

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
SIA "NAMSAIMNIEKS"

VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 46603000240



**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par periodu no 01.01.2022.-31.12.2022.**

Limbaži, 2023

SATURS

Vispārīgā informācija par sabiedrību	3
Finanšu pārskats	
Bilance	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	6
Naudas plūsmas pārskats	7
Finanšu pārskata pielikums	8
Vadības ziņojums	9

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "NAMSAIMNIEKS"
reģ.Nr. 46603000240
juridiskā adrese Ezeru iela 2, Limbaži, Limbažu novads, LV-4001
2022.gada 4.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	01.01.2022	31.12.2022

SAĪSINĀTĀ BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi		1 633	1 820
Pamatlīdzekļi		330 084	360 796
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		991 086	1 095 463
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 322 803	1 458 079
II. Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi		11 773	12 637
Debitori		286 209	325 579
Nauda		696 277	652 925
Apgrozāmie līdzekļi kopā		994 259	991 141
Aktīvu kopsumma		2 317 062	2 449 220
<hr/>			
PASĪVS	Piezīme	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
I. Pašu kapitāls			
Pašu kapitāls kopā		433 760	479 621
II. Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori		991 086	1 095 463
Īstermiņa kreditori		892 216	874 136
Kreditori kopā		1 883 302	1 969 599
Pasīvu kopsumma		2 317 062	2 449 220

Valdes priekšsēdētāja

Valdes locekle

Limbažos, 2023.gada 25.februārī



Ilze Pastva

Žanete Žurova

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem		388 665	848 489
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-374 242	-732 571
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		14 423	115 918
4. Administrācijas izmaksas		-61 347	-98 699
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		628 557	184 543
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-581 513	-171 731
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:			
a) no citām personām		6	17
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām		-45 956	-57 946
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-45 830	-27 898
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-31	-57
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-45 861	-27 955
12. Ārkārtas dividendes		0	0
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-45 861	-27 955

Valdes priekšsēdētāja

Ilze Pastva

Valdes locekle

Žanete Žurova

Limbažos, 2023.gada 25.februārī

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.12.2022.	31.12.2021.
	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	-3 869	17 678
2 Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	-45 861	-21 547
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-49 730	-3 869
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	479 621	501 168
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	433 760	479 621

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2023.gada 25.februārī

Ilze Pastva

Žanete Žurova

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	31.12.2022.	31.12.2021. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 215 052	1 279 255
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības	-835 087	-701 521
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-189 944	-206 928
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	190 021	370 806
5. Izdevumi procentu maksājumiem	-45 956	-49 439
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		-45
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	144 065	321 322
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	0	0
2. Saņemtie procenti	6	17
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	6	17
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi	122 338	0
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	12 500	2 838
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-235 557	-240 559
4. Izmaksātās dividendes	0	0
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-100 719	-237 721
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	43 352	83 618
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	652 925	569 307
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	696 277	652 925

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2023.gada 25.februārī

Ilze Pastva

Žanete Žurova

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības neauditēts starpperiodu finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas "Grāmatvedības likumu", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", LR MK noteikumi Nr. 877 „Grāmatvedības kārtošanas 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 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.

Vadības ziņojums

Limbažos, 2023.gada 25.februārī

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "NAMSAIMNIEKS" ir Limbažu novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz pārvaldīšanas pakalpojumus Limbažu novada teritorijā. 2022.gada 31 decembrī kapitālsabiedrības pārvaldīšanā bija 80 (astoņdesmit) daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas ar kopējo platību 86 372 m². Sabiedrības galvenie ienākuma avoti - maksa par apsaimniekošanas pakalpojumiem, maksas pakalpojumiem, kabeļtelevīzijas abonentmaksas u.c. tiek novirzīti sabiedrības pārvaldīšanā esošā dzīvojamā un nedzīvojamā fonda uzturēšanai, remontiem u.c. ar to saistītiem pasākumiem. 2022.gadā turpinājās sadarbība ar nekustamā īpašuma - dzīvojamo un nedzīvojamo telpu īpašniekiem.

2022.gadā nav aprēķinātas un izmaksātas dividendes.

2022.gadā visi plānotie daudzdzīvokļu dzīvojamo māju remontdarbi ir pabeigti. Daudzdzīvokļu dzīvojamo māju remontdarbiem tika izmantoti pašu māju uzkrātie finanšu līdzekļi un piesaistīts arī Limbažu novada pašvaldības līdzfinansējums. Divām dzīvojamām mājām ir ņemti kredīti AS SEB

2022.gadā turpinājās apsaimniekošanā esošo daudzdzīvokļu dzīvojamo māju pārvaldīšanas līgumu pārslēgšana, paredzēts to turpināt arī 2023.gadā.

2021.pārskata gada zaudējumi ir daļēji segti no kapitālsabiedrības iepriekšējo pārskata gadu peļņas. Nesegtie zaudējumi ir EUR 3869 (trīs tūkstoši astoņi simti sešdesmit deviņi eiro) apmērā.

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

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2022.pārskata gadu sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 45 861 (četrdesmit pieci tūkstoši astoņi simti sešdesmit viens eiro) apmērā.

2022.gadā neliela ietekme uz ieņēmumiem bija no kopējās pārvaldīšanā esošās platības samazināšanās. Kopējais finanšu rezultātu ietekmēja saimnieciskās darbības apjoma samazināšana, kapitālsabiedrība pārtrauca pilsētas teritorijas uzkopšanu.

Būtiski riski un neskaidri apstākļi, ar kuriem sabiedrība saskaras

Sabiedrība saskaras ar riskiem, kas saistīti ar tādiem finanšu instrumentiem, kā aizņēmumi no kredītiestādes, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks un kredītrisks.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no kredītiestādes.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tās pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, patstāvīgi izvērtējot savu klientu atmaksas vēsturi. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījuma partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

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. Liela vērtība tiek pievērsta daudzdzīvokļu dzīvojamo māju drošas vides nodrošināšanai. Tiks turpināts darbs arī pie iesāktajiem daudzdzīvokļu dzīvojamo māju energoefektivitātes paaugstināšanas projektiem.

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

Energoresursu cenu straujā paaugstināšanās un starptautiskās ekonomiskās situācijas pasliktināšanās vistiešāk ietekmē un arī nākotnē ietekmēs kapitālsabiedrības iegādāto materiālu cenas, kas ir nepieciešami tās pakalpojumu sniegšanā. Kapitālsabiedrība 2022.gadā noturēja pārvaldīšanas pakalpojuma cenu iepriekšējā līmenī, bet 2023.gadā ir paaugstinājusi pārvaldīšanas pakalpojuma cenu.

Starptautisko sankciju ietekme uz kapitālsabiedrības saimniecisko darbību

Kapitālsabiedrība jau iepriekšējos pārskata gados bija izvērtējusi atsevišķu kabeļtelevīzijas kanālu translēšanu Limbažu pilsētā un pārtraukusi to retranslēšanu. Saskaņā ar starptautisko sankciju un Nacionālās elektronisko plašsaziņas līdzekļu padomes lēmumiem no klientiem piedāvāto televīzijas kanālu saraksta bija jāizņem viens kanāls, līdz ar to klientiem sniegtā pakalpojuma kvalitāte netiks pasliktināta un starptautisko sankciju tiešā ietekme ir minimāla.

Ārkārtas situācijas un Covid 19 ietekme uz kapitālsabiedrības saimniecisko darbību

2022.gadā ārkārtas situācija un Covid - 19 ir ietekmējis kapitālsabiedrības ienākumus no maksas pakalpojumiem. Ārkārtas situācijas laikā ir ierobežotas iespējas sniegt atsevišķus pakalpojumus klientiem. Šo ieņēmumu samazinājums ietekmēja arī sabiedrības apgrozījumu. Šī situācija ir radījusi arī nepilnīgas 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 process norit ilgāku laika periodu.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

2022.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 2022.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnā apjomā apmaksātais pamatkapitāls ir 478 345 (četri simti septiņdesmit astoņi tūkstoši trīs simti četrdesmit pieci euro). 2022.gadā izmaiņas sabiedrības pamatkapitāla apjomā nav veiktas.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav pārstāvniecības un filiāles ārvalstīs

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Pēc pārskata gada beigu datuma nav notikumi, kuri ietekmētu pārskata gada finanšu datus.

Valdes ieteiktā peļņas sadale vai zaudējumu segšana

Pārskata gada zaudējumus segt no iepriekšējo pārskata gadu peļņas.

Valdes priekšsēdētāja

Ilze Pastva

Valdes locekle

Žanete Žurova