

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
SIA "Namsaimnieks"
VIENOTĀIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 46603000240



**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par periodu no 01.01.2019.-30.09.2019.**

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 3.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.	30.09.2019.

Vadības ziņojums

Limbažos, 2019.gada 15.oktobrī

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Namsaimnieks" ir Limbažu novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz pārvaldīšanas pakalpojumus Limbažu un Alojas novadu teritorijā. 2019.gada 30.septembrī kapitālsabiedrības pārvaldīšanā bija 87 (aston-desmit septiņas) dzīvojamās mājas ar kopējo platību 89 670 m². Sabiedrības galvenie ienākuma avoti - maksa par apsaimniekošanas pakalpojumiem, maksas pakalpojumiem, kabeltelevīzijas abonentmaksas, pārvietojamo tualetu 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 trešo ceturksni sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 531 (pieci simti trīsdesmit viens 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 trīs ceturksņos 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 gadā peļņa ir novirzīta kapitālsabiedrības attīstībai un ilgtermiņa ieguldījumu iegādei.

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

SAĪSINĀTĀ BILANCE

	AKTĪVS	Piezīme	30.09.2019 EUR	31.12.2018 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi				
Nemateriālie ieguldījumi			2 242	2 383
Pamatlīdzekļi			434 063	456 400
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			1 727 570	1 727 570
		Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	2 163 875	2 186 353
II. Apgrozāmie līdzekļi				
Krājumi			6 101	11 224
Debitori			176 896	338 326
Nauda			390 133	311 743
		Apgrozāmie līdzekļi kopā	573 130	661 293
Aktīvu kopsumma			2 737 005	2 847 646
	PASĪVS	Piezīme	30.09.2019 EUR	31.12.2018 EUR
I. Pašu kapitāls			528 044	527 513
		Pašu kapitāls kopā	528 044	527 513
II. Kreditori				
Ilgtermiņa kreditori			1 727 570	1 727 570
Īstermiņa kreditori			481 391	592 563
		Kreditori kopā	2 208 961	2 320 133
Pasīvu kopsumma			2 737 005	2 847 646

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2019.gada 15.oktobrī



Ilze Pastva

Žanete Žurova

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	30.09.2019	31.12.2018
		EUR	EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem		684 188	909 791
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-588 657	-758 263
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		95 531	151 528
4. Administrācijas izmaksas		-60 560	-88 587
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		115 214	174 571
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-100 789	-146 872
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:			
a) no citām personām		13	17
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām		-48 799	-69 374
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		610	21 283
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-79	-30
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		531	21 253
12. Ārkārtas dividendes		0	0
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		531	21 253

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2019.gada 15.oktobrī

Ilze Pastva

Žanete Žurova

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.09.2019. EUR	31.12.2018. 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	531	21 253
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	44 554	44 023
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	527 513	506 260
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	528 044	527 513

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2019.gada 15.oktobrī

Ilze Pastva

Žanete Žurova

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	30.09.2019. EUR	31.12.2018. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	944587	1 284 359
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības	-582 462	-770 419
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-90 381	-221 108
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	271 744	292 831
5. Izdevumi procentu maksājumiem	-48 799	-69 374
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-57	-53
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	222 888	223 404
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-6 966	-51 454
2. Saņemtie procenti	13	17
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-6 953	-51 437
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi	0	127 093
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	17 436	21 561
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-154 981	-213 553
4. Izmaksātās dividendes	0	0
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-137 545	-64 899
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	78 390	107 067
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	311 743	204 676
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	390 133	311 743

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2019.gada 15.oktobrī

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 posteņi, 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 lielāka no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Krājumu sākotnēji novērtē atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai.

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi.