārā uzturēšana, t.sk. zāles pļaušana;
- autotransporta pakalpojumi, celtniecības un remontdarbi, santehnisks pakalpojumi.

Sabiedrība sniedz komunālos pakalpojumus iedzīvotājiem un uzņēmumiem, kas atrodas Naujenes, Kalupes, Līksnas, Sventes, Dmenes, Salienas apvienības pārvaldēs Augšdaugavas novadā.

### Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Augšdaugavas novada pašvaldības ieguldījumiem un sastāda 8 989 540 EUR.

Pamata rādītāji par 2026.g. 6.mēnešiem ir sekojoši:

Realizēts 12 366 MWh siltumenerģijas (2025.g. 6.mēn.- 10 309 MWh); ūdens realizācija sastāda 108 177 m<sup>3</sup> (2025.g. 6.mēn.- 107 807 m<sup>3</sup>); sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 102 733 m<sup>3</sup> (2025.g. 6.mēn.- 104 739 m<sup>3</sup>).

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu par 2025.g. 6.mēn., kopējais neto apgrozījums ir palielinājies par 174 270 EUR un sastāda 2 097 800 EUR.

Ražošanas izmaksas sastāda 1 857 944 EUR, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu ir vairāk par 11.6 %.

Pircēju debitoru parāds samazinājies par 5.8 % salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 1 150 088 EUR. Vidējais klientu apmaksas procents visiem pakalpojumu veidiem 2026.gada 6.mēnešos sastāda 102.1 %, kas ir par 0.8 % mazāk nekā 2025.gadā (6.mēn.).

Kopumā kreditoru parāds samazinājies par 149 025 EUR vai par 7 % no gada sākuma un sastāda 1 958 077 EUR (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi – ERAF, KF līdzfinansējums 593 880 EUR apmērā).

### Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Pārskata periodu sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 96 609 EUR apmērā.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laika atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2026.gada 6.mēnešos sastāda 1.4 (2025.g.6.mēn.- 1.2). SIA “Naujenes pakalpojumu serviss” spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem- kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem, kā arī ar bankām. Saistību īpatsvars bilanci ir - 0.23. 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 beidzas 2026.gada 30.jūnijā.

Valdes loceklis



A.Elksniņš

29.07.2026.



**BILANCE**  
uz 30.06.2026

Mērvienība: EUR

| AKTĪVS                                                                   | Piezīmes numurs | Rindas kods | 30.06.2026       | 31.12.2025       |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|
| 1                                                                        | 2               | 3           | 4                | 5                |
| <b>I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>                                         |                 |             |                  |                  |
| II. PAMATLĪDZEKĻI:                                                       |                 |             |                  |                  |
| 1. Nekustamie īpašumi:                                                   |                 | 100         | <b>5 906 470</b> | <b>6 019 935</b> |
| a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves                                   |                 | 110         | <b>5 906 470</b> | 6 019 935        |
| 2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces                                     |                 | 180         | 519 981          | 605 472          |
| 3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                                    |                 | 190         | 289 261          | 295 404          |
| 4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas |                 | 200         | 14 220           | 11 520           |
| <b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>                                               | 1               | 220         | <b>6 729 932</b> | <b>6 932 331</b> |
| III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi                                      |                 |             | <b>123 076</b>   | 123 076          |
| 1. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori                         | 2               | 290         | 123 076          | <b>123 076</b>   |
| <b>I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ :</b>                                  |                 | 340         | <b>6 853 008</b> | <b>7 055 407</b> |
| <b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>                                            |                 |             |                  |                  |
| I. KRĀJUMI :                                                             |                 |             |                  |                  |
| 1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli                          |                 | 370         | 101 422          | 78 692           |
| 2. Avansa maksājumi par krājumiem                                        |                 | 400         | 0                | 2 973            |
| <b>Krājumi kopā:</b>                                                     | 3               | 450         | <b>101 422</b>   | <b>81 665</b>    |
| II. DEBITORI                                                             |                 |             | 794 344          | 864 625          |
| 1. Pircēju un pasūtītāju parādi                                          | 4               | 470         |                  |                  |
| 2. Citi debitori                                                         | 5               | 500         | 2 398            | 2 417            |
| 3. Nākamo periodu izmaksas                                               | 6               | 530         | 19 902           | 25 140           |
| <b>Debitori kopā:</b>                                                    |                 | 550         | <b>816 644</b>   | <b>892 182</b>   |
| III. NAUDA                                                               | 7               | 620         | 715 421          | 509 657          |
| <b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :</b>                                     |                 | 630         | <b>1 633 487</b> | <b>1 483 504</b> |
| <b>BILANCE</b>                                                           |                 | 640         | <b>8 486 495</b> | <b>8 538 911</b> |

**BILANCE**  
uz 30.06.2026

| PASĪVS                                                          | Piezīmes numurs | Rindas kods | 31.03.2026       | 31.12.2025       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|
| 1                                                               | 2               | 3           | 4                | 5                |
| <b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>                                         |                 |             |                  |                  |
| 1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)                      | 8               | 660         | 8 989 540        | 8 989 540        |
| 2.Rezerves:                                                     |                 | 700         | 0                | 0                |
| 3.Nesadalītā peļņa :                                            |                 | 770         | (2 461 122)      | (2 557 731)      |
| iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi        |                 | 780         | (2 557 731)      | (2 574 039)      |
| pārskata gada peļņa vai zaudējumi                               |                 | 790         | 96 609           | 16 308           |
| <b>1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :</b>                                  |                 | 800         | <b>6 528 418</b> | <b>6 431 809</b> |
| 3..ILGTERMIŅA KREDITORI :                                       |                 |             |                  |                  |
| 1. Aizņēmumi no kredītiestādēm                                  | 9               | 890         | 119 559          | 83 309           |
| 2. Citi aizņēmumi                                               | 10              | 900         | 104 604          | 104 604          |
| 3. Nākamo periodu ieņēmumi                                      | 11              | 990         | 576 019          | 576 019          |
| <b>3. ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ</b>                             |                 | 1010        | <b>800 182</b>   | <b>763 932</b>   |
| 4.ĪSTERMIŅA KREDITORI                                           |                 |             |                  |                  |
| 1. Aizņēmumi no kredītiestādēm                                  | 9               | 1050        | 33 249           | 66 499           |
| 2. Citi aizņēmumi                                               | 10              | 1060        | 7 532            | 15 036           |
| 3. No pircējiem saņemtie avansi                                 | 12              | 1070        | 694 288          | 704 888          |
| 4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem                       | 13              | 1080        | 105 992          | 150 364          |
| 5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 14              | 1120        | 71 190           | 91 256           |
| 6. Pārējie kreditori                                            | 15              | 1130        | 91 803           | 92 903           |
| 7. Nākamo periodu ieņēmumi                                      | 11              | 1140        | 89 761           | 146 853          |
| 8. Uzkrātās saistības                                           | 16              | 1160        | 64 080           | 75 371           |
| <b>4. ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ</b>                              |                 | 1180        | <b>1 157 895</b> | <b>1 343 170</b> |
| <b>Kreditori kopā</b>                                           |                 | 1190        | <b>1 958 077</b> | <b>2 107 102</b> |
| <b>BILANCE</b>                                                  |                 | 1200        | <b>8 486 495</b> | <b>8 538 911</b> |

Valdes loceklis


Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:

Svetlana Vansoviča

## PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

par 2026. gadu 6.mēn.(pēc izdevumu funkcijas)

Mērvienība: EUR

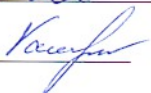
| Nr.<br>p/k | Rādītāja nosaukums                                                                                      | Piezīmes<br>numurs | Rindas<br>kods | 01.01.2026.-<br>30.06.2026 | 01.01.2025.-<br>30.06.2025. |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------------|-----------------------------|
|            | 1                                                                                                       | 2                  | 3              | 4                          | 4                           |
| 1          | Neto apgrozījums:                                                                                       |                    | 010            | 2 097 800                  | 1 923 530                   |
|            | b) no citiem pamatdarbības veidiem                                                                      | 17                 | 030            | 2 097 800                  | 1 923 530                   |
| 2          | Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa,<br>pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes<br>izmaksas | 18                 | 040            | (1 857 944)                | (1 664 902)                 |
| 3          | <b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>                                                                        |                    | <b>050</b>     | <b>239 856</b>             | <b>258 628</b>              |
| 4          | Administrācijas izmaksas                                                                                | 19                 | 070            | (184 736)                  | (172 535)                   |
| 5          | Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi                                                                 | 20                 | 080            | 57 810                     | 53 025                      |
| 6          | Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas                                                                 | 21                 | 090            | (24 966)                   | (29 519)                    |
| 7          | Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi<br>ieņēmumi:                                                    |                    | 170            | 11 032                     | 12 469                      |
|            | b) no citām personām                                                                                    | 22                 | 190            | 11 032                     | 12 469                      |
| 8          | Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:                                                             |                    | 210            | (2 302)                    | (3 778)                     |
|            | b) citām personām                                                                                       | 23                 | 230            | (2 302)                    | (3 778)                     |
| 9          | <b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu<br/>ienākuma nodokļa</b>                                          |                    | <b>240</b>     | <b>96 694</b>              | <b>118 289</b>              |
| 10         | Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata<br>gadu                                                         |                    | 250            | (85)                       | (230)                       |
| 11         | <b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu<br/>ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>                              |                    | <b>260</b>     | <b>96 609</b>              | <b>118 059</b>              |
| 12         | <b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>                                                             |                    | <b>290</b>     | <b>96 609</b>              | <b>118 059</b>              |

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:



Svetlana Vansoviča



**Naudas plūsmas pārskats par 2026. gadu 6.mēn.**  
(pēc netiešās metodes)

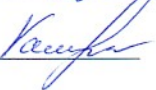
|                                                                                                                       | 30.06.2026<br>EUR | 30.06.2025<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>                                                                                 | <b>96 694</b>     | <b>118 289</b>    |
| <b>1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>                                                         |                   |                   |
| Korekcijas:                                                                                                           |                   |                   |
| a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)                                                                 | 224 464           | 231 873           |
| b) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkr.nedr.parādiem)                                                                   |                   |                   |
| c) pārskata gadā atzītie nāk.periodu ieņēmumi( subsīdijas)                                                            | -25 964           | -23 252           |
| d) ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas rezultāts                                                                        | 0                 | -1 488            |
| g) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi                                                                   | -11 032           | -12 469           |
| h) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas                                                                        | 2 302             | 3 778             |
| <b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>    | <b>286 464</b>    | <b>316 731</b>    |
| Korekcijas:                                                                                                           |                   |                   |
| a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)                                                        | 75 538            | 79 497            |
| b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)                                                                | -19 757           | 35 687            |
| c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-) | -116 044          | -12 203           |
| <b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>                                                                           | <b>266 201</b>    | <b>419 712</b>    |
| 4. Izdevumi procentu maksājumiem                                                                                      | -2 302            | - 3 778           |
| 5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem                                                                     | -2 599            | -1 009            |
| <b>6. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>                                                                            | <b>221 300</b>    | <b>414 925</b>    |
| <b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>                                                                        |                   |                   |
| 1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde                                                                    | -29 087           | -112 046          |
| 2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas                                                    | 7 022             | 1 488             |
| 3. Saņemtie procenti                                                                                                  | 11 032            | 12 469            |
| <b>4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>                                                                    | <b>- 11 033</b>   | <b>-98 089</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                                                                                                 | 37 500            | 17 055            |
| 3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi un ziedojumi                                                            | 0                 | 0                 |
| 4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai                                                                                    | -36 080           | - 42 568          |
| 6. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam                                                                           | -5 923            | - 15 784          |
| <b>7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>                                                                    | <b>-4 503</b>     | <b>-41 297</b>    |
| <b>IV. Pārskata gada neto naudas plūsma</b>                                                                           | <b>205 764</b>    | <b>275 539</b>    |
| <b>V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>                                                     | <b>509 657</b>    | <b>237 224</b>    |
| <b>VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>                                                    | <b>715 421</b>    | <b>512 763</b>    |

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:



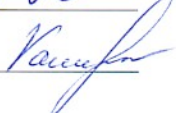
Svetlana Vansoviča



### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2026.gadu 6.mēn.

|                                                                 | Akciju vai daļu kapitāls<br>(pamatkapitāls) | Rezerves | Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa | Pārskata gada peļņa | Pašu kapitāls kopā |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------|---------------------------------|---------------------|--------------------|
|                                                                 | EUR                                         |          | EUR                             | EUR                 | EUR                |
| <b>31.12.2024</b>                                               | <b>8 989 540</b>                            | <b>0</b> | <b>-2 448 011</b>               | <b>-126 028</b>     | <b>6 415 501</b>   |
| 2023.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | 0                                           | 0        | -126 028                        | 126 028             | 0                  |
| Pamatkapitāla palielinājums*                                    | 0                                           | 0        | 0                               | 0                   | 0                  |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējums                               | 0                                           | 0        | 0                               | 16 308              | 16 308             |
| <b>31.12.2025</b>                                               | <b>8 989 540</b>                            | <b>0</b> | <b>-2 574 039</b>               | <b>16 308</b>       | <b>6 431 809</b>   |
| 2025.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | 0                                           | 0        | 16 308                          | -16 308             | 0                  |
| Pamatkapitāla palielinājums*                                    | 0                                           | 0        | 0                               | 0                   | 0                  |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējums                               | 0                                           | 0        | 0                               | 96 609              | 96 609             |
| <b>30.06.2026</b>                                               | <b>8 989 540</b>                            | <b>0</b> | <b>-2 557 731</b>               | <b>96 609</b>       | <b>6 528 418</b>   |

\* Augšdaugavas novada pašvaldības ieguldījums

Valdes loceklis  Aivars Elksniņš  
Galvenais grāmatvedis:  Svetlana Vansoviča

## Pielikums finanšu pārskatiem

Paskaidrojumi pie bilances posteņiem

Piezīme Nr. 1. Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats par 2026. gadu 02.cet.

|                                              | <i>Nemateriālie ieguldījumi</i> | <i>Pamatlīdzekļi</i>                |                     |                                              |                                                                |                           | <i>Pavisam</i> |
|----------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|
|                                              | Datorprog-rammas                | Zemes gabali, ēkas un inženierbūves | Iekārtas un ierīces | Pārējie pamatlīdzekļi un transporta līdzekļi | Pamatlīdzekļu izveidošana un nepab. celtniec. objektu izmaksas | <i>Pamatlīdzekļi kopā</i> |                |
|                                              | EUR                             | EUR                                 | EUR                 | EUR                                          | EUR                                                            | EUR                       | EUR            |
| Sākotnējā vērtība                            |                                 |                                     |                     |                                              |                                                                |                           |                |
| 01.01.2026                                   | 8157                            | 8615425                             | 3484333             | 656785                                       | 11520                                                          | 12768063                  | 12776220       |
| Iegāde un izgatavošana(+)                    | 0                               | 0                                   | 11349               | 5103                                         | 12635                                                          | 29087                     | 29087          |
| Pārvietošana                                 |                                 |                                     |                     | 9935                                         | -9935                                                          | 0                         | 0              |
| Izņemšana no darbības(-)                     | 0                               | -7022                               | 0                   | 0                                            | 0                                                              | -7022                     | -7022          |
| 30.06.2026                                   | 8157                            | 8608403                             | 3495682             | 671823                                       | 14220                                                          | 12790128                  | 12798285       |
| Vērtības samazinājuma korekcijas             |                                 |                                     |                     |                                              |                                                                |                           |                |
| 01.01.2026                                   | 8157                            | 2595490                             | 2878861             | 361381                                       | 0                                                              | 5835732                   | 5843889        |
| Aprēķinātās pārskata gadā(+)                 | 0                               | 106443                              | 96840               | 21181                                        |                                                                | 224464                    | 224464         |
| Izslēgtās sakarā ar izņemšanu no darbības(-) | 0                               | 0                                   | 0                   | 0                                            | 0                                                              | 0                         | 0              |
| 30.06.2026                                   | 8157                            | 2701933                             | 2975701             | 382562                                       | 0                                                              | 6060196                   | 6068353        |
| Bilances vērtība 01.01.2026                  | 0                               | 6019935                             | 605472              | 295404                                       | 11520                                                          | 6932331                   | 6932331        |
| Bilances vērtība 30.06.2026                  | 0                               | 5906470                             | 519981              | 289261                                       | 14220                                                          | 6729932                   | 6729932        |

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"  
STARPPERIODU PĀRSKATS PAR 2026.gadu 6.mēn..

|                                                                              | 30.06.2026.<br>(EUR) | 31.12.2025.<br>(EUR) |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>(2) Citi ilgtermiņa debitori:</b>                                         |                      |                      |
| Daudz.dz.mājas iedzīvotāji par renovācijas darbiem(apmaksas termiņš >1 gada) | 123 076              | 123 076              |

|                                              |                |               |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>(3) Krājumi</b>                           |                |               |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 101 422        | 78 692        |
| Avansa maksājumi par krājumiem               | 0              | 2 973         |
| <b>Kopā</b>                                  | <b>101 422</b> | <b>81 665</b> |

|                                                                               |                        |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>(4) Pircēju un pasūtītāju parādi</b>                                       |                        |                        |
| <b>Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā</b>                     | <b>794 344</b>         | <b>864 625</b>         |
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (uzkrājumi šaubīgiem parādiem) | 1 150 088<br>(355 744) | 1 220 369<br>(355 744) |

|                                    |              |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>(5) Citi debitori</b>           |              |              |
| Avansa maksājumi par pakalpojumiem | 2 268        | 653          |
| Pārējie debitori                   | 130          | 1 764        |
| <b>Kopā</b>                        | <b>2 398</b> | <b>2 417</b> |

|                                                |               |               |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>(6) Nākamo periodu izmaksas</b>             |               |               |
| Abonēšanas un apdrošināšanas maksājumi 2026.g. | 38            | 1 615         |
| Darbinieku veselības apdrošināšana 2026.g.     | 3 322         | 1 378         |
| Pārējie izdevumi                               | 16 542        | 22 147        |
| <b>Kopā</b>                                    | <b>19 902</b> | <b>25 140</b> |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>(7) Naudas līdzekļi</b> |                |                |
| Kasēs                      | 3 398          | 3 819          |
| Kredītiestādēs             | 711 120        | 505 838        |
| Naudas līdzekļi ceļā       | 903            | 0              |
| <b>Kopā</b>                | <b>715 421</b> | <b>509 657</b> |

(8) Sabiedrības pamatkapitāls pilnība apmaksātais ir veidots no Augšdaugavas novada pašvaldības ieguldījumiem 8 989 540 EUR apmērā, sadalās 8 989 540 daļās, kuru nominālvērtība ir 1 EUR.

**(9) Aizņēmumi no kredītiestādēm**

**Ilgtermiņa daļa**

|               |                |               |
|---------------|----------------|---------------|
| A/s Swedbank  | 10 363         | 10 363        |
| A/s SEB banka | 109 196        | 72 946        |
| <b>Kopā</b>   | <b>119 559</b> | <b>83 309</b> |

**Īstermiņa daļa**

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| A/s Swedbank  | 3 454         | 6 908         |
| A/s SEB banka | 29 795        | 59 591        |
| <b>Kopā</b>   | <b>33 249</b> | <b>66 499</b> |



**(10) Citi aizņēmumi**

**Ilgtermiņa daļa**

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| Swedbank Līzings SIA | 34 552         | 34 552         |
| AFI ALTUM            | 70 052         | 70 052         |
| <b>Kopā</b>          | <b>104 604</b> | <b>104 604</b> |

**Īstermiņa daļa**

|                     |              |               |
|---------------------|--------------|---------------|
| Swedbank Līzins SIA | 5 923        | 11 846        |
| AFI ALTUM           | 1 609        | 3 190         |
| <b>Kopā</b>         | <b>7 532</b> | <b>15 036</b> |

**(11) Nākamo periodu ieņēmumi**

**Ilgtermiņa daļa**

|                                                                                                                                 |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Saņemtais ERAF līdzfinansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"                                         | 119 947        | 119 947        |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"                                     | 141 695        | 141 695        |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"                                             | 166 717        | 166 717        |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."                                           | 15 325         | 15 325         |
| Saņemtais CFLA līdzfinansējums projektam 4.3.1.0./17/A/0025 Nīcgales ciema centralizētās siltumapgādes sadales sistēmas pārbūve | 94 418         | 94 418         |
| Dāvinājums                                                                                                                      | 5 690          | 5 690          |
| Saņemtais EKII līdzfinansējums projektam EKII-3.1/2 "Saules paneļu uzstādīšana k/mājai Vecstropos pašpatēriņa nodrošināšanai"   | 32 227         | 32 227         |
| <b>Kopā</b>                                                                                                                     | <b>576 019</b> | <b>576 019</b> |

**Īstermiņa daļa**

|                                                                                                                               |               |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Saņemtais ERAF līdzfinansējums projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"                                       | 4 171         | 8 341          |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropi"                                   | 14 566        | 29 131         |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropi"                                           | 2 113         | 4 227          |
| Saņemtais KF līdzfinansējums projektam L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."                                         | 156           | 313            |
| Saņemtais CFLA līdzfinansējums projektam 4.3.1.0./17/A/0025 Nīcgales c. centraliz. siltumapg. sadales sist. pārbūve           | 1 871         | 3 743          |
| Saņemtais EKII līdzfinansējums projektam EKII-3.1/2 "Saules paneļu uzstādīšana k/mājai Vecstropos pašpatēriņa nodrošināšanai" | 674           | 1 347          |
| Dāvinājums                                                                                                                    | 68            | 68             |
| Nākamo periodu ienākumi par apkuri                                                                                            | 66 142        | 99 683         |
| <b>Kopā</b>                                                                                                                   | <b>89 761</b> | <b>146 853</b> |

**(12) No pircējiem saņemtie avansi**

|                                                                           |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Īrnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.                          | 14 258         | 12 892         |
| Avansa maksājumi (iedzīvotāji - uzkrājumu fondā)                          | 540 446        | 552 412        |
| Daugavpils valstspilsētas pašvaldība-projekts 3.1.1.3.i.0/1/23/A/CFLA/007 | 139 584        | 139 584        |
| <b>Kopā</b>                                                               | <b>694 288</b> | <b>704 888</b> |

**(13) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem īstermiņa daļa**

|                                  |         |         |
|----------------------------------|---------|---------|
| Kopā par precēm un pakalpojumiem | 105 992 | 150 364 |
|----------------------------------|---------|---------|

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

|                                            |               |               |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis              | 9 370         | 11 157        |
| VSAOI                                      | 29 856        | 32 298        |
| Pievienotās vērtības nodoklis              | 23 951        | 40 283        |
| Dabas resursu nodoklis                     | 3 923         | 4 265         |
| Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva        | 36            | 32            |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis                 | 78            | 2 592         |
| Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis | 198           | 0             |
| NĪN                                        | 2 776         | 0             |
| SPRK valsts nodeva                         | 750           | 0             |
| Akceptēts PVN                              | 252           | 629           |
| <b>Kopā</b>                                | <b>71 190</b> | <b>91 256</b> |

**(15) Pārējie kreditori**

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Neizmaksātā darba alga par 06.2026 | 65 653        | 71 198        |
| Pārējie kreditori                  | 26 150        | 21 705        |
| <b>Kopā</b>                        | <b>91 803</b> | <b>92 903</b> |

**(16) Uzkrātās saistības**

|                                                       |               |               |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Saistības par darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem | 64 080        | 64 080        |
| Pārējās saistības                                     | 0             | 11 291        |
| <b>Kopā</b>                                           | <b>64 080</b> | <b>75 371</b> |



### Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

01.01.2026.- 01.01.2025.-  
30.06.2026. 30.06.2025.  
(EUR) (EUR)

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

|                                                        |                  |                  |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Siltumenerģijas piegāde                                | 910 025          | 829 093          |
| Aukstā ūdens piegāde                                   | 186 033          | 178 276          |
| Kanalizācijas pakalpojumi                              | 245 627          | 260 505          |
| Apsaimniekošanas maksa                                 | 274 558          | 265 878          |
| Ieņēmumi - siltumenerģijā (SIA Daugavpils Siltumtīkli) | 88 801           | 72 406           |
| Ieņēmumi-ūdens, kanalizācija (SIA Daugavpils ūdens)    | 23 301           | 24 013           |
| Atkritumu izvešana                                     | 97 988           | 98 544           |
| Ieņēmumi no remontdarbiem no uzkr.fonda                | 107 760          | 34 298           |
| Ieņēmumi no renovācijas darbiem                        | 395              | 395              |
| Ieņēmumi no elektroenerģijas                           | 47 157           | 51 251           |
| Ieņēmumi – kompens.par notekūd.                        | 28 851           | 19 240           |
| Citi ieņēmumi                                          | 87 304           | 89 631           |
| <b>Kopā</b>                                            | <b>2 097 800</b> | <b>1 923 530</b> |

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

|                                                         |                  |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Darba alga                                              | 439 315          | 408 246          |
| Sociālais nodoklis                                      | 101 358          | 94 598           |
| Materiālās izmaksas                                     | 78 219           | 56 952           |
| Kurināmā izdevumi                                       | 387 947          | 350 996          |
| Elektroenerģijas izmaksas                               | 135 186          | 132 095          |
| Pamatlīdzekļu nolietojums                               | 221 154          | 228 549          |
| Atkritumu izvešanas pakalpojumi                         | 98 599           | 99 521           |
| Ūdens, kanalizācijas pakalpojumi (SIA Daugavpils ūdens) | 105 995          | 97 256           |
| Siltumenerģijas izmaksas (SIA Daugavpils Siltumtīkli)   | 88 800           | 72 390           |
| Citi                                                    | 201 371          | 124 299          |
| <b>Kopā</b>                                             | <b>1 857 944</b> | <b>1 664 902</b> |

**(19) Administrācijas izmaksas**

|                                                   |                |                |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Darba alga                                        | 120 553        | 116 988        |
| VSAOI (darba devēja)                              | 27 840         | 26 870         |
| Pamatlīdzekļu nolietojums                         | 3 309          | 3 325          |
| Sakaru pakalpojumu izmaksas                       | 727            | 723            |
| Datortehnikas apkalpošanas izdevumi               | 6 131          | 3 092          |
| Autotransporta uzturēšanas izmaksas               | 6 130          | 6 037          |
| Komunālo pakalpojumu un elektroenerģijas izdevumi | 7 662          | 7 522          |
| Citas administrācijas izmaksas                    | 12 384         | 7 978          |
| <b>Kopā</b>                                       | <b>184 736</b> | <b>172 535</b> |

**(20) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

|                                                                                    |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| ERAF,KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu                          | 23 551        | 23 252        |
| Ieņēmumi no nomas maksas                                                           | 13 883        | 15 883        |
| Ieņēmumi no PL likvidācijas                                                        | 7 022         | 1 488         |
| Citi ieņēmumi (t.sk.valsts nodevas un tiesas izd.atgriešanas, šaubīgo deb.atmaksa) | 13 354        | 12 402        |
| <b>Kopā</b>                                                                        | <b>57 810</b> | <b>53 025</b> |



SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"  
STARPPERIODU PĀRSKATS PAR 2026.gadu 6.mēn..

**(21) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

|                                                        |               |               |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Soda nauda /apmaksāta/                                 | 1 490         | 1 169         |
| Nekustamā īpašuma nodoklis                             | 5 588         | 3 905         |
| Citas izmaksas (t.sk.valsts nodeva un tiesas izdevumi) | 17 888        | 24 445        |
| <b>Kopā</b>                                            | <b>24 966</b> | <b>29 519</b> |

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

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| <b>Kopā</b> | <b>11 032</b> | <b>12 469</b> |
|-------------|---------------|---------------|

**(23) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas**

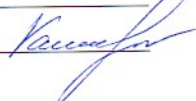
|             |              |              |
|-------------|--------------|--------------|
| <b>Kopā</b> | <b>2 302</b> | <b>3 778</b> |
|-------------|--------------|--------------|

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Galvenais grāmatvedis:



Svetlana Vansoviča

**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 2025.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

29.07.2026.