

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
SIA "NAMSAIMNIEKS"

VIENOTĀIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 46603000240



**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par periodu no 01.01.2021.-31.03.2021.**

Limbaži, 2021

SATURS

Vispārīgā informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats	
Balance	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
2021.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	<i>Ezeru iela 2, Limbaži, Limbažu novads, LV-4001</i>	
Valdes sastāvs	<i>Iļze 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	01.01.2021.	31.03.2021.

Vadības ziņojums

Limbažos, 2021.gada 15.aprīlī

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Namsaimnieks" ir Limbažu novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz pārvaldīšanas pakalpojumus Limbažu un Alojas novadu teritorijā. 2021.gada 31.martā kapitālsabiedrības pārvaldīšanā bija 83 (astoņdesmit trīs) daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas ar kopējo platību 88 629 m². Sabiedrības galvenie ienākuma avoti - maksa par apsaimniekošanas pakalpojumiem, maksas pakalpojumiem, kabeļtelevīzijas abonentmaksā, pārvietojamo tualetu noma u.c. tiek novirzīti sabiedrības pārvaldīšanā esošā dzīvojamā un nedzīvojamā fonda uzturēšanai, remontiem u.c. ar to saistītiem pasākumiem. 2021.gadā turpinājās sadarbība ar nekustamā īpašuma - dzīvojamo un nedzīvojamo telpu īpašniekiem.

Līdz 2021.gada 31.martam nav aprēķinātas un izmaksātas dividendes.

2020.pārskata gada zaudējumi ir segti no kapitālsabiedrības iepriekšējo pārskata gadu peļņas.

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

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2021.gada 1.ceturksni sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 15 730 (piecpadsmit tūkstoši septiņi simti trīsdesmit 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.

Kapitālsabiedrība turpinās aktīvu darbu ar debitoriem, lai nodrošinātu naudas plūsmu īstermiņa un ilgtermiņa izdevumu finansēšanai.

Ārkārtas situācijas un Covid 19 ietekme uz kapitālsabiedrības saimniecisko darbību

2021.gada 1.ceturksnī ārkārtas situācija un Covid - 19 ir ietekmējis kapitālsabiedrības ienākumus no maksas pakalpojumiem. Ārkārtas situācijas laikā ir ierobežotas iespējas sniegt atsevišķus pakalpojumus klientiem. Šo ierobežojumu samazinājums ietekmēja arī sabiedrības apgrozījumu. Šī situācija ir radījusi arī neplānotas izmaksas, jo bija nepieciešams nodrošināt darbiniekus un klientus ar dažādiem aizsardzības un dezinfekcijas līdzekļiem. Kapitālsabiedrības maksātspēja ir palikusi nemainīga. Ārkārtas situācija ietekmē arī darbu ar debitoriem un parādu atgūšanu, jo tiesvedības norit ilgāku laika periodu.

2021.gada 1.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) euro. Sabiedrības 2021.gada 31.martā reģistrētais un pilnā apjomā apmaksātais pamatkapitāls ir 478 345 (četri simti septiņdesmit astoņi tūkstoši trīs simti četrdesmit pieci euro). 2021.gada 1.ceturksnī izmaiņas sabiedrības pamatkapitāla apjomā nav veiktas.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav pārstāvniecības un filiāles ārvalstīs

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Pārskata ceturkšņa zaudējumus segt no iepriekšējo pārskata gadu peļņas.

Valdes priekšsēdētāja

Ilze Pastva

Valdes locekle

Zanete Žurova

SAĪSINĀTĀ BILANCE

	AKTĪVS	Piezīme	31.03.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi				
	Nemateriālie ieguldījumi		1 961	2 008
	Pamatlīdzekļi		384 511	392 522
	Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		1 319 061	1 321 561
	Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 705 533	1 716 091
II. Apgrozāmie līdzekļi				
	Krājumi		7 043	7 959
	Debitori		254 106	335 256
	Nauda		608 166	569 307
	Apgrozāmie līdzekļi kopā		869 315	912 522
Aktīvu kopsumma			2 574 848	2 628 613
<hr/>				
	PASĪVS	Piezīme	31.03.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Pašu kapitāls				
	Pašu kapitāls kopā		485 438	501 168
II. Kreditori				
	Ilgtermiņa kreditori		1 319 061	1 321 561
	Īstermiņa kreditori		770 349	805 884
	Kreditori kopā		2 089 410	2 127 445
Pasīvu kopsumma			2 574 848	2 628 613

Valdes priekšsēdētāja

Valdes locekle

Limbažos, 2021.gada 15.aprīlī

Ilze Pastva

Žanete Žurova

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
 (pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	31.03.2021	31.12.2020
		EUR	EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem		197 945	848 489
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-167 211	-732 571
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		30 734	115 918
4. Administrācijas izmaksas		-24 777	-98 689
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		29 255	184 543
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-38 252	-171 731
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:			
a) no citām personām		4	17
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām		-12 681	-57 946
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-15 717	-27 898
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-13	-57
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-15 730	-27 955
12. Ārkārtas dividendes		0	0
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-15 730	-27 955

Valdes priekšsēdētāja

Valdes locekle

Limbažos, 2021.gada 15.aprīlī



Ilze Pastva

Žanete Žurova

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.03.2021	31.12.2020
	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 uzcelojums	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	17 678	45 633
2 Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	-15 730	-27 955
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 948	17 678
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	501 168	529 123
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	485 438	501 168

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2021.gada 15.aprīlī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	313 347	1289418
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības	-154 223	-703 645
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-51 239	-201 112
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	107 885	384 661
5. Izdevumi procentu maksājumiem	-12 681	-57 946
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-15	-50
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	95 189	326 665
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	0	0
2. Saņemtie procenti	4	17
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	4	17
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi	0	0
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	0	7 500
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-56 334	-209 240
4. Izmaksātās dividendes	0	0
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-56 334	-201 740
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	38 859	124 942
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	569 307	444 365
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	608 166	569 307

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2021.gada 15.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.

Pielietotie grāmatvedības principi

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

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 apstākļu 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.