

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
SIA "NAMSAIMNIEKS"

VIENTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 46603000240



**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par periodu no 01.01.2023.-30.06.2023.**

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
2023.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> <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	01.01.2023	30.06.2023

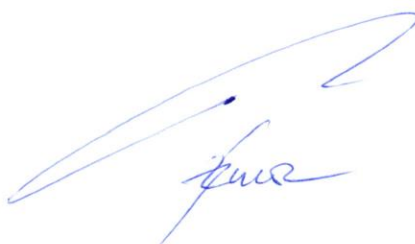
SAĪSINĀTĀ BILANCE

	AKTĪVS	Piezīme	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi				
Nemateriālie ieguldījumi			1 539	1 633
Pamatlīdzekļi			327 009	330 084
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			929 359	991 086
	Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 257 907	1 322 803
II. Apgrozāmie līdzekļi				
Krājumi			29 231	11 773
Debitori			169 815	286 209
Nauda			728 306	696 277
	Apgrozāmie līdzekļi kopā		927 352	994 259
Aktīvu kopsumma			2 185 259	2 317 062
	PASĪVS	Piezīme	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
I. Pašu kapitāls			468 786	433 760
	Pašu kapitāls kopā		468 786	433 760
II. Kreditori				
Ilgtermiņa kreditori			929 359	991 086
Īstermiņa kreditori			787 114	892 216
	Kreditori kopā		1 716 473	1 883 302
Pasīvu kopsumma			2 185 259	2 317 062

Valdes priekšsēdētāja

Valdes locekle

Limbažos, 2023.gada 17.jūlijā



Ilze Pastva

Žanete Žurova

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem		235 538	388 665
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-175 326	-374 242
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		60 212	14 423
4. Administrācijas izmaksas		-34 420	-61 347
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		324 793	628 557
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-284 875	-581 513
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:			
a) no citām personām		0	6
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām		-30 684	-45 956
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		35 026	-45 830
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	-31
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		35 026	-45 861
12. Ārkārtas dividendes		0	0
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		35 026	-45 861

Valdes priekšsēdētāja

Valdes locekle

Limbažos, 2023.gada 17.jūlijā

Ilze Pastva

Žanete Žurova

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.03.2023.	31.12.2022.
	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	-49 730	-3 869
2 Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	35 026	-45 861
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-14 704	-49 730
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	433 760	479 621
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	468 786	433 760

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2023.gada 17.jūlijā

Ilze Pastva

Žanete Žurova

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	30.06.2023	31.12.2022
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	663 700	1 215 052
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības	-345 172	-835 087
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-93 794	-189 944
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	224 734	190 021
5. Izdevumi procentu maksājumiem	-30 684	-45 956
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	194 050	144 065
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	0	0
2. Saņemtie procenti	0	6
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	0	6
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi	0	122 338
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	238	12 500
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-162 259	-235 557
4. Izmaksātās dividendes	0	0
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-162 021	-100 719
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	32 029	43 352
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	696 277	652 925
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	728 306	696 277

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2023.gada 17.jūlijā

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. 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 periodu, 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 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.

Vadības ziņojums

Limbažos, 2023.gada 17.jūlijā

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "NAMSAIMNIEKS" ir Limbažu novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz pārvaldīšanas pakalpojumus Limbažu novada teritorijā. Sabiedrības galvenie ienākuma avoti - maksa par apsaimniekošanas pakalpojumiem, maksas pakalpojumiem u.c. tiek novirzīti sabiedrības pārvaldīšanā esošā dzīvojamā un nedzīvojamā fonda uzturēšanai, remontiem u.c. ar to saistītiem pasākumiem. 2023.gadā 2.ceturksnī turpinājās sadarbība ar nekustamā īpašuma - dzīvojamo un nedzīvojamo telpu īpašniekiem.

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

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2023. gada 1.pusgada sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 35026 (trīsdesmit pieci tūkstoši divdesmit seši euro) apmērā. 2023.gada 1.pusgadā neliela ietekme uz ieņēmumiem bija no kopējās pārvaldīšanā esošās platības samazināšanās. Kopējio finanšu rezultātu ietekmēja saimnieciskās darbības apjoma samazināšana.

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 darbuņēmējiem 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.

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.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

2023.gada 1.pusgadā 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 2023.gada 30.jūnijā reģistrētais un pilnā apjomā apmaksātais pamatkapitāls ir 478 345 (četrī simti septiņdesmit astoņi tūkstoši trīs simti četrdesmit pieci euro). 2023.gada 1.pusgadā izmaiņas sabiedrības pamatkapitāla apjomā nav veiktas.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav pārstāvniecības un filiāles ārvalstīs

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

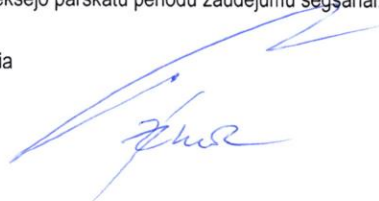
Pēc ceturkšņa pārskata beigu datuma nav notikumi, kuri ietekmētu pārskata gada finanšu datus.

Valdes ieteiktā peļņas sadale vai zaudējumu segšana

Ceturkšņa pārskata peļņu novirzīt iepriekšējo pārskatu periodu zaudējumu segšanai.

Valdes priekšsēdētāja

Valdes locekle



Ilze Pastva

Žanete Žurova