

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
SIA "NAMSAIMNIEKS"

VIENOTAIS REGISTRĀCIJAS NUMURS 46603000240



Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par periodu no 01.01.2021.-30.09.2021.

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

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>Ize 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 atļauzību vai uz līguma pamata (6832 NACE 2.reģ.)	
Pārskata periods	01.01.2021.	30.03.2021.

Vadības ziņojums

Limbažos, 2021.gada 17.novembrī

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Namsaimnieks" ir Limbažu novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz pārvaldīšanas pakalpojumus Limbažu novada teritorijā. 2021.gada 30.septembrī kapitālsabiedrības pārvaldīšanā bija 63 (astoņdesmit trīs) daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas ar kopējo platību 88 629 m². Sabiedrības galvenie ienākuma avoti - maksa par apsaimniekošanas pakalpojumiem, maksas pakalpojumiem, kabeļtelevīzijas abonementmaksas, 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.septembrim 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 3.ceturksni sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 1 458 (viens tūkstotis četri simti piecdesmit astoņi 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.gadā ārkārtas situācija un Covid - 19 ir ietekmējis kapitālsabiedrības ienākumus no maksas pakalpojumiem. Ārkārtas situācijas laikā ir ierobežotas iespējas sniegt atsevišķus pakalpojumus klientiem. Šo iepēmumu 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.gadā 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 30.septembrī reģistrētais un pilnā apjomā apmaksātais pamatkapitāls ir 478 345 (četri simti septiņdesmit astoņi tūkstoši trīs simti četrdesmit pieci euro). 2021.gada deviņos mēnešos 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	30.09.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi		1 887	2 008
Pamatlīdzekļi		368 626	392 522
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		1 290 855	1 321 561
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 661 148	1 716 091
II. Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi		6 353	7 959
Debitori		148 790	335 256
Nauda		664 160	568 307
Apgrozāmie līdzekļi kopā		817 303	912 522
Aktīvu kopsumma		2 478 451	2 628 613

PASĪVS	Piezīme	30.09.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Pašu kapitāls			
Pašu kapitāls kopā		502 623	501 168
II. Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori		1 290 655	1 321 561
Īstermiņa kreditori		685 173	805 884
Kreditori kopā		1 975 828	2 127 445
Pasīvu kopsumma		2 478 451	2 628 613

Valdes priekšsēdētāja

Valdes locekle

Limbažos, 2021.gada 17.novembrī

Iize Pastva

Žanete Žurova

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	30.09.2021	31.12.2020
		EUR	EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem		642 228	848 489
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-572 994	-732 571
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		69 234	115 918
4. Administrācijas izmaksas		-88 058	-98 899
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		161 435	184 543
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-123 289	-171 731
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:			
a) no citām personām		13	17
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām		-37 839	-57 946
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		1 496	-27 898
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-38	-57
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		1 458	-27 955
12. Ārkārtas dividendes		0	0
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		1 458	-27 955

Valdes priekšsēdētāja

Valdes locekle

Limbažos, 2021.gada 17.novembrī

Ilze Pastva

Žanele Žurova

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.09.2021	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 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	17 678	45 633
2 Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	1 455	-27 955
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	19 133	17 678
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	501 168	529 123
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	502 623	501 168

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2021. gada 17. novembrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	30.09.2021.	31.12.2020. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	961 392	1289418
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības	-496 310	-703 645
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-142 285	-201 112
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	322 797	384 661
5. Izdevumi procentu maksājumiem	-37 839	-57 946
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-30	-50
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	284 928	326 665
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	0	0
2. Saņemtie procenti	13	17
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	13	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	-190 088	-209 240
4. Izmaksātās dividendes	0	0
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-190 088	-201 740
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	94 853	124 942
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	569 307	444 365
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	664 160	569 307

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2021.gada 17.novembrī

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). Saldzīnot 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 sastāvdaljas 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 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.