

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
SIA "NAMSAIMNIEKS"

VIENTAIS REGISTRĀCIJAS NUMURS 46603000240



**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par periodu no 01.01.2020.-31.03.2020.**

Limbaži, 2020

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
2020.gada 1.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> <i>Žanete Žurova</i>	valdes priekšsēdētāja 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	01.01.2020.	31.03.2020.

Vadības ziņojums

Limbažos, 2020.gada 17.aprīlī

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Namsaimnieks" ir Limbažu novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz pārvaldīšanas pakalpojumus Limbažu un Alojas novadu teritorijā. 2020.gada 31 martā kapitālsabiedrības pārvaldīšanā bija 85 (astoņdesmit piecas) dzīvojamās mājas ar kopējo platību 89 455 m². Sabiedrības galvenie ienākuma avoti - maksa par apsaimniekošanas pakalpojumiem, maksas pakalpojumiem, kabeļtelevīzijas abonementmaksas, pārvietojamo tualešu noma u.c. tiek novirzīti sabiedrības pārvaldīšanā esošā dzīvojamā un nedzīvojamā fonda uzturēšanai, remontiem u.c. ar to saistītiem pasākumiem. 2020.gadā turpinās sadarbība ar nekustamā īpašuma - dzīvojamo un nedzīvojamo telpu īpašniekiem. 2020.gadā kapitālsabiedrība ir noslēgusi pakalpojumu līgumus ar Limbažu novada pašvaldību par ielu uzkopšanu Limbažu pilsētā.

2020.gadā nav aprēķinātas un izmaksātas dividendes.

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

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2020.gada pirmo ceturksni sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 19 078 (deviņpadsmit tūkstoši septiņdesmit astoņi euro) apmērā. Šāda situācija kapitālsabiedrībā ir katru gadu šajā pārskata periodā, jo gada sākumā vēl nav sākusies aktīva remontdarbu sezona, bet izmaksas, lai nodrošinātu kapitālsabiedrības nepārtrauktu darbību - nemazinās. Šajā pārskata periodā gūtie zaudējumi tiks segti no turpmākā pārskata gada ienēmumiem.

Turpmākā sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes

Kapitālsabiedrība turpinās nākotnē savu darbību un turpinās sniegt daudzdzīvokļu dzīvojamo māju pārvaldīšanas un ar to saistītos pakalpojumus. Sabiedrības vadība plāno turpināt uzsāktos pasākumus, kas veicinā efektīvu sadarbību ar pārvaldīšanā esošajām daudzdzīvokļu dzīvojamām mājām un maksas par sniegtajiem pakalpojumiem iekasēšanu. Tiek plānoti pasākumi un darbības, kas nodrošinās kapitālsabiedrības stabilitāti.

Sakarā ar izsludināto ārkārtas situāciju visā valstī Covid-19 pandēmijas dēļ, arī kapitālsabiedrība veic visas nepieciešamās darbības, lai nodrošinātu saviem darbiniekiem drošu darba vidi. Tiek ieviesti dažādi došības pasākumi, lai kapitālsabiedrības darbība un sniegtie pakalpojumi netiktu pilnībā pārtraukti. Ārkārtas situācija šobrīd jau ir ietekmējusi un nākotnē varētu radīt papildus negatīvas sekas kapitālsabiedrības finanšu rādītājiem, jo drošības pasākumu ieviešanai kapitālsabiedrībā ir nepieciešami ievērojami finanšu līdzekļi.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

2020.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

2019.pārskata gada peļņa ir novirzīta kapitālsabiedrības attīstībai.

Valdes priekšsēdētājam ir augstākā izglītība. Valdes locekļiem ir augstākā izglītība.

Kapitālsabiedrības valdes atalgojumu nosaka Limbažu novada pašvaldība. Valdes priekšsēdētāja atalgojums ir valstī noteiktā (saskaņā ar Centrālās statistikas pārvaldes datiem) vidējā darba alga reizinot ar koeficientu 2, valdes locekļa atalgojums ir valstī noteiktā (saskaņā ar Centrālās statistikas pārvaldes datiem) vidējā darba alga reizinot ar koeficientu 0.1.

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

SAĪSINĀTĀ BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	31.03.2020 EUR	31.12.2019 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi		2 149	2 196
Pamatlīdzekļi		418 860	428 435
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		1 533 556	1 536 288
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 954 565	1 966 919
II. Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi		7 472	6 847
Debitori		275 305	341 623
Nauda		482 742	444 365
Apgrozāmie līdzekļi kopā		765 519	792 835
Aktīvu kopsumma		2 720 084	2 759 754

PASĪVS	Piezīme	31.03.2020 EUR	31.12.2019 EUR
I. Pašu kapitāls			
Pašu kapitāls kopā		510 045	529 123
II. Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori		1 533 556	1 536 288
Īstermiņa kreditori		676 483	694 343
Kreditori kopā		2 210 039	2 230 631
Pasīvu kopsumma		2 720 084	2 759 754

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2020.gada 17.aprīlī

Ilze Pastva

Žanete Žurova

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	31.03.2020	31.12.2019
		EUR	EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem		183 556	871 070
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-155 264	-740 826
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		28 292	130 244
4. Administrācijas izmaksas		-21 974	-89 618
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		28 149	178 424
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-38 777	-152 754
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:			
a) no citām personām		4	17
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām		-14 772	-64 608
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-19 078	1 705
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	-95
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-19 078	1 610
12. Ārkārtas dividendes		0	0
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-19 078	1 610

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2020.gada 17.aprīlī

Ilze Pastva

Žanete Žurova

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.03.2020.	31.12.2019.
	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	45 633	44 023
2 Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	-19 078	1 610
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	26 555	45 633
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	529 123	527 513
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	510 045	529 123

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2020.gada 17.aprīlī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	304 593	1 263 549
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības	-150 029	-678 276
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-47 928	-209 960
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	106 636	375 313
5. Izdevumi procentu maksājumiem	-14 772	-64 608
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		-95
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	91 864	310 610
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	0	-6 966
2. Saņemtie procenti	4	17
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	4	-6 949
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi	0	23 500
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	0	19 405
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-53 491	-213 944
4. Izmaksātās dividendes	0	0
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-53 491	-171 039
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	38 377	132 622
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	444 365	311 743
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	482 742	444 365

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2020.gada 17.aprīlī

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 lielākā no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Krājumu sākotnēji novērtē atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai.

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi.