

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

SIA "Namsaimnieks"

VIENOTAIS REGISTRĀCIJAS NUMURS 46603000240



**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par periodu no 01.01.2019.-30.06.2019.**

Limbaži, 2019

SATURS

Vispārīgā informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats	
Bilance	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Finanšu pārskata pielikums	9

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Namsaimnieks"
reģ.Nr. 46603000240
juridiskā adrese Ezeru iela 2, Limbaži, Limbažu novads, LV-4001
2019.gada 2.ceturkšņa pārskats

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību SIA "Namsaimnieks"	
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību	
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	46603000240, Valmiera, 28.11.1991.	
Juridiskā adrese	Ezeru iela 2, Limbaži, Limbažu novads, LV-4001	
Valdes sastāvs	<i>Ilze Pastva</i>	valdes priekšsēdētāja
	<i>Žanete Žurova</i>	valdes loceklis
Dalībnieki	<i>Limbažu novada pašvaldība</i>	100.00%
Galvenie pamatdarbības veidi	Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata (6832 NACE 2.red.)	
Pārskata periods	01.01.2019.	30.06.2019.

Vadības ziņojums

Limbažos, 2019.gada 15.jūlijā

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Namsaimnieks" ir Limbažu novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz pārvaldīšanas pakalpojumus Limbažu un Alojas novadu teritorijā. 2019.gada 30.jūlijā kapitālsabiedrības pārvaldīšanā bija 89 (astoņdesmit deviņas) dzīvojamās mājas ar kopējo platību 89 824 m². Sabiedrības galvenie ienākuma avoti - maksa par apsaimniekošanas pakalpojumiem, maksas pakalpojumiem, kabeltelevīzijas abonentmaksa, pārvietojamo tualešu noma u.c. tiek novirzīti sabiedrības pārvaldīšanā esošā dzīvojamā un nedzīvojamā fonda uzturēšanai, remontiem u.c. ar to saistītiem pasākumiem. 2019.gadā turpinās sadarbība ar nekustamā īpašuma - dzīvojamo un nedzīvojamo telpu īpašniekiem. 2019.gadā kapitālsabiedrība ir noslēgusi pakalpojumu līgumus ar Limbažu novada pašvaldību par ielu uzkopšanu Limbažu pilsētā.

2019.gadā nav aprēķinātas un izmaksātas dividendes.

Sabiedrībai nav priekšrocības un resursi, kuru vērtība nav uzrādīta bilancē.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2019.gada pirmo pusgadu sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 3773 (trīs tūkstoši septiņi simti septiņdesmit trīs euro) apmērā.

Turpmākā sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes

Kapitālsabiedrība turpinās nākotnē savu darbību un turpinās sniegt daudzdzīvokļu dzīvojamo māju pārvaldīšanas un ar to saistītos pakalpojumus.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

2019.gada pirmajā ceturksnī nav veikti pētniecības un attīstības pasākumi.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums

Kapitālsabiedrības īpašnieks ir Limbažu novada pašvaldība, kurai pieder visas pamatkapitāla 478 345 daļas ar vienas daļas nominālvērtību 1 (viens)

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav pārstāvniecības un filiāles ārvalstīs

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Valdes ieteiktā peļņas sadale vai zaudējumu segšana

2018.pārskata gada peļņa ir novirzīta kapitālsabiedrības attīstībai un ilgtermiņa ieguldījumu iegādei.

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

SAĪSINĀTĀ BILANCE

	AKTĪVS	Piezīme	30.06.2019 EUR	31.12.2018 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi				
	Nemateriālie ieguldījumi		2 289	2 383
	Pamatlīdzekļi		443 412	456 400
	Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		1 727 570	1 727 570
	Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		2 173 271	2 186 353
II. Apgrozāmie līdzekļi				
	Krājumi		16 783	11 224
	Debitori		221 133	338 326
	Nauda		364 395	311 743
	Apgrozāmie līdzekļi kopā		602 311	661 293
Aktīvu kopsumma			2 775 582	2 847 646
PASĪVS				
		Piezīme	30.06.2019 EUR	31.12.2018 EUR
I. Pašu kapitāls				
	Pašu kapitāls kopā		531 286	527 513
II. Kreditori				
	Ilgtermiņa kreditori		1 727 570	1 727 570
	Īstermiņa kreditori		516 726	592 563
	Kreditori kopā		2 244 296	2 320 133
Pasīvu kopsumma			2 775 582	2 847 646

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2019.gada 15.jūlijā



Ilze Pastva

Žanete Žurova

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	30.06.2019	31.12.2018
		EUR	EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem		446 348	909 791
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-372 349	-758 263
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		73 999	151 528
4. Administrācijas izmaksas		-41 920	-88 587
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		71 752	174 571
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-67 246	-146 872
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:			
a) no citām personām		9	17
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām		-32 770	-69 374
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		3 824	21 283
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-51	-30
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		3 773	21 253
12. Ārkārtas dividendes		0	0
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		3 773	21 253

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2019.gada 15.jūlijā

Ilze Pastva

Žanete Žurova

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.2019	31.12.2018.
	EUR	EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	478 345	478 345
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	478 345	478 345
II. Akciju (daļu) emisijas uzcenojums	0	0
III. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	0	0
IV. Finanšu instrumentu patiesās vērtības rezerve	0	0
V. Rezerves		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	5 145	5 145
2 Rezervju atlikuma pieaugums/samazinājums	0	0
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	5 145	5 145
VI. Nesadalītā peļņa		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	44 023	22 770
2 Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	3 773	21 253
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	47 796	44 023
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	527 513	506 260
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	531 286	527 513

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2019.gada 15.jūlijā

Ilze Pastva

Žanete Žurova

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	30.06.2019. EUR	31.12.2018. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	624 510	1 284 359
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības	-379 024	-770 419
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-59 882	-221 108
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	185 604	292 831
5. Izdevumi procentu maksājumiem	-32 770	-69 374
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-57	-53
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	152 777	223 404
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-6 966	-51 454
2. Saņemtie procenti	9	17
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-6 957	-51 437
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi	0	127 093
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	8 776	21 561
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-101 944	-213 553
4. Izmaksātās dividendes	0	0
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-93 168	-64 899
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	52 652	107 067
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	311 743	204 676
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	364 395	311 743

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2019.gada 15.jūlijā

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības neauditēts starpperiodu finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”. Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata periodā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata periodā, vai iepriekšējos periodos, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata periods tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- e) pārskata perioda sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- f) norādīti visi posteņu, kuri būtiski ietekmē finanšu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti;
- g) saimnieciskie darījumi finanšu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot vadības noteiktās likmes.

Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli iespējams izmantot paredzētajam mērķim. Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojumu aprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieto dažas pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieto arī atlikušās šī paša pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku. Ja kādi notikumi vai apstākļi maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai. Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielākā no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Krājumu sākotnēji novērtē atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai.

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi.