

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



**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par periodu no 01.01.2021.-30.06.2021.**

Limbaži, 2021

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
2021.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	<i>Ezeru iela 2, Limbaži, Limbažu novads, LV-4001</i>	
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 atļauzību vai uz līguma pamata (6832 NACE 2.red.)	
Pārskata periods	01.01.2021.	30.06.2021.

Vadības ziņojums

Limbažos, 2021.gada 15.jūlijā

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Namsaimnieks" ir Limbažu novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz pārvaldīšanas pakalpojumus Limbažu un Alojas novadu teritorijā. 2021.gada 30.jūnijā kapitālsabiedrības pārvaldīšanā bija 83 (astoņdesmit trīs) daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas ar kopējo platību 88 628 m². Sabiedrības galvenie ienākuma avoti - maksa par apsaimniekošanas pakalpojumiem, maksas pakalpojumiem, kabeļtelevīzijas abonentmaksas, 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 30.jūnijam 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 2.ceturksnī sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 6 259 (seši tūkstoši divi simti piecdesmit deviņi 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 2.ceturksnī ārkārtas situācija un Covid - 19 ir ietekmējis kapitālsabiedrības ienākumus no maksas pakalpojumiem. Ārkārtas situācijas laikā ir ierobežotas iespējas sniegt atsevišķus pakalpojumus klientiem. Šo ienākumu 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 2.ceturksnī nav veikti pātniecības 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 30.jūnijā reģistrētais un pilnā apjomā apmaksātais pamatkapitāls ir 478 345 (četrī simti septiņdesmit astoņi tūkstoši trīs simti četrdesmit pieci euro). 2021.gada 2.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 zaudējumi tiks segti no iepriekšējo pārskata gadu peļņas.

Valdes priekšsēdētāja

Ilze Pastva

Valdes locekle

Žanete Žurova

SAĪSINĀTĀ BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	30.06.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi		1 914	2 008
Pamatlīdzekļi		376 570	392 522
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		1 290 656	1 321 561
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 669 140	1 716 091
II. Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi		9 872	7 959
Debitori		192 991	335 258
Nauda		660 201	569 307
Apgrozāmie līdzekļi kopā		863 064	912 522
Aktīvu kopsumma		2 532 204	2 628 613
PASĪVS			
I. Pašu kapitāls			
Pašu kapitāls kopā		494 909	501 168
II. Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori		1 290 656	1 321 561
Īstermiņa kreditori		746 639	805 884
Kreditori kopā		2 037 295	2 127 445
Pasīvu kopsumma		2 532 204	2 628 613

Valdes priekšsēdētāja

Valdes locekle

Limbažos, 2021.gada 15.jūlijā



Ilze Pastva

Žanete Žurova

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	30.06.2021 EUR	31.12.2020 EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem		410 570	848 489
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-356 405	-732 571
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		54 165	115 918
4. Administrācijas izmaksas		-48 712	-88 699
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		96 670	184 543
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-82 519	-171 731
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamīdzīgie ieņēmumi:			
a) no citām personām		7	17
8. Procentu maksājumi un tamīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām		-25 847	-57 946
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-6 236	-27 898
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-23	-57
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-6 259	-27 955
12. Ārkārtas dividendes		0	0
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-6 259	-27 955

Valdes priekšsēdētāja

Ilze Pastva

Valdes locekle

Žanete Žurova

Limbažos, 2021.gada 15.jūlijā

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1 Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	478 345	478 345
2 Pārskata gada bilanci 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 bilanci norādītā summa	5 145	5 145
2 Rezervju atlikuma pieaugums/samazinājums	0	0
3 Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	5 145	5 145
VI. Nesadalītā peļņa		
1 Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	17 678	45 633
2 Iepriekšējā gada bilanci norādītās summas labojums	0	0
3 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	-6 259	-27 955
4 Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	11 419	17 678
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	501 168	529 123
2 Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	494 909	501 168

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2021.gada 15.jūlijā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	30.06.2021.	31.12.2020. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	621 421	1289418
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības	-308 394	-703 645
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-89 417	-201 112
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	223 610	384 661
5. Izdevumi procentu maksājumiem	-25 847	-57 946
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-30	-50
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	197 733	326 665
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	0	0
2. Saņemtie procenti	7	17
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	7	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	-106 846	-209 240
4. Izmaksātās dividendes	0	0
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-106 846	-201 740
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	90 894	124 942
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	569 307	444 365
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	660 201	569 307

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2021.gada 15.jūlijā

Ilze Pastva

Žanete Žurova

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 apstākļi maina 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.