

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



**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par periodu no 01.01.2020.-30.09.2020.**

Limbaži, 2020

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	<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 atlīdzību vai uz līguma pamata (6832 NACE 2.red.)	
Pārskata periods	01.01.2020.	30.09.2020.

Vadības ziņojums

Limbažos, 2020.gada 15.oktobrī

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Namsaimnieks" ir Limbažu novada pašvaldības kapitālsabiedrība, kas sniedz pārvaldīšanas pakalpojumus Limbažu un Alojās novadu teritorijā. 2020.gada 31 martā kapitālsabiedrības pārvaldīšanā bija 84 (astoņdesmit četras) dzīvojamās mājas ar kopējo platību 89 217 m². Sabiedrības galvenie ienākuma avoti - maksa par apsaimniekošanas pakalpojumiem, maksas pakalpojumiem, kabeļtelevīzijas abonentmaksas, pārvietojamo tualešu noma u.c. tiek novirzīti sabiedrības pārvaldīšanā esošā dzīvojamā un nedzīvojamā fonda uzturēšanai, remontiem u.c. ar to saistītiem pasākumiem. 2020.gadā turpinās sadarbība ar nekustamā īpašuma - dzīvojamo un nedzīvojamo telpu īpašniekiem. 2020.gadā kapitālsabiedrība ir noslēgusi pakalpojumu līgumus ar Limbažu novada pašvaldību par ielu uzkopšanu Limbažu pilsētā.

2020.gadā nav aprēķinātas un izmaksātas dividendes.

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

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2020.gada otro ceturksni sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 17 735 (septiņpadsmit tūkstoši septiņi simti trīsdesmit pieci euro) apmērā. Šajā pārskata periodā gūtie zaudējumi tiks segti no turpmākā pārskata gada ieņēmumiem. Būtiska ietekme uz izmaksu palielinājumu ir ārkārtas situācijai Latvijas valstī, jo bija papildus jāiegādājas dažādi aizsarglīdzekļi darbiniekiem, kas nebija plānoti 2020.gada izmaksās. Turklāt pārskata perioda ieņēmumi arī samazinājās, jo netika sniegti maksas pakalpojumi.

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.

Sakarā ar izsludināto ārkārtas situāciju visā valstī Covid -9 pandēmijas dēļ, arī kapitālsabiedrība veic visas nepieciešamās darbības, lai nodrošinātu saviem darbiniekiem drošu darba vidi. Tiek ieviesti dažādi došības pasākumi, lai kapitālsabiedrības darbība un sniegtie pakalpojumi netiktu pilnībā pārtraukti. Ārkārtas situācija šobrīd jau ir ietekmējusi un nākotnē varētu radīt papildus negatīvas sekas kapitālsabiedrības finanšu rādītājiem, jo drošības pasākumu ieviešanai kapitālsabiedrībā ir nepieciešami ievērojami finanšu līdzekļi.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

2020.gada trešajā 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)

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav pārstāvniecības un filiāles ārvalstīs

Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Valdes ieteiktā peļņas sadale vai zaudējumu segšana

2019.pārskata gada peļņa ir novirzīta kapitālsabiedrības attīstībai.

Sabiedrības valde

Kapitālsabiedrības valde sastāv no diviem ieceltiem valdes locekļiem. Valdes priekšsēdētājam ir augstākā izglītība. Valdes locekļi ir augstākā izglītība.

Kapitālsabiedrības valdes atalgojumu nosaka Limbažu novada pašvaldība. Valdes priekšsēdētāja atalgojums ir valstī noteiktā (saskaņā ar Centrālās statistikas pārvaldes datiem) vidējā darba alga reizinot ar koeficientu 2, valdes locekles atalgojums ir valstī noteiktā (saskaņā ar Centrālās statistikas pārvaldes datiem) vidējā darba alga reizinot ar koeficientu 0.1.

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

SAĪSINĀTĀ BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi		2 055	2 196
Pamatlīdzekļi		400 770	428 435
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		1 531 594	1 536 288
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 934 419	1 966 919
II. Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi		8 215	6 847
Debitori		157 264	341 623
Nauda		544 659	444 365
Apgrozāmie līdzekļi kopā		710 138	792 835
Aktīvu kopsumma		2 644 557	2 759 754

PASĪVS	Piezīme	30.09.2020 EUR	31.12.2019 EUR
I. Pašu kapitāls			
Pašu kapitāls kopā		511 388	529 123
II. Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori		1 531 594	1 536 288
Īstermiņa kreditori		601 575	694 343
Kreditori kopā		2 133 169	2 230 631
Pasīvu kopsumma		2 644 557	2 759 754

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2020.gada 15.oktobrī



Ilze Pastva

Žanete Žurova

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	30.09.2020	31.12.2019
		EUR	EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem		641 651	871 070
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-543 058	-740 826
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		98 593	130 244
4. Administrācijas izmaksas		-66 556	-89 618
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		112 123	178 424
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-118 009	-152 754
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:			
a) no citām personām		13	17
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām		-43 862	-64 608
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-17 698	1 705
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-37	-95
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-17 735	1 610
12. Ārkārtas dividendes		0	0
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-17 735	1 610

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Limbažos, 2020.gada 15.oktobrī

Ilze Pastva

Žanete Žurova

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.09.2020	31.12.2019.
	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	45 633	44 023
2 Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	-17 735	1 610
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	27 898	45 633
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	529 123	527 513
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	511 388	529 123

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2020.gada 15.oktobrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	961 144	1 263 549
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības	-511 132	-678 276
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-151 143	-209 960
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	298 869	375 313
5. Izdevumi procentu maksājumiem	-43 862	-64 608
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-29	-95
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	254 978	310 610
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	0	-6 966
2. Saņemtie procenti	13	17
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	13	-6 949
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi	0	23 500
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	3 000	19 405
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-157 698	-213 944
4. Izmaksātās dividendes	0	0
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-154 698	-171 039
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	100 293	132 622
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	444 365	311 743
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	544 659	444 365

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2020.gada 15.oktobrī

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.

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 līdīga no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Krājumu sākotnēji novērtē atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai.

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi.