

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
SIA "NAMSAIMNIEKS"

VIENOTĀIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 46603000240



**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par periodu no 01.01.2024.-31.03.2024.**

Limbaži, 2024

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

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	01.01.2024	31.03.2024

SAĪSINĀTĀ BILANCE

AKTĪVS	31.03.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	1 398	1 445
Pamatlīdzekļi	327 398	328 878
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	774 783	785 272
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 103 579	1 115 595
II. Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	13 483	10 182
Debitori	217 906	290 557
Nauda	783 221	764 101
Apgrozāmie līdzekļi kopā	1 014 610	1 064 840
Aktīvu kopsumma	2 118 189	2 180 435

PASĪVS	31.03.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
I. Pašu kapitāls	463 834	461 045
Pašu kapitāls kopā	463 834	461 045
II. Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori	774 783	785 272
Īstermiņa kreditori	879 572	934 118
Kreditori kopā	1 654 355	1 719 390
Pasīvu kopsumma	2 118 189	2 180 435

Valdes priekšsēdētāja

Ilze Pastva

Valdes locekle

Žanete Žurova

Limbažos, 2024.gada 17.aprīlī

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	31.03.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
1. Neto apgrozījums		
a) no citiem pamatdarbības veidiem	114 464	467 221
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	-81 172	-364 017
3. Bruto peļņa vai zaudējumi	33 292	103 204
4. Administrācijas izmaksas	-17 256	-78 959
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	128 039	619 707
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-123 699	-550 526
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:		
a) no citām personām	185	328
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		
a) citām personām	-17 763	-66 423
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	2 798	27 331
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-9	-47
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	2 789	27 284
12. Ārkārtas dividendes	0	0
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	2 789	27 284

Valdes priekšsēdētāja

Ilze Pastva

Valdes locekle

Žanete Žurova

Limbažos, 2024.gada 17.aprīlī

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.03.2024.	31.12.2023.
	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 pārcelšana uz iepriekšējo pārskatu gada zaudējumiem	-5 145	0
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	0	5 145
VI. Nesadalītā peļņa		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-22 445	-49 730
2 Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	1
3 Rezervju pārcelšana uz iepriekšējo pārskatu gada zaudējumiem	5 145	0
4 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	2 789	27 284
5 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-14 511	-22 445
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	461 045	433 760
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	463 834	461 045

Valdes priekšsēdētājs

Ize Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2024.gada 17.aprīlī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	31.03.2024.	31.12.2023.
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	305 645	1 267 851
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	-164 954	-742 312
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-47 109	-203 647
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	93 583	321 892
5. Izdevumi procentu maksājumiem	-17 763	-66 423
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	75 820	255 469
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	0	0
2. Saņemtie procenti	185	328
3. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	185	328
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi	0	50 720
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	0	12 709
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-56 884	-251 402
4. Izmaksātās dividendes	0	0
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-56 884	-187 973
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	19 120	67 824
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	764 101	696 277
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	783 221	764 101

Valdes priekšsēdētājs

Ilze Pastva

Valdes loceklis

Žanete Žurova

Limbažos, 2024.gada 17.aprīlī

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības neauditēts starpperiodu finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Grāmtvedības 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 Peļņas vai zaudējumu aprēķinā 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 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, 2024.gada 17.aprīlī

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. 2024.gadā 1.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

2024. gada 1.ceturksnī sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 2 789 (divi tūkstoši septiņi simti astoņdesmit deviņi euro) apmērā.

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 darbuizpildītājiem 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.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

2024.gada 1.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) euro. Sabiedrības 2024.gada 31.martā reģistrētais un pilnā apjomā apmaksātais pamatkapitāls ir 478 345 (četri simti septiņdesmit astoņi tūkstoši trīs simti četrdesmit pieci euro). 2024.gada 1.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

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

Ilze Pastva

Valdes locekle

Žanete Žurova